

Bifati 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

 An  Semestru Anul **2020**
Suma de control **4.091.418**Entitatea **SOCIETATEA NATIONALA APELOR MINERALE S.A.**

Adresa

Județ **București** Sector **Sector 1** Localitate **București**

Strada **SCARLATESCU** Nr. **15** Bloc  Scara  Ap.  Telefon

Număr din registrul comerțului **J40/2182/1998**Cod unic de înregistrare **1 5 9 0 0 4 0**

Forma de proprietate

14--Companii și societăți naționale

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

0899 Alte activități extractive n.c.a.

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

0899 Alte activități extractive n.c.a.

 **Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 **Raportări anuale** Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**S.N.A.M. S.A.**  
Ințire **2799**  
Leșire **10 MAI 2021**  
Zisa Luna Anul

**Indicatori :**

Capitaluri - total	19.206.894
Capital subscris	4.091.418
Profit/ pierdere	2.500.370

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

Numele și prenumele

IULIU ALIN UDRISTE

Numele și prenumele

ZAINEA LAURENTIU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTA**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SOCIETATEA CASA DE AUDIT CORVINIA SRL - FILIALA PITESTI

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF-407

CIF/ CUI

33409541

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheptuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptuielile 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	0	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>07</b>	0	0
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.775.603	3.457.542
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.936.184	2.097.169
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	236.861	211.526
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	2.035.771	2.177.736
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	7.984.419	7.943.973
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	56.530	71.886
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	56.530	71.886
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	8.040.949	8.015.859
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	481.827	540.155
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	974	974
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>482.801</b>	<b>541.129</b>
<b>II. CREAŢE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	4.247.607	3.463.414
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 creațe (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	1.169.511	1.456.914
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	<b>37</b>	<b>36</b>	<b>5.417.118</b>	<b>4.920.328</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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	9.000.945	11.725.697
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>40</b>	<b>39</b>	<b>9.000.945</b>	<b>11.725.697</b>
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>17.818.660</b>	<b>19.625.983</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	650.607	981.697
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	155.463	1.119.303
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	6.405.507	6.559.389
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	6.560.970	7.678.692
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	11.908.297	12.928.988
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	19.949.246	20.944.847
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
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		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
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	1.854.320	1.573.291
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	1.854.320	1.573.291
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	164.662	164.662
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	164.662	164.662
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	164.662	164.662
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	4.091.418	4.091.418

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		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	4.091.418	4.091.418
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	2.433.314	2.363.456
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	818.283	818.283
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.438.291	9.374.291
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	9.256.574	10.192.574
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	96	95		59.076
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	97	96		
<b>SOLD D (ct. 117)</b>				
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	2.148.958	2.500.370
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	17.930.264	19.206.894
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	17.930.264	19.206.894

\*) 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 immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

IULIU ALIN UDRISTE

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ZAINEA LAURENTIU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	42.644.506	40.089.273
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	42.644.506	40.089.273
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		13.677
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	273.451	86.962
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	42.917.957	40.189.912
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	516.668	542.035
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	88.597	102.145
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	427.374	481.462
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	10.856.292	10.281.987
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	9.606.396	9.589.262
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	1.249.896	692.725
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.098.645	1.086.213
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.117.614	1.086.213
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	18.969	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	1.090.409	-6.343

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	1.655.892	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	565.483	6.343
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>26.232.421</b>	<b>25.166.562</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	3.036.114	2.824.135
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	23.161.399	22.326.574
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului inconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	34.908	15.853
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-104.487	-281.029
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	707.471	1.139.783
- Venituri (ct.7812)	39	41	811.958	1.420.812
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>40.205.919</b>	<b>37.373.032</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	2.712.038	2.816.880
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	154.060	161.177
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	35.101	490
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>189.161</b>	<b>161.667</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	77.412	79.568
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>77.412</b>	<b>79.568</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	111.749	82.099
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	43.107.118	40.351.579
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	40.283.331	37.452.600
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	2.823.787	2.898.979
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	674.829	398.609
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.148.958	2.500.370
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

\*] Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

IULIU ALIN UDRISTE

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ZAINEA LAURENTIU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.500.370	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	135		135	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	139		140	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.			Sume (lei)	
A		B			1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		21	22			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		22	23			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		23	24		21.599.610	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 7)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	2.975.852	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	2.975.852	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	493.935	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	56.530	71.886
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	56.530	71.886
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	56.530	71.886
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	7.035.776	6.245.240
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	804.454	1.253.079
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	501.439	764.100
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	68.684	254.648
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	234.331	234.331
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	366.455	1.154.858
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	365.057	1.152.293
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	1.398	2.565
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	9.502	7.321
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.502	7.321
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.908.295	2.431.507
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.900.791	2.424.934
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	7.504	6.573
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	6.558.971	7.678.692
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	78.532	420.332
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	155.463	1.119.303
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	394.414	550.184
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	5.496.932	5.313.811
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	287.220	521.371
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	5.200.412	4.782.990
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	9.300	9.450
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	433.630	275.062		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	17.179	19.179		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	416.451	255.883		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	4.091.418	4.091.418		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	4.091.418	4.091.418		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		7.752		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	4.091.418	X	4.091.418	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	4.091.418	100,00	4.091.418	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	4.091.418	100,00	4.091.418	100,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153	1.212.958	1.369.685		
- către instituții publice centrale;	173	154	1.212.958	1.369.685		
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157	3.855.741	1.212.958		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	3.855.741	1.212.958		
- către instituții publice centrale	178	159	3.855.741	1.212.958		
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele

IULIU ALIN UDRISTE

Semnatura \_\_\_\_\_



INTOCMIT,

Numele și prenumele

ZAINEA LAURENTIU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



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

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

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

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

<sup>\*\*\*\*\*</sup>) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu Instituțiile publice (Instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	314.947			X	314.947
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>314.947</b>			<b>X</b>	<b>314.947</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	22.286			X	22.286
Constructii	07	3.809.780	51.976	10.783		3.850.973
Instalatii tehnice si masini	08	6.772.312	863.031	118.508		7.516.835
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	403.951				403.951
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.056.873	141.965			2.198.838
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>13.065.202</b>	<b>1.056.972</b>	<b>129.291</b>		<b>13.992.883</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>56.530</b>	<b>17.778</b>	<b>2.422</b>	<b>X</b>	<b>71.886</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>13.436.679</b>	<b>1.074.750</b>	<b>131.713</b>		<b>14.379.716</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	314.947			314.947
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>314.947</b>			<b>314.947</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	56.464	359.252		415.716
Instalatii tehnice si masini	25	4.836.127	701.625	118.085	5.419.667
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	167.090	25.335		192.425
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>5.059.681</b>	<b>1.086.212</b>	<b>118.085</b>	<b>6.027.808</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>5.374.628</b>	<b>1.086.212</b>	<b>118.085</b>	<b>6.342.755</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43	21.102			21.102
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>21.102</b>			<b>21.102</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	21.102			21.102

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IULIU ALIN UDRISTE

Semnătura



Numele si prenumele

ZAINEA LAURENTIU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1	1012 SC(+)F10L.R80	4.091.417,5
2	105 SC(+)F10L.R87	2.363.455,67
3	1061 SC(+)F10L.R88	818.283
4	1068 SC(+)F10L.R90	9.374.290,73
5	117 SC(+)F10L.R95	59.075,7
6	121 SC(+)F10L.R97	2.500.370,36
7	1511 SC(+)F10L.R67	270.233
8	1518 SC(+)F10L.R67	1.303.057,64
9	167 SC(+)F10L.R52	420.332,34
10	205 SD(+)F10L.R03	7.751,64
11	208 SD(+)F10L.R03	307.195,25
12	211 SD(+)F10L.R08	22.285
13	212 SD(+)F10L.R08	3.850.973,3
14	213 SD(+)F10L.R09	7.516.835,43
15	214 SD(+)F10L.R10	403.951,07
16	231 SD(+)F10L.R12	2.198.837,54
17	2678 SD(+)F10L.R23	71.886,13
18	2808 SC(-)F10L.R03	314.946,89
19	2812 SC(-)F10L.R08	415.716,39
20	2813 SC(-)F10L.R09	5.419.666,5
21	2814 SC(-)F10L.R10	192.425,4
22	2931 SC(-)F10L.R12	21.102,04
23	302 SD(+)F10L.R26	271.041,69
24	303 SD(+)F10L.R26	269.113
25	401 SC(+)F10L.R48	1.028.747
26	404 SC(+)F10L.R48	3.775,23
27	408 SC(+)F10L.R48	86.781,23
28	4091 SD(+)F10L.R29	974
29	4092 SD(+)F10L.R31	691,47
30	411 SD(+)F10L.R31	6.243.575
31	421 SC(+)F10L.R52	356.632
32	423 SC(+)F10L.R52	18.047
33	424 SC(+)F10L.R52	-1.344
34	426 SC(+)F10L.R52	1.217
35	427 SC(+)F10L.R52	2.576
36	4281 SC(+)F10L.R52	173.056,07
37	431 SC(+)F10L.R52	521.371
38	436 SC(+)F10L.R52	32.780

39	4382 SD(+)F10L.R34	764.100	-
40	441 SD(+)F10L.R34	109.124	-
41	4424 SD(+)F10L.R34	133.808	-
42	4428 SD(+)F10L.R34	11.715,68	-
43	444 SC(+)F10L.R52	97.262	-
44	445 SD(+)F10L.R34	234.331,42	-
45	446 SC(+)F10L.R52	4.652.947,51	-
46	447 SC(+)F10L.R52	9.450	-
47	4581 SC(+)F10L.R52	19.179,4	-
48	461 SD(+)F10L.R34	201.780,74	-
49	462 SC(+)F10L.R52	255.883,44	-
50	471 SD(+)F10L.R43	981.696,81	-
51	473 SD(+)F10L.R34	2.053,94	-
52	475 SC(+)F10L.R71	164.662	-
53	491 SC(-)F10L.R31	2.780.852,48	-
54	508 SD(+)F10L.R38	11.725.697,33	-
55	512 SD(+)F10L.R40	2.431.507,89	-
56	531 SD(+)F10L.R40	7.321,26	-
57	601 RD(+)F20.R17	458,79	-
58	602 RD(+)F20.R17	541.575,73	-
59	603 RD(+)F20.R18	102.145,45	-
60	605 RD(+)F20.R19	481.462,11	-
61	611 RD(+)F20.R32	121.664,86	-
62	612 RD(+)F20.R32	1.218.997,05	-
63	613 RD(+)F20.R32	83.828,15	-
64	615 RD(+)F20.R32	5.000	-
65	622 RD(+)F20.R32	49.016,57	-
66	623 RD(+)F20.R32	40.716,49	-
67	624 RD(+)F20.R32	7.593,9	-
68	625 RD(+)F20.R32	87.901,33	-
69	626 RD(+)F20.R32	122.234,19	-
70	627 RD(+)F20.R32	22.803,33	-
71	628 RD(+)F20.R32	1.064.379,95	-
72	635 RD(+)F20.R33	22.326.573,62	-
73	641 RD(+)F20.R23	8.876.492	-
74	642 RD(+)F20.R23	504.770	-
75	644 RD(+)F20.R23	208.000	-
76	645 RD(+)F20.R24	478.817	-
77	646 RD(+)F20.R24	213.908	-
78	6581 RD(+)F20.R37	14.932,98	-
79	6583 RD(+)F20.R37	422,53	-
80	6588 RD(+)F20.R37	497,23	-
81	665 RD(+)F20.R58	79.568,31	-
82	6811 RD(+)F20.R26	1.086.213,24	-

83	6812 RD(+)F20.R40	1.139.783,08	-
84	691 RD(+)F20.R66	398.609	-
85	701 RC(+)F20.R02	40.039.890,26	-
86	703 RC(+)F20.R02	385,73	-
87	704 RC(+)F20.R02	48.996,72	-
88	7414 RC(-)F20.R12	-13.677	-
89	758 RC(+)F20.R13	86.962	-
90	765 RC(+)F20.R50	490,18	-
91	766 RC(+)F20.R47	161.176,9	-
92	7812 RC(+)F20.R41	1.420.812	-
93	7814 RC(+)F20.R30	6.342,78	-
			+ Salt

Societate: SOCIETATEA NATIONALA A APELOR MIN  
 CIF: RO1590040  
 Adresa: Str. SCARLATESCU, Nr. 15, Bucuresti, Judet Sector 1, Romania  
 Nr. reg. com. J40/2182/1998

# BALANTA SINTETICA

Perioada de la 01.12.2020 la 31.12.2020

- RON -

Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
10	CAPITAL SI REZERVE	0,00	15.781.305,78	69.858,38	0,00	936.000,00	16.717.305,76	59.858,36	16.717.305,76	0,00	16.647.447,40
101	Capital	0,00	4.091.417,50	0,00	0,00	0,00	4.091.417,50	0,00	4.091.417,50	0,00	4.091.417,50
1012	Capital subscris varsat	0,00	4.091.417,50	0,00	0,00	0,00	4.091.417,50	0,00	4.091.417,50	0,00	4.091.417,50
105	Rezerve din reevaluare	0,00	2.433.314,05	69.858,38	0,00	0,00	2.433.314,05	69.858,38	2.433.314,05	0,00	2.363.455,67
106	Rezerve	0,00	9.256.574,23	0,00	0,00	936.000,00	10.192.574,23	0,00	10.192.574,23	0,00	10.192.574,23
11	REZULTATUL REPORTAT	0,00	0,00	0,00	2.208.033,59	0,00	2.208.033,59	2.148.957,89	2.208.033,59	0,00	59.075,70
117	Rezultatul reportat	0,00	0,00	0,00	2.208.033,59	2.148.957,89	2.208.033,59	2.148.957,89	2.208.033,59	0,00	59.075,70
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea necoperita	0,00	0,00	0,00	2.148.957,89	2.148.957,89	2.148.957,89	2.148.957,89	2.148.957,89	0,00	0,00
1175	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0,00	0,00	0,00	59.075,70	0,00	59.075,70	0,00	59.075,70	0,00	59.075,70
12	REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	0,00	2.148.957,89	36.662.644,10	37.887.937,49	4.744.678,88	3.880.797,76	41.427.322,78	43.927.693,14	0,00	2.500.370,36
121	Profit sau pierdere	0,00	2.148.957,89	36.662.644,10	37.887.937,49	4.744.678,88	3.880.797,76	41.427.322,78	43.927.693,14	0,00	2.500.370,36
15	PROVIZIOANE	0,00	1.854.320,42	441.089,70	0,00	1.139.783,08	1.420.812,86	1.420.812,86	2.994.103,50	0,00	1.573.280,66
151	Provizioane	0,00	1.854.320,42	441.089,70	0,00	1.139.783,08	1.420.812,86	1.420.812,86	2.994.103,50	0,00	1.573.280,66
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	0,00	0,00	0,00	270.233,00	0,00	0,00	270.233,00	0,00	270.233,00
1518	Alte provizioane	0,00	1.854.320,42	441.089,70	0,00	869.550,08	1.420.812,86	1.420.812,86	2.723.870,50	0,00	1.303.057,64
16	IMPRUMUTURI SI DATORI ASIMILATE	0,00	78.532,34	5.000,00	302.800,00	9.500,00	53.500,00	14.500,00	434.832,34	0,00	420.332,34
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	78.532,34	5.000,00	302.800,00	9.500,00	53.500,00	14.500,00	434.832,34	0,00	420.332,34
TOTAL CLASA		0,00	19.863.116,43	37.198.592,18	40.406.771,08	7.882.869,73	5.010.090,84	45.051.451,91	66.281.966,35	0,00	21.290.516,64
20	IMOBILIZARI NECORPORALE	314.946,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.946,89	0,00	314.946,89	0,00
205	Concesiuni, brevete, licente, march comerciale, drepturi si active similare	7.751,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.751,64	0,00	7.751,64	0,00
206	Alte imobilizari necorporale	307.195,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307.195,25	0,00	307.195,25	0,00
21	IMOBILIZARI CORPORALE	11.008.328,29	0,00	113.231,76	129.299,18	801.775,88	11.923.335,88	11.923.335,88	129.299,18	11.794.045,70	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	22.285,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.285,90	0,00	22.285,90	0,00
2111	Terenuri	22.285,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.285,90	0,00	22.285,90	0,00
212	Construcții	3.809.780,15	0,00	0,00	10.782,66	51.975,63	3.861.755,98	10.782,66	10.782,66	3.850.973,30	0,00
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	6.772.311,17	0,00	113.231,76	118.507,50	749.800,00	7.635.342,93	119.507,50	119.507,50	7.516.835,43	0,00
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	2.459.071,83	0,00	113.231,76	17.060,37	749.800,00	3.304.023,22	17.060,37	17.060,37	3.304.023,22	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	2.922.275,63	0,00	0,00	96.390,13	0,00	2.922.275,63	96.390,13	96.390,13	2.825.885,70	0,00



Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2133	Mijloace de transport	1.391.963,51	0,00	0,00	5.037,00	0,00	0,00	1.391.963,51	5.037,00	1.386.926,51	0,00
214	Mobilier, aparatura birouita, echipamente de protectie a valcilor umane si materialele si alte active corporale	403.951,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403.951,07	0,00	403.951,07	0,00
23	IMOBILIZARI IN CURS SI AVANSURI PENTRU IMOBILIZARI	2.056.872,94	0,00	141.954,80	0,00	0,00	0,00	2.198.827,74	0,00	2.198.827,74	0,00
231	Imobilizari corporale in curs de executie	2.056.872,94	0,00	141.954,80	0,00	0,00	0,00	2.198.827,74	0,00	2.198.827,74	0,00
26	IMOBILIZARI FINANCIARE	56.529,77	0,00	22.776,60	55.922,24	-5.000,00	-53.500,00	74.306,37	2.422,24	71.884,13	0,00
267	Crestante imobilizate	56.529,77	0,00	22.776,60	55.922,24	-5.000,00	-53.500,00	74.306,37	2.422,24	71.884,13	0,00
2678	Alte creante imobilizate	56.529,77	0,00	22.776,60	55.922,24	-5.000,00	-53.500,00	74.306,37	2.422,24	71.884,13	0,00
28	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE	0,00	5.374.626,91	118.084,97	995.695,47	0,00	90.517,77	118.084,97	6.460.840,15	0,00	6.342.755,18
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	314.946,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.946,89	0,00	314.946,89
2803	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	314.946,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.946,89	0,00	314.946,89
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0,00	5.059.680,02	118.084,97	995.695,47	0,00	90.517,77	118.084,97	6.145.893,26	0,00	6.027.893,26
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	56.463,27	0,00	329.375,36	0,00	28.937,76	28.937,76	415.716,39	0,00	415.716,39
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0,00	4.836.126,93	118.084,97	643.155,92	0,00	58.465,72	118.084,97	5.637.751,47	0,00	5.419.666,50
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	167.089,92	0,00	23.224,19	0,00	2.111,29	0,00	192.425,40	0,00	192.425,40
29	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA SAU PIERDEREA DE VALOARE A IMOBILIZARILOR	0,00	21.102,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.102,04	0,00	21.102,04
293	Ajustari pentru deprecierea imobilizatiilor in curs de executie	0,00	21.102,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.102,04	0,00	21.102,04
2931	Ajustari pentru deprecierea imobilizatiilor corporale in curs de executie	0,00	21.102,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.102,04	0,00	21.102,04
<b>TOTAL CLASA</b>	<b>2 - CONTURI DE IMOBILIZARI</b>	<b>13.436.677,89</b>	<b>5.395.728,95</b>	<b>396.059,93</b>	<b>1.180.807,89</b>	<b>796.776,93</b>	<b>37.017,77</b>	<b>14.628.513,65</b>	<b>6.613.654,61</b>	<b>14.379.716,26</b>	<b>6.363.857,22</b>
30	STOCURI DE MATERII PRIME SI MATERIALE	481.126,98	0,00	346.747,26	335.592,68	174.247,79	126.365,37	1.002.122,03	461.963,05	540.153,98	0,00
301	Materii prime	466,79	0,00	0,00	0,00	0,00	458,79	458,79	458,79	0,00	0,00
302	Materiale consumabile	266.275,99	0,00	246.147,69	237.303,19	92.611,54	101.590,33	610.035,21	336.993,62	271.041,69	0,00
3022	Combustibili	0,00	0,00	3.819,60	3.819,60	0,00	0,00	3.819,60	3.819,60	0,00	0,00
3024	Piese de schimb	14.219,40	0,00	9.351,29	5.799,67	0,00	2.269,60	23.870,69	8.069,27	15.801,42	0,00
3028	Alte materiale consumabile	254.056,59	0,00	235.976,80	227.683,92	92.611,54	99.420,73	592.644,92	327.104,65	255.540,27	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	212.392,21	0,00	97.599,57	96.279,49	81.636,25	24.236,25	391.628,09	122.515,74	269.112,29	0,00
35	STOCURI AFLATE LA TERTI	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Materii si materiale afiate la terți	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CLASA</b>	<b>3 - CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE</b>	<b>481.826,98</b>	<b>0,00</b>	<b>346.747,26</b>	<b>336.282,68</b>	<b>174.247,79</b>	<b>126.365,37</b>	<b>1.002.622,03</b>	<b>462.669,05</b>	<b>540.153,98</b>	<b>0,00</b>
40	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	1.222,27	155.463,41	4.898.055,39	5.064.438,69	1.687.765,95	2.484.790,00	6.567.044,61	7.704.592,10	1.665,47	1.119.302,96
401	Furnizori	0,00	107.578,41	4.831.350,00	4.965.016,72	686.384,16	1.443.895,53	5.487.734,16	6.518.480,66	0,00	1.026.746,50
404	Furnizori de imobilizari	0,00	3.775,22	66.181,74	143.531,75	1.031.463,24	964.113,24	1.097.644,98	1.101.420,21	0,00	3.775,23
408	Furnizori - facturii necesite	0,00	44.109,78	-44.109,78	0,00	86.781,23	0,00	86.781,23	86.781,23	0,00	86.781,23
409	Furnizori - debitori	1.222,27	0,00	524,65	0,00	-81,45	0,00	1.665,47	0,00	1.665,47	0,00
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974,00	0,00	974,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Ruledi precedente		Ruledi curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4062	Furnizori - debitori pentru prestari de servicii	248,27	0,00	524,65	0,00	-81,45	0,00	691,47	0,00	691,47	0,00
41	CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE	7.034.553,83	0,00	40.690.294,43	41.500.939,96	3.146.096,15	3.126.419,45	50.870.934,41	44.627.359,41	6.243.575,00	0,00
411	Clienti	7.034.553,83	0,00	40.690.294,43	41.500.939,96	3.146.096,15	3.126.419,45	50.870.934,41	44.627.359,41	6.243.575,00	0,00
4111	Clienti	4.247.358,57	0,00	40.690.294,43	41.494.597,18	3.146.096,15	3.126.419,45	48.083.738,15	44.521.016,05	3.462.722,82	0,00
4118	Clienti inerti sau in litigiu	2.787.195,26	0,00	0,00	6.342,78	0,00	0,00	2.787.195,26	6.342,78	2.780.852,48	0,00
42	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	0,00	394.443,70	10.785.922,69	10.798.154,01	1.623.362,00	1.756.501,05	12.409.234,69	12.959.459,75	0,00	550.194,07
421	Personal - salarii datorate	0,00	216.515,00	7.634.222,00	7.029.755,00	1.104.153,00	1.246.737,00	8.738.375,00	9.096.007,00	0,00	355.632,00
423	Personal - ajutare materiale datorate	0,00	4.883,00	337.056,00	348.843,00	51.258,00	52.648,00	388.314,00	406.361,00	0,00	18.047,00
424	Prime reprezentand participarea personalului la profit	0,00	-1.344,00	0,00	0,00	208.000,00	208.000,00	208.000,00	206.656,00	0,00	-1.344,00
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	1.955.350,00	1.955.350,00	212.400,00	212.400,00	2.167.750,00	2.167.750,00	0,00	1.217,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	1.217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217,00	0,00	2.576,00
427	Retineri din salarii datorate terilor	0,00	7.013,00	51.724,00	47.832,00	3.121,00	2.576,00	54.845,00	57.421,00	0,00	2.576,00
429	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	184.129,70	807.570,69	816.374,01	44.430,00	44.559,05	852.000,69	1.025.056,76	0,00	173.056,07
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	164.129,70	807.203,69	816.007,01	44.430,00	44.559,05	851.633,69	1.024.999,76	0,00	173.056,07
4282	Alte creante in legatura cu personalul	0,00	0,00	367,00	367,00	0,00	0,00	367,00	367,00	0,00	0,00
43	ASIGURARI SOCIALE, PROTECTIA SOCIALA SI CONTURI ASIMILATE	501.439,00	305.106,00	3.313.310,00	3.041.177,00	293.293,00	551.770,00	4.108.002,00	3.898.085,00	764.100,00	854.151,00
431	Asigurari sociale	0,00	287.220,00	2.903.518,00	2.860.049,00	241.370,00	518.990,00	3.144.898,00	3.866.259,00	0,00	521.371,00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0,00	204.947,00	2.092.116,00	2.064.166,00	176.020,00	373.505,00	2.268.136,00	2.842.619,00	0,00	374.482,00
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0,00	82.273,00	811.402,00	796.883,00	65.350,00	145.465,00	876.752,00	1.023.641,00	0,00	146.866,00
436	CONTRIBUTIA-ASIGURATORIE DE MUNCA (CAM) 2,25%	0,00	17.886,00	184.179,00	181.128,00	14.935,00	32.780,00	199.014,00	231.794,00	0,00	32.780,00
438	Alte datorii si creante sociale	501.439,00	0,00	225.613,00	0,00	37.048,00	0,00	764.100,00	0,00	764.100,00	0,00
4382	Alte creante sociale	501.439,00	0,00	225.613,00	0,00	37.048,00	0,00	764.100,00	0,00	764.100,00	0,00
44	BUGETUL STATULUI, FONDURI SPECIALE SI CONTURI ASIMILATE	284.194,42	5.473.004,31	29.923.076,38	28.108.662,75	1.056.714,87	2.251.999,02	31.263.965,67	35.534.666,08	438.979,10	4.759.659,67
441	Impozit pe profit si alte impozite	49.863,00	0,00	457.870,00	505.329,00	0,00	-107.720,00	507.733,00	398.609,00	109.124,00	0,00
4411	Impozitul pe profit	0,00	-48.459,00	457.870,00	505.329,00	0,00	-107.720,00	457.870,00	350.150,00	0,00	-107.720,00
4418	Impozitul pe venit NEREZIDENTI	0,00	-1.404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.404,00	0,00	-1.404,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	210.961,57	6.954.791,29	6.890.056,46	992.264,26	700.511,84	7.947.055,55	7.907.531,87	145.523,68	0,00
4423	TVA de plata	0,00	229.793,00	2.922.710,40	2.872.522,40	179.595,00	0,00	3.102.305,40	3.102.305,40	0,00	0,00
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	133.808,39	0,39	133.808,39	0,39	133.808,00	0,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	552.245,77	552.245,77	398.499,40	398.499,40	950.745,17	950.745,17	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	3.402.776,71	3.402.776,71	251.968,21	261.968,21	3.664.734,92	3.664.734,92	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	16.821,43	0,00	77.058,41	62.513,59	18.403,26	40.053,84	114.283,10	102.567,42	11.715,68	0,00
4429C	TVA neexigibila Comparare	13.775,00	0,00	82.092,04	62.490,76	6.895,08	40.053,84	102.742,12	102.544,62	187,50	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	50.749,00	550.263,00	554.201,00	48.041,00	100.618,00	608.304,00	795.566,00	0,00	87.262,00
445	Subventii	234.331,42	0,00	13.677,00	13.677,00	0,00	0,00	248.008,42	13.677,00	234.331,42	0,00
4452	Imprumuturi necambresabile cu caracter de subventii	234.331,42	0,00	13.677,00	13.677,00	0,00	0,00	248.008,42	13.677,00	234.331,42	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulajul precedent		Rulajul curent		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	4.901.993,74	21.824.965,09	20.034.014,29	7.236,61	1.549.141,19	21.632.201,70	26.485.149,21	0,00	4.652.947,51
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	9.300,00	106.510,00	106.383,00	9.173,00	9.450,00	115.683,00	125.193,00	0,00	9.450,00
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
4481	Alte datorii rata de bugetul statului	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
45	GRUP SI ACTIONARIASOCIATI	0,00	19.179,40	0,00	0,00	1.212.957,89	1.212.957,89	1.212.957,89	1.232.137,29	0,00	19.179,40
457	Dividende de plata	0,00	0,00	0,00	0,00	1.212.957,89	1.212.957,89	1.212.957,89	1.212.957,89	0,00	0,00
458	Decontari din operatii in participatie	0,00	19.179,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.179,40	0,00	19.179,40
4581	Decontari din operatii in participatie - pasiv	0,00	19.179,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.179,40	0,00	19.179,40
46	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	365.057,14	255.893,44	3.079,99	6.299,99	-160.056,13	0,00	208.080,70	252.183,40	301.760,74	255.893,44
461	Debitori diversi	365.057,14	0,00	3.079,99	0,00	-160.056,13	0,00	208.080,70	6.299,99	201.760,74	255.893,44
462	Creditori diversi	0,00	255.893,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255.893,44	0,00	0,00
47	CONTURI DE SUBVENTII, REGULARIZARE SI ASIMILATE	650.606,78	325.228,32	2.335.466,63	1.558.528,25	-309.859,21	-26.729,86	2.676.214,26	1.957.124,71	583.750,75	164.661,26
471	Cheltuieli inregistrate in svans	650.606,78	0,00	1.108.831,63	1.544.949,25	903.098,79	135.891,14	2.662.537,20	1.690.840,99	981.696,81	0,00
473	Decontari din operatii in curs de clasificare	0,00	164.661,26	1.212.958,00	0,00	-1.212.958,00	-162.621,00	0,00	-2.053,94	2.053,94	0,00
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0,00	0,00	13.677,00	13.677,00	0,00	0,00	13.677,00	178.338,25	0,00	164.661,26
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	0,00	13.677,00	13.677,00	0,00	0,00	13.677,00	13.677,00	0,00	0,00
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	164.661,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.661,26	0,00	164.661,26
48	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREAMTELOR	0,00	2.787.195,26	6.342,76	0,00	0,00	0,00	6.342,76	2.787.195,26	0,00	2.780.852,48
481	Ajustari pentru deprecierea creantelor-clients	0,00	2.787.195,26	6.342,76	0,00	0,00	0,00	6.342,76	2.787.195,26	0,00	2.780.852,48
TOTAL CLASA		8.837.073,44	9.415.473,64	91.955.548,99	90.079.298,62	8.550.224,52	11.368.097,95	109.342.846,95	110.662.870,01	3.663.851,05	10.203.874,42
50	INVESTITII PE TERMEN SCURT	9.000.944,58	0,00	1.352.332.807,61	1.348.948.208,05	67.715.147,82	68.374.994,63	1.429.048.900,01	1.417.323.202,68	11.725.697,33	0,00
508	Alte titluri pe termen scurt si creante asimilate	9.000.944,58	0,00	1.352.332.807,61	1.348.948.208,05	67.715.147,82	68.374.994,63	1.429.048.900,01	1.417.323.202,68	11.725.697,33	0,00
5081	BANCARE SNAM	9.000.944,58	0,00	1.352.332.807,61	1.348.948.208,05	67.701.814,49	68.374.994,63	1.428.035.566,68	1.417.323.202,68	11.712.364,00	0,00
5088	Dobanzi la obligatiuni si titluri de plasament - DOBANZIFERENTE DEPOZITELOR	0,00	0,00	0,00	0,00	13.333,33	0,00	13.333,33	0,00	13.333,33	0,00
51	CONTURI LA BANC	2.908.294,21	0,00	1.403.264.580,72	1.404.537.319,95	72.417.640,41	71.621.667,50	1.476.590.515,34	1.476.199.007,45	2.431.507,99	0,00
512	Conturi curente la banci	2.908.294,21	0,00	1.403.264.580,72	1.404.537.319,95	72.417.640,41	71.621.667,50	1.478.580.515,34	1.476.199.007,45	2.431.507,99	0,00
5121	Conturi la banci in lei	2.900.790,66	0,00	1.403.257.723,92	1.404.529.759,48	72.417.640,41	71.621.461,09	1.478.576.154,99	1.476.151.820,87	2.424.934,42	0,00
5121	GARANTII GESTIONARI BCR	63.812,89	0,00	5.469,01	9.054,94	1.143,05	0,00	70.524,95	9.054,94	61.470,01	0,00
5124	Conturi la banci in valuta	7.503,55	0,00	6.856,80	7.560,47	0,00	226,41	14.360,35	7.766,88	6.573,47	0,00
53	CASA	9.502,12	0,00	1.319.524,90	1.324.900,64	109.369,05	106.174,17	1.438.396,07	1.431.074,81	7.321,26	0,00
531	Casa in lei	9.502,12	0,00	329.769,90	535.145,64	65.189,05	61.994,17	604.481,07	607.139,81	7.321,26	0,00
5311	Casa in lei	9.502,12	0,00	529.769,90	535.145,64	65.189,05	61.994,17	604.481,07	607.139,81	7.321,26	0,00
532	Alte valori	0,00	0,00	789.755,00	789.755,00	44.180,00	44.180,00	833.935,00	833.935,00	0,00	0,00
5328	Alte valori	0,00	0,00	789.755,00	789.755,00	44.180,00	44.180,00	833.935,00	833.935,00	0,00	0,00
54	ACREDITIVE	0,00	0,00	253.679,19	251.851,87	16.626,79	16.454,11	270.305,98	270.305,98	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Solduri inițiale		Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	253.679,19	251.851,87	18.626,79	18.484,11	270.305,98	270.305,98	0,00	0,00
58	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	12.811.698,40	12.811.698,40	979.048,79	979.048,79	13.790.747,19	13.790.747,19	0,00	0,00
591	Viramente interne	0,00	0,00	12.811.698,40	12.811.698,40	979.048,79	979.048,79	13.790.747,19	13.790.747,19	0,00	0,00
<b>TOTAL CLASA</b>	<b>5 - CONTURI DE TREZORERIE</b>	<b>11.918.740,51</b>	<b>0,00</b>	<b>2.769.982.290,82</b>	<b>2.767.873.978,91</b>	<b>141.237.892,88</b>	<b>141.100.399,20</b>	<b>2.923.138.864,59</b>	<b>2.908.974.338,11</b>	<b>14.164.556,48</b>	<b>0,00</b>
60	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	0,00	0,00	965.915,19	965.915,19	169.726,89	169.726,89	1.125.642,08	1.125.642,08	0,00	0,00
601	Cheltuieli cu materiile prime	0,00	0,00	0,00	0,00	456,79	456,79	456,79	456,79	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	467.625,03	467.625,03	73.950,70	73.950,70	541.575,73	541.575,73	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	174.611,85	174.611,85	15.907,42	15.907,42	190.519,27	190.519,27	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	10.709,33	10.709,33	2.269,60	2.269,60	12.977,93	12.977,93	0,00	0,00
6026	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	282.304,85	282.304,85	55.773,68	55.773,68	338.078,53	338.078,53	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	77.909,20	77.909,20	24.236,25	24.236,25	102.145,45	102.145,45	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	420.360,96	420.360,96	61.081,15	61.081,15	481.462,11	481.462,11	0,00	0,00
61	CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	1.316.697,89	1.316.697,89	112.792,17	112.792,17	1.429.490,06	1.429.490,06	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	114.553,47	114.553,47	7.111,39	7.111,39	121.664,86	121.664,86	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, localele de gestiune si chiriile	0,00	0,00	1.113.774,44	1.113.774,44	105.222,61	105.222,61	1.218.997,05	1.218.997,05	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	93.369,96	93.369,96	458,17	458,17	93.828,15	93.828,15	0,00	0,00
616	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
62	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	1.216.459,36	1.216.469,36	178.186,40	178.186,40	1.394.645,76	1.394.645,76	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind comisionalele si onorariile	0,00	0,00	22.119,41	22.119,41	26.897,16	26.897,16	49.016,57	49.016,57	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	23.928,68	23.928,68	16.787,81	16.787,81	40.716,49	40.716,49	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	7.046,13	7.046,13	545,77	545,77	7.591,90	7.591,90	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	67.236,16	67.236,16	665,17	665,17	67.901,33	67.901,33	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	111.807,99	111.807,99	10.426,20	10.426,20	122.234,19	122.234,19	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	20.396,46	20.396,46	2.406,87	2.406,87	22.803,33	22.803,33	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	943.922,53	943.922,53	120.457,42	120.457,42	1.064.379,95	1.064.379,95	0,00	0,00
63	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0,00	0,00	20.701.634,28	20.701.634,28	1.624.339,34	1.624.339,34	22.326.573,62	22.326.573,62	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte-asimilate	0,00	0,00	20.701.634,28	20.701.634,28	1.624.339,34	1.624.339,34	22.326.573,62	22.326.573,62	0,00	0,00
64	CHELTUIELI CU PERSONALUL	0,00	0,00	3.735.723,00	3.735.723,00	1.546.264,00	1.546.264,00	10.281.987,00	10.281.987,00	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	7.629.755,00	7.629.755,00	1.246.737,00	1.246.737,00	8.876.492,00	8.876.492,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu avansajele in natura si tichetele acordate salariaților	0,00	0,00	461.810,00	461.810,00	43.160,00	43.160,00	504.770,00	504.770,00	0,00	0,00
6422	Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	0,00	0,00	461.810,00	461.810,00	43.160,00	43.160,00	504.770,00	504.770,00	0,00	0,00
644	Cheltuieli cu primele reprezentand participarea personalului la profit	0,00	0,00	0,00	0,00	208.000,00	208.000,00	208.000,00	208.000,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurările si protecția sociala	0,00	0,00	463.230,00	463.230,00	15.587,00	15.587,00	478.817,00	478.817,00	0,00	0,00
6458	Alte cheltuieli privind asigurările si protecția sociala	0,00	0,00	463.230,00	463.230,00	15.587,00	15.587,00	478.817,00	478.817,00	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulaje precedente		Rulaje curente		Total suma		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
646	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PT MUNCA	0,00	0,00	181.128,00	181.128,00	32.780,00	32.780,00	213.908,00	213.908,00	0,00	0,00
65	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0,00	0,00	15.850,10	15.850,10	2,64	2,64	15.852,74	15.852,74	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	15.850,10	15.850,10	2,64	2,64	15.852,74	15.852,74	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	14.932,98	14.932,98	0,00	0,00	14.932,98	14.932,98	0,00	0,00
6583	Cheltuieli privind activitate costate si alte operatii de capital	0,00	0,00	422,53	422,53	0,00	0,00	422,53	422,53	0,00	0,00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	494,59	494,59	2,64	2,64	497,23	497,23	0,00	0,00
66	CHELTUIELI FINANCIARE	0,00	0,00	79.381,92	79.381,92	186,39	186,39	79.568,31	79.568,31	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	79.381,92	79.381,92	186,39	186,39	79.568,31	79.568,31	0,00	0,00
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	816,65	816,65	186,39	186,39	1.003,04	1.003,04	0,00	0,00
68	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANLE SI AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	0,00	0,00	995.695,47	995.695,47	1.230.300,85	1.230.300,85	2.225.996,32	2.225.996,32	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustariile pentru depreciere	0,00	0,00	995.695,47	995.695,47	1.230.300,85	1.230.300,85	2.225.996,32	2.225.996,32	0,00	0,00
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizantilor	0,00	0,00	995.695,47	995.695,47	90.517,77	90.517,77	1.086.213,24	1.086.213,24	0,00	0,00
6812	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele SI ALTE IMPOZITE	0,00	0,00	0,00	0,00	1.139.783,08	1.139.783,08	1.139.783,08	1.139.783,08	0,00	0,00
69	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	0,00	0,00	506.329,00	506.329,00	-107.720,00	-107.720,00	398.609,00	398.609,00	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	506.329,00	506.329,00	-107.720,00	-107.720,00	398.609,00	398.609,00	0,00	0,00
TOTAL CLASA	6 - CONTURI DE CHELTUIELI	0,00	0,00	34.533.696,21	34.533.696,21	4.744.678,68	4.744.678,68	39.278.364,89	39.278.364,89	0,00	0,00
70	CIFRA DE AFACERI NETA	0,00	0,00	37.228.430,10	37.228.430,10	2.860.842,61	2.860.842,61	40.089.272,71	40.089.272,71	0,00	0,00
701	Venituri din vanzarea produselor finite	0,00	0,00	37.181.819,31	37.181.819,31	2.858.070,95	2.858.070,95	40.039.890,26	40.039.890,26	0,00	0,00
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	385,73	385,73	0,00	0,00	385,73	385,73	0,00	0,00
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	46.225,06	46.225,06	2.771,66	2.771,66	48.996,72	48.996,72	0,00	0,00
74	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	0,00	0,00	13.677,00	13.677,00	0,00	0,00	13.677,00	13.677,00	0,00	0,00
741	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	13.677,00	13.677,00	0,00	0,00	13.677,00	13.677,00	0,00	0,00
7414	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	0,00	0,00	13.677,00	13.677,00	0,00	0,00	13.677,00	13.677,00	0,00	0,00
75	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0,00	0,00	62.347,49	62.347,49	24.615,33	24.615,33	86.962,82	86.962,82	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	62.347,49	62.347,49	24.615,33	24.615,33	86.962,82	86.962,82	0,00	0,00
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	28.002,59	28.002,59	20.640,33	20.640,33	48.642,92	48.642,92	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	34.344,90	34.344,90	3.975,00	3.975,00	38.319,90	38.319,90	0,00	0,00
76	VENITURI FINANCIARE	0,00	0,00	146.050,42	146.050,42	15.616,66	15.616,66	161.667,08	161.667,08	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	490,18	490,18	0,00	0,00	490,18	490,18	0,00	0,00
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	490,18	490,18	0,00	0,00	490,18	490,18	0,00	0,00
768	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	145.560,24	145.560,24	15.616,66	15.616,66	161.176,90	161.176,90	0,00	0,00
78	VENITURI DIN PROVIZIOANE SI AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	0,00	0,00	447.432,48	447.432,48	975.723,16	975.723,16	1.427.155,64	1.427.155,64	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
781	Venituri din proviziioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	447.432,48	447.432,48	979.723,16	979.723,16	1.427.155,64	1.427.155,64	0,00	0,00
7812	Venituri din proviziioane	0,00	0,00	441.089,70	441.089,70	979.723,16	979.723,16	1.420.812,86	1.420.812,86	0,00	0,00
7814	Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante	0,00	0,00	6.342,78	6.342,78	0,00	0,00	6.342,78	6.342,78	0,00	0,00
<b>TOTAL CLASA</b>	<b>7 - CONTURI DE VENITURI</b>	0,00	0,00	37.897.937,49	37.897.937,49	3.880.797,76	3.880.797,76	41.778.735,25	41.778.735,25	0,00	0,00
	<b>TOTAL BALANTA</b>	34.874.319,22	34.874.319,22	2.972.310.862,88	2.972.310.862,88	167.267.417,17	167.267.417,17	3.174.252.599,27	3.174.252.599,27	37.768.247,78	37.768.247,78

Director,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Intocmit,



## **DECLARAȚIE**

**în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991**

*S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :*

Entitate: **SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE - S.A.**

Județul: 40 - MUN. BUCUREȘTI

Adresa: localitatea BUCUREȘTI, Sectorul 1, Str. Scarlatescu, nr. 15, tel. 0213168073

Număr din registrul comerțului: J40/2182/1998

Forma de proprietate: 14 - Companii și societăți naționale

Activitatea preponderentă: (cod și denumire clasa CAEN): 0899 - Alte activități extractive n.c.a.

Cod de identificare fiscală: 1590040

Subsemnatul Vladu Doru Corneliu îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2020 și confirm că :

- a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b) situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- c) persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

**PREȘEDINTE  
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL S.N.A.M. - S.A.**

**VLADU DORU CORNELIU**

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**la data de 31.12.2019**

- lei -

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	4.091.418	-	-	-	-	4.091.418
Rezerve din reevaluare	1.545.774	887.540	-	-	-	2.433.314
Rezerve legale	818.283	-	-	-	-	818.283
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	8.733.131	-	-	294.840	-	8.438.291
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	3.855.741	44.503.527	-	46.210.310	2.148.958
	Sold D	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului		-	-	-	-	-
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>19.044.347</b>	<b>45.391.067</b>	<b>-</b>	<b>46.505.150</b>	<b>-</b>	<b>17.930.264</b>



## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	4.091.418	-	-	-	-	4.091.418
Rezerve din reevaluare	2.433.314	-	-	69.858	-	2.363.456
Rezerve legale	818.283	-	-	-	-	818.283
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	8.438.291	936.000	-	-	-	9.374.291
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	59.076	-	-	59.076
	Sold D	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	2.148.958	41.778.735	-	41.427.323	2.500.370
	Sold D	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului		-	-	-	-	-
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>17.930.264</b>	<b>42.773.811</b>	<b>-</b>	<b>41.497.181</b>	<b>-</b>	<b>19.206.894</b>

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,

VLADU DORU CORNELIU

DIRECTOR GENERAL,  
UDRIȘTE IULIU ALIN

ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC,  
ZAINEA LAURENȚIU

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA DATA DE**  
**31 DECEMBRIE 2020**

Fluxurile de numerar sunt intrările sau ieșirile de numerar și echivalente de numerar :

- numerarul cuprinde disponibilitățile bănești și depozitele la vedere ,
- echivalentele de numerar sunt investițiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt ușor convertibile în sume cunoscute de numerar și care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

Situația fluxurilor de numerar prezintă fluxurile de numerar ale societății din cursul perioadei, clasificate pe activități de exploatare, de investiție și de finanțare.

- **Activitățile de exploatare** sunt principalele activități generatoare de venituri ale entității, precum și alte activități care nu sunt activități de investiție sau finanțare.
- **Activitățile de investiție** constau în achiziționarea și cedarea de active imobilizate și de alte investiții care nu sunt incluse în echivalentele de numerar.
- **Activitățile de finanțare** sunt activități care au drept rezultat modificări ale valorii și structurii capitalurilor proprii și împrumuturilor entității.

Societatea Națională a Apelor Minerale raportează fluxurile de numerar din activitățile de exploatare *folosind metoda indirectă* prin care profitul net sau pierderea este ajustată cu efectele tranzacțiilor ce nu au natură monetară, amănările sau angajamentele de plăți sau încasări în numerar din exploatare trecute sau viitoare, și elementele de venituri și cheltuieli asociate cu fluxurile de numerar din investiții sau finanțări.

