

HOTĂRÂREA NR. _____

privind mandatarea reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova-dna.Crețu Cristina Mădălina, de a vota ordinea de zi în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor S.C. Compania de Apă „Oltenia” S.A., din data de 24.05.2018

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în sesiunea ordinară din data de 26.04.2018.

Având în vedere raportul nr.62658/2018 al Direcției Servicii Publice și nr.64095/2018 al Direcției Juridice, Asistență de Specialitate și Contencios Administrativ, prin care se propune mandatarea reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova-dna.Crețu Cristina Mădălina, de a vota ordinea de zi în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor S.C. Compania de Apă „Oltenia” S.A., din data de 24.05.2018;

În conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990, republicată, privind societățile;

Potrivit Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Craiova nr.4/2015 prin care s-a aprobat desemnarea dnei. Crețu Cristina Mădălina, în calitate de reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Craiova în Adunarea Generală a Acționarilor a S.C. Compania de Apă Oltenia S.A.;

În temeiul art.36 alin.2 lit. d, coroborat cu alin.6 lit. a pct.14, art.37, art.45 alin.1, art.61 alin.2 și art.115 alin.1 lit.b din Legea nr.215/2001, republicată, privind administrația publică locală;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1.Se aprobă mandatarea reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova-dna.Crețu Cristina Mădălina, de a vota în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor S.C. Compania de Apă „Oltenia” S.A., din data de 24.05.2018, ora 13,00, ordinea de zi prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2.În situația în care reprezentantul Consiliului Local al Municipiului Craiova nu poate participa la lucrările Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.C. Compania de Apă „Oltenia” S.A din data de 24.05.2018, se mandatează dl.Glăvan Alin, în calitate de membru supleant, să voteze ordinea de zi prevăzută la art.1 din prezenta hotărâre.

Art.3.Primarul Municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate:Serviciul Administrație Publică Locală, Direcția Economico-Financiară, S.C. Compania de Apă „Oltenia” S.A., dna. Crețu Cristina Mădălina și dl.Glăvan Alin vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

INIȚIATOR,
PRIMAR,
Mihail GENOIU

AVIZAT,
SECRETAR,
Nicoleta MIULESCU



MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
Str. A.I. Cuza, Nr. 7 Tel.: 40251/416235
Craiova, 200585 Fax: 40251/411561
consiliulocal@primariacraiova.ro
www.primariacraiova.ro



DIRECȚIA SERVICII PUBLICE
Serviciul Administrarea și Monitorizarea
Serviciilor de Utilitate Publică
Nr. 62658/ .2018

Se aprobă
Primar,
Mihail Genoiu

Avizat,
Viceprimar
Stelian BĂRĂGAN

RAPORT

Conform art. 15 alin. 4 din Actul constitutiv al S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., așa cum a fost modificat prin cele două acte adiționale, fiecare acționar este îndreptățit să ia parte la Adunările Generale ale Acționarilor prin reprezentant autorizat.

În sensul respectării prevederilor art. 15 alin. 4 din Actul constitutiv al S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., Consiliul Local al Municipiului Craiova, prin Hotărârea nr. 115/2016, a desemnat ca reprezentant în Adunarea Generală a Acționarilor a S.C. Compania de Apă Oltenia S.A pe doamna Cristina Mădălina Crețu.

Potrivit art. 125, alin. 1, respectiv alin. 2 din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările ulterioare, acționarii, persoane juridice, pot fi reprezentați în adunările generale de reprezentanții lor legali, respectiv acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală.

Prin adresa nr. 7126/05.05.2018, înregistrată la Consiliul Local al Municipiului Craiova sub nr. 166/11.04.2018, S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., solicită mandatarea reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A., convocată prin Hotărârea nr. 5/10.04.2018 a Consiliului de Administrație pentru data de 24.05.2018, ora 13.00, având pe ordinea de zi următoarele:

1. Analiza și aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierderi al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017

2. Analiza și aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017.

3. Analiza și aprobarea Raportului auditorului independent.

4. Analiza și aprobarea profitului net al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017 și repartizarea acestuia.

5. Analiza și aprobarea acordării drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apă Oltenia S.A., în conformitate cu contractele de mandat/management, pentru realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță aferente anului 2017.

Prin adresa nr. 7399/16.04.2018, înregistrată la Consiliul Local al Municipiului Craiova sub nr. 171/16.04.2018, S.C. Compania de apă Oltenia S.A. transmite Nota de Fundamentare privind analiza punctelor aflate pe ordinea de zi:

1. Analiza și aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierderi al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017:

Bilanțul contabil, Contul de Profit și Pierdere și anexele la bilanț pentru anul 2017 au fost întocmite în conformitate cu O.M.F. nr. 1802/ 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu O.M.F.nr. 470/ 2018 din 11 ianuarie 2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În conformitate cu Actul Constitutiv al Companiei de Apă Oltenia SA, situațiile financiare anuale se supun aprobării Adunării Generale a Acționarilor, în baza raportului Consiliului de Administrație și a raportului Auditorului Financiar.

În exercițiul financiar 2017, compania a organizat contabilitatea în conformitate cu Legea contabilității 82/ 1991R, iar operațiunile economico- financiare au fost consemnate în documente legale și contabilizate corect. Bilanțul anual a fost întocmit conform normelor emise de Ministerul Finanțelor Publice, pe baza datelor din bilanța de verificare la data de 31.12.2017 și toate posturile bilanțiere corespund cu datele din bilanța de verificare a conturilor.

Situația sintetizată a elementelor bilanțiere, prezentate la valoarea netă, la 31.12.2017 comparativ cu 01.01.2017 este următoarea:

Denumire element	Sold (lei) la:	
	01.01.2017	31.12.2017
1. Active imobilizate, total din care	592,394,703	598,084,350
Imobilizari necorporale	456,162	342,040
Imobilizari corporale	591,938,541	597,742,310
2. Active circulante total, din care:	93,022,457	79,339,443
Stocuri	1,210,356	860,478
Creante	42,836,362	32,198,614

Casa si conturi la banci	48,975,739	46,280,351
3. Cheltuieli in avans	3,989,901	4,030,188
4. Datorii, total din care:	65,631,870	63,215,828
Sume de platit pana la 1 an	11,214,120	13,988,555
Sume cu scadenta peste 1 an	54,417,750	49,227,273
5. Provizioane	1,302,660	2,046,434
6. Venituri in avans	537,380,781	520,762,753
7. Capital si rezerve, total din care:	85,091,750	95,428,966
Capital subscris si varsat	25,336,000	25,336,000
Rezerve din reevaluare	4,309,896	213,340
Rezerve legale	4,328,070	5,067,200
Alte rezerve	37,442,463	53,427,361
Rezultat reportat	13,675,321	11,385,065
Profit/ pierdere	13,864,653	11,719,769
Repartizare profit	13,864,653	11,719,769

În conformitate cu OMF 1802/ 2014, detalierea acestor elemente bilanțiere este prezentată în formularul F10 la Bilanț, precum și în Notele explicative întocmite, anexate, astfel:

- Nota 1 la Bilanț descrie succint modul de organizare și operare al Companiei.
- Nota 2 la Bilanț prezintă principiile, politicile și metodele contabile aplicate la întocmirea situațiilor financiare.
- Nota 3 la Bilanț, cuprinde detalierea imobilizărilor corporale și necorporale, pe grupe și categorii de imobilizări, la valoarea de înregistrare în contabilitate, amortizarea calculată, precum și valoarea netă a acestora.
- Nota 4 la Bilanț, cuprinde detalierea stocurilor deținute de Companie la 31.12.2016 și 31.12.2017, la valoarea de înregistrare în companie, ajustările pentru depreciere calculate, precum și valoarea netă.
- Nota 5 la Bilanț cuprinde detalierea creanțelor, pe feluri de creanțe, creanțe comerciale și alte creanțe, la valoarea de înregistrare în contabilitate, însoțite de ajustările de valoare pentru depreciere calculate, la 31.12.2016 și 31.12.2017, precum și detalierea altor creanțe decât cele comerciale
- Nota 6 la Bilanț cuprinde descrierea componentei conturilor de trezorerie, respectiv casa, conturi la bănci, alte valori, la 31.12.2016 și 31.12.2017
- Nota 7 la Bilanț cuprinde descrierea elementului bilanțier "Datorii", pe feluri și termene de exigibilitate, la 31.12.2016 și 31.12.2017, precum și o prezentare detaliată a acestora. Datoriile cu termen de exigibilitate mai mare de 1 an reprezintă partea de împrumut BERD exigibilă peste 1 an, 49,227,273 lei la 31.12.2017. În anul 2018, Compania va achita două rate din împrumutul BERD, în sumă de 5,181,818 lei, plus dobânda aferentă, din care 149,020 lei dobânda corespunzător calculată estimativ până la 31.12.2017. Ultima rată din împrumutul BERD este scadentă la 10.03.2028.
- Nota 8 la Bilanț cuprinde detalierea provizioanelor constituite la 31.12.2016 și 31.12.2017, conform OMF 1802/ 2014.

- Nota 9 la Bilanț cuprinde detalierea subvențiilor pentru investiții
- Nota 10 la Bilanț descrie componența capitalului social subscris și vărsat al Companiei.

Referitor la Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2017, în comparație cu situația existentă la 31.12.2016, acesta este prezentat în formularul F20. Situația contului de profit și pierdere la 31.12.2016 și 31.12.2017, este următoarea:

Denumire indicator	31.12.2016	31.12.2017	2017/ 2016	
VENITURI				%
Cifra de afaceri	90,920,967	99,641,092	109.59%	91.56%
Productia capitalizata	4,662,074	3,064,035	65.72%	2.82%
Alte venituri din exploatare	5,837,242	6,125,452	104.94%	5.63%
Total venituri din exploatare	101,420,283	108,830,579	107.31%	100.00%
Venituri financiare	316,722	319,234	100.79%	
CHELTUIELI				%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele	6,266,251	6,016,939	96.02%	6.54%
Energie si gaze naturale	7,402,629	7,365,725	99.50%	8.01%
Apa bruta + suspensii canal	1,901,209	1,683,978	88.57%	1.83%
Alte cheltuieli materiale	1,526,598	942,727	61.75%	1.03%
Total cheltuieli cu personalul, din care:	40,306,008	43,787,636	108.64%	47.63%
Salarii brute	30,615,018	32,359,331	105.70%	35.20%
Tichete de masa	2,462,650	3,722,385	151.15%	4.05%
Asigurari si protectie sociala	7,228,340	7,705,920	106.61%	8.38%
Amortizare	5,952,717	6,508,158	109.33%	7.08%
Ajustari de valoare privind activele circulante	718,432	4,775,041	664.65%	5.19%
Cheltuieli cu prestatiile externe din care	15,071,071	15,707,989	104.23%	17.09%
Redeventa Primaria Craiova	7,600,000	7,400,000	97.37%	8.05%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	1,019,648	1,397,584	137.07%	1.52%
Alte cheltuieli	2,039,244	3,005,425	147.38%	3.27%
Ajustari privind provizioanele	648,447	743,774	114.70%	0.81%
Total cheltuieli de exploatare	82,852,254	91,934,976	110.96%	100.00%
Cheltuieli financiare	1,948,061	2,204,552	113.17%	
TOTAL VENITURI	101,737,005	109,149,813	107.29%	
TOTAL CHELTUIELI	84,800,315	94,139,528	111.01%	
REZULTAT BRUT	16,936,690	15,010,285	88.63%	
Impozit pe profit	3,072,037	3,290,516	107.11%	
REZULTAT NET	13,864,653	11,719,769	84.53%	

- Nota 11 la Bilanț descrie cifra de afaceri și alte venituri din exploatare la 31.12.2016 și 31.12.2017, detaliat pe feluri de venituri și activitatea de la care provin.
- Nota 12 la Bilanț detaliază cheltuielile materiale și externe, respectiv materii prime, materiale, obiecte de inventar, energie, apă, pe feluri de cheltuieli, la data de 31.12.2016 și 31.12.2017.
- Nota 13 la Bilanț cuprinde informații cu privire la salariații, administratorii și directorii în anul financiar 2017, respectiv numărul mediu de personal aferent exercițiului, cheltuielile cu indemnizațiile aferente contractelor de mandat directori și administratori, cheltuielile cu salariile, bonurile de masă și asigurările sociale.
- Nota 14 la Bilanț cuprinde informații cu privire la cheltuielile cu prestațiile externe și cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate, pe feluri de cheltuieli, la 31.12.2016 și 31.12.2017.
- Nota 15 la Bilanț descrie modul de calcul al impozitului pe profit precum și reconcilierea între profitul contabil și rezultatul fiscal.
- Nota 16 la Bilanț cuprinde informații cu privire la repartizarea profitului net.

2. Analiza și aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017.

Raportul administratorilor a fost întocmit în conformitate cu OMF 1802/ 2014 punctele 489- 492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cuprinde toate aspectele semnificative din situațiile financiare anuale, propunerea de repartizare a profitului net, precum și modul de îndeplinire a indicatorilor de performanță.

Raportul administratorilor include Declarația nefinanciară prevăzută la art. 492 indice 1-492 indice 6 așa cum au fost introduse în OMF 1802/ 2014 prin OMF 1938/ 2016 și OMF 470/ 2018 respectiv oferă informații cu privire la: descrierea succintă a modelului de afaceri, descrierea politicilor adoptate inclusiv a procedurilor de diligență adoptate, rezultatele politicilor respective, informații cu privire la impactul asupra mediului, informații cu privire la managementul resurselor umane, informații cu privire la politica de gestionare a riscurilor, indicatorii de performanță financiari și nefinanciari.

3. Analiza și aprobarea Raportului auditorului independent.

În conformitate cu prevederile legale, Compania de Apă Oltenia SA este obligată să supună situațiile financiare anuale unui audit statutar.

Auditul situațiilor financiare ale anului 2017 s-a efectuat în baza Contractului de prestări servicii nr. 08 S/ 12.02.2018 de către BDO Audit SRL, înregistrată în Registrul Camerei Auditorilor Financiari din România cu nr. 18/ 2001.

S-a înaintat către Consiliul Local al Municipiului Craiova, Raportul Auditorului Independent semnat de dl. Cristian Iliescu, înregistrat în Registrul Camerei Auditorilor Financiari din România cu nr. 1530/ 2003, însoțit de Raportul către Comitetul de Audit al Companiei de Apă Oltenia și de declarația cu privire la independența auditorului.

4. Analiza și aprobarea profitului net al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017 și repartizarea acestuia.

În urma analizei rezultatului financiar al anului 2017, Consiliul de Administrație înaintează către Acționarii Companiei, prin adresa nr. 7120/ 11.04.2018 anexată, propunerea de repartizare a profitului net al anului 2017 în sumă de 11.719.769,52 lei.

Temeiul legal îl reprezintă :

I. OG 64/ 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, modificat prin OG 29/ 2017, prevede următoarele:

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

a) Rezerve legale;

b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscal prevăzute de lege;

c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;

C1) Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

(...)

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome ori dividende în cazul societăților comerciale cu capital de stat

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit a-f se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividend sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome”

II. Actul constitutiv al S.C Compania de Apă Oltenia S.A. care prevede:

”21.3. Din profitul Societății se vor prelua, în fiecare an, cel puțin 5% (cinci procente) pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.

21.4. Adunarea Generală Ordinară poate decide constituirea altor fonduri, destinația și cuantumul acestora, doar cu avizul conform favorabil al Asociației.

21.5. Profitul net se va reinvesti sau se va aloca pentru fondul IID previzut de OUG 198/2005, conform hotărârii Adunării Generale. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de Delegare”

III. UG 198/ 2005:

”Art.4 (2)Unitatea administrativ-teritorială contribuie la Fondul IID cu sume încasate în bugetele locale sau județene, după caz, cel puțin egale cu (...)

b)dividendele de la societatea comercială cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene;

(3)În cazul operatorilor regionali, toate unitățile administrativ-teritoriale care sunt acționari ai respectivilor operatori, trebuie să vireze în Fondul IID sumele aferente acestora conform defalcării prevăzute la alin.(2).”

IV. Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare care prevede:

”9.6.16. Pentru a scurta mecanismul de circulație al fondurilor și pentru a asigura eficientizarea procesului de rambursare a împrumuturilor și realizarea de investiții din surse proprii, Autoritatea Delegantă este de acord ca întregul profit de distribuit după deducerea sumelor alocate la rezerve conform prevederilor legale să fie direct vărsat în fondul IID”

În conformitate cu prevederile legale și contractuale și cu Actul constitutiv, se propune repartizarea sumei de 11.719.769,52 lei astfel:

- 739,130 lei rezerve legale, calculate conform art.26 alin 1 lit. a) Legea 227/ 2015 Codul Fiscal, ”rezerva legală este deductibilă în limita unei cote de 5% aplicate

asupra profitului contabil, la care se adaugă cheltuielile cu impozitul pe profit, până ce aceasta va atinge a cincea parte din capitalul social subscris și vărsat sau din patrimoniu, după caz” și art.183 alin 1 din Legea societăților comerciale nr. 31/ 1990 R care prevede ” *Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5 % pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.*”

- 398.016,74 lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți, respectiv rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile
- 4.643.012,64 lei Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe, la nivelul sumelor efectiv plătite către BERD în 2017
- 2.969.805,07 lei la nivelul dividendelor calculate conform OG 64/ 2001, ce se vor vira direct în contul IID în conformitate cu Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare și cu OUG 198/ 2005
- 2.969.805,07 lei la alte rezerve pentru constituirea surselor proprii de finanțare

5. Analiza și aprobarea acordării drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apă Oltenia SA, în conformitate cu contractele de mandate, pentru realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță aferente anului 2017

Potrivit art. 3, alin. 1 din Contractul de mandat încheiat cu administratorii neexecutivi, „Pentru activitatea desfășurată, administratorii au dreptul la o remunerație compusă dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 2402 lei brut și o componentă variabilă, sub forma unei prime în cuantum maxim de 6 indemnizații fixe lunare acordate la sfârșitul anului, în baza hotărârii AGA, proporțional cu gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță stabiliți în anexa la contractul de mandat”. În Raportul administratorilor pe anul 2017 este menționat modul de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță, în baza datelor din situațiile financiare anuale întocmite pentru anul 2017.

Faptul că indicatorii de performanță au fost îndepliniți 100%, este necesară aplicarea prevederilor contractelor de mandat/management indicate mai sus, pentru fiecare administrator neexecutiv, cuantumul indemnizației variabile fiind de 14412 lei.

În vederea analizării și aprobării în ședința AGA a drepturilor referitoare la art. 3 (1) din contractele de mandat încheiate cu administratorii neexecutivi la data de 08.09.2013 art.3 pct.1 și la Contractele de mandat încheiate la 31.08.2017 conform Hotărârii A.G.A. nr. 7/2017, vă facem cunoscut următoarele:

- A. Situația realizării obiectivelor, indicatorilor de performanță prevăzuți în contractele de management și a contractele de mandat în anul 2017:

OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ:

1. Asigurarea furnizării serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare-epurare în conformitate cu termenii, condițiile, principiile generale, modul de realizare a lucrărilor, prețurile și tarifele, obiectivele de calitate ale serviciilor și relațiile cu utilizatorii prevăzute în Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu apă și de Canalizare.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ:

Nr. Crt	Indicator	UM	Formula de calcul	Prevazut anual	Explicatii	Realizat 31.12.17
1	Rata profitului brut operational	%	Rezultatul din exploatare/ Venituri din exploatare X 100	10%	nivel minim prevazut	15,52%
2	Pondereea cheltuielilor cu personalul in total venituri	%	Cheltuieli cu salariile, tichetele de masa si asigurarile sociale/ Total venituri X 100	45%	nivel maxim	40,12%
3	Productivitatea muncii- unitati valorice	lei/ salariat/ an	Cifra de afaceri/ nr. Mediu salariați	77000	nivel minim prevazut	87327

2. Încadrarea în termenele, angajamentele financiare, obligațiile și condiționalitățile prevăzute în contractele de finanțare și de credit încheiate sau care se vor încheia.

Nr. Crt	Indicator	U M	Formula de calcul	Prevazut	Explicatii	Realizat 31.12.17
1	Rata de acoperire a Serviciului Datoriei	lei	Suma disponibila pentru serviciul Datoriei pentru 12 luni anterioare datei de calcul/ Suma datorata pe aceasta perioada	1,2	nivel minim	4,15
2	Rata minima de recuperare	%	Totalul veniturilor de la clienti 12 luni anterioare-creantele la sfarsitul perioadei+ creantele la inceputul perioadei- cresteri de provizioane si stergeri de datorii ale clientilor +reduceri de provizioane	85%	nivel minim	97,9%

3. Încadrarea în termenele legale privind plata obligațiilor bugetare la scadență și a redevenței conform Contractului de Delegare.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ

Nr · Cr t	Indicator	Specificație	Prevazut	Explicatii	Realizat 31.12.17
1	Plata la scadență a obligațiilor bugetare	Plata obligațiilor fiscale la bugetul de stat, bugetul local si bugetul asigurărilor sociale precum și plata redevenței conform contractului de delegare	Termenele legale	Conform declarațiilor depuse, pentru declarațiile rectificative termenul este data depunerii declarației rectificative	Toate obligațiile bugetare au fost achitate în termen

Având în vedere cele de mai sus, fiind îndeplinite condițiile de legalitate și oportunitate, supunem spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Craiova următoarele:

- Mandatarea doamnei Cristina Mădălina Crețu pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A. din data de 24.05. 2018, ora 13.00, ordinea de zi, potrivit anexei la prezentul raport

- În situația în care reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova-doamna Cristina Mădălina Crețu nu poate participa la ședința Adunării Generale Ordinară a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A., se mandatează domnul Glăvan Alin în calitate de membru supleant conform nr. H.C.L. 146/2015, să voteze ordinea zi.

Director Executiv,
Delia CIUCĂ

Director Executiv Adjunct,
Alin Glăvan

Întocmit,
insp. Dragoș Surdu

Anexă la raport:

***Ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor
S.C. Companiei de Apă Oltenia S.A din data de 24.05.2018, ora 13.00***

1. Analiza și aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierderi al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017
2. Analiza și aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017,
- 3 . Analiza și aprobarea Raportului auditorului independent.
4. Analiza și aprobarea profitului net al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017 și repartizarea acestuia.
5. Analiza și aprobarea acordării drepturilor cuvenite administratorilor în conformitate cu contractele de mandat/management, pentru realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță aferente anului 2017.

MUNICIPIUL CRAIOVA

PRIMARIA MUNICIPIULUI CRAIOVA

Directia Juridica, Asistenta de Specialitate si Contencios Administrativ

Nr. 64095/18.04.2018

Raport de avizare

a propunerii Direcției Servicii Publice - Serviciul Administrarea și Monitorizarea Serviciilor de Utilitate Publică, privind mandatarea reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A. din data de 24.05.2018 ordinea de zi, potrivit anexei la prezentul raport

Prin raportul înregistrat cu nr. 62658/2018, Direcția Servicii Publice - Serviciul Administrarea și Monitorizarea Serviciilor de Utilitate Publică propune spre aprobare Consiliului Local Municipal următoarele:

- Mandatarea doamnei Cristina Mădălina Crețu pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A. din data de 24.05. 2018, ora 13.00, ordinea de zi, potrivit anexei la prezentul raport

- În situația în care reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova-doamna Cristina Mădălina Crețu nu poate participa la ședința Adunării Generale Ordinară a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A., se mandatează domnul Glăvan Alin în calitate de membru supleant conform H.C.L. 146/2015, să voteze ordinea zi.

Conform art. 15 alin. 4 din Actul constitutiv al S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., așa cum a fost modificat prin cele două acte adiționale, fiecare acționar este îndreptățit să ia parte la Adunările Generale ale Acționarilor prin reprezentant autorizat.

În sensul respectării prevederilor art. 15 alin. 4 din Actul constitutiv al S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., Consiliul Local al Municipiului Craiova, prin Hotărârea nr. 115/2016, a desemnat ca reprezentant în Adunarea Generală a Acționarilor a S.C. Compania de Apă Oltenia S.A pe doamna Cristina Mădălina Crețu.