**TABLOUL FLUXURILOR DE NUMERAR-METODA INDIRECTĂ**

DENUMIREA ELEMENTULUI	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</b>		
Rezultatul net al exercițiului	2.148.958	2.500.370
Amortizări și provizioane incluse în costuri	2.915.494	2.225.996
Variația stocurilor	-11.946	-58.328
Variația creanțelor	-1.030.582	-496.790
Variația furnizorilor și clienților creditori	-66.228	-963.840
Variația altor datorii	-447.444	-153.882
<b>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</b>	<b>3.508.252</b>	<b>3.053.526</b>

Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Variația activelor imobilizate	553.284	25.090
Numerar net din activitatea de investiție (B)	(553.284)	(25.090)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Variația altor elemente de pasiv	1.756.788	782.651
Numerar net din activitatea de finanțare ( C)	(1.756.788)	(782.651)
FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C)=D2-D1	1.198.180	2.245.785
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar (D1)	13.116.921	11.918.741
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar (D2)	11.918.741	14.164.526

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,  
VLADU DORU CORNELIU

DIRECTOR GENERAL  
UDRISTE IULIU-ALIN

ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
ZAINEA LAURENȚIU

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd	Valoarea brută			
		Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
A	B	1	2	3	4=1+2-3
<b>Imobilizări necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de cercetare și dezvoltare	01	-	-	-	-
Alte imobilizări	02	314.947		-	314.947
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03	-	-	-	-
<b>TOTAL (rd.01 la 03)</b>	<b>04</b>	<b>314.947</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>314.947</b>
<b>Imobilizări corporale</b>					
Terenuri	05	22.286	-	-	22.286
Construcții	06	3.809.780	51.976	10.783	3.850.973
Instalații tehnice și mașini	07	6.772.311	863.032	118.508	7.516.835
Alte instalații, utilaje și mobilier	08	403.951	-	-	403.951
Avansuri și imobilizări corporale în curs	09	2.056.873	141.965	-	2.198.838
<b>TOTAL (rd.05 la 09)</b>	<b>10</b>	<b>13.065.201</b>	<b>1.056.973</b>	<b>129.291</b>	<b>13.992.883</b>
<b>Imobilizări financiare</b>	<b>11</b>	<b>56.529</b>	<b>17.779</b>	<b>2.422</b>	<b>71.886</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)</b>	<b>12</b>	<b>13.436.677</b>	<b>1.074.752</b>	<b>131.713</b>	<b>14.379.716</b>

Denumirea elementului	Nr. rd.	Ajustări (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
		Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
A	B	5	6	7	8=5+6-7
<b>Imobilizări necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de cercetare și dezvoltare	13	-	-	-	-
Alte imobilizări	14	314.947	-	-	314.947
<b>TOTAL (rd.13 + 14)</b>	<b>15</b>	<b>314.947</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>314.947</b>
<b>Imobilizări corporale</b>					
Terenuri	16			-	-
Construcții	17	56.463	359.253	-	415.716
Instalații tehnice și mașini	18	4.836.127	701.625	118.085	5.419.667
Alte instalații, utilaje și mobilier	19	167.090	25.335	0	192.425
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	20			-	0
<b>TOTAL (rd.16 la 20)</b>	<b>21</b>	<b>5.059.680</b>	<b>1.086.213</b>	<b>118.085</b>	<b>6.027.808</b>
<b>AMORTIZĂRI - TOTAL (rd.15 + 21)</b>	<b>22</b>	<b>5.374.627</b>	<b>1.086.213</b>	<b>118.085</b>	<b>6.342.755</b>

În conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu completările și modificările ulterioare, Cap. 3 REGULI GENERALE DE EVALUARE, Secțiunea 3.2 - *Evaluarea la inventar și prezentarea elementelor în bilanț* – pct.87 „Evaluarea imobilizărilor corporale la data bilanțului se efectuează la cost, mai puțin amortizarea și ajustările cumulate din depreciere, sau la valoarea reevaluată, aceasta fiind valoarea justă la data reevaluării, mai puțin orice amortizare cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate.”

Pe parcursul anului 2020, amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare sau reevaluată, a imobilizărilor necorporale și corporale. Amortizarea imobilizărilor corporale s-a calculat pe baza unui plan de amortizare, de la data punerii în funcțiune a acestora și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare, conform duratelor de utilizare economică, regimul de amortizare utilizat de societate pe parcursul întregului an, la fel ca și în cursul exercițiului financiar precedent, fiind cel liniar. În cursul anului 2020, toate intrările de imobilizări, necorporale și corporale, s-au efectuat pe baza documentelor justificative (facturi, procese verbale de recepție sau punere în funcțiune).

**Imobilizările necorporale** reprezintă programe informatice și licențele de utilizare aferent și sunt prezentate în bilanț la cost, mai puțin amortizarea, acestea fiind amortizate integral la data de 31.12.2020.

**Imobilizările corporale** sunt prezentate astfel:

- **terenurile** sunt evidențiate la valoarea de intrare; societatea deține în patrimoniu imobilizări corporale de natura terenurilor (3.068 m<sup>2</sup>), cu o valoare contabilă de 22.286 lei, pentru care deține titlu de proprietate.

- **construcțiile** aflate în sold la 31.12.2020, în sumă de 3.850.973,30 lei, sunt evidențiate la valoarea justă pe baza evaluării efectuate de firma BUSINESS VALUATION SRL, membru corporativ ANEVAR, în anul 2019. Soldul de la 01.01.2020 s-a modificat cu suma de 51.975,83 lei reprezentând construcții noi și s-a diminuat cu suma de 10.782,68 lei, reprezentând reglare deprecieri din reevaluare aferentă anului 2019.

Suma de 2.363.455,67 lei evidențiată ca sold creditor al contului 105, reprezintă rezerve din reevaluare efectuate în anii anteriori (la 31.12.2007, la 31.12.2010, la 31.12.2013, la 31.12.2016 și la 31.12.2019).

La data de 01.01.2020 rezervele din reevaluare sunt în cuantum de 2.433.314,05 lei. Menționăm faptul ca rezervele din reevaluare la 31.12.2020 sunt în cuantum de 2.363.455,67, în scadere cu 69.858,38 lei. Diminuarea se datorează înregistrării nescoaterii din evidenta contului 105 la 31.12.2019 a rezervei din reevaluare aferenta imobilizarilor corporale casate in cuantum de 59.075,70 lei și reglare deprecieri din reevaluare in suma de 10.782,68 lei.

- **instalațiile tehnice și mașinile**, precum și celelalte instalații și mobilier sunt evidențiate fie la valoarea de intrare, fie la valoarea reevaluată conform Raportului privind reevaluarea imobilizărilor corporale existente în sold la 31.12.2001, întocmit de S.C. CMF CONSULTING S.A., mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Având în vedere cele de mai sus, valoarea netă a activelor corporale de natura terenurilor și a mijloacelor fixe la data de 31.12.2020 este de 5.766.237 lei (total imobilizări corporale-imobilizările corporale în curs-amortizarea aferentă imobilizărilor corporale).

În cursul anului 2020, la imobilizările corporale de natura mijloacelor fixe, s-au înregistrat intrări prin achiziții în valoare de 915.008 lei. De asemenea s-au înregistrat ieșiri prin diminuarea rezultatului în urma reevaluării în valoare de 10.782,68 lei și s-au înregistrat ieșiri prin casare sau scoatere din funcțiune în valoare de 129.290 lei.

Imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă investițiile neterminate efectuate în regie proprie sau în antrepriză. Acestea sunt evaluate la costul de producție sau costul de achiziție, după caz.

**Valoarea imobilizărilor în curs aflate în sold la 31.12.2020 a fost de 2.198.837,54 lei**, reprezentând lucrări efectuate la următoarele foraje hidrogeologice: F1 SNAM Bis Borsec (126.320 lei), F1 SNAM Bixad (131.828 lei), F1 SNAM Jigodin (74.806 lei), F1 SNAM Biborțeni (31.139 lei), F1 SNAM Bățanii Mici (71.380 lei), F2 SNAM Bățanii Mici (60.953 lei), F3 SNAM Bățanii (170.542 lei), F7 Poiana Negrii (274.246 lei), F1 SNAM Talomir (99.566 lei), F1 SNAM Valea Secu (144.707 lei), F1 BIS SNAM Valea Secu (125.232 lei), F2 SNAM Talomir-Bodoc (107.495 lei), F3 SNAM Moara Dracului (21.590 lei), F4 SNAM Moara Dracului (21.590 lei), F4 SNAM Rosu (102.686 lei), lucrări de execuție a unei cabine de protecție la foraj (7.119 lei), ansamblu sistem automatizare (47.337 lei), amenajare Laborator (232.959 lei), studiu fezabilitate (113.970 lei), capete exploatare

(48.149 lei), instalatie electrica F328 Jigodin (43.258 lei), foraj F12 Borsec (59.700 lei), acoperis panou solar Moara Dracului (7.383 lei), identificari sursa apa Moara Dracului (48.000 lei) si proiect tehnic reabilitare C1+C2 Domogled (26.000 lei).

În cursul anului 2020, la imobilizările corporale în curs de execuție au înregistrat **creșteri** în **valoare de 141.965 lei**, și anume: forajul F12 Borsec în curs de execuție - 59.700 lei , acoperiș panouri solare în perimetrul Moara Dracului ( Sucursala Nord) - 7.383 lei, proiect tehnic reabilitare captări C1+ C2 Domogled ( Sucursala Vest) - 28.000 lei; proiecte identificări surse apă în Perimetrul Moara Dracului ( Sucursala Nord) - 48.000 lei.

La data de 31.12.2011 s-au constituit **ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale în curs de execuție în sumă de 21.102,04 lei**, la nivelul costurilor înregistrate la data de 31.12.2011, pentru forajul F1 SNAM Biborțeni, datorită debitelor reduse, compoziției apei și șanselor reduse de valorificare, condiționate de rezultatele eventualelor lucrări de cercetare prin foraje ce urmează a fi executate în viitor.

Constituirea de ajustări pentru depreciere s-au efectuat în baza prevederilor O.M.F.P. nr. 3055/2009 abrogat prin O.M.F.P 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu completările și modificările ulterioare și ale Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal abrogată prin Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Ajustările pentru deprecierea imobilizărilor corporale în curs de execuție fiind aprobate prin Hotărârea nr. 2/28.02.2012 a Consiliului de administrație al societății. Ajustările pentru deprecierea imobilizărilor corporale în curs de execuție sunt consecința realizării principiului prudenței și al independenței exercițiului financiar. Ajustările constituite pentru deprecierea imobilizărilor corporale în curs de execuție se anulează prin contabilizarea acestora la venituri din ajustări în cazul în care cresc șansele de valorificare a agentului minier.

**În aceste condiții, imobilizările corporale în curs de execuție la data de 31.12.2020 sunt prezentate la cost minus ajustările de valoare, adică la nivelul de 2.177.735,50 lei.**

**PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**

**VLADU DORU CORNELIU**

**DIRECTOR GENERAL,  
UDRISTE IULIU ALIN**

**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC,  
ZAINEA LAURENȚIU**

NOTA 2

PROVIZIOANE

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
1. Provizioane pentru participarea salariaților la profit	208.000	239.000	208.000	239.000
2. Provizioane pentru concedii de odihnă neefectuate	575.023	630.550	465.812	739.761
3. Provizioane pentru refacerea terenurilor afectate și pentru redarea acestora în circuitul economic, silvic sau agricol afectate	324.297	0	0	324.297
4. Provizioane litigii munca	747.000	270.233	747.000	270.233
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b>	<b>1.854.320</b>	<b>1.139.783</b>	<b>1.420.812</b>	<b>1.573.291</b>

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, când pentru decontarea obligației este probabil să fie necesară o ieșire de resurse care să afecteze avantajele economice să fie necesară pentru a onora obligația respectivă și când poate fi realizată o bună estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației. Provizioanele pentru litigii, precum și alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită generate de un eveniment anterior, când pentru decontarea obligației este probabil să fie necesară o ieșire de resurse și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației. Societatea constituie provizioane pentru beneficiile angajaților pe termen scurt, pentru concedii de odihnă neefectuate. Determinarea cuantumului provizionului de constituit se realizează pe baza estimărilor obligației de plată, și anume :

➤ În conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform O.G. nr. 64/2001, pct. 1, art. 1, lit. e, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se poate repartiza pentru participarea salariaților la profit în cuantumul prevăzut de actul normativ menționat, adică în limita a 10 % din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință.  
 Prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2021, în temeiul art. 15 alin. (1) din O.U.G. nr. 37/2008 privind reglementarea unor măsuri financiare în domeniul bugetar, aprobată cu modificări prin Legea nr. 275/2008, cu modificările și completările ulterioare, s-a propus repartizarea profitului net pentru participarea salariaților la profit în cuantum de 8,724 % din profitul net realizat prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2020 (denumit în continuare BVC 2020).



Profitul net realizat de societate în exercițiul financiar 2020 a fost de 2.739.370 lei (2.500.370 + 239.000). În aceste condiții, suma care ar fi putut fi repartizată pentru participarea salariaților la profit ar fi putut fi:

- 10 % din profitul net conform O.G. nr. 64/2001:  $2.739.370 \text{ lei} \times 10\% = 273.937 \text{ lei}$
- 8,724 % din profitul net realizat în anul 2020, conform B.V.C.2020:  $2.739.370 \times 8,724\% = 238.983 \text{ lei}$  ;

Profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit s-a repartizat pentru participarea salariaților la profit în cuantumul prevăzut de O.G. nr. 64/2001, adică „nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat de S.N.A.M.-S.A. în exercițiul financiar 2020” – 4.135,19 lei/lună X 135 persoane = 558.250,65 lei, provizionul constituit de societate pentru participarea salariaților la profit fiind de 239.000 lei.

În cursul anului 2020 suma de 208.000 lei, destinată participării salariaților la profitul aferent anului 2019, a fost repartizată către salariați. Provizionul constituit în anul 2019 în cuantum de 208.000 a fost repartizat ca venit din provizioane. La sfârșitul anului 2020 s-a constituit provizionul pentru participarea salariaților la profitul realizat de societate în anul 2020, în sumă de 239.000 lei;

➤ În cursul anului 2020, unui număr de 108 de salariați au rămas neefectuate 1.763 de zile de concediu de odihnă, societatea, în baza principiului independenței exercițiilor, a constituit un provizion în sumă de 630.550 lei, sumă necesară în anul 2021 pentru plata concediilor de odihnă și a contribuțiilor salariale aferente. În cursul anului 2020, pe măsura efectuării concediilor de odihnă, s-a reluat la venituri din provizioane suma de 465.812 lei destinată plății concediilor de odihnă neefectuate în anii 2018, 2019 și a contribuțiilor salariale aferente.

➤ În conformitate cu prevederile Art. 26. alin.(2) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare „Contribuabilii autorizați să desfășoare activitate în domeniul exploatarea zăcămintelor naturale sunt obligați să înregistreze în evidența contabilă și să deducă provizioane pentru dezafectarea sondelor, demobilizarea instalațiilor, a dependențelor și anexelor, precum și pentru reabilitarea mediului, inclusiv refacerea terenurilor afectate și pentru redarea acestora în circuitul economic, silvic sau agricol, în limita unei cote de 1% aplicate asupra rezultatului contabil din exploatare aferent segmentului de exploatare și producție de resurse naturale, cu excepția rezultatului din exploatare corespunzător perimetrelor marine ce includ zone de adâncime cu apă mai mare de 100 m și fără a include rezultatul altor segmente de activitate ale contribuabilului, pe toată durata de funcționare a exploatarea zăcămintelor naturale.

În sens hidrogeologic, „teren afectat” înseamnă arealul pe care se desfășoară lucrări de foraj, în sensul execuției acestora. Nu au mai fost executate foraje din anul 2012, societatea constituind provizioane în cuantum de 324.927 lei.

Afectarea terenului pe care se află șantierul pentru efectuarea lucrărilor de foraj pentru apa minerală **este temporară**, la finalizarea lucrărilor de foraj se execută obligatoriu lucrări de refacere a terenului conform Legislației de Mediu, pentru care societatea plătește efectiv, an de an, garanții de mediu pentru refacerea terenurilor.

În ceea ce privește activitățile de exploatare a apelor minerale naturale și a activității de explorare a acestora, nu există terenuri afectate, în sensul deteriorării terenurilor, alunecărilor de teren, distrugerii solurilor, etc.

**De menționat că apa minerală naturală nu este un factor poluant, ci este un factor de mediu.**

În baza prevederilor Hotărării Consiliului de Administrație nr.9/22.04.2015, nu s-au mai constituit provizioane pentru refacerea terenurilor afectate, deoarece suma constituită ca provizion pana la acea dată satisfac nevoile societății pentru eventualele refaceri ale terenurilor in urma forajelor care vor fi executate de către Societatea Națională a Apelor Minerale SA în perioada următoare.

➤ În ceea ce privește provizioanele privind litigiile de muncă în cuantum de 270.233 lei , acestea au fost constituite în anul 2020, având în vedere că pe rolul instanțelor judecătorești sunt litigii între societate și angajați ai acesteia. Sumele au fost constituite ținând cont de Suma de 747.000 lei constituită provizion în anul 2018 pentru litigii de muncă, a fost repartizată pe venituri din provizioane, deoarece litigiul de muncă pe care societatea îl avea pe rolul instanței, prin sentință judecătorească definitivă a fost câștigat de societate.

**PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**  
**VLADU DORU CORNELIU**

**DIRECTOR GENERAL**  
**UDRISTE IULIU ALIN**

**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC,**  
**ZAINEA LAURENȚIU**

NOTA 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI**

DESTINAȚIA	SUMA
I. Profit repartizat pentru rezerve legale	-
II. Profit nerepartizat	2.739.370
III.Rezultatul reportat –profit/pierdere (cont 1171), rezultatul reportat provenit din erorile contabile ale anilor anteriori( cont 1174) si rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare ( cont 1175.3)	59.076
<b>TOTAL PROFIT NET (I + II)</b>	<b>2.798.446</b>

Determinarea rezultatului exercițiului și a impozitului pe profit s-a efectuat potrivit reglementărilor Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare și ale Hotararii de Guvern nr.1/06.01.2016 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare.

Profitul net supus repartizării conform prevederilor O.G. nr. 64/2001, cu modificările și completările ulterioare, este în sumă de **2.798.446 lei**.

După constituirea și înregistrarea în evidența financiar-contabilă a provizionului pentru participarea salariaților la profit, în sumă de **239.000 lei**, profitul net rămas de repartizat este în sumă de **2.559.446 lei**, din care **59.076 lei** reprezintă rezultatul reportat provenit din erorile contabile aferente anilor anteriori se va distribui ca dividend acționarului majoritar, **rezultand astfel un profit net de repartizat de 2.500.370 lei**.

Rezervele legale se determină în conformitate cu prevederile Cap IV, Secțiunea a VI-a, art. 183 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, prin aplicarea cotei de 5% asupra profitului contabil determinat în conformitate cu prevederile art. 26 din Legea nr. 227/2015 privind codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare și ale Secțiunii a 6-a, art.19 din Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare.

La data de 31.12.2020 capitalul social al S.N.A.M.-S.A. este de 4.091.418 lei, iar soldul contului 1061 - Rezerve legale este de 818.283 lei.

În aceste condiții, având în vedere faptul că rezervele legale se constituie până ce acestea ating a cincea parte din capitalul social, S.N.A.M.-S.A. nu a mai constituit sume pentru repartizare la rezerve legale.

**Propunerea societății privind repartizarea profitului în sumă de 2.798.446 lei, este următoarea:**

- Dividende acționar - 2.559.446, 00 lei ( 2.500.370 profit net de repartizat + 59.076 lei rezultatul reportat provenit din erori contabile ) ;
- Participarea salariaților la profit - 239.000,00 lei.

În conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014, repartizarea profitului se va înregistra în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale, în cuantumul aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor.

Reflectarea în contabilitate a profitului repartizat pe destinații se va efectua cu respectarea prevederilor legale. Suma reprezentând dividende propuse a se repartiza acționarului majoritar în cuantumul de 2.559.446 lei vor fi achitate către acționar în termen de 60 zile de la data depunerii situațiilor financiare în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale.

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE  
VLADU CORNEIU DORU

DIRECTOR GENERAL,  
UDRISTE IULIU ALIN

ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC,  
ZAINEA LAURENȚIU

NOTA 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

- lei -

INDICATORUL	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1. Cifra de afaceri netă	42.644.506	40.089.273
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	39.602.935	36.514.278
3. Cheltuielile activității de bază	39.602.935	36.514.278
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de producție	-	-
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	3.041.571	3.574.995
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrație	-	-
9. Alte venituri din exploatare	273.451	86.962
10. Rezultatul din exploatare aferent activității de baza(6-7-8+9)	3.315.022	3.661.957

Conform datelor înscrise în bilanța de verificare pentru exercițiul financiar al anului 2020, rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete este de 3.574.995 lei, iar rezultatul din exploatare aferent activității de bază se ridică la nivelul sumei de 3.661.957 lei.

Rezultatul din exploatare este cel obținut de societate după constituirea provizionului pentru riscuri și cheltuieli la nivelul sumelor estimate reprezentând sumele brute convenite salariaților pentru participarea la profit (208.000 lei în anul 2019 și 239.000 lei în anul 2020).

Participarea salariaților la profit este recunoscută în situațiile financiare ca o cheltuială și o datorie în conformitate cu metodologia de reflectare în contabilitate a profitului repartizat pe destinații la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 128/2005 privind unele reglementări aplicabile agenților economici, modificat de O.M.F.P. nr. 418/2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici.

Cifra de afaceri netă realizată în anul 2020 este în cuantum de 40.089.273 lei, în scădere cu 2.555.233 lei față de anul precedent ( cifra de afaceri netă realizată în anul 2019 este în cunatum de 42.644.506 lei).

Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete realizat în anul 2020 este în cuantum de 3.574.995 lei, fiind în creștere cu 533.424 lei (17,54%) față de anul precedent (rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete realizat în anul 2019 este în cuantum de 3.041.571 lei), datorandu-se în principal scăderii cheltuielilor activității de bază (alte cheltuieli de exploatare, din care au fost scăzute cheltuielile cu provizioanele rezultand astfel cheltuielile aferente activității de bază).

**PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**  
**VLADU CORNELIU DORU**

**DIRECTOR GENERAL**  
**UDRISTE IULIU ALIN**

**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC**  
**ȚAIŢEA LAURENȚIU**

NOTA 5

**SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR**

**1. SITUAȚIA CREAȚELOR**

- lei -

CREAȚE	Sold la 31 decembrie (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
I. CREAȚE DIN IMOBILIZĂRI FINANCIARE (contul 2678)	71.886	17.778	54.108
II. CREAȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE, TOTAL, din care:	5.903.196	5.871.413	2.812.635
a) Creațe comerciale, total, din care:	3.464.388	3.432.605	31.783
- în contul 4092 – Furnizori debitori pentru servicii și executări de lucrări	691	691	0
- în contul 4091 – Furnizori debitori bunuri de nat. stocurilor	974	-	974
- în contul 4111 - Clienți	3.462.723	3.431.914	30.809
- în contul 4118 - Clienți incerți sau în litigiu	2.780.852	0	2.780.852
- în contul 413 - Efecte de primit de la clienți	0	0	0
- în contul 418 - Clienți-Facturi de intocmit	0	0	0
- în contul 491 - Ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți	-2.780.852	0	-2.780.852
b) Alte creanțe	2.438.808	2.438.808	-

La data de 31.12.2020 în evidența contabilă a S.N.A.M.-S.A. sunt înregistrate creanțe din imobilizări financiare în sumă de 71.886 lei, din care:

- Garanții pentru refacerea mediului (ANRM) - 47.258 lei;
- Garanții pentru ocupare temporara teren foraj  
F10 SNAM Stanceni - 2.404 lei
- Garanții pentru ameliorarea fondului funciar - 10.555 lei.
- Garanții furnizori prestări servicii - 11.669 lei

Conform prevederilor Legii minelor nr. 85/2003, cu modificările și completările ulterioare, persoanele fizice sau juridice care desfășoară activități miniere pe bază de licență ori permis de exploatare, pentru asigurarea fondurilor financiare necesare refacerii mediului, trebuie să

constituie o garanție financiară pentru refacerea mediului care poate fi sub formă de depozit bancar, scrisoare de garanție bancară irevocabilă sau alte modalități prevăzute de lege.

În perioada 2000-2020 S.N.A.M. S.A. a constituit garanții financiare pentru refacerea mediului în sumă de 84.128 lei. Garanțiile financiare pentru refacerea mediului constituite în perioada 2000-2005, în sumă de 36.870 lei, sunt evidențiate în contul în afara bilanțului 8011 - Giruri și garanții acordate, iar cele constituite în perioada 2006-2020, în sumă de 47.258 lei, sunt evidențiate în contul 2678.