Potrivit art. 125, alin. 1, respectiv alin. 2 din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările ulterioare, acționarii, persoane juridice, pot fi reprezentați în adunările generale de reprezentanții lor legali, respectiv acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală.

Prin adresa nr. 7126/05.05.2018, înregistrată la Consiliul Local al Municipiului Craiova sub nr. 166/11.04.2018, S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., solicită mandatarea reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A., convocată prin Hotărârea nr. 5/10.04.2018 a Consiliului de Administrație pentru data de 24.05.2018, ora 13.00, având pe ordinea de zi următoarele:

1. *Analiza și aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierderi al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017*

2. *Analiza și aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017.*

3. *Analiza și aprobarea Raportului auditorului independent.*

4. *Analiza și aprobarea profitului net al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017 și repartizarea acestuia.*

5. *Analiza și aprobarea acordării drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apă Oltenia S.A., în conformitate cu contractele de mandat/management, pentru realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță aferente anului 2017.*

Prin adresa nr. 7399/16.04.2018, înregistrată la Consiliul Local al Municipiului Craiova sub nr. 171/16.04.2018, S.C. Compania de apă Oltenia S.A. transmite Nota de Fundamentare privind analizarea punctelor aflate pe ordinea de zi:

1. Analiza și aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierderi al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017;

Bilanțul contabil, Contul de Profit și Pierdere și anexele la bilanț pentru anul 2017 au fost întocmite în conformitate cu O.M.F. nr. 1802/ 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu O.M.F.nr. 470/ 2018 din 11 ianuarie 2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În conformitate cu Actul Constitutiv al Companiei de Apă Oltenia SA, situațiile financiare anuale se supun aprobării Adunării Generale a Acționarilor, în baza raportului Consiliului de Administrație și a raportului Auditorului Financiar.

2. Analiza și aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017;

Raportul administratorilor a fost întocmit în conformitate cu OMF 1802/ 2014 punctele 489- 492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cuprinde toate aspectele semnificative din situațiile financiare anuale, propunerea de repartizare a profitului net, precum și modul de îndeplinire a indicatorilor de performanță.

Raportul administratorilor include Declarația nefinanciară prevăzută la art. 492 indice1-492 indice 6 așa cum au fost introduse în OMF 1802/ 2014 prin OMF 1938/ 2016 și OMF 470/ 2018 respectiv oferă informații cu privire la: descrierea succintă a modelului de afaceri, descrierea politicilor adoptate inclusiv a procedurilor de diligență adoptate, rezultatele politicilor respective, informații cu privire la impactul asupra mediului, informații cu privire la managementul resurselor umane, informații cu privire la politica de gestionare a riscurilor, indicatorii de performanță financiari și nefinanciari.

3. Analiza și aprobarea Raportului auditorului independent;

În conformitate cu prevederile legale, Compania de Apă Oltenia SA este obligată să supună situațiile financiare anuale unui audit statutar.

Auditul situațiilor financiare ale anului 2017 s-a efectuat în baza Contractului de prestări servicii nr. 08 S/ 12.02.2018 de către BDO Audit SRL, înregistrată în Registrul Camerei Auditorilor Financiari din România cu nr. 18/ 2001.

S-a înaintat către Consiliul Local al Municipiului Craiova, Raportul Auditorului Independent semnat de dl. Cristian Iliescu, înregistrat în Registrul Camerei Auditorilor

Financiari din România cu nr. 1530/ 2003, însoți de Raportul către Comitetul de Audit al Companiei de Apă Oltenia și de declarația cu privire la independența auditorului.

4. Analiza și aprobarea profitului net al Companiei de Apă Oltenia S.A. pentru anul 2017 și repartizarea acestuia.

În urma analizei rezultatului financiar al anului 2017, Consiliul de Administrație înaintează către Acționarii Companiei, prin adresa nr. 7120/ 11.04.2018 anexată, propunerea de repartizare a profitului net al anului 2017 .

Temeiul legal îl reprezintă :

I. 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, modificat prin OG 29/ 2017, prevede următoarele:

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

a) Rezerve legale;

b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscal prevăzute de lege;

c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;

C1) Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

(...)

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome ori dividende în cazul societăților comerciale cu capital de stat

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit a-f se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividend sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome”

II. Actul constitutiv al S.C Compania de Apă Oltenia S.A. care prevede:

”21.3. Din profitul Societății se vor prelua, în fiecare an, cel puțin 5% (cinci procente) pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.

21.4. Adunarea Generală Ordinară poate decide constituirea altor fonduri, destinația și cuantumul acestora, doar cu avizul conform favorabil al Asociației.

21.5. Profitul net se va reinvesti sau se va alocă pentru fondul IID previzut de OUG 198/2005, conform hotărârii Adunării Generale. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de Delegare”

III. OUG 198/ 2005:

”Art.4 (2)Unitatea administrativ-teritorială contribuie la Fondul IID cu sume încasate în bugetele locale sau județene, după caz, cel puțin egale cu (...)

b)dividendele de la societatea comercială cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene;

(3)În cazul operatorilor regionali, toate unitățile administrativ-teritoriale care sunt acționari ai respectivilor operatori, trebuie să vireze în Fondul IID sumele aferente acestora conform defalcării prevăzute la alin.(2).”

IV. Actul additional nr. 1 la Contractul de Delegare care prevede:

”9.6.16. Pentru a scurta mecanismul de circulație al fondurilor și pentru a asigura eficientizarea procesului de rambursare a împrumuturilor și realizarea de investiții din surse proprii, Autoritatea Delegantă este de acord ca întregul profit de distribuit după deducerea sumelor alocate la rezerve conform prevederilor legale să fie direct vărsat în fondul IID”

5. Analiza și aprobarea acordării drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apă Oltenia SA, în conformitate cu contractele de mandat, pentru realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță aferente anului 2017;

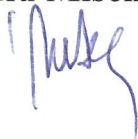
Potrivit art. 3, alin. 1 din Contractul de mandat încheiat cu administratorii neexecutivi, „Pentru activitatea desfășurată, administratorii au dreptul la o remunerație compusă dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 2402 lei brut și o componentă variabilă, sub forma unei prime în cuantum maxim de 6 indemnizații fixe lunare acordate la sfârșitul anului, în baza hotărârii AGA, proporțional cu gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță stabiliți în anexa la contractul de mandat”. În Raportul administratorilor pe anul 2017 este menționat modul de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță, în baza datelor din situațiile financiare anuale întocmite pentru anul 2017.

În documentația anexată se menționează faptul că indicatorii de performanță au fost îndepliniți 100%, fiind necesară aplicarea prevederilor contractelor de mandat/management indicate mai sus, pentru fiecare administrator neexecutiv, cuantumul indemnizației variabile stabilite.

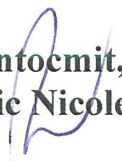
În vederea analizării și aprobării în ședința AGA a drepturilor menționate în contractele de mandat încheiate cu administratorii neexecutivi la data de 08.09.2013, precum și în contractele de mandat încheiate la data de 31.08.2017 conform Hotărârii A.G.A. nr. 7/2017, documentația anexată cuprinde situația realizării obiectivelor, precum și indicatorii de performanță

Se constată că sunt îndeplinite condițiile de legalitate impuse de lege pentru adoptarea actului administrativ de către Consiliul Local al Municipiului Craiova, motiv pentru care, în temeiul Legii nr. 514/2003, privind organizarea și exercitarea profesiei de consilier juridic, avizăm favorabil raportul nr. 62658/2018 al Direcției Servicii Publice - Serviciul Administrarea și Monitorizarea Serviciilor de Utilitate Publică, privind mandatarea reprezentantului Consiliului Local al Municipiului Craiova pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A. din data de 24.05. 2018 ordinea de zi, potrivit anexei la raportul supus avizării.

**Director Executiv,
Ovidiu Mischianu**



**Întocmit,
consilier juridic Nicoleta Bedelici**



Nr. 7126 / 11.04.2018

CATRE,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI CRAIOVA
Str. A.I.Cuza nr. 7, Craiova

In atentie d-nei Cretu Cristina Madalina

CONSILIUL LOCAL
AL MUNICIPIULUI CRAIOVA

NR. 166 / 11.04.2018

Va rugam sa introduceti pe ordinea de zi a sedintei Consiliului Local al Municipiului Craiova mandatarea reprezentantului Consiliului Local in AGA, sa voteze in **Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Companiei de Apa Oltenia SA din 24.05.2018, ora 13⁰⁰**, urmatoarele materiale aflate pe ordine de zi:

1. Analiza si aprobarea Bilantului contabil, a Contului de profit si pierderi al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017.
2. Analiza si aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017;
3. Analiza si aprobarea Raportului auditorului independent.
4. Analiza si aprobarea profitului net al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017 si repartizarea acestuia.
5. Analiza si aprobarea acordarii drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A., in conformitate cu contractele de mandat, pentru realizarea obiectivelor si criteriilor de performanta aferente anului 2017.

Asa cum se mentioneaza in convocarea anexata, in cazul neindeplinirii cvorumului statutar necesar deliberarilor la prima convocare, **urmatoarea Adunare Generala Ordinara a Actionarilor S.C. Compania de Apa Oltenia S.A. va avea loc in data de 29.05.2018 ora 13⁰⁰** la sediul societatii din Craiova, str. Brestei nr. 133, judetul Dolj, cu aceiasi ordine de zi stabilita pentru prima Adunare Generala Ordinara.

Anexam: - Convocarea AGA

- Hotararea Consiliului de Administratie
- Bilantului contabil, a Contul de profit
- Situatia modificarii capitalurilor proprii
- Situatia fluxurilor de numerar
- Note la bilant
- Raportului administratorilor Companiei
- Raportului auditorului independent
- Propunere repartizare profit
- Nota justificativa privind aprobarea acordarii drepturilor cuvenite a ministratorilor Companiei

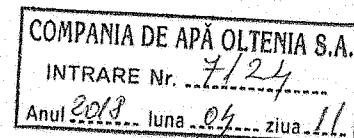
PRESEDINTE C.A.,
Dinca Aurel



SECRETAR C.A.,
Mirela Andronache

Mirela Andronache

S.C. COMPANIA DE APA OLTENIA S.A.
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE



Compania de Apa Oltenia SA cu sediul in Craiova, str. Breștei nr. 133, judetul Dolj, RO 11400673, J 16/63/1999, in conformitate cu dispozitiile art. 117 alin 1 si art. 112 alin 2 lit. a¹ din Legea 31/1990 privind societatile, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si prevederile art.12 pct. 12.2 lit a si b si art. 13 pct. 31.1 din Actul Constitutiv al societatii, prin Presedintele Consiliului de Administratie al S.C. Compania de Apa Oltenia SA, dl. Dinca Aurel,

CONVOACA

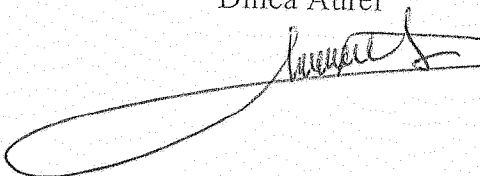
Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor S.C. Compania de Apa Oltenia S.A. la data de 24.05.2018, orele 13⁰⁰, la sediul societatii din Craiova, str. Breștei nr. 133, ce va avea pe ordine de zi urmatoarele:

1. Analiza si aprobarea Bilantului contabil, a Contului de profit si pierderi al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017.
2. Analiza si aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017;
3. Analiza si aprobarea Raportului auditorului independent.
4. Analiza si aprobarea profitului net al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017 si repartizarea acestuia.
5. Analiza si aprobarea acordarii drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A., in conformitate cu contractele de mandat, pentru realizarea obiectivelor si criteriilor de performanta aferente anului 2017.

Documentele si materialele informative referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi a Adunarii pot fi consultate pe site-ul oficial al societatii sau la sediul societatii din Craiova, str. Breștei nr. 133, judetul Dolj.

In cazul neindeplinirii cvorumului statutar necesar deliberarilor la prima convocare, urmatoarea Adunare Generala Ordinara a Actionarilor S.C. Compania de Apa Oltenia S.A. va avea loc in data de 29.05.2018, ora 13⁰⁰ la sediul societatii din Craiova, str. Breștei nr. 133, judetul Dolj, cu aceiasi ordine de zi stabilita pentru prima Adunare Generala Ordinara.

Presedinte Consiliul de Administratie
Dinca Aurel



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

HOTARARE NR. 5/10.04.2018^{EXTRAS}

Consiliul de Administratie al Companiei de Apa Oltenia S.A. intrunit in sedinta la data de 10.04.2018;

Avand pe ordinea de zi urmatoarele materiale:

1. Analiza si avizarea Bilantului contabil, a Contului de profit si pierderi al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017.
2. Analiza si avizarea Raportului administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017;
3. Analiza si avizare Raportului auditorului independent.
4. Analiza si avizarea profitului net al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017 si repartizarea acestuia.
5. Analiza si avizarea acordarii drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A., in conformitate cu contractele de mandat, pentru realizarea obiectivelor si criteriilor de performanta aferente anului 2017.

In temeiul dispozitiilor Legii 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare

HOTARASTE:

Art. 1 – Consiliul de Administratie avizeaza Bilantul contabil, Contul de profit si pierderi al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017.

Art. 2 – Consiliul de Administratie avizeaza Raportul administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017.

Art. 3 – Consiliul de Administratie avizeaza Raportul auditorului independent .

Art. 4 – Consiliul de Administratie ia act de profitul net realizat de Compania de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017 in suma de 11.719.765,52 lei si avizeaza repartizarea acestuia astfel:

- 739,130 lei rezerve legale, calculate conform art. 26 alin. 1 lit. a din Legea 227/2015 Codul fiscal si conform art. 183 alin. 1 din Legea 31/1990 privind societatile, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.
- 398.016,74 lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti, respectiv rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile.
- 4.643.012,64 lei constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si a altor costuri

aferente acestor imprumuturi externe, la nivelul sumelor efectiv platite catre BERD in 2017.

- 2.969.805,07 lei la nivelul dividendelor calculate conform OG 64/2001, ce se vor vira direct in contul IID in conformitate cu Actul aditional nr. 1 la Contractul de delegare si cu prevederile OUG 198/2005.198/2005.
- 2.969.805,07 lei la alte rezerve pentru constituirea surselor proprii de finantare.

Art. 5 – Consiliul de Administratie avizeaza acordarea drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A., in conformitate cu contractele de mandat, pentru realizarea obiectivelor si criteriilor de performanta aferente anului 2017.

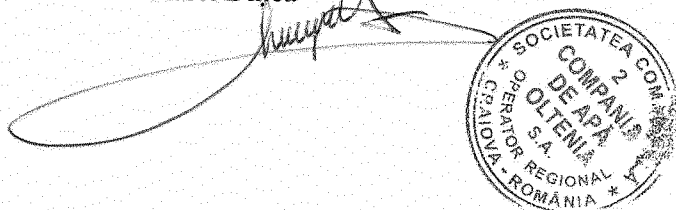
Art. 6 – (1) Consiliul de Administratie convoaca Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Companiei de Apa Oltenia SA in data de 24.05.2018 ora 13⁰⁰ la sediul Companiei din Craiova, str. Brestei nr. 133, ce va avea pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Analiza si aprobarea Bilantului contabil, a Contului de profit si pierderi al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017.
2. Analiza si aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017;
3. Analiza si aprobarea Raportului auditorului independent.
4. Analiza si aprobarea profitului net al Companiei de Apa Oltenia S.A. pentru anul 2017 si repartizarea acestuia.
5. Analiza si aprobarea acordarii drepturilor cuvenite administratorilor Companiei de Apa Oltenia S.A., in conformitate cu contractele de mandat, pentru realizarea obiectivelor si criteriilor de performanta aferente anului 2017.

(2) in caz de neindeplinire a cvorumului pentru validitatea deliberarilor, urmatoarea sedinta AGA Ordinara se stabileste la data de 29.05.2018, ora 13⁰⁰ cu aceiasi ordine de zi stabilita pentru prima adunare.

Art. 7 – Conducerea executiva a Companiei de Apa Oltenia SA si compartimentele functionale vor duce la indeplinire prevederile prezentei hotarari.

PRESEDINTE C.A.,
Aurel Dinca



SECRETAR C.A.,
Mirela Andronache

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Mirela Andronache', is written in the space below the title.

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

S1002_A1.0.0 /06.02.2018 Tip situație financiară : BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2017

Suma de control 25.336.000

Entitatea COMPANIA DE APA OLTENIA SA

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate CRAIOVA
Strada BRESTEI Nr. 133 Bloc Scara Ap. Telefon 0251422117

Număr din registrul comerțului J16/63/1999

Cod unic de înregistrare 11400673

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☒ Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2017 de către entitățile de interes public 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 caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 95.428.966

Capital subscris 25.336.000

Profit/ pierdere 11.719.769

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CIMPEANU ADRIANA

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BALACEANU ANCA DELIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

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

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

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

BDO AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

18

CIF/ CUI

6546223

BILANT

la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	42.711	29.211
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	413.451	312.829
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	456.162	342.040
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	12.758.124	15.958.144
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	25.645.793	22.359.464
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	655.396	974.126
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	549.588.435	557.643.450
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	3.290.793	807.126
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	591.938.541	597.742.310
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	592.394.703	598.084.350
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	1.209.158	860.478

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	1.198	
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	1.210.356	860.478
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	28.878.033	26.630.579
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	13.958.329	5.568.035
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	42.836.362	32.198.614
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	48.975.739	46.280.351
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	93.022.457	79.339.443
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	42	3.989.901	4.030.188
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	3.906.904	3.949.886
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	82.997	80.302
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	2.590.909	5.330.838
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	257.824	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	2.312.018	1.417.861
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	6.053.369	7.239.856
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	11.214.120	13.988.555
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-417.489.048	-420.239.011
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	174.988.652	177.925.641

F10 - pag. 3			
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	54.409.091	49.227.273
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	8.659	
TOTAL (rd.56 la 63)	64	54.417.750	49.227.273
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	1.302.660	2.046.434
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	1.302.660	2.046.434
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	537.380.781	520.762.753
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	503.204.289	489.539.785
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	34.176.492	31.222.968
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	537.380.781	520.762.753
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	25.336.000	25.336.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	25.336.000	25.336.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	4.309.896	213.340
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	4.328.070	5.067.200
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	37.442.463	53.427.361
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	41.770.533	58.494.561
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	13.675.321	11.385.065
	SOLD D (ct. 117)	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	13.864.653	11.719.769
	SOLD D (ct. 121)	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	13.864.653	11.719.769
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	85.091.750	95.428.966
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	85.091.750	95.428.966

Suma de control F10 : 7706985453 / 16072797904

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CIMPEANU ADRIANA

Numele și prenumele

BALACEANU ANCA DELIA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	90.920.967	99.641.092
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	90.761.343	99.398.187
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	159.624	242.905
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	4.662.074	3.064.035
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	5.837.242	6.125.452
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	3.814.822	3.814.822
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	101.420.283	108.830.579
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	6.266.251	6.016.939
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	1.521.586	934.723
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	9.303.838	9.049.703
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	5.012	8.004
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	40.306.008	43.787.636
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	33.077.668	36.081.716
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	7.228.340	7.705.920
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	5.952.717	6.508.158
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	5.952.717	6.508.158
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	718.432	4.775.041

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	767.048	4.872.859
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	48.616	97.818
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	18.129.963	20.110.998
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	15.071.071	15.707.989
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586)	33	1.019.648	1.397.584
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	2.039.244	3.005.425
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	648.447	743.774
- Cheltuieli (ct.6812)	40	1.302.660	2.046.434
- Venituri (ct.7812)	41	654.213	1.302.660
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	82.852.254	91.934.976
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	18.568.029	16.895.603
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	275.063	309.722
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	41.659	9.512
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	316.722	319.234
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	1.941.176	2.203.233
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	6.885	1.319
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	1.948.061	2.204.552
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	1.631.339	1.885.318

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	101.737.005	109.149.813
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	84.800.315	94.139.528
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	16.936.690	15.010.285
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	3.072.037	3.290.516
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	13.864.653	11.719.769
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 1616433713 / 16072797904

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIMPEANU ADRIANA

Semnătura



Numele si prenumele

BALACEANU ANCA DELIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	1		11.719.769	
Unitați care au înregistrat pierdere		02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)		04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05				
- peste 30 de zile		06				
- peste 90 de zile		07				
- peste 1 an		08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13				
- alte datorii sociale		14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18				
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariați		19	1.111		1.141	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		20	1.163		1.161	
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	7.444.973		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23			
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24			
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			25			
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26			

- impozitul datorat la bugetul de stat				27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:				28	
- impozitul datorat la bugetul de stat				29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:				30	2.913.402
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor				31	2.913.402
- subvenții aferente veniturilor, din care:				32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)				33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:				34	58.424.144
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat				35	15.005.154
- creanțe restante de la entități din sectorul privat				36	43.418.990
V. Tichete acordate salariaților				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților				37	3.722.385
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017	
A		B	1	2	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :		38			
- după surse de finanțare (rd. 40+41)		39	0	0	
- din fonduri publice		40			
- din fonduri private		41			
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)		42	0	0	
- cheltuieli curente		43			
- cheltuieli de capital		44			
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017	
A		B	1	2	
Cheltuieli de inovare		45			
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017	
A		B	1	2	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)		46			
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)		47	3.290.793	807.126	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)		48			
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)		49			
- acțiuni necotate emise de rezidenți		50			
- părți sociale emise de rezidenți		51			
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți		52			
- obligațiuni emise de nerezidenți		53			
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)		54			
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)		55			
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)		56			

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57	68.992.949	70.741.125
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	57.965.094	58.424.144
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	54.513	65.137
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	13.817.485	5.228.785
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		63.104
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	596.087	26.646
- subvenții de încasat(ct.445)	64	13.221.398	5.139.035
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70	72.127	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	4.059.651	4.359.846
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	4.059.651	4.359.846
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	313.820	580.738
- în lei (ct. 5311)	85	313.820	580.738
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	48.630.573	44.684.689
- în lei (ct. 5121), din care:	88	48.628.626	44.682.164
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90	1.947	2.525
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92	200	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93	200	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	65.631.870	64.484.668
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99	57.000.000	54.409.091
- în lei	100	57.000.000	54.409.091
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	1.705.996	817.098
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	2.569.842	1.417.861
- datorii comerciale în relati cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	1.327.018	2.773.390
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	2.945.705	4.404.909
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	1.250.947	1.047.484
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	1.651.974	2.837.238
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114	42.784	76.589

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115		443.598
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	83.309	662.319
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	83.309	662.319
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	25.336.000	25.336.000
- acţiuni cotate 3)	131		
- acţiuni necotate 4)	132	25.336.000	25.336.000
- părţi sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	503.717	712.157
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138	770.583.820	801.818.341
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

F30 - pag.6					
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	140				
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	25.336.000	X	25.336.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142	25.336.000	100,00	25.336.000	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144	25.336.000	100,00	25.336.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regii autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150				
- deținut de persoane fizice	151				
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	153				
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158				
- către instituții publice centrale	159				

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CIMPEANU ADRIANA

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

BALACEANU ANCA DELIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

**** In categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	3.164.689			X	3.164.689
Alte imobilizari	02	813.370	51.429	37.023	X	827.776
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	3.978.059	51.429	37.023	X	3.992.465
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	14.620.790	4.101.154	2	2	18.721.942
Instalatii tehnice si masini	08	36.293.372	2.029.694	480.454	480.454	37.842.612
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	887.282	420.306			1.307.588
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	549.588.435	10.641.970	2.586.955		557.643.450
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	3.290.793		2.483.667		807.126
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	604.680.672	17.193.124	5.551.078	480.456	616.322.718
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	608.658.731	17.244.553	5.588.101	480.456	620.315.183

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	3.121.978	13.500		3.135.478
Alte imobilizari	20	399.919	151.691	36.663	514.947
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	3.521.897	165.191	36.663	3.650.425
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.862.666	901.134	2	2.763.798
Instalatii tehnice si masini	25	10.647.579	5.313.045	477.476	15.483.148
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	231.886	101.576		333.462
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	12.742.131	6.315.755	477.478	18.580.408
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	16.264.028	6.480.946	514.141	22.230.833