Garanțiile financiare pentru refacerea mediului sunt evidențiate în contabilitate pe fiecare perimetru de exploatare/explorare în parte.

Garanțiile financiare pentru refacerea mediului vor fi restituite societății la expirarea licenței de exploatare sau explorare.

Creanțele din active circulante sunt înregistrate la valoarea nominală și sunt evidențiate în contabilitate pe categorii și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

La data de 31.12.2020 în evidența contabilă a S.N.A.M.-S.A. sunt înregistrate „Alte creanțe” în sumă de **2.438.808 lei**, din care:

- alte creanțe sociale	- 764.100 lei;
- impozit pe venit	- 1.404 lei;
- impozit pe profit	- 107.720 lei;
- TVA de recuperat	- 133.808 lei
- TVA neexigibilă	- 11.913 lei;
- debitori diverși	- 201.781 lei;
- împrumuturi nerambursabile cu caracter subvenție pentru proiectele finanțate din fonduri europene POSDRU ID.126862	- 234.331 lei;
- cheltuieli în avans	- 981.697 lei;
- decontări din operații în curs de clarificare	- 2.054 lei.

Împrumuturile nerambursabile cu caracter de subvenție pentru proiecte finanțate din fonduri europene POSDRU, nu reprezintă o datorie. Suma a fost înregistrată la semnarea contractului de finanțare în calitate de partener în cadrul proiectului POSDRU ID 126862. Având în vedere că Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. nu a realizat toată suma aferentă proiectului, în contul 4452 a rămas suma menționată. În urma încheierii unei Decizii din partea Curții de Conturi a României, Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. a încheiat un contract cu o firmă specializată în vederea realizării unui raport de audit asupra proiectelor finanțate din fonduri europene POSDRU. Din raportul de audit, rezultă faptul că în proiectul ID 126862, Societatea Națională a Apelor Minerale a respectat contractul de finanțare semnat ca partener cu beneficiarul proiectului. Ținând cont de faptul că este un litigiu pe rolul instanțelor judecătorești cu privire la proiectele finanțate pe fonduri europene POSDRU, conducerea executivă a decis ca până la finalizarea litigiilor, soldul conturilor aferente proiectelor POSDRU să rămână nemodificate.

Cheltuielile în avans în cuantum 981.697 lei sunt constituite din cheltuielile cu abonamentele aferente programului de contabilitate și diferite reviste, cheltuieli cu asigurările auto Casco și RCA, cheltuieli cu asigurările de răspundere civilă pentru membrii CA și director general, cheltuielile privind taxa de mediu, cheltuielile cu chiriile și cheltuielile cu taxele de explorare și exploatare. Aceste cheltuieli se referă la sume de bani alocate în cursul exercițiului financiar curent, dar care sunt aferente exercițiului financiar următor.



Creanțele comerciale din conturile 4111 - Clienți și 4118 - Clienți incerți sau în litigiu - în sold la 31.12.2020, în valoare de 6.243.575 lei, în funcție de vechimi, se grupează astfel:

- lei -

VECHIMEA CREANTELOR	31.12.2020
sub 30 zile	3.301.725
între 31-120 zile	126.771
între 121-180 zile	3.417
între 181-270 zile	0
între 271-365 zile	27.571
peste 1 an	2.784.091
<b>TOTAL CREANȚE</b>	<b>6.243.575</b>

Creanțele existente în soldul contului 4118 - Clienți incerți sau în litigiu la data de 31.12.2020, în sumă de 2.780.852 lei, sunt grupate astfel:

- lei -

Nr. Crt.	DENUMIRE CLIENT	31.12.2020
1.	S.C. ALLDRINKS EURO TEAM S.R.L.	31.836
2.	S.C. AQUAMOLD TRADING S.R.L.	291.971
3.	S.C. AZUGA WATERS S.R.L.	417.133
4.	S.C. BRĂDET S.R.L.	39.997
5.	S.C. EUROAVIPO S.A. – CREANTE CEDATE CATRE GLOBAL AQ.INVEST	52.236
6.	S.C. GLOBAL AQUA INVEST S.A.	592.812
7.	S.C. IZVORUL LIPOVEI S.R.L.	671.329
8.	S.C. MINERALE RESURSE S.A.	5.478
9.	S.C. PERLA COVASNEI S.A.	32.434
10.	S.C. PIETROSCOM S.A.	270.203
11.	S.C. ROMAQUA GROUP S.A.	375.423
	<b>TOTAL</b>	<b>2.780.852</b>

Suma totală evidențiată în contul 4118 – Clienți incerți reprezintă contravaloare facturi neachitate care fac obiectul dosarelor aflate pe rolul instanțelor judecătorești competente sau care au fost emise pentru societăți comerciale împotriva cărora s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență.

La aceeași dată, societatea are înregistrate în contul 491, ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți în valoare de 2.780.852 lei, astfel:

1. **31.836 lei** - reprezintă valoarea facturilor emise de S.N.A.M.-S.A. în perioada 30.11.2017-31.12.2017 și neachitate de **S.C. ALLDRINKS EURO TEAM S.R.L.**- societate în insolvență. Facturile mai sus menționate fac obiectul Dosarului de insolvență nr. 580/119/2019 aflat pe rolul Tribunalului Covasna. Menționăm că societatea se afla în faza de reorganizare.;
2. **291.971 lei** - reprezintă valoarea facturilor emise de S.N.A.M.-S.A. în perioada 31.08.2010 - 30.04.2012; 01.05.2013 - 01.12.2013, 01.01.2014-03.12.2014. (apă minerală naturală și penalități datorate pentru achitarea cu întârziere a facturilor) și neachitate de **S.C. AQUAMOLD TRADING S.R.L.**, societate împotriva căreia, conform dosarului nr. 4151/99/2012 de pe rolul Tribunalului Iași, s-a dispus deschiderea procedurii de faliment.- continuarea procedurii în vederea recuperării creanțelor;
3. **417.133 lei** - reprezintă contravaloarea facturilor emise de S.N.A.M.- S.A. în perioada 31.07.2016-31.12.2016, 30.06.2017 datorate de **S.C. AZUGA WATERS S.R.L.** La data de 07.12.2017, Tribunalul Buftea emite Hotărârea nr. 3329 prin care se admite cererea creditorilor în contradictoriu cu debitoarea SC Azuga Waters SRL privind dosarul nr.2438/93/2016 ce are ca obiect **Cererea de Admitere a Procedurii de Insolvență**;
4. **39.997 lei** - reprezintă facturi emise de S.N.A.M.-S.A. în perioada 30.09.2009 - 31.12.2010 și neachitate de **S.C. BRĂDET BORȘA S.R.L.** Împotriva debitoarei S.C. BRĂDET BORȘA S.R.L. s-a formulat cerere de executare silită înregistrată cu nr. 10159/25.11.2015 conform Sentinței civile 5557/2012 Judecătoria sectorului 1 înregistrată la birou executor judecătoresc- Dosar executare nr. 530/2015 din 21.11.2015 și dosar executare 151/2013.
5. **52.236 lei** - reprezintă contravaloarea facturilor emise de S.N.A.M. - S.A. în perioada 01.10 - 31.10.2012 datorate de **S.C. EUROAVIPO S.A. (GLOBAL AQUA INVEST S.A.)** - Dosar nr.1910/114/2012 aflat pe rolul Tribunalului Buzău.
6. **592.813 lei** - reprezintă contravaloarea facturilor emise de S.N.A.M.-S.A. în perioada 31.07.2015 - 31.01.2016; 20.07.2016; 30.06.2017 (apă minerală naturală și penalități datorate pentru achitarea cu întârziere a facturilor) și neachitate de **S.C. GLOBAL AQUA INVEST SA** - societate în insolvență.
7. **671.329 lei** - reprezintă contravaloarea facturilor emise de S.N.A.M.-S.A. în perioada 31.12.2017; 31.12.2018 și neachitate de **S.C. IZVORUL LIPOVEI SRL**. Prin Hotărârea nr. 5098/2019, instanța Judecătoria Sectorului 1, a stabilit rezilierea de drept a contractului nr.5637/05.07.2017 în baza căruia au fost emise facturile- Sentința civilă nr. 5098/13.09.2019. S-a formulat apel împotriva sentinței civile..
8. **5.477 lei** - reprezintă contravaloarea facturilor emise de S.N.A.M.-S.A. în perioada 31.12.2015; 24.06.2016 și neachitate de **S.C. MINERALE RESURSE S.R.L.** .

În data de 09.03.2016 S.N.A.M. S.A. a transmis către societatea debitoare o notificare prin care li s-au adus la cunoștință, în concordanță cu Art. X2, alin.1, pct.3 din contractul nr.4776/2011, că începând cu data de 15.03.2016 acest contract va fi reziliat de drept. Pe data de 27.02.2018 a fost formulată somație de plată. În conformitate cu noile prevederi din Codul civil se va formula cerere de emitere a ordonanței de plată, în vederea recuperării creanței.

9. **32.434 lei** - reprezintă contravaloarea facturilor emise de S.N.A.M.-S.A. în perioada 30.06.2015 - 31.12.2016; 30.06.2017 (apă minerală naturală și penalități datorate pentru achitarea cu întârziere a facturilor) și neachitate de **S.C. PERLA COVASNEI SA**. La data de 23.11.2017 Tribunalul Ilfov, a dispus prin Hotărâre intermediară deschiderea procedurii insolvenței. SNAM SA a formulat **CERERE DE ADMITERE A CREAŢEI LA MASA CREDALĂ** la data de 22.12.2017.
10. **270.203 lei** - reprezintă contravaloarea facturilor emise de S.N.A.M. – S.A. în perioada 30.06.2014; 30.09.2014; 31.12.2016, 30.06.2017, 31.12.2017 datorate de **S.C. PIETROSCOM S.A.** - acționat în judecată prin dosar nr. 6956/299/2017 aflat pe rolul Judecătoriei sector 1.
11. **375.423 lei** - reprezintă contravaloarea facturii emise de S.N.A.M.-S.A. în data 31.12.2018 și neachitata de **S.C. ROMAQUA GROUP S.A** –.

*Din total creanțelor existente în soldul contului 4111- Clienți și conturi asimilate, la data de 31.12.2020 în cunatum de 6.243.575 lei, creanțele restante înregistrează un nivel de 2.975.852 lei.*

Menținerea în continuare a unui nivel destul de mare al creanțelor restante este consecința următorilor factori:

1. Particularitatea activității de exploatare a apei minerale naturale constând în faptul că, în conformitate atât cu legislația românească, cât și cu cea europeană, pentru o sursă de apă minerală naturală se poate încheia contract de vânzare-cumpărare cu un singur îmbuteliator, **Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A., fiind din acest punct de vedere un furnizor captiv.**

Consecințele acestui fapt sunt:

- imposibilitatea de a crește gradul de valorificare al unei surse de apă minerală naturală pentru care există contract de vânzare-cumpărare cu o societate de îmbuteliere, prin livrarea surplusului de apă neîmbuteliat de aceasta, către alt beneficiar;
- orice reziliere a unui contract de vânzare-cumpărare încheiat cu o societate comercială de îmbuteliere aflată în impas financiar (insolvență, faliment, etc.) generează prejudicii incalculabile, intervalul de timp necesar pentru parcurgerea tuturor etapelor impuse de legislația în vigoare pentru încheierea unui nou contract cu o altă societate de îmbuteliere care să-și construiască propria fabrică, fiind extrem de mare.

2. Dificultățile financiare generate de situația dificilă a economiei românești, cu impact negativ atât asupra unor societăți comerciale cu care S.N.A.M.-S.A. are încheiate contracte de vânzare-cumpărare și care au intrat în insolvență sau în incapacitate de plată, cât și asupra puterii de cumpărare a consumatorilor, pentru care, apa minerală naturală carbogazoasă și plată „produs alimentar” s-a transformat în „produs de lux”.

Amintim în acest caz și contextul economic nefavorabil, prin care a trecut economia românească dar și cea mondială, datorat pandemiei de COVID – 19 în anul 2020, și care se propagă și în anul 2021.

Clienții cu ponderea cea mai mare în volumul creanțelor (64,76 %) și al creanțelor restante (88,00 %), sunt:

- lei -

Denumire client	Creanțe totale	din care: creanțe restante
S.C. IZVORUL LIPOVEI S.R.L.	671.329	671.329
S.C. GLOBAL AQUA INVEST S.A	592.812	592.812
S.C. AZUGA WATERS S.R.L.	417.133	417.133
S.C. ROMAQUA GROUP S.A	1.799.631	375.423
S.C. AQUAMOLD TRADING S.R.L	291.971	291.971
S.C. PIETROSCOM S.A.	270.203	270.203
<b>TOTAL</b>	<b>4.043.079</b>	<b>2.618.871</b>

## 2. SITUAȚIA DATORIILOR

- lei -

DATORII	Sold la 31 decembrie (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>DATORII, TOTAL, din care:</b>	<b>7.678.692</b>	<b>7.678.692</b>	-	-
Datorii comerciale	1.119.303	1.119.303	-	-
Obligații față de bugetul asigurărilor sociale	554.151	554.151	-	-
Obligații față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	9.450	9.450	-	-
Obligații față de alți creditori	255.883	255.883	-	-
Garanții de bună execuție; de participare la licitații	420.332	420.332	-	-
Decontări din oper. în participații POSDRU ID132077	19.179	19.179	-	-
Taxa pe valoarea adăugată	0	0	-	-
Impozitul pe venituri de natura salariilor	97.262	97.262	-	-
Redevențe miniere, taxe explorare, exploatare	4.652.948	4.652.948	-	-
Sume în curs de clarificare	0	0		
Pesonal salarii datorate	550.184	550.184		

Datoriile sunt înregistrate la valoarea nominală și sunt evidențiate în contabilitate pe categorii și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Principalii furnizori ai societății aflați în soldul creditor al conturilor de furnizori la sfârșitul exercițiului financiar al anului 2020 (1.119.303 lei), sunt următorii:

-Gematex Trading SRL	- 992.328 lei
-O.M.V. Petrom Marketing SA	- 17.378 lei
-Directia de Sanatate Publica Harghita	- 4.800 lei
-Romaqua Group SA	- 3.775 lei
-Expert Utilaj Invest SRL	- 2.278 lei
-G.D.F. Suez Energy Romania SA(ENGIE)	- 2.094 lei

Menționăm că toate datoriile aflate în sold la 31.12.2020 sunt datorii curente.

**Toate datoriile față de furnizori au fost achitate la termenele contractuale.**

**Toate obligațiile de plată la bugetul de stat și la bugetul asigurărilor sociale și fondurilor speciale aflate în sold la 31.12.2020 sunt aferente lunii decembrie 2020 și au fost achitate la termenele legale.**

### **3. ACTIVE ȘI DATORII CONTINGENTE**

Potrivit Cap.4, Secțiunea 4.7, art. 358 - (1) din O.M.F.P. nr. 1802/2014, un activ contingent este un activ potențial care apare ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilanțului și a căror existență va fi confirmată numai prin apariția sau neapariția unuia sau mai multor evenimente viitoare nesigure, care nu pot fi în totalitate sub controlul entității.

Activele contingente sunt generate, de obicei, de evenimente neplanificate sau neașteptate, care pot să genereze intrări de beneficii economice în entitate. Activele contingente nu trebuie recunoscute în conturile bilanțiere. Acestea trebuie prezentate în notele explicative în cazul în care este probabilă apariția unor intrări de beneficii economice. Activele contingente nu sunt recunoscute în situațiile financiare, deoarece ele nu sunt certe, iar recunoașterea lor ar putea determina un venit care să nu se realizeze niciodată.

Având în vedere cele de mai sus, menționăm că la data încheierii exercițiului financiar al anului 2020 nu există active contingente.

Potrivit art. 359 – alin(1) din O.M.F.P. nr. 1802/2014, o datorie contingentă este:

a) obligație potențială, apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului și a cărei existență va fi confirmată numai de apariția sau neapariția unuia sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi în totalitate sub controlul entității ,

**Sau,**

b) o obligație curentă apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului, dar care nu este recunoscută deoarece :

- nu este sigur că vor fi necesare ieșiri de resurse pentru stingerea acestei datorii;

**sau,**

- valoarea datoriei nu poate fi evaluată suficient de credibil.

Potrivit art.359- alin(2) din O.M.F.P nr.1802/2014 , o entitate nu va recunoaște în bilanț o datorie contingentă, aceasta fiind prezentată în notele explicative.

Potrivit art.359- alin (3) din O.M.F.P nr.1802/2014 , în situația în care o entitate are o obligație angajată în comun cu alte părți, partea asumată de celelalte părți este prezentată ca o datorie contingentă.

Potrivit art.359- alin (4) din O.M.F.P nr.1802/2014, datoriile contingente sunt continuu evaluate pentru a determina dacă a devenit probabilă o ieșire de resurse care încorporează beneficiile economice. Dacă se consideră că este necesară ieșirea de resurse, generată de un element considerat anterior datorie contingentă, se va recunoaște, după caz, o datorie sau un provizion în situațiile financiare aferente perioadei în care a intervenit modificarea încadrării evenimentului, cu excepția cazurilor în care nu poate fi efectuată nicio estimare credibilă.

Potrivit art.359- alin (5) din O.M.F.P nr.1802/2014, datoriile contingente se disting de provizioane prin faptul că:

a)provizioanele sunt recunoscute ca datorii (presupunând că pot fi realizate estimări corecte), deoarece constituie obligații curente la data bilanțului și este probabil că vor fi necesare ieșiri de resurse pentru stingerea obligațiilor;

**Și,**

b)datoriile contingente nu sunt recunoscute ca datorii, deoarece sunt:

- obligații posibile, dar pentru care trebuie să se confirme dacă entitatea are o obligație curentă care poate genera o ieșire de resurse;

**sau,**

- obligații curente care nu îndeplinesc criteriile de recunoaștere în bilanț (deoarece fie nu este probabil să fie necesară o reducere a resurselor entității pentru stingerea obligației, fie nu poate fi realizată o estimare suficient de credibilă a valorii obligației).

**PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,**

**VLADU DORU CORNELIU**

**DIRECTOR GENERAL,  
UDRISTE IULIU ALIN**

**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC,  
ZAINEA LAURENȚIU**

NOTA 6

**PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

Principalele principii, politici contabile și metode contabile adoptate pentru întocmirea situațiilor financiare sunt prezentate mai jos.

**1. PRINCIPII CONTABILE**

***Principiul continuității activității***

Situațiile financiare sunt întocmite pe baza principiului continuității activității pentru viitorul previzibil, de cel puțin 12 luni de la data bilanțului.

***Principiul permanenței metodelor***

Conform acestui principiu metodele de evaluare trebuie aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

***Principiul prudenței***

În conformitate cu acest principiu, evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă, și anume :

- poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- trebuie să se țină cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- trebuie să se țină cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- trebuie să se țină cont de toate deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit.

***Principiul independenței exercițiului***

Principiul independenței exercițiului presupune delimitarea în timp a veniturilor și cheltuielilor, pe măsura angajării acestora pentru a determina corect rezultatul obținut pentru fiecare exercițiu în parte ;

***Principiul intangibilității***

Bilanțul de deschidere al unui exercițiu financiar coincide cu cel de închidere al exercițiului financiar precedent.

### ***Principiul necompensării***

Valorile activelor nu pot fi compensate cu cele ale pasivelor, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția cazurilor în care compensarea este permisă de reglementările legale.

### ***Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză***

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

### ***Principiul pragului de semnificație***

Fiecare element semnificativ este prezentat separat în situațiile financiare. Valorile ne semnificative sunt agregate cu valorile de natură și funcție similară, nefiind prezentate separat.

### ***Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv***

Pentru stabilirea valorii totale aferente unei poziții de bilanț, se va calcula valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

### ***Principiul prevalenței economice asupra juridicului***

Informațiile prezentate în situațiile financiare trebuie să reflecte realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu doar forma lor juridică.

## **2. POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

### ***Informații generale***

Situațiile financiare anuale au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 - republicată, cu completările și modificările ulterioare și ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu completările și modificările ulterioare.

### ***Bazele contabilității***

Prezentele situații financiare anuale au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în politicile contabile.

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 - republicată, cu completările și modificările ulterioare. Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută.

### ***Utilizarea estimărilor***

Întocmirea situațiilor financiare anuale în conformitate cu O.M.F.P. nr.1802/2014 cere conducerii societății să facă estimări și ipoteze pe baza celor mai bune informații disponibile.



### ***Prudența estimărilor***

Estimările efectuate au fost realizate cu prudență. Deși aceste estimări individuale au un anumit grad de incertitudine, efectul lor cumulat asupra situațiilor financiare anuale nu este considerat semnificativ.

### ***Continuarea activității***

Administratorii consideră că societatea va putea să-și continue activitatea pe baza principiului "continuității activității" în viitorul anticipat și prin urmare prezentele situații financiare anuale au fost întocmite pe baza acestui principiu.

### ***Conversia tranzacțiilor în moneda străină***

Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor, câștigurile și pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzacții și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină sunt înregistrate în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul anului, respectiv 1 EURO - 4,8694 lei, 1 USD - 3,9660 lei .

### ***Imobilizări necorporale***

Cheltuiala cu programele software achiziționate este capitalizată și amortizată folosind metoda liniară pe durata de viață utilă a acestora, în general de 3 ani. Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

### ***Imobilizările corporale***

Imobilizările corporale sunt inițial înregistrate în contabilitate la cost istoric minus amortizarea cumulată (cu excepția terenurilor care, conform prevederilor legale, nu se amortizează). Evidența imobilizărilor corporale este organizată pe categorii de imobilizări în conformitate cu legislația în vigoare. *Societatea nu deține imobilizări corporale achiziționate în leasing.*

Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor corporale sau a valorii reevaluate. Amortizarea imobilizărilor corporale s-a calculat pe baza unui plan de amortizare, de la data punerii în funcțiune a acestora și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare, conform duratelor de utilizare economică, regimul de amortizare utilizat de societate pe parcursul întregului an, la fel ca și în cursul exercițiului financiar precedent fiind cel de amortizare liniară.

Duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe care corespund cu duratele de amortizare în ani, aferente regimului de amortizare liniar, luate în calculul amortizării au fost următoarele:

<b>Categorie imobilizări</b>	<b>Ani</b>
Construcții	8-60
Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru)	3-24
Aparate și instalații de măsurare, control și reglare	4-12
Mijloace de transport	4-9
Mobilier, aparatură birotică, sisteme de protecție a valorilor umane și materiale și alte active corporale	2-5

Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe se trec la cheltuieli atunci când apar. Modernizările semnificative sunt capitalizate dacă acestea extind durata de viață a activului sau dacă măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea. Elementele de imobilizări corporale care sunt casate sau cedate (vândute) sunt scoase din patrimoniul societății împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Profitul sau pierderea rezultate din asemenea operațiuni se determină ca diferență între suma obținută din valorificarea materialelor obținute la scoaterea din funcțiune a imobilizărilor corporale sau suma obținută în urma vânzării și valoarea contabilă netă și sunt incluse în rezultatul din exploatare al perioadei.

### **Stocuri**

Stocurile sunt active circulante deținute de societate sub formă de materii prime, materiale consumabile și materiale de natura obiectelor de inventar și care urmează să fie folosite în procesul de producție sau pentru prestarea de servicii. Ele sunt evidențiate în contabilitate la valoarea de achiziție. Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric. La ieșirea din gestiune a stocurilor acestea se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei FIFO - primul intrat - primul ieșit. Stocurile de materii prime și materiale consumabile sunt trecute pe cheltuieli în momentul consumului, iar stocurile de materiale de natura obiectelor de inventar sunt trecute integral pe cheltuieli la darea lor în folosință.