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 3893330916 / 16072797904

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIMPEANU ADRIANA

Semnătura



Numele si prenumele

BALACEANU ANCA DELIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Compania de Apă Oltenia S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR ÎN CAPITALURILE PROPRII
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Descriere	Capital social subscris varsat	Rezerva legala	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	TOTAL
Total capitaluri la 31.12.2015	25.336.000	3.481.236	4.557.549	24.223.402	13.632.630	71.230.817
Corectii aferente anilor precedenti	-	-	-	-	(3.719)	(3719)
Rezerve din reevaluare	-	-	(247.653)	-	247.653	-
Transfer la rezerve	-	-	-	13.219.061	(-13.219.062)	(1)
Repartizari din rezultatul la 2016	-	846.834	-	-	(846.834)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	-	13.864.653	13.864.653
Total capitaluri la 31.12.2016	25.336.000	4.328.070	4.309.896	37.442.463	13.675.321	85.091.750
Corectii aferente anilor precedenti	-	-	-	-	(398.016)	(398.016)
Rezerve din reevaluare	-	-	(4.096.556)	-	141.221	(3.955.335)
Transfer la rezerve	-	-	-	15.984.898	(-13.014.100)	2.970.798
Repartizari din rezultatul la 2017	-	739.130	-	-	(739.130)	-
Rezultatul exercitiului curent	-	-	-	-	11.719.769	11.719.769
Total capitaluri la 31.12.2017	25.336.000	5.067.200	213.340	53.427.361	11.385.065	95.428.966

Director General,
Cîmpeanu Adriana



Director economic,
Bălăceanu Anca Delia

Compania de Apă Oltenia
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	2016	2017
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	16.936.690	15,043,214
Ajustari pentru:		
Corectii ale erorilor fundamentale	(3.720)	(398,017)
Cheltuieli cu amortizarea	5.952.717	6,508,158
Reluarea subventiilor pentru investitii	-	(3,814,822)
Variatia provizioanelor	648.448	743,774
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	(2.315)	1,212
Venituri din dobanda	(275.063)	(309,722)
Cheltuieli cu dobanda	1.941.176	2,203,233
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	25.197.933	19,977,030
Scadere / (Crestere) creante comerciale si de alta natura	4.150.062	2,515,097
Scadere / (Crestere) stocuri	46.935	349,878
Crestere / (Scadere) datorii catre furnizori si de alta natura	1.612.583	513,986
Numerar generat din exploatare	31.007.514	23,355,991
Impozitul pe profit platit	(2.882.869)	(2,901,356)
Numerarul net provenit din activitati de exploatare	28.124.645	20,454,635
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de imobilizari	(63.246.643)	(13,075,913)
Subventii pentru investitii POS Mediu	38.834.915	6,120,991
Subventii pentru investitii - returnate		(11,826,370)
Dobanzi incasate	275.063	309,722
Fluxul net de numerar din activitati de investitii	(24.136.665)	(18,471,571)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Trageri din imprumuturi bancare	7.000.000	-
Rambursari de imprumuturi bancare	-	(2,590,909)
Dobanzi platite	(1.941.176)	(2,054,213)
Contributii guvernamentale	4.866.336	-
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	(27.321)	(33,330)
Fluxul net de numerar din activitati de finantare	9.897.838	(4,678,452)
Cresterea / (Descresterea) neta a numerarului si echivalentului numerar	13.885.818	(2,695,388)
Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei	35.089.921	48,975,739
Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei	48.975.739	46,280,351

Director General,
Cîmpeanu Adriana



Director economic,
Bălăceanu Anca Delia

NOTA 1. ORGANIZARE SI OPERARE

Regia Autonomă Apa Craiova a fost înființată în data de 01.02.1999, în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Craiova nr.180/03.11.1998, având la acea dată un patrimoniu de 132.350.199 mii lei. Regia a luat ființă prin divizarea fostei Regii Autonome Apa Canal Termoficare Craiova în două entități juridice, respectiv R.A. Apa Craiova care a preluat activitatea de apă-canal și R.A. Termoficare care a preluat activitatea de termoficare.

Compania de Apa Oltenia SA s-a înființat în data de 05.06.2007, prin transformarea fostei Regii Autonome Apa Craiova în societate comercială, în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Craiova, nr.164/ 2007.

Sediul social este în Craiova, Str. Brestei nr. 133.

Compania de Apa Oltenia SA este singura unitate de profil din municipiul Craiova care are ca obiect de activitate:

- captarea și distributia apei potabile;
- colectarea și epurarea apelor uzate menajere și industriale.

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

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

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

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

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

Principiul continuității activității

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

2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanentei metodelor

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

Principiul prudenței

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

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

Principiul independenței exercitiului

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

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

Principiul necompensării

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

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul pragului de semnificație

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

Utilizarea estimarilor

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

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

2.3 POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Active imobilizate

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

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

Costul de achiziție istoric a fost reevaluat în conformitate cu Hotărârile de Guvern: HG 945/1990, HG 26 / 1992, HG 500 / 1994 HG 403/2000 și HG 1553/2003 în baza unor indici stabiliți prin respectivele acte normative pentru a reține valoarea contabilă netă a activelor la un nivel care să reflecte mai bine valoarea lor de piață.

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

Cladiri și construcții	10-50 ani
Echipamente	3-20 ani
Mijloace de transport	2-10 ani
Tehnică de calcul	3 ani
Mobilier și echipament de birou	3-18 ani
Software	3 ani

Mijloacele fixe aparținând patrimoniului public și aflate în administrarea Societății au fost înregistrate în situațiile financiare ale Societății (fosta Regie) conform cu HG 1031/1999 « pentru aprobarea Normelor metodologice privind înregistrarea în contabilitatea bunurilor care alcatuiesc domeniul public al statului și al unităților administrativ-teritoriale ». Conform Legii nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale mijloacele fixe aflate în proprietatea publică nu se amortizează. Cheltuielile de întreținere a acestora se efectuează de către Societate.

Mijloacele fixe aparținând domeniului public au fost predate către Consiliile Locale din județul Craiova și către Primăria Craiova în cursul anilor 2010 și 2013, fiind evidențiate în afara bilanțului atât mijloacele fixe, cât și sursele de finanțare ale acestora.

Investitia în curs se amortizeaza începând cu momentul punerii în funcțiune.

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

Stocuri

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

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

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

Creante

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

Alocatiile bugetare

Alocatiile bugetare primite pentru investiții în vederea achiziționării de mijloace fixe de natură patrimoniului public sunt evidențiate în conturi de subvenții, până la predarea mijloacelor fixe urmare a finalizării investițiilor.

Subvenții pentru investiții

Subvențiile pentru investiții primite din alte surse decât de la Guvern sunt recunoscute ca venituri pe o bază sistematică de-a lungul duratei de viață utile a imobilizărilor achiziționate.

La finalizarea lucrărilor, mijloacele fixe finanțate din alocatii bugetare se predau la Consiliul Local în evidența domeniului public și se preiau la societate în exploatare prin concesiune. La predarea mijloacelor fixe se diminuează și subvențiile unde au fost evidențiate valorile alocatiilor bugetare.

Evaluarea creanțelor și datoriilor în valută

La închiderea bilanțului, elementele nemonetare de natură activelor imobilizate, stocurilor și capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb de la data efectuării tranzacției iar elementele nemonetare înregistrate la valoarea justă și exprimate în valută trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb existent în momentul determinării valorilor respective.

Elementele monetare exprimate în valută sunt raportate utilizându-se cursul de închidere comunicat de Banca Națională a României (BNR). Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se înregistrează la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb

Compania de Apă Oltenia
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

comunicate de BNR pentru sfarsitul exercitiului financiar 2017 au fost: 1 USD = 3,8915 LEI, 1 EUR = 4,6597 LEI 1 GBP = 5,2530 (la 2016: 1 USD = 4,3033 LEI, 1 EUR = 4,5411 LEI, 1GBP = 5,2961).

Impozitul pe profit

În determinare impozitului pe profit curent s-au luat în considerare cheltuielile nedeductibile și respectiv veniturile neimpozabile.

Impozitul pe profit amanat se calculeaza folosind metoda obligatiei bilantiere, pentru toate diferentele temporare care rezulta între baza de impozitare a activelor și pasivelor și valorile lor nominale în scopul raportării financiare. Pentru a determina impozitul amanat s-a folosit rata actuala de impozitare și anume 16%.

Principalele diferente temporare rezultate din ajustările datorate retratării activelor imobilizate. Economii de impozit amanat sunt luate în considerare în măsura în care este probabil să existe un profit viitor impozabil care să acopere reportul pierderilor neutilizate.

Repartizarea profitului

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale. Astfel, profitul anului curent este repartizat integral, conform Notei de „Repartizare a profitului” în anul următor. La finele anului curent este recunoscută în bilanț numai repartizarea către rezervele legale, care este obligatorie.

Recunoasterea veniturilor

În contabilitate, veniturile din vânzări de bunuri se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute în contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, către clienți. Veniturile din prestări de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrări și orice alte operațiuni care nu pot fi considerate livrări de bunuri. Aplicând contabilitatea pe baza de angajamente, la finele lunii se înregistrează pe venituri atât producția facturată de apă canal cât și cea estimată ca nefacturată. De asemenea evidența veniturilor se ține pe feluri de activități și pe fiecare localitate în parte.

Veniturile aferente serviciului de alimentare cu apă potabilă se stabilesc în baza indexilor aparatelor de măsură instalate pe bransamentele clienților. Citirea contoarelor de apă are loc cu regularitate iar facturarea are loc lunar. În cazul în care citirea contoarelor nu are loc, factura lunară se emite pe o cantitate medie declarată de către client. Pentru stabilirea veniturilor aferente serviciului de colectare și epurare ape uzate se ia în calcul, de regulă, o cantitate egală cu cantitatea de apă potabilă livrată.

Pentru venitul aferent serviciilor de colectare ape pluviale cantitatea colectată se stabilește în funcție de suprafața construită, declarată de client și cantitatea specifică de precipitații raportată de Institutul Național de Meteorologie. Raportul INM obținându-se după încheierea lunii calendaristice, cantitatea de apă meteo facturată este cu o luna decalaj față de luna calendaristică.

Diminuarea sau anularea provizioanelor constituite, respectiv a ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare reflectate se efectuează prin înregistrarea la venituri în cazul în care nu se mai justifică menținerea acestora, are loc realizarea riscului sau cheltuiala devine exigibilă.

Compania de Apă Oltenia
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	IMOBILIZARI NECORPORALE				IMOBILIZARI CORPORALE				
	Cheltuieli de constituire si dezvoltare	Alte imobilizari necorporale	Avansuri pentru imobilizari necorporale	TOTAL	Constructii si terenuri	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari in curs	TOTAL
Cost									
La 31.12.2016	3.164.689	813.370	-	3.978.059	14.620.790	36.293.372	887.282	552.879.228	604.680.672
Intrari	-	51.429	-	51.429	4.101.154	2.029.694	420.306	10.641.970	17.193.124
Iesiri/trasferuri	-	(37.023)	-	37.023	(2)	(480.454)	-	(5.070.622)	(5.551.078)
La 31.12.2017	3.164.689	827.776	-	3.992.465	18.721.942	37.842.612	1.307.588	558.450.576	616.322.718
Amortizare si provizioane									
La 31.12.2016	3.121.978	399.919	-	3.521.897	1.862.666	10.647.579	231.886	-	12.742.131
In perioada	13.500	151.691	-	165.191	901.134	5.313.045	101.576	-	6.315.755
Iesiri	-	(36.663)	-	36.663	(2)	(477.476)	-	-	(477.478)
La 31.12.2017	3.135.478	514.947	-	3.650.425	2.763.798	15.483.148	333.462	-	18.580.408
Valoare neta									
La 31.12.2017	29.211	312.829		342.040	15.958.144	22.359.464	974.126	558.450.576	597.742.310
La 31.12.2016	42.711	413.451		456.162	12.758.124	25.645.793	655.396	552.879.228	591.938.541

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 4. STOCURI

Componenta stocurilor detinute de Societate este urmatoarea:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Materii prime	123.136	125.740
Materiale consumabile	1.903.624	1.760.398
Obiecte de inventar	40.969	40.196
Marfuri	1.198	-
Ajustari de valoare pentru deprecierea materialelor	(858.571)	(1.065.856)
Total	1.210.356	860.478

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR

Descriere	31 Decembrie 2017	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	26.630.579	26.630.579	-
Alte creante	5.568.035	5.568.035	-
Total	32.198.614	32.198.614	-

Descriere	31 Decembrie 2016	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	28.878.033	28.878.033	-
Alte creante	13.958.329	13.958.329	-
Total	42.836.362	42.836.362	-

“Creantele comerciale” cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Clients	28.774.294	26.626.451
Clients incerti sau in litigiu	40.114.855	44.110.546
Furnizori debitori pentru prestari servicii	103.739	4.128
Ajustari de valoare pentru deprecierea creantelor - clienti	(40.114.855)	(44.110.546)
Total	28.878.033	26.630.579

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

La data de 31.12.2017, inclusa in soldul ajustarilor pentru deprecierea clientilor incerti este o suma de 14 milioane Lei aferenta clientului Regia de Termoficare Craiova (Termo Craiova SRL). In anul 2016 valoarea ajustata pentru deprecierea Termo Craiova era de 14 milioane Lei.

Pozitia **“Alte creante”** cuprinde:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Avansuri personal	52.114	63.813
Alte creante in legatura cu personalul	2.399	1.324
Subventii de incasat (*)	13.221.398	5.139.034
TVA de recuperat	456.066	1
TVA neexigibila	140.021	26.647
Debitori diversi	55.842	329.658
Ajustari de valoare debitori	(55.546)	(55.546)
Decontari in curs de clarificare	13.908	-
Alte impozite, taxe si varsaminte	72.127	63.104
Total	13.958.329	5.568.035

(*) La pozitia „Subventii de incasat”, la 31.12.2017, este raportată contravaloarea sumelor solicitate si neacceptate la plata in perioada proiectului de catre Autoritatile locale, urmand ca proiectului POS Mediu , precum si sumele de incasat restante de la autoritatile locale, urmand ca la inchiderea proiectului sa se recalculeze corespunzator contributia Companiei si contributia bugetelor locale si sa se corecteze valoarea subventiilor de incasat in corespondenta cu contul 475 „Subventii pentru investitii” .

NOTA 6. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie se detaliaza astfel:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Disponibil la banci	44.402.972	41.466.884
Disponibilitati in tranzit (depozit constituit din cont curent)	4.227.801	4.227.567
Casa in lei	313.820	580.738
Alte valori (bonuri de masa)	31.146	3.802
Avansuri trezorerie	-	1.360
Total	48.975.379	46.280.351

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 7. DATORII

Descriere	31 Decembrie 2017	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	1.417.861	1.417.861	-
Sume datorate institutiilor de credit	54.558.111	5.330.838	49.227.273
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	7.239.856	7.239.856	-
Total	63.215.828	13.988.555	49.227.273

Descriere	31 Decembrie 2016	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	2.312.018	2.312.018	-
Sume datorate institutiilor de credit	57.000.000	2.590.909	54.409.091
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	6.319.852	6.311.193	8.659
Total	65.631.870	11.214.120	54.417.750

“Datoriile comerciale” cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Furnizori	2.261.685	1.388.856
Furnizori de imobilizari	50.333	29.005
Furnizori - facturi nesosite	-	-
Total	2.312.018	1.417.861

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Pozitia **“Alte datorii”** cu exibilitate sub un an include:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Partea pe termen scurt a leasingului financiar	32.344	8.885
Partea pe termen scurt a garantiilor catre furnizori	1.664.993	808.213
Datorii in legatura cu personalul - salarii	826.389	832.890
Alte datorii in legatura cu personalul	500.629	522.639
Impozitul pe salarii	429.991	366.256
Contributia unitatii la asigurarile sociale	508.479	408.681
Contributia asiguratului la asigurarile sociale	351.408	305.979
Contributia unitatii la fondul de somaj	16.634	14.421
Contributia personalului la fondul de somaj	16.650	14.454
Contributia unitatii la fondul de sanatate	174.097	144.986
Contributia asiguratului la fondul de sanatate	183.679	158.963
Taxa pe valoarea adaugata	740.095	1.576.951
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	36.625	88.844
Alte datorii si creante cu bugetul statului	-	443.598
Avansuri incasate in contul comenzilor	257.824	-
Creditori diversi (*)	111.667	652.564
Impozit pe profit	459.689	881.777
Decontari din operatii in curs de clarificare	-	9.755
Total	6.311.193	7.239.856

Sumele datorate institutiilor de credit sunt aferente contractului de imprumut numarul 43189 pe care Compania l-a incheiat in data de 10 Septembrie 2017 cu Banca Europeana pentru Reconstrunctie si Dezvoltare. Imprumutul, in valoare totala de 57.000.000 lei, reprezinta co-finantare corespunzatoare implementarii proiectului intitulat **“Extinderea și modernizarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Dolj”** in cadrul Programului Operational Sectorial Mediu. Creditul este rambursabil in 22 de rate semestriale egale, incepand cu 10 Septembrie 2017.

In Septembrie 2017 Compania a rambursat prima rata in valoare de 2.590.909 lei si a inregistrat in anul 2017 dobanzi aferente creditului in valoare de 2.201.124 lei.

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 8. PROVIZIOANE

Structura provizioanelor este urmatoarea:

Descriere	31 Decembrie 2016	Cresteri	Descresteri	31 Decembrie 2017
Provizioane pentru litigii	-	473.833	-	473.833
Provizioane pentru bonusuri management	188.022	218.813	188.022	218.813
Provizioane pentru concedii neefectuate	1.114.638	1.353.788	1.114.638	1.353.788
Total	1.302.660	2.046.434	1.302.660	2.046.434

Provizioanele constituite se refera la bonusurile cuvenite managementului pentru anul 2017, la concediile neefectuate, inclusiv contributi salariale si la litigii cu Asoc. 51 garsoniere, Asoc. 24 Craiova Noua, Asoc. 17 Rovine, Asoc. 14 1Mai cu suma totala 46.698 lei si Primaria Craiova suma 427.135 lei c/v prejudiciu Dosar 11299/63/2017 .

NOTA 9. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Subventii din fonduri nerambursabile POS Mediu	515.667.896	496.138.046
Subventii pentru investitii	21.712.885	24.624.707
Total	537.380.781	520.762.753

Informatii privind Contractul de Finantare POS Mediu

In data 26 septembrie 2011, s-a incheiat Contractul de finantare intre Ministerul Mediului si Padurilor in calitate de „Autoritate de Management” pentru POS Mediu si S.C. Compania de Apa Oltenia S.A. „in calitate de Beneficiar”, in vederea asigurarii derularii corespunzatoare a implementarii proiectului intitulat **“Extinderea și modernizarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Dolj”** in cadrul Programului Operational Sectorial Mediu - Axa Prioritara 1 **“Extinderea si modernizarea sistemelor de apa si apa uzata”**.

In baza acestui contract s-a acordat Companiei finantarea nerambursabila in termenii si conditiile stabilite in concordanta cu normele europene si legislatia nationala in vigoare.

Proiectul, care s-a derulat in perioada 2011-2016 este in valoare de 150.281.399 Euro/633.060.393 Lei, fără TVA Lei. Defalcarea pe surse de finanțare a Proiectului este următoarea:

- valoarea eligibilă, conform POS MEDIU, este de 575.768.426 Lei;
- valoarea proiectului, alta decât cea eligibilă, conform POS MEDIU, este de 57.291.967 Lei.

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Sursele de finanțare a valorii eligibile a Proiectului sunt:

- 77,31% FC/FEDR: 489.403.165,51 Lei;
- 11,82% Buget de Stat: 74.849.894,71 Lei;
- 1,82% Buget Local: 11.515.370 Lei.

NOTA 10. CAPITALURI

În data de 17.11.1998, Parlamentul României a emis Legea nr. 213 care stipulează modul de atestare al patrimoniului public al statului. Normele tehnice de aplicare a acestei legi au fost cuprinse în HG 54/ 08.07.1999.

Prin Hotărârea Guvernului nr. 965/ 05.09.2002 a fost atestată apartenența activelor Regiei Autonome Apa Craiova la proprietatea publică sau privată a statului.

În luna iunie 2007, Regia Autonomă Apa Craiova s-a transformat în societate comercială devenind S. C. Compania de Apa Oltenia S.A.

Compania de Apa Oltenia S.A. are la data de 31.12.2017 un capital subscris versat în suma de 25.336.000 lei, divizat în 31.670 acțiuni numerotate de la 1 la 31.670 inclusiv, cu o valoare nominală de 800 lei fiecare.

Structura acționariatului este următoarea :

- Municipiul Craiova- 29.050 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 23.240.000 lei, reprezentând 91,73% din capitalul social;
- Județul Dolj- 2.000 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 1.600.000 lei, reprezentând 6,32% din capitalul social;
- Orașul Fălticeni- 500 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 400.000 lei, reprezentând 1,58% din capitalul social;
- Orașul Segarcea- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,031% din capitalul social;
- Orașul Bechet- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,032% din capitalul social;
- Orașul Dăbuleni- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,031% din capitalul social;
- Comuna Breasta- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,031% din capitalul social;
- Comuna Călarăși- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,031% din capitalul social;
- Municipiul Calafat- 10 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 8.000 lei, reprezentând 0,031% din capitalul social;
- Municipiul Băilești- 60 acțiuni, reprezentând aportul în numerar în valoare totală de 48.000 lei, reprezentând 0,19% din capitalul social.

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 11. CIFRA DE AFACERI SI ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

Descriere	2016	2017
Venituri din lucrari executate si servicii apa	56.345.631	62.372.678
Venituri din lucrari executate si servicii canal	30.282.356	32.822.521
Venituri din lucrari executate si servicii canal meteo	3.967.796	3.665.620
Venituri din servicii diverse	113.683	465.242
Venituri din redevente, locatii gestiune si chirii	12.272	11.039
Venituri din vanzarea marfurilor	159.624	242.905
Venituri din activitati anexe	39.605	61.087
Total cifra de afaceri	90.920.966	99.641.092
Venituri din productia de imobilizari corporale	4.662.074	3.064.035
Venituri din despăgubiri, amenzi și penalități	1.974.286	2.190.683
Venituri din subvenții pentru investiții	3.814.822	3.814.822
Alte venituri din exploatare	48.134	119.948
Total venituri din exploatare	101.420.282	108.830.579

NOTA 12. CHELTUIELI MATERIALE SI EXTERNE

Descriere	2016	2017
Cheltuieli cu materiile prime	724.945	758.510
Cheltuieli cu materiale auxiliare	3.055.434	2.763.590
Cheltuieli privind combustibilii	1.403.221	1.457.514
Cheltuieli privind materialele pentru ambalat	8.535	9.196
Cheltuieli privind piesele de schimb	707.574	642.490
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	366.541	385.639
Cheltuieli privind obiectele de inventar	1.521.586	934.723
Cheltuieli privind energia si apa	9.303.838	9.049.703
Cheltuieli privind marfurile	5.012	8.004
	17.096.688	16.009.368

NOTA 13. CHELTUIELI DE PERSONAL

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii in anul financiar 2017 (lei) :

- Indemnizatii contract de mandat directori si administratori:	712.157
- numarul mediu aferent exercitiului :	1.141
- cheltuieli cu salariile aferente exercitiului :	32.359.331
- cheltuieli cu asigurarile sociale :	7.705.920
- cheltuieli cu bonurile de masa acordate salariatilor :	3.722.385

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 14. CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

	2016	2017
Descriere		
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	524.757	658.208
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile	7.678.053	7.505.061
Cheltuieli cu primele de asigurare	258.652	247.195
Cheltuieli cu colaboratorii	503.717	712.157
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	1.517	1.457
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	69.897	70.935
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	149.641	159.000
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	117.290	131.166
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	376.348	402.315
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	228.746	236.544
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	5.162.453	5.583.951
Total	15.071.071	15.707.989

Pozitia „Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate” are urmatoarea structura:

	2016	2017
Descriere		
Cheltuieli cu contributia de solidaritate	291.809	478.319
Cheltuieli cu taxe ANRSC	108.716	118.620
Cheltuieli cu taxe si impozite locale	359.442	404.354
Cheltuieli cu impozite constructii speciale	61.970	313
Cheltuieli cu impozite activitati speciale - cantina	-	32.928
Alte taxe	197.711	363.050
Total	1.019.648	1.397.584

La 31 Decembrie 2017 Compania prezinta in Bilant „Cheltuieli in avans” in valoare totala de 4.030.188 lei, din care 3.800.000 lei reprezinta redevente platite catre Municipiul Craiova pentru primul semestru al anului 2018.