Nu s-au consemnat în listele de inventariere stocuri degradate, dar au fost stabilite stocuri fără mișcare în valoare de 23.130 lei reprezentând noroi de foraj Revert.

### **Creanțe**

Creanțele sunt înregistrate la valoarea realizabilă estimată care este valoarea nominală din care se deduc ajustările pentru deprecierea creanțelor neîncasabile și a clienților dubioși, rău platnici sau în litigiu. Pentru creanțele incerte se face o estimare bazată pe o analiză a tuturor sumelor restante la sfârșitul anului. Ajustările pentru deprecierea creanțelor incerte și în litigiu sunt calculate ca diferență între valoarea nominală a creanțelor și valoarea realizabilă estimată.

### **Numerar și echivalente de numerar**

Disponibilitățile bănești sunt constituite din conturile curente și disponibilul din casierie. Acestea sunt înregistrate în bilanț la valoarea nominală. La încheierea exercițiului financiar,

diferențele de curs valutar rezultate din evaluarea disponibilităților în valută, la cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar (1 EURO - 4,8694 lei și 1 USD - 3,9660 lei), se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

La sfârșitul exercitiului financiar al anului 2020, societatea avea constituite depozite la vedere - overnight și depozite la 1 lună, în sumă de 11.725.697 lei.

#### ***Datorii***

Datoriile sunt înregistrate la valoarea nominală, care este valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite. La încheierea exercițiului financiar, diferențele de curs valutar rezultate din evaluarea datoriilor comerciale în valută, la cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar (1 EURO - 4,8694 lei și 1 USD - 3,9660 lei), se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz. Obligațiile de plată la bugetul de stat sau la bugetele asigurărilor sociale și fondurilor speciale sunt înregistrate la valoarea nominală.

#### ***Contul de profit și pierdere***

Toate elementele contului de profit și pierdere sunt înregistrate la costurile perioadei. Costurile de exploatare sunt trecute pe cheltuieli în perioada în care au fost efectuate. Veniturile sunt recunoscute atunci când este probabil ca beneficiile economice asociate cu tranzacția vor intra în societate, iar suma venitului este determinată și recunoscută în perioada la care se referă.

#### ***Provizioane***

Provizioanele sunt recunoscute când societatea are o obligație curentă, legală sau implicită, ca urmare a unui eveniment trecut și este probabil ca o ieșire de resurse reprezentând beneficii economice să fie necesară pentru decontarea obligației și poate fi făcută o estimare corectă în ceea ce privește suma obligației.

**Manualul de Politici Contabile a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.13/11.08.2015.**

**PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,  
VLADU DORU CORNELIU**

**DIRECTOR GENERAL,  
UDRIȘTE IULIU ALIN**

**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC,  
ZAINEA LAURENȚIU**

SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE-S.A.  
STR.SCĂRLĂTESCU, NR.15, SECTOR 1, BUCUREȘTI  
RO 1590040

NOTA 7

### ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Capital social subscris vărsat	lei	4.091.418
Numărul de acțiuni	buc.	1.636.567
Valoarea nominală	lei/buc.	2,50
Acțiuni răscumpărate		-
Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar		-
Obligațiuni emise		-

Societatea Națională a Apelor Minerale - S.A. face parte din categoria persoanelor juridice cu capital integral de stat.

În cursul exercițiului financiar al anului 2020, Societatea Națională a Apelor Minerale - S.A. a funcționat sub autoritatea Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, conform Hotărârii de Guvern nr.44/16.01. 2020, cu modificările și completările ulterioare, (Anexa 2, Cap IV, pct.1) .

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,  
VLADU DORU CORNELIU

DIRECTOR GENERAL,  
UDRISTE IULIU ALIN

ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
ZAINEA LAURENȚIU

NOTA 8

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

Veniturile totale brute obținute în anul 2020, de către membrii Consiliului de Administrație și secretarul C.A. și A.G.A., au fost de 314.952 lei.

Veniturile totale brute obținute în anul 2020 de conducerea executivă au fost de 2.382.313 lei

Numărul mediu de salariați angajați în exercițiul financiar 2020 cu contract de muncă a fost de 135 persoane, din care 14 personal de conducere executivă și o persoană cu contract de mandat.

Efortul financiar brut al. S.N.A.M. - S.A. în domeniul salarial, în structura de cheltuieli, se prezintă astfel:

<b>STRUCTURA DE CHELTUIELI CU PERSONALUL</b>	<b>Lei</b>
a) cheltuieli cu salariile personalului și indemnizațiile membrilor C.A.	8.749.423
b) contract de mandat	202.128
c) cheltuieli cu tichetele de masă	504.770
d) cheltuieli cu participarea salariaților la profit din anul precedent	208.000
e) cheltuieli cu contribuția asiguratorie de muncă 2,25%	213.908
f) cheltuieli cu drepturi salariale convenite în baza unor hot. judecătorești	0
g) alte cheltuieli cu personalul conform codului fiscal (5% cheltuieli sociale)	403.758
<b>TOTAL CHELTUIELI CU PERSONALUL</b>	<b>10.281.987</b>

S.N.A.M.-S.A. nu are încheiate acorduri de pensie separat față de sistemul pensiilor de stat din România.

Nu au fost acordate avansuri și credite membrilor consiliului de administrație, precum și membrilor din conducerea executivă, din fondurile societății.

**PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**

**VLADU DORU CORNELIU**

**DIRECTOR GENERAL,**  
**UDRISTE IULIU ALIN**

**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC**  
**ZAINEA LAURENȚIU**

SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE-S.A.  
 STR.SCĂRLĂTESCU, NR.15, SECTOR 1, BUCUREȘTI  
 RO 1590040

NOTA 9

**PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI**

INDICATORI	ALGORITM DE CALCUL	VALORI EXERCIȚIU FINANCIAR	
		PRECEDENT	CURENT
<b>I. INDICATORI DE LICHIDITATE</b>			
1. Lichiditatea curentă	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe termen scurt}}$	2,72	2,56
2. Lichiditatea imediată	$\frac{\text{Disponibilitati banesti}}{\text{Datorii curente}}$	1,82	1,84
<b>II. INDICATORI DE RISC</b>			
1. Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capitalul împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	-	-
2. Indicatorul privind dobânzile	$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{100} \times \text{Cheltuieli cu dobânzile}$	-	-
<b>III. INDICATORI DE GESTIUNE</b>			
1. Viteza de rotație a stocurilor (ori)	$\frac{\text{Vânzări}}{\text{Stocul mediu}}$	88,51	78,30
2. Viteza de rotație a debitelor - clienți (zile)	$\frac{\text{Sold mediu clienți} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	71,41	47,06
3. Viteza de rotație a creditelor - furnizor (zile)	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	0,94	5,80
4. Viteza de rotație a activelor imobilizărilor corporale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizări corporale}}$	5,34	5,05
5. Viteza de rotație a activelor totale (ori)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	2,16	1,40
<b>IV. INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>			
1. Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profitul înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}}$	0,16*	0,15*
2. Marja brută din vânzări(%)	$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	6,36*	8,92*

\*- indicatorii sunt determinați după constituirea, conform prevederilor legale, a provizionului pentru riscuri și cheltuieli la nivelul sumelor estimate reprezentând sumele brute convenite salariaților pentru participarea la profit (239.000 lei);

\*\* - indicatorii sunt determinați după constituirea, conform prevederilor legale, a provizionului pentru riscuri și cheltuieli la nivelul sumelor estimate reprezentând sumele brute convenite salariaților pentru participarea la profit (239.000 lei);

Participarea salariaților la profit este recunoscută în situațiile financiare ca o cheltuială și o datorie în conformitate cu metodologia de reflectare în contabilitate a profitului repartizat pe destinații la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 128/2005 privind unele reglementări aplicabile agenților economici, modificat de O.M.F.P. nr. 418/2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici.

**I.1. Lichiditatea curentă** – este una dintre cele mai importante rate financiare ale unei companii și măsoară capacitatea acesteia de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele pe termen scurt din bilanț. Cu cât valoarea sa este mai mare, cu atât compania are o capacitate mai mare de a-și plăti datoriile curente fără să apeleze la resurse pe termen lung sau la noi împrumuturi. Valoarea optimă pentru acest indicator este în jurul valorii de 1, dar sunt sectoare de activitate unde lichiditatea optimă este 2 sau chiar mai mare (alte activități extractive). Cu cât valoarea acestuia este mai mare, cu atât situația entității este mai bună.

**I.2. Lichiditate imediată** - acest indicator elimină stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat în disponibilități, exprimând capacitatea entității de a-și acoperi datoriile pe termen scurt cu ajutorul disponibilităților bănești proprii pe care le are la dispoziție. Valoarea recomandată este în jur de 1. Cu cât testul acid este mai mare decât 1, cu atât situația entității este mai bună.

**III.1. Viteza de rotație a stocurilor (ori)** - aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar;

**III.2. Viteza de rotație a debitelor - clienți (zile)** - calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale; exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate. Menționăm faptul că încasarea creanțelor se face în termen de 30 zile conform contracte încheiate, iar datorită neîncasărilor la termen a creanțelor, precum și creanțelor care se afla în litigiu, se mărește durata de încasare a creanțelor la o valoare de 47,06 zile, crescând viteza de

rotație a acestora. Când valoarea indicatorului este mare, rezulta că în unitate sunt probleme legate de controlul creditului acordat clienților și în consecință creanțele sunt mai greu de încasat.

**III.3. - Viteza de rotație a creditelor - furnizor (zile)** - aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. Este de menționat că majoritatea furnizorilor sunt furnizori de prestări de servicii, care cer o plată imediată a serviciilor (birotică, papetărie, combustibil, analize microbiologice, chirii, asigurări etc).

**III.4. - Viteza de rotație a activelor imobilizate (ori)** - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate;

**IV.1. - Rentabilitatea capitalului angajat** - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere;

**IV.2. - Marja brută din vânzări** - scăderea procentului marjei brute din vânzări este determinată de creșterea costurilor de exploatare în comparație cu scăderea veniturilor.

**PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,  
VLADU DORU CORNELIU**

**DIRECTOR GENERAL,  
UDRISTE IULIU ALIN**

**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC,  
ZAINEA LAURENȚIU**



NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

a) Informații cu privire la entitatea raportoare

- SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A. - București, str.Scarlatescu, nr. 15, Sector 1;
- Înființată în ROMÂNIA prin H.G. nr. 786/1997, prin reorganizarea Regiei Autonome a Apelor Minerale din România ;
- Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. are în componență cinci sucursale, ale căror denumiri și sedii cuprinse în Anexa nr. 2 la H.G. nr. 786/1997, sunt :
  - Sucursala de exploatare „Nord” Vatra Dornei - Sediul social: Vatra Dornei, Str. Parcului, nr. 15, Județul Suceava;
  - Sucursala de exploatare „Centru” - Sediul social: Miercurea Ciuc, Str. Piata Libertatii, nr. 8, Județul Harghita;
  - Sucursala de exploatare „Vest” Deva - Sediul social: Deva, Str. Titu Maiorescu, nr. 2, Județul Hunedoara;
  - Sucursala de îmbuteliere a apei minerale Târgu Secuiesc - Sediul social: Târgu Secuiesc, Str. Fortyogo, nr. 14, Județul Covasna;
  - Sucursala de lichefiere și îmbuteliere dioxid de carbon - Siculeni - Sediul social: Comuna Siculeni, nr. 769, Județul Harghita.

Menționăm că sucursalele nu au personalitate juridică, au conturi deschise la bănci, operează exclusiv cu documente justificative și financiar - contabile primare, iar ultimele două sucursale sunt nefuncționale.

- Număr de înregistrare la R.C.: J 40/2182/1998
- Cod de înregistrare fiscală: RO 1590040
- Valoarea nominală a unei acțiuni : 2,50 lei
- Societatea Națională a Apelor Minerale – S.A. face parte din categoria persoanelor juridice care în anul 2020 a avut ca acționar unic, statul român prin Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, respectiv în anul 2021 Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului (vezi Nota 7- Acțiuni și obligațiuni)

În cursul exercițiului financiar 2020, S.N.A.M.- S.A. a desfășurat, în principal, activități de:

- prospecțiune, explorare, dezvoltare și exploatare în perimetrele în care a obținut licența ;

- comerț intern pentru aprovizionare și analize de laborator fizico-chimice realizate pentru activitatea proprie, respectiv pentru terțe persoane ;
- proiectare, expertizare, transport, protecția mediului, activități balneare, calificarea personalului propriu și orice alte activități și servicii necesare realizării obiectului principal de activitate.

**b) Informații privind relațiile entității cu filiale, entitățile asociate sau cu alte entități în care dețin participații**

În cursul exercițiului financiar al anului 2020 nu au existat nici un fel de tranzacții între S.N.A.M.- S.A. și entități afiliate.

**c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și datorii, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină**

Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină sunt cursurile de schimb comunicate de B.N.R., valabile la data încheierii exercițiului financiar, și anume : 1 EURO - 4,8694 lei, 1 USD - 3,9660 lei.

**d) Informații referitoare la impozitul pe profit**

Așa cum rezultă din Declarația 101 privind impozitul pe profit pentru anul 2020, rezultatul brut al exercitiului este în sumă de 2.392.650 lei (rezultatul din exploatare și rezultatul financiar), iar rezultatul fiscal este de 2.842.924 lei, ceea ce a condus la un impozit pe profit datorat în sumă de 454.868 lei din care a fost scăzută bonoficația acordată conform prevederilor Ordonanței de Urgență 33/2020, astfel că impozitul pe profit datorat a fost de 398.609 lei. Diferența dintre rezultatul brut și rezultatul fiscal a fost determinată de: elemente similare veniturilor (29.796 lei), amortizare fiscală (1.067.556 lei) venituri neimpozabile (1.425.101 lei) și total cheltuieli nedeductibile (2.913.135 lei).

Suma de 506.329 lei reprezintă impozit declarat în cursul anului 2020 prin formularul 100 și achitat către bugetul de stat pentru trimestrele I, II și III, astfel că diferența de 107.720 lei este suma platită în plus către bugetul de stat, în urma calculării impozitului pe profit anual conform declarației 101.

**e) Cifra de afaceri**

În exercițiul financiar al anului 2020, S.N.A.M.-S.A. a realizat o cifră de afaceri netă de 40.089.273 lei, cifră de afaceri care, pe segmente de activități, se prezintă astfel:

- venituri din livrarea de apă minerală naturală la sursă și balneoterapeutică - 40.039.891 lei (99,88%) ;
- venituri din servicii prestate (analize laborator terți) - 48.997 lei ( 0,12%) ;
- venituri din vanzarea produselor reziduale - 385 lei

Pe segmente geografice, cifra de afaceri netă se prezintă astfel:

- Sucursala de exploatare „Centru” - 23.694.574 lei (59,10 %);
- Sucursala de exploatare „Nord” Vatra Dornei - 12.437.616 lei (31,03 %);
- Sucursala de exploatare „Vest” Deva - 3.907.701 lei (9,75 %);
- Sediul central din București – 48.997 lei (0,12 %);

#### ***f) Evenimente ulterioare***

Nu s-au înregistrat evenimente ulterioare datei bilanțului care să fie atât de importante încât neprezentarea lor să poată afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte.

#### ***g) Explicații despre valoarea și natura veniturilor și cheltuielilor extraordinare și a veniturilor și a cheltuielilor în avans***

La 31.12.2020 sunt înregistrate cheltuieli în avans în sumă de 981.697 lei, reprezentând: taxe de explorare, exploatare și prospecțiune, achitate conform prevederilor legale pentru anul 2020, asigurări auto, abonamente publicații, rovinețe, chirii, impozite pe clădiri și alte abonamente și servicii etc.

#### ***h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing***

În cursul exercitiului financiar al anului 2020, Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. nu a încheiat contracte de leasing și nici nu a avut de achitat rate în cadrul unor contracte de leasing încheiate în anii anteriori.

#### ***j) Onorariile plătite auditorilor/cenzorilor și onorariile plătite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanță fiscală și alte servicii decât cele de audit***

Prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. din data de 18.11.2009 (art. 3) s-a aprobat modificarea art. 21 din Statutul Societății Naționale a Apelor Minerale-S.A., în sensul înlocuirii cenzorilor cu auditori financiari.

În cursul anului 2020 a fost achitată suma de 17.850 lei către CASA DE AUDIT CORVINIA S.R.L. - Filiala Pitești, reprezentând contravaloarea serviciilor de auditare statutară a situațiilor financiare aferente anului 2019.

#### ***k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadență***

Nu este cazul

*l) Active și pasive bilanțiere*

La data de 31.12.2020, totalul activelor, respectiv pasivelor bilanțiere, a fost de 57.247.078 lei

***m) În contextul apariției riscului de îmbolnavire cu COVID – 19 și având în vedere:***

- Hotărârea Comitetului Național pentru situații Speciale de Urgență nr.7/11.03.2020,
- Hotărârea nr.9/10.03.2020 a Grupului de suport tehnic - științific privind gestionarea bolilor înalt contagioase pe teritoriul României, pentru stabilirea unor măsuri de prevenire și protecție adaptate Scenariilor de evoluție a infecției cu noul coronavirus,
- Recomandările Ministerului Muncii și Protecției Sociale emise în scopul prevenirii răspândirii infecției cu coronavirus,
- Planului de măsuri privind asigurarea continuității activității în cadrul SNAM SA nr.1917/16.03.2020 și luând în considerare *Instrucțiunea* emisă de către Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri înregistrată în cadrul SNAM SA sub nr.1904/16.03.2020,
- Luând în considerare situația epidemiologică la nivel european generată de coronavirusul SARS Cov- 2, precum și evoluția infecțiilor pe teritoriul României,
- Având în vedere necesitatea asigurării unei situații integrate și coerente cu privire la evoluția infecțiilor pe teritoriul României
- Ținând cont de prevederile Decretului Președintelui României nr.195 din 16.03.2020 *privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României;*
- Ținând cont de prelungirea stării de alertă pe întreg cuprinsul României, inclusive în anul 2021
- În baza art.3 și art.38 și 39 din Legea nr.95/2006 privind reforma în domeniul sănătății, și ținând cont de prevederile Legii nr.319/2006 - *Legea securității și sănătății în muncă,*
- Prevederile din Legea 53/2003 – Codul Muncii, republicată, prevederile Regulamentului Intern, precum și prevederile Contractului Colectiv de Muncă 2020 – 2021 al SNAM S.A.,
- Prevederile Legii nr.81/2018 privind reglementarea activității de telemuncă.

**Conducerea societății a procedat cu celeritate la adoptarea următoarelor măsuri de prevenire și protecție:**

Achiziționarea de materiale de protecție pentru salariații din cadrul SNAM SA (măști de protecție, dezinfectanți, combinezoane, mănuși chirurgicale, teste rapide COVID-19 etc.) ;  
În vederea protejării angajaților în contextul actual al riscului epidemiologic crescut la nivel european generat de coronavirusul SARS Cov -2, în anul 2020, respectiv anul 2021, în cadrul SNAM SA s-au efectuat operațiuni de dezinfecție (Bionet A15). A fost întocmit un Plan de măsuri privind asigurarea continuității activității în cadrul SNAM SA înregistrat sub nr.1917/16.03.2020;

S-a emis Decizia nr.36/17.03.2020 prin care s-a dispus decalarea programului de lucru între 08.00-16.00, 09-17.00 , 10.00-18.00, dispozițiile fiind menținute pana la 31.12.2020 , respectiv anul 2021

Aplicarea prevederilor Legii nr.19/2020 privind acordarea unor zile libere părinților pentru supravegherea copiilor în situația închiderii temporare a unităților de învățământ; acordarea concediilor de odihnă (în special personalului cu concedii de odihnă restante din 2018) ;

Desfașurarea temporară a activității prin telemunca, în urma încheierii unui act adițional la contractul individual de munca, în condițiile prevăzute de Legea nr.81/2018 privind reglementarea activității de telemuncă;

Reducerea/limitarea activității personalului ce presupune deplasarea în afara instituției și interacțiunea cu alte persoane;

S-a emis Decizia nr.38/18.03.2020 prin care s-a dispus ca măsură unilaterală,ca: "Începand cu data de 19.03.2020 și până la data încetării stării de urgență sau stării de alertă, salariații din cadrul SNAM SA, în funcție de specificul activităților desfășurate în cadrul fiecărei structuri funcționale din care fac parte (atat la sediu cat și în sucursale) vor presta acolo unde este posibil, activitate în regim de telemunca de la domiciliul/resedinta declarata, cu condiția ca fiecare structură funcțională să asigure prin rotație continuitatea prezenței la locul de muncă a unui număr de salariați stabilit de către șeful ierarhic".

Prin adresa nr.2143/20.03.2020 a fost informat acționarul majoritar reprezentat prin Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri cu privire la măsurile pe care Societatea Naționala a Apelor Minerale S.A. le-a întreprins pentru combaterea răspandirii infecțiilor cu COVID 19.

**În perioada stării de urgență și a stării de alertă, conducerea societății s-a preocupat permanent pentru siguranța și sănătatea salariaților pentru desfășurarea activității în condiții normale de muncă pentru asigurarea continuității acesteia.**

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,  
VLADU CORNELIU DORU

DIRECTOR GENERAL,  
UDRISTE, IULIU ALIN

ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC,  
ZAINEA LAURENȚIU

NOTA 11

SITUAȚIA STOCURILOR

ELEMENTE DE STOCURI	Nr. rd.	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul anului
A	B	1	2
Materiale consumabile	01	268.276	271.042
Materii prime	02	459	0
Materiale de natura obiectelor de inventar	03	212.392	269.112
Materiale aflate la terți	04	700	0
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	05	974	974
<b>TOTAL STOCURI ( rd.01 la 05 )</b>	<b>06</b>	<b>482.801</b>	<b>541.128</b>

Toate materialele consumabile și cele de natura obiectelor de inventar sunt stocuri curente, destinate desfășurării în condiții normale a activității societății, efectuării lucrărilor de execuție/reabilitare a forajelor hidrogeologice aflate în cele 32 de perimetre pentru care societatea deține licențe de exploatare, efectuării de lucrări de întreținere și reparații la surse, precum și pentru respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă. Deasemenea , au fost achizitionate în luna decembrie dispozitive de stingere a incendiilor, conform prevederilor Legii 307/2007 privind apărarea împotriva incendiilor, precum și ale Ordinului Ministrului Administrației și Internelor nr.163/2007 pentru aprobarea Normelor generale de apărare împotriva incendiilor

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE  
VLADU DORU CORNELIU

DIRECTOR GENERAL  
UDRISTE IULIU ALIN

ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
ZAINEA LAURENȚIU

SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE-S.A.  
STR.SCĂRLĂTESCU, NR.15, SECTOR 1, BUCUREȘTI  
RO 1590040

NOTA 12

**DISPONIBILITAȚI BANESTI**

LEI	Nr. rd.	01.01.2020	31.12.2020
A	B	1	2
Conturi la bănci	01	2.908.294	2.431.508
Numerar în casierie	02	9.502	7.321
Numerar la sfârșitul perioadei ( rd. 01 + rd. 02 )	03	2.917.796	2.438.829
Alte valori	04	0	0
TOTAL ( rd. 03 + rd. 04 )	05	2.917.796	2.438.829

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,  
VLADU DORU CORNELIU

DIRECTOR GENERAL,  
UDRISTE IULIU ALIN

ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC,  
ZAINEA LAURENȚIU

SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE-S.A.  
STR.SCĂRLĂTESCU, NR.15, SECTOR 1, BUCUREȘTI  
RO 1590040

### REPARTIZAREA PROFITULUI NET

conform prevederilor: O.U.G. nr. 64/2001, O.M.F.P. nr. 128/2005, O.M.F.P. nr. 144/2005  
și O.M.F.P. nr. 418/2005

PROFITUL BRUT CONTABIL:	2.898.979 LEI
IMPOZITUL PE PROFIT:	398.609 LEI
PROFITUL NET DE REPARTIZAT:	2.500.370 LEI

REZULTATUL REPORTAT PROVENIT DIN ERORI CONTABILE	59.076 LEI
---	------------

TOTAL PROFIT NET DE REPARTIZAT DUPA CONSTITUIREA PROVIZIONULUI PENTRU PARTICIPAREA SALARIATILOR LA PROFIT	2.500.370 LEI
--	---------------

#### REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

- a) Rezerve legale -
- b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege -
- c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți -
- d) Alte repartizări prevăzute de lege -
- e) Participarea salariaților la profit  
*S.N.A.M.-S.A. poate acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință, din profitul net rămas după deducerea sumelor repartizate la lit. a)-d)*
  - 10% din profitul net conform O.G. nr. 64/2001: 2.739.370 lei x 10% = 273.937 lei
  - 8,724% din profitul net conform B.V.C.realizat an 2020: 2.739.370 lei x 8,724 %= 238.983 lei



Provizionul constituit in suma de 239.000 lei se poate repartiza în anul 2021, după aprobarea Situațiilor Financiare de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Propus : 239.000 lei 239.000 lei

- f) Minimum 90 % pentru dividende, din profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit și acoperirea destinațiilor prevăzute la lit. a)-d) , și anume : 2.500.370 lei

Suma de 59.076 lei provenită din erori contabile va fi repartizată în totalitate ca dividend către acționar


Propus : 2.559.446 lei 2.559.446 lei

- g) Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit.e) și f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare

Propus: 0 0 lei

TOTAL PROFIT NET ÎNAINTE  
DE CONSTITUIREA  
PROVIZIONULUI 2.739.370 lei

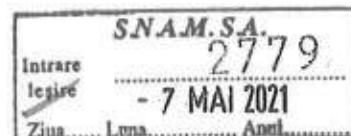
PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE  
VI ADU DORU CORNELIU

DIRECTOR GENERAL  
IULIU ALIN 

ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
LAURENȚIU ZAINEA



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488 / 0735000729



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii entității

SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare individuale la 31.12.2020

#### *Opinie cu rezerve*

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A. („Societatea”) cu sediul social în municipiul București, sectorul 1, str. Scărlătescu nr.15, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1590040, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative .

2. Situațiile financiare individuale la 31.12.2020 se identifică astfel:

- Total capitaluri proprii : 19.206.894 lei
- Cifra de afaceri 40.089.273 lei
- Profitul net al exercițiului financiar : 2.500.370 lei

3. În opinia noastră, cu excepția posibilelor efecte ale aspectelor prezentate în secțiunea *Baza pentru opinia cu rezerve* a raportului nostru, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare (OMFP 1802/2014).

#### *Baza pentru opinia cu rezerve*

4. În raportul nostru de audit aferent exercițiului financiar anterior, din data de 09.11.2020, am exprimat o opinie cu rezerve, la paragrafele 4, 5 și 6 fiind expuse motivele opiniei cu rezerve. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la ședința din data de 08.12.2020 a solicitat conducerii Societății remedierea aspectelor menționate de către auditorul statutar în raportul de audit întocmit pentru exercițiul financiar al anului 2019. Până la data întocmirii prezentului raport nu au fost duse la îndeplinire cele dispuse de către Adunarea Generală a Acționarilor.



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488 / 0735000729

5. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră .

#### **Evidențierea unor aspecte**

6. În raportul nostru de audit aferent exercițiului financiar anterior, din data de 09.11.2020, am evidențiat faptul că Societatea nu a actualizat prețul de vânzare al apelor minerale conform prevederilor OUG 36/2001 privind regimul prețurilor și tarifelor reglementate. Potrivit ordonanței, *prețurile produselor și tarifele serviciilor se pot ajusta, de regulă, la un interval de 3 luni, cu avizul Oficiului Concurenței, pe baza cererilor de ajustare primite de la producători, prestatori sau autorități de reglementare, după caz, dacă perimetrul de ajustare se modifică cu cel puțin 5% față de nivelul existent la data precedentei ajustări.* Perimetrul de ajustare pentru apa minerală naturală la sursă pentru consum alimentar îl constituie indicele prețurilor de consum. Deși indicele prețurilor de consum a crescut față de perioada de referință august 2015 (data la care a fost ultima ajustare de preț), menționăm că Societatea nu a efectuat nicio ajustare a prețului de vânzare a apei minerale naturale la sursă .

7. În nota 10 la situațiile financiare individuale Societatea prezintă măsurile luate pentru prevenirea și gestionarea efectelor negative ale pandemiei COVID-19 . Societatea a întreprins măsuri specifice pentru a asigura sănătatea și siguranța salariaților pentru desfășurarea activității în condiții normale de muncă. În contextul continuării pandemiei Covid-19 care poate afecta în viitor principiul continuității activității, auditorul statutar are rezerve asupra respectării principiului continuității activității Societății în cazul prelungirii acestei pandemii.

8. O pondere importantă din totalul creanțelor comerciale de încasat la data de 31.12.2020 o reprezintă clienții incerti sau în litigiu (44,54 %). Potrivit notei 5 la situațiile financiare, clienții incerti reprezintă contravaloarea facturilor neachitate care fac obiectul dosarelor aflate pe rolul instanțelor judecătorești competente sau împotriva cărora s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488 / 0735000729

### **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 ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

În desfășurarea activității sale Societatea este expusă unor pierderi potențiale ca urmare a implicării într-o serie de litigii cu parteneri de afaceri, existând riscul de nerecuperare a sumelor reprezentând creanțe comerciale. Societatea a înregistrat în situațiile financiare precedente ajustări pentru deprecierea creanțelor. Procedurile noastre de audit au inclus obținerea și evaluarea răspunsurilor primite de la avocații externi ai Societății cu privire la litigiile existente sau potențiale, precum și analiza evaluării efectuate de către Societate în legătură cu aspectele specifice aflate în dispută. Am verificat portalul de justiție dosarele aflate pe rol pentru analiza stadiului litigiilor am purtat discuții cu reprezentanții Societății și am evaluat impactul asupra situațiilor financiare a acestor litigii. Am evaluat probabilitatea unui rezultat negativ al litigiilor.

### **Alte informații – Raportul Administratorilor**

10. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, 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 nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut 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 punctele 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

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;



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488 / 0735000729

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele punctelor 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect. În raportul administratorilor nu se face referire la măsurile dispuse de Adunarea Generală a Acționarilor cu privire la remedierea problemelor asupra cărora auditorul independent a atras atenția în raportul de audit pentru exercițiul financiar al anului precedent.

#### ***Responsabilitatile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

11. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

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

#### ***Responsabilitatile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

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



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel. 0742018488 / 0735000729

poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- 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 cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- 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.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

17. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de protecție aferente.



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488 / 0735000729

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

### **Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare**

19. Am fost numiti de Adunarea Generala a Acționarilor la data de 31 iulie 2020 să audităm situațiile financiare ale societății SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A., pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de trei ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 Decembrie 2019 până la 31 Decembrie 2021.

Confirmam că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în data de 26.04.2021. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

### **În numele**

**SOCIETĂȚII CASA DE AUDIT CORVINIA S.R.L. FILIALA PITEȘTI**

**Sediul social: B-dul. Republicii, nr.141, mun.Pitești, jud. Argeș**

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 1232/2014

Înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA1232 (ASPAAS)

**AUDITOR FINANCIAR**

**ȘENDRONI AUREL**

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 407/2001

Înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF407 (ASPAAS)

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor Financiar: Șendroni Aurel  
Registrul Public Electronic: AF 407



Pitești, 30.04.2021



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488 / 0735000729

Subscrisa, în temeiul Regulamentului UE 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE (în continuare Regulamentul) detinem calitatea de operator. Având în vedere faptul că specificul atribuțiilor unui auditor financiar implică și prelucrarea în temeiul Legii nr.162/2017, OUG 75/1999 și a dispozițiilor legale incidente ale datelor cu caracter personal, vă solicităm respectuos să vă asigurați că orice document pe care ni-l transmiteți și orice comunicare se efectuează cu respectarea dispozițiilor legale ale Regulamentului, că persoanele vizate și-au dat acordul și/sau au cunoscut de acest transfer al datelor lor cu caracter personal și că ne transmiteți doar acele documente adecvate, relevante și limitate la ceea ce e necesar pentru a ne îndeplini atribuțiile. Menționăm, de asemenea, că vom prelucra datele primite strict în scopul auditării statutare a acestei entități, într-un mod care asigură securitatea adecvată a acestora, că aceste date vor fi colectate, înregistrate, organizate, structurate, adaptate sau modificate, extrase, consultate, utilizate, divulgate prin transmitere, diseminare sau puse la dispoziție în orice alt mod celorlalți participanți ai procedurii în conformitate cu legea, instrucțiunile și în măsura necesității, și doar pentru a ne îndeplini atribuțiile de auditor financiar. De asemenea, vom stoca datele furnizate cu caracter personal pentru o perioadă de 2 ani după finalizarea proiectului de finanțare. Vă garantăm că toți angajații și colaboratorii noștri respectă strict confidențialitatea datelor, că toate datele pe care ni le furnizați, inclusiv datele cu caracter personal, sunt tratate cu respect de către reprezentanții noștri, acestea fiind prelucrate de către echipa de caz care gestionează debitoarea în cauză. Pentru mai multe informații cu privire la politica noastră internă de protecție a datelor cu caracter personal precum și detalii în ceea ce privește drepturile persoanelor vizate de a ne solicita accesul, rectificarea sau ștergerea acestora ori restricționarea prelucrării, dreptul de a se opune prelucrării, precum și dreptul la portabilitatea datelor, sau orice alte întrebări aferente, vă rugăm să ne contactați la următoarea adresă de e-mail: [aurelauditor@yahoo.com](mailto:aurelauditor@yahoo.com).

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică**  
**Asociația de Audit Statutar (ASPAS)**  
**Auditor Financiar Ștefan Aurel**  
**Registrul Public Electronic: AF 407**





MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE  
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ A  
ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



## E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar \*

**Seria: 122527**

Prin prezenta se certifică faptul că

**DI./Dna. AUREL SENDRONI**

este auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF407 \*\*, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **07 July 2020**

până la: **30 June 2021** sau până la anularea de către ASPAAS\*\*\*



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: Casa de Audit Corvinia  
Filiala: Pitești  
Registrul Public Electronic: FA 1232

CONFORM CU  
ORIGINALUL

\* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

\*\* pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registrul-public-electronic>

\*\*\* pentru verificare și confirmare scanați codul QR



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE  
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ A  
ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



## E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar \*

**Seria: 122009**

Prin prezenta se certifică faptul că

### **Societatea CASA DE AUDIT CORVINIA S.R.L. FILIALA PITESTI**

CUI 33409541, este firmă de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA1232 \*\*, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **07 July 2020**

până la: **30 June 2021** sau până la anularea de către ASPAAS\*\*\*

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: Casa de Audit Corvinia  
Filiala: Pitești  
Registrul Public Electronic: FA 1232



CONFORM CU  
ORIGINALUL

\* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

\*\* pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registrul-public-electronic>

\*\*\* pentru verificare și confirmare scanați codul QR

CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMANIA



CARNET nr  
407

emis la  
17.08.2000

Semnătura  
posesorului,

Nume: SENDRONI

Prenume: AUREL



Vize anuale

Anul...2018  Valabil până la .....	Anul...2019  Valabil până la .....
Anul...2020  Valabil până la .....	Anul...2021  Valabil până la .....
Anul..... VIZAT Valabil până la .....	Anul..... VIZAT Valabil până la .....

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a

Activității de Audit Statuar (ASPAAS)

Firma de Audit: Casa de Audit Corvinia

Filiala: Pitești

Registrul Public Electronic: FA 1232

CONFORM CU  
ORIGINALUL

CONFORM  
ORIGINALUL



„PROFESIONALISM SI INDEPENDENTA”

# AUTORIZAȚIE

Camera Auditorilor Financiari din România autorizează prin prezenta  
Societatea Comercială CASA DE AUDIT CORVINIA S.R.L. FILIALA  
PITEȘTI

cu sediul în PITEȘTI, B-DUL REPUBLICII, NR. 141, JUDEȚUL ARGES

pentru a desfășura activitatea de audit financiar și servicii profesionale  
conexe acesteia, potrivit prevederilor legale.

Camera Auditorilor Financiari din România  
Președinte,  
Lector univ. dr. **Gabriel RADU**

Data emiterii 06.11.2014

Autorizație nr. 1232

CONFORM CU  
ORIGINALUL

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)  
Firma de Audit: Casa de Audit Corvinia  
Filiala: Pitești  
Registrul Public Electronic: FA 1232

S.N.A.M. S.A.	
Intrare	2800
Leșire	
Zina	10 MAI 2021
Luna	April



**RAPORTUL  
ADMINISTRATORILOR  
AFERENT EXERCITIULUI  
FINANCIAR  
2020**



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT**  
**EXERCITIUL FINANCIAR 2020**

După 1990, pentru asigurarea protecției și exploatării raționale a zăcămintelor hidrominerale de care dispune România, prin H.G. nr. 1035/1990, Guvernul a înființat Regia Autonomă a Apelor Minerale din România, care a avut ca obiect de activitate: gestionarea fondului hidromineral al statului, întreținerea surselor de ape minerale naturale pentru consum alimentar și terapeutice, executarea de intervenții la surse și captări, protecția zăcămintelor hidrominerale, urmărirea și administrarea întregului fond hidromineral din România în scopul evitării unor fenomene de degradare și poluare, extracția apei minerale naturale de pe întreg teritoriul țării și valorificarea acestora pe baza contractelor comerciale încheiate cu societățile de îmbuteliere și de balneatie, elaborarea de studii, proiecte și documentații în vederea punerii în valoare de noi zăcăminte.

Regia Autonomă a Apelor Minerale din România a funcționat până în martie 1998, când, prin reorganizare, conform O.U.G. nr. 30/1997, s-a transformat în Societatea Națională a Apelor Minerale - S.A. cu act de înființare și organizare H.G. nr. 786/2 decembrie 1997.

Societatea Națională a Apelor Minerale - S.A. a preluat toate drepturile și toate obligațiile Regiei Autonome a Apelor Minerale din România.

Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. are în componență cinci sucursale, ale căror denumiri și sedii, cuprinse în Anexa nr. 2 la H.G. nr. 786/1997, sunt:

1. Sucursala de exploatare „Nord” Vatra Dornei - Sediul social: Vatra Dornei, Str. Parcului, nr. 15, Județul Suceava;
2. Sucursala de exploatare „Centru” - Sediul social: Miercurea Ciuc, Str. Piata Libertatii, nr. 8, Județul Harghita ;
3. Sucursala de exploatare „Vest” Deva - Sediul social: Deva, Str. Titu Maiorescu, nr. 2, Județul Hunedoara ;
4. Sucursala de Îmbuteliere a Apei Minerale Târgu Secuiesc - Sediul social: Târgu Secuiesc, Str. Fortyogo, nr. 14, Județul Covasna;
5. Sucursala de Lichefiere și Îmbuteliere Dioxid de Carbon - Siculeni - Sediul social: Comuna Siculeni, nr. 769, Județul Harghita.

Sucursalele nu au personalitate juridică, au conturi deschise la bănci, operează exclusiv cu documente justificative și financiar - contabile primare, iar ultimele două sucursale sunt nefuncționale.

În cursul exercițiului financiar al anului 2020, Societatea Națională a Apelor Minerale - S.A. a funcționat sub autoritatea Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri în baza Ordonanței de Urgență nr.68/2019, figurand la anexa II, art.IV, alin.1 și HG 44/16.01.2020.

Societatea Națională a Apelor Minerale - S.A. este organizată și funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare și cu statutul societății, fără a primi subvenții de la bugetul de stat.



## SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR 2020

Așa cum este prevăzut la art.5 din Statutul societății, scopul acesteia este „**aplicarea strategiei naționale stabilite pentru exploatarea zăcămintelor hidrominerale și de substanțe asociate**” Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. având un rol important în asigurarea stabilității unei resurse minerale valoroase - apa minerală naturală.

***Interesul național strategic al apelor minerale naturale impune asigurarea unei stricte exploatări raționale a zăcămintelor, abordarea unitară și coerentă a acestei activități și aplicarea unor criterii științifice de protecție a zăcămintelor în exploatare, dată fiind vulnerabilitatea acestora și lipsa de alternativă pentru apă „ca bun alimentară”.***

Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. - Cod CAEN - 0899, face parte din ramura exploatării resurselor minerale, subramura „alte activități extractive”.

Societatea Națională a Apelor Minerale - S.A. este cea mai importantă unitate în domeniul extracției și livrării apei minerale naturale la sursă pentru consum alimentară pentru îmbuteliere, deținând circa 45-50% din totalul licențelor de exploatare pentru apa minerală naturală la sursă pentru consum alimentară din România.

Principalele riscuri cu care Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. se confruntă, sunt :

- Apele minerale naturale care fac obiectul activității S.N.A.M.S.A. fac parte din categoria substanțelor minerale utile reglementate de Legea Minelor nr. 85/2003, cu modificările și completările ulterioare, în majoritatea țărilor Uniunii Europene exploatarea acestor resurse fiind reglementată printr-o lege specifică domeniului;
- **Neincluderea în prevederile Legii fondului funciar nr. 18/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, **a statutului juridic special al deținerii terenurilor aferente perimetrelor de protecție sanitară cu regim sever**, unde se regăsesc sursele de apă minerală naturală concesionate de la A.N.R.M.;

Art. 19 și 20 din H.G. nr. 930/2005 pentru aprobarea Normelor speciale privind caracterul și mărimea zonelor de protecție sanitară și hidrogeologică, stipulează faptul că în perimetrele hidrogeologice, măsurile de protecție au drept scop păstrarea regimului de alimentare a acviferelor cât mai aproape de cel natural, evitarea poluării apelor subterane și a lacurilor și nămolurilor terapeutice cu substanțe poluante precum și faptul că terenurile cuprinse în zona de protecție sanitară cu regim sever vor putea fi folosite numai pentru asigurarea și întreținerea sursei, construcției și instalației de alimentare cu apă.

**În condițiile în care, în prezent, în marea lor majoritate, terenurile pe care se află perimetre hidrogeologice sunt în proprietate privată, în absența unui cadru legislativ corespunzător, aplicarea prevederilor enumerate mai sus poate fi periclitată;**

- **Neincluderea în patrimoniul societății a perimetrelor de protecție sanitară cu regim sever poate afecta caracterul regenerabilității apelor minerale**, aceasta fiind păstrată numai atâtea timp cât se asigură nealterate condițiile naturale ale zăcămintului, respectiv litologia și tectonica sa.
  - Afectarea perimetrelor prin activități distructive (defrisări, excavatii, detonări, decopertări, drumuri, etc.) poate conduce la o degradare rapidă sau chiar la dispariția unor surse.
  - Desfășurarea unor activități antropice poluante în arealul de alimentare și dezvoltare a zăcămintelor poate conduce rapid la afectarea calitativă a apelor minerale.



## SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR 2020

Societatea Națională a Apelor Minerale - S.A. exploatează, cu un număr de 140 de salariați, pe baza licențelor de concesiune, 32 de perimetre pentru extracția apei minerale naturale la sursă (pentru consum alimentar și terapeutică) și a extracției dioxidului de carbon natural utilizat în balneatie; respectiv societatea deține 10 licențe de concesiune pentru explorare.

Amplasamentul surselor hidrominerale și/sau substanțe asociate este în zona extravilană, acestea fiind răspândite în 14 județe (Arad, Bihor, Brașov, Caraș-Severin, Covasna, Harghita, Hunedoara, Iași, Maramureș, Mureș, Neamț, Satu Mare, Suceava și Timiș,).

### Legislația aplicată la întocmirea situațiilor financiare ale anului 2020 a fost următoarea:

**Legea contabilității nr. 82/1991** - republicată, cu modificările și completările ulterioare ;  
**Legea 227/2015 privind Codul Fiscal**, cu modificările și completările ulterioare ;  
**Legea 207/2015 privind Codul de Procedura Fiscala**, cu modificările și completările ulterioare ;  
**O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare ;  
**O.M.F.P. nr. 58/2021** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și reglementarea unor aspecte contabile ;  
**O.M.F.P. nr. 1.826/2003** pentru aprobarea Precizărilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune ;  
**O.M.F.P. nr. 2.861/2009** pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ;  
**O.M.F.P. nr. 2634/2015** privind documentele financiar-contabile ;  
**Legea nr. 31/1990** privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,  
**Legea 162/2017** privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare ;  
**O.G. nr. 64/2001** privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome ;  
**O.M.F.P. nr. 144/2005** privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform O.G. nr. 64/2001, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;  
**O.U.G 109/2011** privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea 111/2016;  
**O.G nr. 26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară.

Potrivit cerințelor prevăzute de Cap.1, Secțiunea 1.3 ,alin.(4) din Anexa 1, parte integrantă a O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a 34 a C.E.E., cu modificările și completările ulterioare și de Anexa nr.1, Secțiunea II din O.M.F.P. nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și reglementarea unor aspecte contabile, societatea a întocmit situații financiare anuale, cu următoarele componente: bilanț (cod 10), cont de profit și pierdere (cod 20), situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale. Acestea sunt însoțite de formularul "Date informative" (cod 30) și formularul "Situația activelor imobilizate" (cod 40).





**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

Formatul și structura formularelor pentru situațiile financiare anuale este cel prevăzut în O.M.F.P. nr. 58 / 2021.

**Calculul impozitului pe profit** s-a făcut potrivit reglementărilor aplicabile în exercițiul financiar al anului 2020, respectiv prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal, în vigoare.

**Propunerile de repartizarea a profitului** au avut în vedere prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014, O.M.F.P. nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform O.G.nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările ulterioare.

În cursul exercițiului financiar al anului 2020, S.N.A.M. - S.A. și-a desfășurat activitatea pe baza indicatorilor economico - financiari conținuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2020, buget întocmit în conformitate cu prevederile următoarelor acte normative: O.U.G 26/2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.47/2014, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 5/2020 a bugetului de stat pe anul 2020, Legea nr.6/2020 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2020.

Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2020 al Societății Naționale a Apelor Minerale SA, aflată sub autoritatea Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri la data aprobării bugetului, a fost aprobat prin H.G.nr.342/30.04.2020.

## CAPITOLUL I

### ANALIZA ÎNDEPLINIRII LIVRĂRILOR DE APĂ MINERALĂ NATURALĂ LA SURSĂ

În funcție de tipul substanței minerale, apa minerală naturală la sursă pentru consum alimentar și dioxidul de carbon pentru balneazăie livrată în anul 2020, se prezintă astfel :

TIPUL SUBSTANȚEI MINERALE	U.M.	LIVRARE APĂ MINERALĂ NATURALĂ LA SURSĂ		DIFERENȚE +,-	%
		PREVEDERI B.V.C.	REALIZĂRI		
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2X100
Apă minerală naturală pentru îmbuteliere	mii litri	1.222.998	1.094.140	-128.858	89,47
Apă minerală naturală pentru balneazăie	mii litri	68.800	62.400	- 6.400	90,70
Dioxid de carbon pentru balneazăie	mii kg.	-	86	+86	-

După cum se poate constata, societatea a înregistrat o scădere semnificativă pentru livrarea de apă minerală naturală pentru balneazăie și pentru livrarea de apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar.



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

În perioada 01.01.2020-31.12.2020, valoarea facturată pentru livrarea de apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar, a fost de 40.039.891 lei față de nivelul sumei prevăzute și aprobate în B.V.C pentru anul 2020, în cuantum de 44.733.000 lei.