Compania de Apă Oltenia S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 15. ALTE INFORMATII

Informatii privind impozitul pe profit

În vederea calculării impozitului pe profit de plată, au fost luate în considerare cheltuielile nedeductibile, veniturile neimpozabile și facilitățile fiscale. Nu au fost luate în calcul veniturile și cheltuielile pentru cantină, pentru care s-a datorat și plătit impozit specific.

Reconcilierea între profitul contabil și rezultatul fiscal calculat pentru stabilirea impozitului pe profit este prezentată mai jos:

Rezultatul contabil	11.719.769
Venituri cantină	243.035
Cheltuieli cantină	327.503
Rezultat contabil cantină	(84.468)
Rezultatul contabil fără cantină	11.804.237
Venituri neimpozabile	1.400.478
Cheltuieli nedeductibile	10.496.669
Sume de natură veniturilor	802.442
Sume de natură cheltuielilor	398.016
Rezerve legale	739.130
Rezultatul fiscal	20.565.724
Impozit profit	3.290.516
Impozit profit declarat	
Impozit de plată	3.290.516

Informatii privind auditorii

Situațiile financiare ale Societății au fost auditate de firmă specializată BDO Audit SRL. BDO Audit SRL nu a prestat alte servicii non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

NOTA 16. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea raportează un profit net aferent anului 2017 în valoare de 11.719.769 lei, din care 739.130 Lei s-a repartizat la rezerva legală, pentru diferență urmând a fi stabilită destinația la AGA din 2018

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2017

S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., cu sediul în Craiova, str. Brestei nr.133, jud. Dolj, își desfășoară activitatea în baza Legii 31/1990 republicată privind societățile comerciale, a Legii 51/2006 republicată 2013, privind serviciile comunitare de utilități publice, a Legii 241/2006, republicată 2015, privind serviciul de alimentare cu apă și de canalizare.

Obiectul de activitate, așa cum este definit prin Actul constitutiv îl constituie în principal în operarea serviciilor de captare și distribuție apă și a serviciilor de canalizare în aria de operare.

Situația producției fizice realizată în anul 2017, în comparație cu anul precedent 2016 este :

Productie fizica MC/ AN	2016	2017	2017/ 2016%
Apa- Total	17,306,588	18,444,380	106.57%
Din care: Craiova	15,113,992	15,825,397	104.71%
Canalizare, Total	13,893,792	14,166,157	101.96%
Din care: Craiova	12,995,397	13,127,256	101.01%
Apa pluviala	2,031,284	1,725,587	84.95%
Din care: Craiova	1,671,152	1,439,062	86.11%

Se observă o creștere a producției fizice, ca urmare a extinderilor rețelelor de apă și canalizare pe POS mediu și a preluării unor localități (Braniște, Bistreț, Bârca, Goicea, Carpen, Cleanov, Telești) în a doua parte a anului 2016.

În exercițiul financiar 2017, compania a organizat contabilitatea în conformitate cu Legea contabilității 82/ 1991R și a întocmit situațiile financiare în conformitate cu OMF 1802/2014 și OMF 470/ 2018.

Operațiunile economico- financiare au fost consemnate în documente legale și contabilizate corect. Bilanțul anual a fost întocmit conform normelor emise de Ministerul Finanțelor Publice, pe baza datelor din bilanța de verificare la data de 31.12.2017 și toate posturile bilanțiere corespund cu datele din bilanța de verificare a conturilor.

Auditul extern al situațiilor financiare ale companiei a fost asigurat de BDO Audit SRL în baza Contractului de prestări servicii nr.08 S/ 12.02.2018.

În perioada analizată situația contului de profit și pierdere se prezintă astfel:

Denumire indicator	31.12.2016	31.12.2017	2017/ 2016	
VENITURI				%
Cifra de afaceri	90,920,967	99,641,092	109.59%	91.56%
Productia capitalizata	4,662,074	3,064,035	65.72%	2.82%
Alte venituri din exploatare	5,837,242	6,125,452	104.94%	5.63%
Total venituri din exploatare	101,420,283	108,830,579	107.31%	100.00%
Venituri financiare	316,722	319,234	100.79%	
CHELTUIELI				%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele	6,266,251	6,016,939	96.02%	6.54%
Energie si gaze naturale	7,402,629	7,365,725	99.50%	8.01%
Apa bruta + suspensii canal	1,901,209	1,683,978	88.57%	1.83%
Alte cheltuieli materiale	1,526,598	942,727	61.75%	1.03%
Total cheltuieli cu personalul, din care:	40,306,008	43,787,636	108.64%	47.63%
Salarii brute	30,615,018	32,359,331	105.70%	35.20%
Tichete de masa	2,462,650	3,722,385	151.15%	4.05%
Asigurari si protectie sociala	7,228,340	7,705,920	106.61%	8.38%
Amortizare	5,952,717	6,508,158	109.33%	7.08%
Ajustari de valoare privind activele circulante	718,432	4,775,041	664.65%	5.19%
Cheltuieli cu prestatiile externe din care	15,071,071	15,707,989	104.23%	17.09%
Redeventa Primaria Craiova	7,600,000	7,400,000	97.37%	8.05%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	1,019,648	1,397,584	137.07%	1.52%
Alte cheltuieli	2,039,244	3,005,425	147.38%	3.27%
Ajustari privind provizioanele	648,447	743,774	114.70%	0.81%
Total cheltuieli de exploatare	82,852,254	91,934,976	110.96%	100.00%
Cheltuieli financiare	1,948,061	2,204,552	113.17%	
TOTAL VENITURI	101,737,005	109,149,813	107.29%	
TOTAL CHELTUIELI	84,800,315	94,139,528	111.01%	
REZULTAT BRUT	16,936,690	15,010,285	88.63%	
Impozit pe profit	3,072,037	3,290,516	107.11%	
REZULTAT NET	13,864,653	11,719,769	84.53%	

Nivelul general al veniturilor din exploatare a crescut în anul 2017 fata de 2016 cu 7,31% ca urmare a creșterii nivelului veniturilor din activitatea de bază.

În ceea ce privește cheltuielile, în vederea asigurării unei imagini fidele a patrimoniului companiei, conform prevederilor OMF 1802/2014, s-au înregistrat ajustări de valoare pentru creanțe incerte în sumă de 3.995.691 lei, reprezentând creanțe mai vechi de 1 an neîncasate la data de 31.01.2018.

S-au înregistrat reduceri față de anul precedent la capitolul cheltuieli cu energia, ca urmare a contractării serviciilor cu un alt furnizor în urma licitației deschise, cheltuieli cu materialele, cheltuieli cu redevența.

S-a înregistrat o creștere a cheltuielilor cu personalul cu 5,87% față de nivelul anului precedent, ca urmare a creșterii numărului mediu de personal, de la 1111 în 2016 la 1141 în 2017 cu încadrarea în prevederile BVC 2017 aprobat (cheltuieli cu salariile aprobate BVC 2017= 33271 mii lei, cheltuieli cu salariile realizat 2017 = 32359 mii lei).

Referitor la obligațiile de plata ale companiei către bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurărilor sociale si fondurile speciale constituite conform legii, precizam următoarele:

În anul 2017, compania a nu a înregistrat întârzieri la plata obligațiilor bugetare.

Cu privire la situația creanțelor si datoriilor la sfârșitul anului 2017:

La 31.12.2017, compania are datorii către furnizori in suma de 1.417.861 lei, facturi în termenul de scadență. Compania a achitat în termen facturile către furnizori.

Totalul creanțelor companiei la sfârșitul anului 2017, reprezentând clienți este 70.736.997 lei din care clienți incerti 44.110.546 lei. La determinarea creanțelor incerte, în vederea unei imagini fidele a patrimoniului companiei și a respectării principiului prudenței, în baza legislației contabile și fiscale în vigoare și în conformitate cu recomandările auditorilor externi s-a aplicat următoarea politică: s-au înregistrat ajustări de valoare pentru facturile mai vechi de 1 an la 31.12.2017 și neîncasate până la 31.01.2018.

Aceste creanțe sunt prezentate în bilanț însoțite de ajustările respective de valoare, urmând ca serviciile cu atribuții în urmărirea și recuperarea acestora să facă toate demersurile necesare și legale în vederea recuperării lor.

S-au mai înregistrat ajustări pentru depreciere de valoare aferentă stocurilor mai vechi de 1 an și fără mișcare în sumă de 207.285 lei, ajustări depreciere creanțe 3.995.691 lei, s-au constituit provizioane pentru concedii neefectuate 1.353.788 lei, provizioane pentru litigii 473.833 lei și pentru bonusuri acordate administratorilor 218.813 lei.

SC Compania de Apa Oltenia SA a efectuat inventarierea patrimoniului in conformitate cu reglementarile legale in vigoare, OMF 2861/ 2009. Rezultatele inventarierii au fost analizate în Consiliul de Administrație, și înregistrate în contabilitatea companiei.

În ceea ce privește implementarea proiectelor de investiții cu finanțare de la Uniunea Europeană, Bugetul de Stat și bugetele locale, Compania de Apa Oltenia S.A. beneficiază de finanțare nerambursabilă pentru implementarea proiectului „Extinderea și modernizarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Dolj”, conform Contractului de Finanțare nr. 122523 / 26.09.2011, încheiat între Autoritate de Management - POS Mediu, S.C. Compania de Apa Oltenia S.A. și avizat de Asociația de Dezvoltare Intercomunitară "Oltenia", acestea s-au derulat și pe parcursul anului 2017, în vederea îndeplinirii indicatorilor proiectului.

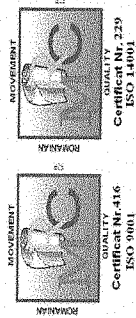
Forma Juridică: Societate pe acțiuni | Cod Fiscal: RO 11400673 | Capital social subscris și vărsat: 25.336.000,00 Lei
Sedul social: Str. Brestei, Nr. 133, Cp. 200177, Craiova, Jud. Dolj | Nr. Reg. Comerțului: J16/63/1999 | RO58 UGBI 0000 3220 1083 3RON | GARANTII BANK
Tel.: 0251.422.117, Fax: 0251.422.263 | E-mail: apa.cv@dslink.ro

Informații privind contractele pe PosMediu la 31.12.2017

Contract	Denumire	Valoare contract fara TVA	Data contract	Realizat cumulat la 31.12.2016 fara TVA	Realizat 2017 fara TVA	Realizat cumulat la 31.12.2017 fara TVA	TVA	Total imobilizari PosMediu 31.12.2017
CS 1	Managementul proiectului	9,804,955.00	14.11.2011	9,804,955.00	0.00	9,804,955.00	2,089,044.00	11,893,999.00
CS 2	Supervizare lucrari executie	13,971,205.00	14.11.2011	13,971,205.00	0.00	13,971,205.00	3,061,940.49	17,033,145.49
CS 3	Asistenta tehnica	2,014,850.00	21.12.2012	1,842,900.00	-29,000.00	1,813,900.00	387,535.20	2,201,435.20
CS 4	Servicii audit	44,585.00	28.06.2013	44,585.00	0.00	44,585.00	8,560.32	53,145.32
CS 5	Asistenta Tehnica executie bransamente si racorduri	527,650.00	03.09.2014	527,650.00	0.00	527,650.00	80,723.10	608,373.10
CS 6	Asistenta tehnica pentru pregatirea aplicatiei de finantare in perioada 2014-2020	9,750,532.52	29.04.2015	2,276,834.67	455,366.93	2,732,201.60	578,316.00	3,310,517.60