Pe sucursale, livrarea substanței minerale utile în unități valorice se prezintă astfel :

TIPUL SUBSTANȚEI MINERALE	SUC.CENTRU		SUC.VEST		SUC.NORD		TOTAL	
	lei	%	Lei	%	Lei	%	lei	%
0	1	2=1/7*100	3	4=3/7*100	5	6=5/7*100	7	8
Apă minerală naturală pentru consum alimentar	23.554.681	59,44	3.667.166	9,25	12.407.886	31,31	39.629.733	100,00
Apă minerală naturală pentru balneafie	138.774	33,93	240.534	58,80	29.730	7,27	409.038	100,00
Dioxid de carbon pentru balneafie	1.119	100,00	-	-	-	-	1.119	100,00
<b>TOTAL</b>	<b>23.694.574</b>	<b>59,18</b>	<b>3.907.700</b>	<b>9,76</b>	<b>12.437.616</b>	<b>31,06</b>	<b>40.039.890</b>	<b>100,00</b>

## CAPITOLUL II

### EXECUȚIA BUGETARĂ LA DATA DE 31.12.2020

Comparativ cu indicatorii economico-financiarți aprobați prin Bugetului de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2020, realizările societății, conform datelor înscrise în bilanța sintetică la data de 31.12.2020, se prezintă după cum urmează :

- MII LEI-

INDICATORI	U.M.	APROBAT B.V.C. 2020	REALIZĂRI B.V.C 2020	DIFERENȚE +,-	%
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2x100
<b>I. VENITURI TOTALE (1+2)</b>	<b>lei</b>	<b>45.256</b>	<b>40.352</b>	<b>-4.904</b>	<b>89,16</b>
<b>I.1. Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>lei</b>	<b>45.056</b>	<b>40.190</b>	<b>-4.866</b>	<b>89,20</b>
Venituri din producția vândută (inclusiv venituri din serviciile prestate)	Lei	44.783	40.089	-4.694	89,52
Venituri din producția de imobilizări	Lei	0	0		
Alte venituri din exploatare, total, din care:	Lei	273	87	-186	31,87
- venituri din amenzi și penalități și vânzare active	lei	155	49	-106	31,61
- alte venituri		118	38	-80	32,20
<b>I.2. Venituri financiare</b>	<b>lei</b>	<b>200</b>	<b>162</b>	<b>-38</b>	<b>81,00</b>



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

<b>II. CHELTUIELI TOTALE</b>	lei	40.656	37.454	-3.202	92,12
<b>II.1. Cheltuieli de exploatare, din care:</b>	lei	40.561	37.374	3.187	92,14
<b>A. Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:</b>	lei	4.314	3.950	-364	91,56
A1. Cheltuieli privind stocurile	lei	1.040	1.126	+86	108,27
A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți	lei	1.475	1.424	-51	96,54
A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	lei	1.799	1.400	-399	77,82
<b>B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate</b>	lei	24.292	22.327	-1.965	91,91
<b>C. Cheltuieli cu personalul</b>	lei	11.419	10.282	-1.137	90,04
C1. Cheltuieli cu salariile	lei	8.439	8.434	-5	99,94
C2. Bonusuri	lei	1.262	1.117	-145	88,51
C3. Alte cheltuieli cu personalul, din care:	lei	747	0	-747	-
cheltuieli cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	lei	747	0	-747	-
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, din care:	lei	751	517	-234	68,84
C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	lei	220	214	-6	97,27
<b>D. Alte cheltuieli de exploatare, din care:</b>	lei	536	815	+279	152,05
<b>II.2. Cheltuieli financiare</b>	lei	95	80	-15	84,21
<b>III. Rezultatul brut (I-II)</b>	lei	4.600	2.898	-1.702	63,00
<b>IV. Impozit pe profit</b>	lei	580	398	-182	68,62
<b>Rezultatul net (III-IV)</b>	lei	4.020	2.500	-1.520	62,19
<b>V.1. Nr. mediu de salariați</b>	pers.	136	135	-1	99,26
<b>V.2. Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala</b>	lei/pers	5.944	5.896	-48	99,18
<b>V.3. Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala conform OUG 26/2013</b>	lei/pers	5.577	5.518	-59	98,94
<b>V.4. Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu</b>	mii lei /pers	331	298	-33	89,86
<b>V.5. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale</b>	lei/‰	898	928	+30	103,34
<b>V.6. Plăți restante</b>	lei	0	0	0	100,00
<b>V.7. Creanțe restante</b>	lei	3.000	2.975	-25	99,17



## SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR 2020

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. (denumită în continuare SNAM S.A.) aferent anului 2020 a fost **aprobat prin Hotărârea de Guvern nr.342/30.04.2020, publicată în Monitorul Oficial nr. 358 /05.05.2020** .

Din analiza indicatorilor economico-financiari **realizați de societate în perioada ianuarie-decembrie 2020** în raport cu indicatorii economico-financiari **aprobați** prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. pentru aceeași perioadă, **rezultă faptul că :**

- **au fost respectate prevederile Ordonanței nr.26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori dețin direct sau indirect o participație majoritară, conform art.10, alin.1, lit. a) :
  - a) Cheltuiala de natură salarială, numărul de personal aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli, reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite ;
- **nu au fost respectate prevederile Ordonanței nr.26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori dețin direct sau indirect o participație majoritară, conform art.10, alin.1, lit. b) :
  - b) În cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate se pot efectua cheltuieli total proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați ;

Nerespectarea prevederilor Ordonanței nr.26/2013, art.10. alin.1, lit.b) s-a datorat nerealizării veniturilor totale și constituie contravenție conform art.13, alin.1, lit.e, și se sancționează cu amendă de la 2.000 la 10.000 lei .

**Conform OMFP 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici**, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, Anexa 6, pct. II, alin.(7): „Nivelul indicatorilor economico-financiari prevăzuți în anexele nr.1-5 la ordin poate fi modificat, cu aprobarea Consiliului de Administrație, cu excepția indicatorilor pentru a caror rectificare sunt aplicabile prevederile art.10, alin. (2) din Ordonanța Guvernului 26/2013 aprobată cu completări prin Legea 47/2014, cu modificările și completările ulterioare”.

În urma celor menționate mai sus, vă facem cunoscut următoarele :

**1. Veniturile totale realizate în anul 2020 sunt în scădere în raport cu veniturile totale aprobate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli (denumit în continuare B.V.C.) aferent anului 2020, cu suma de 4.904 mii lei (10,84%).** Scăderea veniturilor totale realizate în raport cu veniturile totale aprobate prin HG 342/2020 se datorează în principal nerealizării cifrei de afaceri.

**Nerealizarea cifrei de afaceri s-a datorat în principal, următoarelor cauze, și anume :**

- În contextul pandemiei COVID-19, în anul 2020, Societatea Națională a Apelor Minerale SA a suspendat contractele de livrare de apă minerală terapeutică-balneatică pentru o perioadă de 4 luni. Deasemenea, suspendarea activității de servire și consum a produselor alimentare și băuturilor alcoolice și nealcoolice, organizată de restaurante, hoteluri, cafenele sau alte localuri publice în spațiile destinate acestui scop din interiorul sau exteriorul locației pe perioada stării de urgență și perioada stării de alertă (interiorul locației), suspendarea evenimentelor publice, suspendarea activității cinematografelor, teatrelor etc, **a condus la o scădere a livrării de apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar în anul 2020 ;**



## SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR 2020

- o parte dintre consumatorii de apă minerală naturală îmbuteliată și-au îndreptat atenția către apele îmbuteliate de izvor și de masă (prețul de vânzare mult mai scăzut în raport cu cel al apelor minerale îmbuteliate), în **detrimentul apelor minerale îmbuteliate tradiționale**. Acest lucru se datorează și scăderii puterii de cumpărare a populației.

**2. Cheltuielile totale realizate în anul 2020 sunt în scădere în raport cu cheltuielile totale aprobate prin B.V.C. aferent anului 2020 cu suma de 3.202 mii lei ( 7,88 %), astfel :**

**2.1. Cheltuieli cu bunuri si servicii realizate în anul 2020 sunt în scădere în raport cu, cheltuielile cu bunuri si servicii aprobate prin B.V.C aferent anului 2020 cu suma de 364 mii lei ( 8,44 %);** În cadrul acestui capitol au fost **creșteri** la următorii indicatori :

➤ **cheltuieli cu materiale consumabile** în creștere cu suma de 22 mii lei ( 4,23 %) în raport cu cele aprobate prin B.V.C, și se datorează achiziției de materiale igienico- sanitare în contextul pandemiei COVID-19, aceste cheltuieli neputând fi previzionate în luna ianuarie 2020, la fundamentarea proiectului de B.V.C.;

➤ **cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar** în creștere cu suma de 12 mii lei (13,33 %) în raport cu cele aprobate prin B.V.C și se datorează achiziției unor dispozitive de stingere a incendiilor în luna decembrie 2020. Acestea nu au putu fi previzionate în luna ianuarie 2020 , la fundamentarea proiectului de B.V.C. ;

➤ **cheltuieli privind energia și apa** în creștere cu suma de 52 mii lei ( 12,09 %), în raport cu cele aprobate prin B.V.C. ;

➤ **cheltuieli cu întreținerea si reparațiile** în creștere cu suma de 17 mii lei (16,19%), în raport cu cele aprobate prin B.V.C., și se datorează cheltuielilor cu întreținerea parcului auto al societății ;

➤ **cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate** în creștere cu suma de 6 mii lei (17,14%) în raport cu cele aprobate prin B.V.C., și se datorează creșterii cheltuieli de protocol cu 11 mii lei față de cele aprobate prin B.V.C.. Aceste cheltuieli au fost realizate în contextul menținerii unor relații comerciale cu beneficiarii contractelor de livrare apă minerală naturală la sursă, cu diferiți colaboratori ai societății etc. ;

➤ **cheltuieli de asigurare și pază** în creștere cu suma de 21 mii lei ( 13,13%) în raport cu cele aprobate în B.V.C. și se datorează creșterii prețului pentru polițe de asigurare RCA și CASCO pentru autoturismele deținute de societate, respectiv încheierea unui contract de pază la sediul societății în luna mai 2020 (sume care nu au putut fi prevăzute în proiectul de B.V.C. fundamentat în luna ianuarie 2020) ;

*Analizand în structură capitolul cheltuielilor cu bunuri și servicii, se observă că toate elementele de cheltuială (cu excepția celor menționate mai sus), s-au încadrat în limitele aprobate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2020, conform H.G.342/30.04. 2020.*

**2.2. Cheltuieli cu impozite, taxe si vărsăminte asimilate** realizate în anul 2020, sunt în **scădere** în raport cu cele aprobate prin B.V.C. aferent anului 2020, cu suma de 1.965 mii lei ( 8,09% ) ; În cadrul acestui capitol au fost **creșteri** la următoarele elemente de cheltuială :

➤ **cheltuieli cu taxa de licență** în creștere cu suma de 5 mii lei (4,55 %) în raport cu cele aprobate prin B.V.C., și se datorează plății unor **avize de sistare a activității de exploatare pentru anumite perimetre**. Aprobarea sistării activităților de exploatare în perimetrele Borșa- Valea Vinișorului, Iași-Copou a fost obținută de S.N.A.M. S.A. în luna mai 2020. Sistarea a fost solicitată de S.N.A.M. S.A. și obținută de la Agenția Națională pentru Resurse Minerale, având în vedere că nu mai erau contracte în vigoare cu beneficiari, în perimetrele menționate mai sus.



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

➤ cheltuieli cu alte taxe și impozite în creștere cu suma de 11 mii lei ( 2,89%) în raport cu cele aprobate prin B.V.C. . Se datorează în principal creșterii taxelor locale prin Hotarari ale Consiliului Local, care nu pot fi prevăzute la fundamentarea BVC.

Analizand în structură capitolul cheltuielilor cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate se observă că toate elementele de cheltuială ( cu excepția cheltuielilor menționate mai sus) s-au încadrat în limitele aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2020 , conform H.G.342/30.04. 2020.

**2.3. Cheltuieli cu personalul** realizate în anul **2020 sunt în scădere** în raport cu cele aprobate prin B.V.C. aferent anului **2020**, cu suma de 1.137 mii lei ( 9,96 %).

Cheltuielile cu personalul , cheltuielile de natură salarială, cheltuielile cu salariile, respectă prevederile art.10, alin.1, lit.a) din Ordonanța de Guvern 26/2013.

În cadrul acestui capitol au fost **creșteri** la următoarele elemente de cheltuială :

➤ cheltuieli sociale în creștere cu suma de 13 mii lei în raport cu cele aprobate prin B.V.C., și se datorează respectării prevederilor Contractului Colectiv de Muncă aplicabil la nivel de societate , prin acordarea în luna decembrie a anului 2020, a unui ajutor de înmormantare de 2 mii lei și acordarea unui ajutor naștere copil în cuantum de 11 mii lei. Sunt cheltuieli care nu pot fi prevăzute cu exactitate la fundamentarea B.V.C. .

➤ cheltuieli cu tichetele de masă – în creștere cu suma de 67 mii lei ( 15,30 %) în raport cu cele aprobate prin B.V.C., și se datorează creșterii valorii tichetului de masă de la 15 lei la 20 lei. Creșterea valorii tichetului de masă a fost aprobată prin Decizia consiliului de administrație nr.6/12.05.2020.

Analizand în structură capitolul cheltuielilor cu personalul, se observă că toate elementele de cheltuială, cu excepția celor menționate, s-au încadrat în limitele aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2020, conform H.G.342/30.04. 2020.

**2.4. Alte cheltuieli de exploatare** realizate în anul 2020 înregistrează o creștere în raport cu cele aprobate prin B.V.C. aferent anului 2020, în sumă de 279 mii lei (52,05%), și se datorează nerealizării veniturilor din anularea provizioanelor.

**3. Rezultatul brut** realizat în anul 2020 înregistrează o scădere în raport cu rezultatul brut aprobat prin B.V.C. aferent anului 2020, în sumă de 1.702 mii lei (47,00 %), și se datorează nerealizării cifrei de afaceri și a veniturilor din anularea provizioanelor (influență asupra altor cheltuieli de exploatare).

**4.** La data de 31.12.2020 SNAM SA nu înregistrează **arierate**, toate datoriile comerciale și cele către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale fiind achitate la termenele contractuale sau la cele prevăzute în actele normative în vigoare ;

**5. Creanțe restante realizate** în anul 2020, înregistrează o scădere în raport cu creanțele restante aprobate prin B.V.C. aferent anului, în sumă de 25 mii lei (0,83%).

Execuția bugetară a fost aprobată prin Decizia Consiliului de Administrație nr.04/23.03.2021.



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

**CAPITOLUL III**  
**ANALIZA SITUAȚIEI PATRIMONIALE**

Din analiza comparativă a datelor înscrise în raportarea contabilă **Bilanț** (Formular 10), situația patrimoniului S.N.A.M. - S.A. la data de 31.12.2020 față de 01.01.2020, se prezintă astfel:

**ACTIV**

INDICATORI	01.01.2020	%	31.12.2020	%	- lei -
					Diferențe +, -
0	1	2	3	4	5 = 3-1
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE, TOTAL, din care:</b>	<b>8.040.949</b>	<b>30,33</b>	<b>8.015.859</b>	<b>28,01</b>	<b>-25.090</b>
a) - imobilizări necorporale	0	0	0	0	0
b) - imobilizări corporale	7.984.419	30,12	7.943.973	27,76	-40.446
c) - imobilizări financiare	56.530	0,21	71.886	0,25	+15.356
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE, TOTAL, din care:</b>	<b>17.818.660</b>	<b>67,22</b>	<b>19.625.983</b>	<b>68,56</b>	<b>+1.807.323</b>
a) - stocuri	482.801	1,82	541.129	1,89	+58.328
b) - creanțe	5.417.118	20,43	4.920.328	17,19	-496.790
c) - investiții pe termen scurt	9.000.945	33,96	11.725.697	40,96	+2.724.752
c) - casa și conturi la bănci	2.917.796	11,01	2.438.829	8,52	-478.967
<b>C. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS</b>	<b>650.607</b>	<b>2,45</b>	<b>981.697</b>	<b>3,43</b>	<b>+331.090</b>
<b>TOTAL ACTIVE (A+B+C)</b>	<b>26.510.216</b>	<b>100,00</b>	<b>28.623.539</b>	<b>100,00</b>	<b>+2.113.323</b>

Activele societății prezintă față de începutul anului o creștere în cuantum de 2.113.323 lei determinată în principal de creșterea activelor circulante (creșterea investițiilor pe termen scurt și a cheltuielilor în avans).

Valoarea totală a disponibilităților bănești aflate în conturile curente au scăzut față de începutul anului 2020 cu suma de 478.967 lei și se datorează creșterii investițiilor pe termen scurt (depozite bancare)

Cheltuielile înregistrate în avans au înregistrat o creștere de 331.090 lei față de începutul anului 2020.

O prezentare detaliată a evoluției activelor imobilizate se regăsește în Nota 1 – Active Imobilizate, a stocurilor în Nota 11 – Situația Stocurilor și a creanțelor în Nota 5 - Situația Creanțelor și datoriiilor.



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

**PASIV**

**CAPITALURILE PROPRII**

Capitalurile proprii au înregistrat față de începutul anului o creștere în cunatum de 1.276.630 lei, de la 17.930.264 lei (01.01.2020) la 19.206.894 lei (31.12.2020). Această creștere a fost determinată în principal de creșterea profitului net obținut de societate în exercițiul financiar al anului 2020 față de profitul net realizat în anul 2019, cu suma de 351.412 lei). O altă cauză o reprezintă creșterea sumelor din contul 1068 - Alte rezerve în anul 2020 față de sfârșitul anului 2019 cu suma de 936.000 lei (reprezintă suma repartizată de către adunarea generală a acționarilor ca sursă de investiție din profitul anului 2019);

**DATORIILE**

Față de începutul anului, datoriile înregistrează o creștere în cuantum de 1.117.722 lei, de la 6.560.970 lei (01.01.2020) la 7.678.692 lei (31.12.2020).

În structură, datoriile sunt următoarele:

- lei -

	01.01.2020	31.12.2020	Diferențe +, -
<b>DATORII, TOTAL, din care:</b>	<b>6.560.970</b>	<b>7.678.692</b>	<b>+1.117.722</b>
Datorii comerciale	155.463	1.119.303	+963.840
Obligații față de bugetul asigurărilor sociale	305.106	554.151	+249.045
Obligații față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	9.300	9.450	+150
Obligații față de alți creditori	255.883	255.883	0
Garanții de bună execuție; de participare la licitații	78.532	420.332	+341.800
Impozitul pe profit	0	0	-
Taxa pe valoarea adăugată	229.783	0	-229.783
Impozitul pe venituri de natura salariilor	50.749	97.262	+46.513
Redevență minieră	4.901.994	4.652.948	-249.046
Sume în curs de clarificare	160.567	0	-160.567
Decontări din oper.in participatii POSDRU ID132077	19.179	19.179	-
Personal salarii datorate	394.414	550.184	+155.770

Ponderea cea mai mare în datoriile totale o reprezintă redevența miniera. Conform prevederilor art. 45 (1) și (2) din Legea minelor nr. 85/2003, cu modificările și completările ulterioare, "Redevența miniera convenită bugetului de stat se stabilește la încheierea licenței ori la eliberarea permisului de exploatare". Valoarea redevențelor miniere convenite și virate bugetului de stat este stabilită la livrarea conform contor, în echivalentul în lei a 4 euro/1.000 litri, la cursul Băncii Naționale a României de la data plății, pe baza cantităților trimestriale de apă minerală livrate societăților de îmbuteliere cu care Societatea Națională a Apelor Minerale SA are încheiate contracte de vânzare-cumpărare.

**Menționăm că toate datoriile aflate în sold la 31.12.2020 sunt datorii curente.**





## SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR 2020

**Toate datoriile față de furnizori au fost achitate la termenele contractuale.**

**Toate obligațiile de plată la bugetul de stat și la bugetul asigurărilor sociale și fondurilor speciale aflate în sold la 31.12.2020, au fost achitate la termenele legale.**

Menționăm faptul că există o preocupare a membrilor Consiliului de Administrație pentru recuperarea creanțelor, astfel că în ședințele Consiliului de Administrație în anul 2020 au fost prezentate și analizate situațiile cu privire la stadiul litigiilor pe care societatea le are cu diferiți clienți pentru neplata datoriilor către S.N.A.M.S.A., respectiv litigiile împotriva deciziilor emise de Curtea de Conturi a României și stadiul litigiilor de muncă.

Menționăm faptul că există o preocupare a membrilor Consiliului de Administrație pentru recuperarea creanțelor, astfel că în ședințele Consiliului de Administrație în anul 2020 au fost prezentate și analizate situațiile cu privire la stadiul litigiilor pe care societatea le are cu diferiți clienți pentru neplata datoriilor către S.N.A.M.S.A., respectiv litigiile împotriva deciziilor emise de Curtea de Conturi a României și stadiul litigiilor de muncă.

### CAPITOLUL IV

#### ANALIZA ACTIVITĂȚII DE INVESTIȚII

Societatea Națională a Apelor Minerale SA și-a propus pentru anul 2020 un program de investiții în **valoare totală de 27.784 mii lei (exclusiv TVA)**.

Programul de investiții a fost conceput în așa fel încât să permită:

- exploatarea optimă și rațională a substanțelor minerale utile, în condițiile asigurării continuității activității de exploatare, explorare, protecție a surselor și a zăcămintelor;
- urmărirea parametrilor cantitativi la sursă, care să se alinieze la normele europene și să elimine posibilitatea unor erori de operator, prin utilizarea unor echipamente și aparate de măsurare adecvate;
- monitorizarea în timp real a cantității de apă livrate prin implementarea unui sistem integrat de contorizare care să se poată transmite date într-un soft specializat, la sediul central;
- realizarea strategiei de informatizare a societății în vederea extinderii cantitative și calitative a activității de prelucrare a datelor geologice, hidrogeologice, tehnice, de producție, juridice, precum și pentru preluarea, procesarea și interpretarea datelor din teritoriu.
- dezvoltarea unui nou domeniu de activitate, și anume îmbuteliere apă minerală naturală ;

Toate achizițiile pentru investiții s-au făcut în conformitate cu prevederile Legii nr. 98/2016 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, cu modificările și completările ulterioare. Toate cheltuielile pentru investiții s-au efectuat exclusiv din surse proprii de finanțare. Pe parcursul anului 2020 a fost elaborată o propunere de modificare în structură a programului de investiții. Această propunere a fost aprobată prin Deciziile Consiliului de Administrație : 2/03.02.2020; 8/22.06.2020; 10/27.07.2020; 12/28.08.2020 ;14/13.11.2020 și 15/24.11.2020.

Cheltuielile pentru investiții, prevăzute în varianta de program aprobată prin Decizia Consiliului de Administrație nr.15/24.11.2020, s-au realizat după cum urmează:



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

Nr. crt.	Denumire	Aprobat 2020	Realizat 2020	%
0	1	2	3	4=3/2*100
1.	Construcții industriale	99.000	52.000	52,53
2.	Electropompe submersibile	6.800	6.800	100,00
3.	Analizor automat în flux continuu	400.000	400.000	100,00
4.	Spectrometru de absorbție atomică cu automatizare	350.000	350.000	100,00
5.	Răcitor de laborator	27.943	27.000	96,63
6.	Bidistilator	39.200	38.000	96,94
7.	Sondă multiparametru	28.000	18.000	64,29
8.	Computere tip Notebook	31.500	23.000	73,02
9.	Lucrări investiții Băile Herculane C1 și C2	415.557	26.000	6,26
10.	Lucrări de investiție perimetrul Moara Dracului	730.000	7.000	0,96
11.	Execuție Foraje Perimetrul Borsec și Poiana Vinului	450.000	0	
12.	Execuție Foraje Perimetrul Iași-Copou	206.000	0	
13.	Fabrică Îmbuteliere Apă Minerală Naturală	25.000.000	0	
	<b>TOTAL</b>	<b>27.784.000</b>	<b>947.800</b>	<b>3,42</b>

După cum se poate constata, din punct de vedere valoric, programul de investiții a fost realizat în proporție de 3,42 %. În cursul anului 2020 s-au realizat investiții în valoare de 947.800 lei.

## CAPITOLUL V

### INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Inventarierea anuală a patrimoniului S.N.A.M. - S.A. București și a bunurilor deținute cu orice titlu aparținând altor persoane juridice și valorificarea rezultatelor inventarierii s-a făcut cu respectarea prevederilor art. 7, alin. (1) din Legea Contabilității nr. 82/1991 - republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și ale Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin O.M.F.P. nr. 2861/2009.

Pentru efectuarea inventarierii anuale a patrimoniului, în conformitate cu prevederile legale, s-a emis Decizia nr. 142/24.11.2020, care a nominalizat Comisia centrală la nivelul S.N.A.M. - S.A., comisiile de inventariere la cele 3 sucursale teritoriale, inclusiv la perimetrele de exploatare și explorare, comisia de inventariere a patrimoniului de la sediul social, comisie laboratorului analize ape și comisia de inventariere a conturilor financiar-contabile, a stabilit graficul de desfășurare a inventarierii și normele de lucru pentru efectuarea inventarierii elementelor de activ și pasiv.



## **SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE** **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCIȚIULUI** **FINANCIAR 2020**

Normele interne de inventariere aprobate de conducerea societății și procedura operațională P.O.16.01 privind organizarea și efectuarea inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii în cadrul S.N.A.M.-S.A. au fost transmise comisiilor de inventariere, fiind anexate la Decizia nr. 142/24.11.2020.

Toate comisiile de inventariere au predat procesele-verbale de inventariere la termenele prevăzute în decizia de inventariere.

Dosarele de inventariere predate de președinții comisiilor de inventariere au fost întocmite în conformitate cu normele de lucru cuprinse în decizia de inventariere.

În urma valorificării proceselor-verbale întocmite de comisiile de inventariere desemnate în baza Deciziei S.N.A.M. - S.A. nr.142/24.11.2020, nu s-au constatat diferențe între soldurile factice și cele scriptice ale conturilor de stocuri de materii prime, materiale consumabile și materiale de natura obiectelor de inventar în depozit și nici stocuri degradate.

La inventarierea imobilizărilor corporale și a obiectelor de inventar în folosință nu s-au înregistrat diferențe între soldul factic și cel scriptic, cu excepția unui mijloc fix (laptop) pentru care se depun diligențele pentru recuperarea acestuia sau contravaloarea lui.

Comisia de inventariere a conturilor financiar-contabile (cu sold la data de 31 octombrie 2019), numită prin Decizia S.N.A.M.-S.A. nr. 142/24.11.2020 procedând la inventarierea acestor conturi, a constatat faptul că nu există diferențe între soldurile factice și cele scriptice ale conturilor financiare-contabile.

Concluziile rezultate în urma inventarierii au fost cuprinse în Procesul - verbal al Comisiei Centrale de inventariere privind rezultatele inventarierii patrimoniale pe anul 2020 la S.N.A.M. - S.A., înregistrat sub nr. 614/26.01.2021, rezultatele inventarierii fiind aprobate de către Consiliul de Administrație conform Deciziei nr. 2/26.02.2021.

Comisiile de inventariere au identificat și imobilizări necorporale și corporale precum și materiale de natura obiectelor de inventar în folosință aflate într-o stare avansată de uzură sau care întrunesc condițiile pentru casare prevăzute de actele normative în vigoare și au făcut propuneri de scoatere din folosință/casare. În urma propunerilor comisiilor de inventariere, Consiliul de Administrație a aprobat prin Decizia nr.2/26.02.2021 scoaterea din folosință/casare a obiectelor de inventar și mijloacelor fixe propuse de comisii, cu respectarea legislației în vigoare. Menționăm faptul că mijloacele fixe propuse la casare care nu au fost amortizate integral (podeț de trecere, respectiv stabilizator), conform proceselor verbale ale comisiilor de inventariere din cadrul sucursalelor nu mai pot fi reparate (stabilizatorul - notă constatare privind imposibilitatea reparației și podeț de trecere - datorită viiturilor acesta a fost distrus în proporție de 85 % și este necesară construcția unui nou podeț, conform proces verbal încheiat de comisia de inventariere din cadrul sucursalelor).

### **CAPITOLUL VI** **INFORMAȚII PRIVIND CONDUCEREA SOCIETĂȚII**

#### **CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**

În cursul exercițiului financiar al anului 2020, Consiliul de Administrație al S.N.A.M.-S.A. (denumit în continuare CA), a funcționat în următoarea structură:

- **DASCĂLU MIRCEA-DRAGOS** - membru al Consiliului de Administrație, în baza Hotărârii AGA nr. 04 din data 21.07.2016; Decizia CA nr.10 din data de 27.07.2020; revocat prin Hotărârea AGA nr.12 din data 09.09.2020;

- **CONSTANTIN ZORILĂ** - membru al Consiliului de Administrație, în baza Hotărârii AGA



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

- nr.8 din data de 16.12.2019; Hotararea AGA nr. 04 din data 06.04.2020 ; Hotararea AGA nr. 05 din data 10.06.2020 ; Hotărarea AGA nr. 13 din data 19.10.2020; Hotărarea AGA nr. 16 din data 23.12.2020;
- **NODEA RAMONA** - membru al Consiliului de Administrație, în baza Hotararii AGA nr.8 din data de 16.12.2019; revocata prin Hotărarea AGA nr. 1 din data 10.02.2020;
  - **BRANISTE FELIX FLORIN** - membru al Consiliului de Administrație, în baza Hotărării AGA nr.1 din data de 10.02.2020; Hotararea AGA nr. 04 din data 06.04.2020 ; Hotararea AGA nr. 05 din data 10.06.2020; Hotararea AGA nr. 13 din data 19.10.2020; Hotararea AGA nr. 16 din data 23.12.2020;
  - **VLADU DORU-CORNELIU** - membru al Consiliului de Administrație, în baza Hotărării AGA nr. 8 din data de 16.12.2019; Hotărarea AGA nr. 04 din data 06.04.2020 ; Hotărarea AGA nr. 05 din data 10.06.2020; Hotărarea AGA nr. 13 din data 19.10.2020; Hotărarea AGA nr.16 din data 23.12.2020 ;
  - **SANDU VICTOR** – membru al Consiliului de Administrație, în baza Hotărării AGA nr.8 din data de 16.12.2019; Hotărarea AGA nr. 04 din data 06.04.2020 ; Hotărarea AGA nr. 05 din data 10.06.2020; revocat prin Hotărarea AGA nr. 10 din data 04.08.2020 ;
  - **DIMITRIU VICTOR ANDREI** - membru al Consiliului de Administratie, în baza Hotărării AGA nr.12 din data de 09.09.2020.; Hotărarea AGA nr. 13 din data 19.10.2020 ; Hotararea AGA nr. 15 din data 08.12.2020 ;
  - **TIBREA PARMENA MIHAELA** - membru al Consiliului de Administrație, în baza Hotărării AGA nr.12 din data de 09.09.2020.; Hotărarea AGA nr. 13 din data 19.10.2020 ; Hotărarea AGA nr. 16 din data 23.12.2020 ;

**CONDUCEREA EXECUTIVĂ**

În cursul anului 2020, funcția de Director General al S.N.A.M.-S.A. a fost deținută de urmatoarele persoane :

- **GUȚU ALIN** - desemnat în conformitate cu Decizia CA nr. 15 din data 04.11.2019, în funcția de Director General pe baza contractului de mandat nr.8416 din data 04.11.2019 si eliberat din functie prin Decizia CA nr.1 din data 15.01.2020;
- **UDRIȘTE IULIU ALIN** - desemnat în conformitate cu Decizia CA nr.1 din data 15.01.2020 în funcția de Director General pe baza contractului de mandat nr. 511 din data 22.01.2020. Contractul de mandat a fost prelungit prin Decizia CA nr. 6 din data 12.05.2020. În baza Deciziei CA nr.8 din data 22.06.2020 a fost încheiat un nou contract de mandat, înregistrat sub nr. 4654 din data 08.07.2020, fiind prelungit prin Decizia CA nr. 14 din data 03.11.2020. În baza Deciziei nr.16 din data 17.12.2020 a fost încheiat un nou contract de mandat înregistrat sub nr. 8804 din data 18.12.2020.

**Membrii ai conducerii executive în cursul anului 2020**

NUMELE ȘI PRENUMELE	FUNCȚIA	PREGĂTIREA PROFESIONALĂ
JELEA BOGDAN	Director Cercetare Dezvoltare	Economist
ZAINEA LAURENȚIU	Șef Departament Financiar-Contabilitate	Economist
BALANOIU TICAN ANA MARIA	Șef Departament Explorare	Inginer
TEODORESCU VALENTIN ION	Șef Departament Proiecte și Protecția Mediului	Inginer
NIȚU MARINELA	Șef Departament Exploatare	Inginer



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

IANCU OVIDIU ȘTEFAN	Șef Departament Comercial si Administrativ	Economist
IFRIM MONICA GABRIELA	Șef Departament Resurse Umane , Securitatea si Sanatatea in Munca	Manager Resurse Umane
STROE ȘTEFAN	Șef Sucursala CENTRU	Inginer
GĂȘPAREL DIANA MIHAELA	Șef Sucursala NORD	Inginer
MOLDOVAN CRISTIAN FLORIN	Șef Sucursala VEST	Inginer
CONSTANTIN DANIEL	Șef Serviciu	Consilier juridic
MATEICIUC ILIE	Șef Serviciu	Inginer
GHILE ALEXANDRU FLORIN	Șef Compartiment	Inginer

Menționam că Structura Organizatorică a Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 14/02.11.2020, cu aplicabilitate din data de 15.12.2020.

**Situația implementării prevederilor O.U.G 109/2011**  
**la Societatea Națională a Apelor Minerale S.A.**

Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri a aprobat declanșarea procedurii de selecție a administratorilor conform prevederile O.U.G. 109/2011 privind guvernanța corporativă, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, astfel :

1. Prin Hotărârea nr.6/12.06.2020, Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat declanșarea procedurii de selecție pentru 5 (cinci) membri ai Consiliului de Administrație al Societății Naționale a Apelor Minerale SA, în conformitate cu prevederile art.29, alin.(2) și (5) din OUG 109/2011, privind guvernanța corporativă, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare ;

2. Prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.16/ 23.12.2020 au fost numiți un număr de 4 membri ai Consiliului de Administrație, în conformitate cu prevederile art.29, alin.(2) și (5) din OUG 109/2011, privind guvernanța corporativă, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, pe o perioadă de 4 ani ;

3. Prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.01/ 17.02.2021 au fost aprobați indicatorii Cheie de Performanță financiari și nefinanciari pentru membrii Consiliului de Administrație în baza Planului de Administrare al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.;

4. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.11/18.08.2020 a fost aprobată declanșarea procedurii de selecție a directorului general în conformitate cu prevederile O.U.G.109/2011 privind guvernanța corporativă, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare ;



## SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR 2020

5. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.2/26.02.2021, a fost numit directorul general în conformitate cu prevederile O.U.G.109/2011 privind guvernanța corporativă, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, fiind încheiat un nou contract de mandat pe o perioadă de 4 ani.

### CAPITOLUL VII CONTROLUL INTERN/MANAGERIAL

Cadrul legislativ și normativ aplicabil în vederea exercitării controlului intern/managerial în cadrul S.N.A.M. S.A în anul 2020, a cuprins următoarele acte normative: O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobare Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, O.G. nr. 119/31.08.1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv - republicată, OMFP 923/11.07.201. pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu - republicată, OSGG 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, care abrogă OSGG 400/2015, O.M.F.P. nr. 252/2004 pentru aprobarea Codului privind conduita etică a auditorului intern, cu modificările și completările ulterioare, O.U.G. nr. 94/2011 privind inspecția economico-financiară, cu modificările și completările ulterioare și H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitate a controlului financiar de gestiune.

În cadrul S.N.A.M. – S.A., una dintre formele activității de control realizate pe parcursul anului 2020 a fost controlul financiar de gestiune exercitat de către Serviciul Control Financiar de Gestiune, structură internă distinctă, subordonată Directorului General și constituită în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 1151/2012 privind inspecția economico-financiară, cu modificările și completările ulterioare.

Acțiunile de control s-au desfășurat în baza Ordinilor de control și a Programului de activitate, emise de către Serviciul Control Financiar de Gestiune și aprobate de Directorul General și s-au exercitat asupra activităților din cadrul sediului central, precum și asupra activităților sucursalelor existente în teritoriu. Modul de organizare și derulare al acțiunilor de control în anul 2020 a fost în conformitate cu prevederile H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitate a controlului financiar de gestiune.

Organizarea Serviciului Control Financiar de Gestiune este prevăzută în procedura operațională P.O. 04.01 - privind „Organizarea activității controlului financiar de gestiune”.

În acțiunile de control efectuate s-au tratat cu obiectivitate și discernământ toate situațiile controlate, dându-se dovadă de intransigență și păstrând independența controlului.

Activitatea tuturor serviciilor și departamentelor din cadrul societății este verificată de auditorii din cadrul structurii interne de audit denumită Compartiment Audit Public Intern.

Pentru perfecționarea și pregătirea în domeniul controlului intern, s-a creat de către conducerea societății posibilitatea participării la cursuri privind implementarea sistemului de control intern managerial, conform prevederilor Ordinului Secretarului General al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Ca urmare a modificărilor organizatorice ale societății, cât și în baza prevederilor OSGG 600/2018 și Deciziei SNAM Nr.79/03.10.2019, privind modificarea componenței Comisiei de Monitorizare în vedere



## SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR 2020

dezvoltării S.C.I.M., așa cum reiese din Raportul asupra Sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2020, efectuat de către conducerea SNAM S.A. și depus la Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului, SNAM S.A. are implementat un sistem de control intern managerial care este **parțial conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial al entităților publice(OSGG 600/2018).

Cu privire la acțiunea de "**Verificare a modului de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Decizia Curții de Conturi Nr. 3/25.04.2019** (Raportul de follow-up)", înregistrat la SNAM cu nr. 9726/19.12.2019, prin care este solicitată **realizarea măsurii nr. 1.7** dispusă pentru abaterea prezentată la **pct. 11 din Decizia nr. 3/25.04.19**, pentru înlăturarea abaterii, implicit realizarea măsurii dispuse, au fost realizate:

- Procedurile formalizate pentru toate activitățile procedurale, atât cele operaționale cât și cele de sistem, au fost revizuite și actualizate în proporție de cca. 80%;
- Au fost analizate și identificate riscurile pentru 70% din departamentele funcționale, urmând ca până la data de 31.12.2020 Registrul Riscurilor la nivel de SNAM să fie complet actualizat;
- Prevederile Codului Etic sunt aduse la cunoștință salariaților atât periodic, cât și la angajare de către consilierul de etică desemnat prin Decizie la nivelul Societății (Codul Etic al SNAM S.A. se transmite în formă electronică, prin e-mail, tuturor angajaților SNAM S.A.);
- Anual, consilierul de etică transmite angajaților SNAM S.A., chestionare în baza cărora se vor determina procentual valorile indicatorilor asociați standardului 1 - Etică și integritate din OSGG Nr. 600/20.04.2018;
- Cu privire la semnalarea și gestionarea unor nereguli, la nivelul SNAM S.A., sunt elaborate procedurile P.S.06 privind semnalarea neregularităților -Nr.7855/15.10.2019 și P.S.08 privind gestionarea abaterilor - Nr. 7853/15.10.2019.
- În ceea ce privește procedura de sistem privind funcțiile sensibile, aceasta este elaborată conform OSGG Nr. 600/20.04.2018, funcțiile sensibile sunt inventariate ca domenii de activitate sensibile.

Având în vedere obligativitatea raportării anuale conform prevederilor OSGG 600/2018, au fost transmise către organul ierarhic superior, prin adresa SNAM Nr.1153/18.02.2021 și înregistrată la Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului cu Nr.192021/19.02.2021, următoarele documente:

- Situația Centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2020, la nivelul SNAM S.A.;
- Chestionar de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial;
- Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării;
- Raport asupra sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2020;
- Decizia SNAM Nr.12/16.02.2021 de constituire a Comisiei de Monitorizare.

Situația anuală transmisă la Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului, cuprinde aspecte referitoare la constituirea/modificarea structurii cu atribuții de monitorizare în vederea dezvoltării sistemului de control intern managerial și stadiul îndeplinirii obiectivelor generale.

Raportul asupra sistemului de control intern managerial s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial, aprobate prin OSGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, domnul Iuliu - Alin Udriște, în calitate de Director General apreciază că la data de 31.12.2020, sistemul de control intern managerial al SNAM S.A. este **parțial implementat**, urmând ca până la 31.12.2021, să fie actualizat întregul sistem conform prevederilor OSGG 600/2018.



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

**CAPITOLUL VIII**  
**DEZVOLTAREA PREVIZIBILĂ A ENTITĂȚII**

În exercitiul financiar al anului 2021 S.N.A.M. - S.A. își va desfășura activitatea pe baza indicatorilor economico-financiarți conținuți în Proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021, buget elaborat cu respectarea prevederilor următoarelor acte normative :

- Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedura fiscală, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 85/2003 - Legea minelor, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 15/2021 - a bugetului de stat pe anul 2021;
- Legea nr. 16/2021 - a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2021;
- O.U.G. nr. 109/30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- O.M.F.P. 1802/2014 privind reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- O.M.F.P. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- H.G. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Principali indicatori economico-financiarți, care conturează activitățile societății sunt reflectați în Proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2021, sunt prezentați în tabelul de mai jos:

NR. CRT.	INDICATORI	U.M.	PREVEDERI PROIECT B.V.C. 2021
1.	Venituri totale	mii lei	47.195
2.	Cheltuieli totale	mii lei	43.781
3.	Rezultatul brut al exercițiului	mii lei	3.414
4.	Profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit	mii lei	2.853
5.	Cheltuieli pentru investiții	mii lei	23.991
6.	Număr mediu de salariați	pers.	136





**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

7.	Cheltuieli de natură salarială, din care:	mii lei	11.256
	a. cheltuieli cu salariile	mii lei	9.997
	b. bonusuri	mii lei	1.259
	c. alte cheltuieli cu personalul	mii lei	218
	d. cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	mii lei	768
	e. cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	mii lei	250
8.	Câștigul mediu lunar pe salariat, determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	lei/pers.	6.493
9.	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat	lei/pers.	5.536
10.	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu	mii lei/pers.	346
11.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale ( rd. 2./ rd. 1. x 1000)	lei‰	928
12.	Arierate (plăți restante)	mii lei	0
13.	Creanțe restante	mii lei	2.900

**CAPITOLUL IX**  
**ALTE INFORMAȚII**

**În contextul apariției riscului de îmbolnavire cu SARS COV-2 și având în vedere:**

- Hotărârea Comitetului Național pentru situații Speciale de Urgență nr.7/11.03.2020,
- Hotărârea nr.9/10.03.2020 a Grupului de suport tehnic - științific privind gestionarea bolilor înalt contagioase pe teritoriul României, pentru stabilirea unor măsuri de prevenire și protecție adaptate Scenariilor de evoluție a infecției cu noul coronavirus,
  - Recomandările Ministerului Muncii și Protecției Sociale emise în scopul prevenirii răspândirii infecției cu coronavirus,
  - Planului de măsuri privind asigurarea continuității activității în cadrul SNAM SA nr.1917/16.03.2020, și luând în considerare *Instrucțiunea* emisă de către Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri înregistrată în cadrul SNAM SA sub nr.1904/16.03.2020,
  - Luând în considerare situația epidemiologică la nivel european generată de coronavirusul SARS Cov-2, precum și evoluția infecțiilor pe teritoriul României,
  - Având în vedere necesitatea asigurării unei situații integrate și coerente cu privire la evoluția infecțiilor pe teritoriul României,
  - Ținând cont de prevederile Decretului Președintelui României nr.195 din 16.03.2020 *privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României;*



## SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR 2020

- În baza art.3 și art.38 și 39 din Legea nr.95/2006 privind reforma în domeniul sănătății, și ținând cont de prevederile Legii nr.319/2006 - *Legea securității și sănătății în muncă*,
- Prevederile din Legea 53/2003 – Codul Muncii, republicata, prevederile Regulamentului Intern, precum și prevederile Contractului Colectiv de Munca 2020 – 2021 al SNAM SA,
- Prevederile Legii nr.81/2018 privind reglementarea activității de telemuncă,
- Prevederile Ordonanțelor de urgență care au menținut pe tot parcursul anului 2020 starea de alertă,

### **Conducerea societății a procedat cu celeritate la adoptarea următoarelor măsuri de prevenire și protecție a salariaților, astfel :**

Achiziționarea de materiale de protecție pentru salariații din cadrul SNAM SA (măști de protecție, dezinfectanți, combinezoane, mănuși chirurgicale, etc );

În vederea protejării angajaților în contextul actual al riscului epidemiologic crescut la nivel european generat de coronavirusul SARS Cov -2, în cadrul SNAM SA s-a efectuat operațiuni de DEZINFECȚIE (Bionet A15);

Întocmirea unui Plan de măsuri privind asigurarea continuității activității în cadrul SNAM SA nr.1917/ 16.03.2020 ;

Prin Decizia nr.36/17.03.2020 s-a dispus decalarea programului de lucru între 07.00-15.00 sau 09.00 - 17.00;

Aplicarea prevederilor Legii nr.19/2020 privind acordarea unor zile libere părinților pentru supravegherea copiilor în situația închiderii temporare a unităților de învățământ

Acordarea concediilor de odihnă (în special personalului cu concedii de odihnă restante din anul 2019),  
Desfășurarea temporară a activității prin telemuncă, în urma încheierii unui act adițional la contractul individual de muncă ( dacă a fost cazul), în condițiile prevăzute de Legea nr.81/2018 privind reglementarea activității de telemuncă,

Reducerea/limitarea activității personalului ce presupune deplasarea în afara instituției și interacțiunea cu alte persoane;

Prin Decizia nr.38/18.03.2020 s-a dispus ca măsură unilaterală ca: "Începând cu data 19.03.2020 și până la data încetării stării de urgență salariații din cadrul SNAM SA, în funcție de specificul activităților desfășurate în cadrul fiecărei structuri funcționale din care fac parte (atat la sediu cat și în sucursale) vor presta acolo unde este posibil, activitate în regim de telemuncă de la domiciliul/resaedinta declarata, cu condiția ca fiecare structura funcțională să asigure prin rotație continuitatea prezentei la locul de muncă a unui număr de salariați stabilit de către șeful ierarhic".

Prin adresa nr.2143/20.03.2020 a fost informat acționarul majoritar reprezentat prin Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri cu privire la măsurile pe care Societatea Națională a Apelor Minerale SA le-a întreprins pentru combaterea răspândirii infecțiilor cu SARS COV-2.

**În perioada stării de urgență și a stării de alertă, conducerea societății s-a preocupat permanent pentru siguranța și sănătatea salariaților pentru desfășurarea activității în condiții normale de muncă.**



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE**  
**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR AFERENT EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR 2020**

Avand în vedere Normele de aplicare a prevederilor Legii nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, pentru entitățile raportoare supravegheate și controlate de Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor, din 22.01.2020 , precum și prevederile art.3 care definesc entitățile reglementate de Legea 129/2019 , rezultă faptul că **Societatea Națională a Apelor Minerale S.A nu face parte din categoria entităților reglementate de prezenta lege , astfel că prevederile legii 129/2019 nu sunt aplicabile societății.**

**PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**  
**VLADU DORU CORNELIU**