Forma juridică: Societate pe acțiuni | Cod Fiscal: RO 11400673 | Capital social subscris și vărsat: 25.336.000,00 LEI
Sediul social: Str. Brestei, Nr. 133, Cp. 200177, Craiova, jud. Dolj | Nr. Reg. Comerțului: J16/63/1999 | RO58 UGBI 0000 3220 1083 3RON | GARANTI BANK
Tel.: 0251.422.117, Fax: 0251.422.263 | E-mail: apa.cv@rdslink.ro

CS 7	Asistenta tehnica pentru implementarea proiectului si asistenta tehnica pentru supervizare	1,249,025.00	12.01.2014	1,248,875.00	0.00	1,248,875.00	129,986.58	1,378,861.58
CS 8	Asistenta tehnica pentru implementarea proiectului	499,632.00	07.11.2014	499,632.00	0.00	499,632.00	53,921.28	553,553.28
CS 9	Servicii de informare si publicitate extindere bransamente si racorduri	48,790.00	09.06.2015	48,790.00	0.00	48,790.00	9,780.00	58,570.00
CS 10	Audit proiect "Executie bransamente si racorduri perioada de programare 2007-2013"	7,589.00	23.06.2015	7,589.01	0.00	7,589.01	0.00	7,589.01
CS 11	Audit extindere	4,350.00	22.10.2015	4,350.00	0.00	4,350.00	0.00	4,350.00
CS 12	Prelungire supervizare POS	599,770.00	03.12.2015	599,770.00	0.00	599,770.00	0.00	599,770.00
CS 13	Prelungire supervizare POS	399,950.00	30.08.2016	240,700.00	159,250.00	399,950.00	0.00	399,950.00
CS 14	Prelungire supervizare POS	199,740.00	26.04.2017	0.00	199,740.00	199,740.00	0.00	199,740.00
CL 1	Reabilitare si extindere retele apa si canalizare in mun. Craiova	59,236,889.79	24.09.2012	47,904,133.77	54,876.01	47,959,009.78	10,408,161.39	58,367,171.17



Forma juridică: Societate pe acțiuni | **Cod Fiscal:** RO 11400673 | Capital social subscris și vărsat: 25.336.000 Lei
Sediul social: Str. Brestei, Nr. 133, Cp. 200177, Craiova, jud. Dolj | Nr. Reg. Comerțului: J16/63/1993 | RO58 UGRI 0000 3220 1083 3RON | GARANTII BANK
Tel.: 0251.422.117 | Fax: 0251.422.263 | E-mail: apa.cv@rdslink.ro

CL 2	Reabilitarea statiei de tratare apa Isalnita	36,167,804.31	04.03.2013	36,432,036.17	0.00	36,432,036.17	8,541,620.81	44,973,656.98
CL 3	Reabilitare captare statie de tratare Calafat, aductiune Calafat- Poiana Mare	38,965,721.53	07.05.2013	39,033,258.93	263,504.25	39,296,763.18	8,932,082.08	48,228,845.26
CL 4	Halda de namol la statia de epurare Craiova	6,995,675.10	13.03.2013	7,012,794.00	0.00	7,012,794.00	1,671,329.24	8,684,123.24
CL 5	Reabilitare si extindere retele apa si canalizare in Filiasi	25,103,680.88	19.12.2012	22,228,857.88	0.00	22,228,857.88	5,251,630.46	27,480,488.34
CL 6	Statia de epurare Filiasi	15,681,664.20	03.01.2013	15,789,910.46	0.00	15,789,910.46	3,757,593.28	19,547,503.74
CL 7	Rețele noi de apă și canalizare în Poiana Mare	31,872,571.91	19.04.2013	20,022,561.19	987,209.69	21,009,770.88	4,901,013.01	25,910,783.89
CL 8	Reabilitare si extindere retele apa si canalizare in Bailesti	23,142,270.53	27.03.2013	22,896,664.97	0.00	22,896,664.97	5,427,178.67	28,323,843.64
CL 9	Rețele de apă și canalizare în Ciupercenii vechi	10,250,206.85	08.01.2014	9,161,412.88	0.00	9,161,412.88	2,181,765.31	11,343,178.19

Forma Juridică: Societate pe acțiuni | Cod Fiscal: RO 11400673 | Capital social subscris și vărsat: 25.336.000 Lei
Sediul social: Str. Breștei, Nr. 133, Cp. 200177, Craiova, jud. Dolj | Nr. Reg. Comerțului: J16/63/1999 | RO58 UGBI 0000 3220 1083 3RON | GARANTII BANK
Tel.: 0251.422.117, Fax: 0251.422.263 | E-mail: apa.cv@dslink.ro

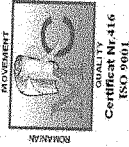
CL 10	Statii de epurare- Rasu Nou si Bechet, colectoare de transfer ape uzate	64,538,128.15	07.06.2013	64,942,501.25	417,681.26	65,360,182.51	10,151,074.71	75,511,257.22
CL 11	Extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare Dabuleni, Bechet, Calarasi	35,373,618.53	12.09.2013	28,078,207.39	6,724,562.58	34,802,769.97	5,032,097.77	39,834,867.74
CL 12	Statia de epurare si colector transfer ape uzate Segarcea	11,900,000.88	15.04.2013	11,999,993.73	0.00	11,999,993.73	2,839,208.89	14,839,202.62
CL 13	Sursa de apa si retele de apa si canalizare Segarcea	28,089,963.09	05.04.2013	22,797,972.12	0.00	22,797,972.12	5,304,744.25	28,102,716.37
CL 14	Executie Bransamente si Racorduri Ciupercenii Vechi, Calarasi, Bechet si Dabuleni	11,491,382.49	19.11.2014	6,202,171.41	91,120.49	6,293,291.90	987,591.12	7,280,883.02

Forma juridică: Societate pe acțiuni | Cod Fiscal: RO 11400673 | Capital social subscris și vărsat: 25.336.000 Lei
Sediul social: Str. Brestei, Nr. 133, Cp. 200177, Craiova, jud. Dolj | Nr. Reg. Comerțului: J16/63/1999 | RO88 UGBI 0000 3220 1083 3RON | GARANTII BANK
Tel.: 0251.422.117, Fax: 0251.422.263 | E-mail: apa.cv@dslink.ro

CL 15	Executie Bransamente si Racorduri Segarcea, Bailesti, Filiasi, Poiana Mare	32,488,835.20	14.11.2014	17,935,482.70	0.00	17,935,482.70	3,455,061.91	21,390,544.61
CL 16	Extindere alimentare cu apa si canalizare Craiova, reabilitare statie de apa Bordei	58,224,416.48	17.12.2014	29,002,629.76	0.00	29,002,629.76	4,417,644.75	33,420,274.51
CL17	Extindere sisteme alimentare cu apa Golenti, Basarabi, conducta de aductiune Basarabi- Golenti	6,255,415.94	14.11.2014	5,069,750.84	126,470.73	5,196,221.57	694,269.26	5,890,490.83
CL18	Extindere sisteme de alimentare cu apa Malu Mare, conducta aductiune apa Craiova- Podari, conducta aductiune Craiova- Breasta	9,320,612.15	19.03.2015	4,471,624.76	0.00	4,471,624.76	971,405.87	5,443,030.63

Forma Juridică: Societate pe acțiuni | Cod Fiscal: RO 11400673 | Capital social subscris și vărsat: 25.336.000,00 Lei
Sediul social: Str. Breștei, Nr. 133, Cp. 200177, Craiova, jud. Dolj | Nr. Reg. Comerțului: J16/63/1999 | RO58 UGBI 0000 3220 1083 3RON | GARANTII BANK
Tel.: 0251.422.117; Fax: 0251.422.263 | E-mail: apa.cv@dslink.ro

CL19	Proiectare si construcție stație de tratare apa Segarcea	1,990,488.87	21.04.2016	1,553,887.76	420,548.20	1,974,435.96	0.00	1,974,435.96
CP 07	Contoare mecanice apa rece DN40 echipate cu module radio	1,478,400.00	11.08.2015	1,478,400.00	0.00	1,478,400.00	354,816.00	1,833,216.00
CP 13	Contoare electromagnetice apa rece cu modul radio	1,677,600.00	24.09.2015	1,677,600.00	0.00	1,677,600.00	402,624.00	2,080,224.00
CP 01	Buldoexcavatoare si incarcatoare frontale cu ncupe Autovidanje, autobasculante, autoutilitare, autocisterna	4,496,161.93	27.04.2015	4,496,161.93	0.00	4,496,161.93	1,079,078.87	5,575,240.80
CP 02	Autocurățitoare combinate intretinere canale	3,133,650.00	23.06.2015	3,133,650.00	0.00	3,133,650.00	752,076.00	3,885,726.00
CP 03	Autocurățitoare combinate intretinere canale	4,841,600.00	12.06.2015	4,841,600.00	0.00	4,841,600.00	1,161,984.00	6,003,584.00
CP 04	Autoutilitare 5 locuri si bena	421,637.50	20.04.2015	421,637.50	0.00	421,637.50	101,193.00	522,830.50
CP 05	Autolaborator Pierderi apa	808,500.00	29.04.2015	808,500.00	0.00	808,500.00	194,040.00	1,002,540.00
CP 06	Echipament incarcare, transport si imprastiere namol	804,000.00	15.04.2015	804,000.00	0.00	804,000.00	192,960.00	996,960.00



Forma juridică: Societate pe acțiuni | Cod Fiscal: RO 11400673 | Capital social subscris și vărsat: 25.336.000,00 Lei
Sediul social: Str. Brestei, Nr. 133, Cp. 200177, Craiova, jud. Dolj | Nr. Reg. Comerțului: J16/63/1999 | RO58 UCBI 0000 3220 1083 3RON | GARANTII BANK
Tel.: 0251.422.117, Fax: 0251.422.263 | E-mail: apa.cv@rdslink.ro

CP 08	Unitate mobila CCTV pentru inspectarea rețelei de canalizare	882,000.00	15.04.2015	882,000.00	0.00	882,000.00	211,680.00	1,093,680.00
CP 09	Sistem georadar 3D	1,422,421.00	29.04.2015	1,422,421.00	0.00	1,422,421.00	341,381.04	1,763,802.04
CP 10	Sistem mobil supraveghere în timp real pierderi de apa	669,901.00	15.05.2015	669,901.00	0.00	669,901.00	160,776.24	830,677.24
CP 11	Instalație Filtre Aciculare	1,696,000.00	07.08.2015	1,696,000.00	0.00	1,696,000.00	407,040.00	2,103,040.00
CP 12	Obturatoare pneumatice, grup pompare	268,335.36	27.08.2015	268,335.36	0.00	268,335.36	64,400.47	332,735.83
	TOTAL	568,812,177.19	28,964,739.00	466,253,894.44	9,871,330.14	476,125,224.58	96,749,329.37	572,874,553.95

Declarație nefinanciară:

a) Descriere succintă a modelului de afaceri

Compania funcționează ca operator regional din anul 2009, în baza Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor de Alimentare cu Apă și Canalizare nr. 122/ 12.05.2009, încheiat între Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Oltenia și Compania de Apă Oltenia SA.

Compania deține licență de operare clasa 1 pentru serviciul public de alimentare cu apă și canalizare, acordată de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice.

Activitatea Companiei se desfășoară în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare aprobat de Adunarea generală a A.D.I. Oltenia.

Aria de operare cuprinde la data de 31.12.2017, 24 localități, dintre care 3 municipii, 4 orașe, 15 comune în județul Dolj și 2 comune în județul Gorj, precum și Parcul Industrial Craiova. Populația totală deservită în aria de operare în anul 2017 este de 314.440 persoane care beneficiază de servicii de alimentare cu apă potabilă și 242.910 persoane care beneficiază de servicii de canalizare, detaliat astfel:

Nr. Crt.	Localitate	Județ	Populație deservita cu apă potabilă	Populație deservita canalizare
1	Municipiul Craiova	Dolj	231.269	217.389
2	Municipiul Băilești	Dolj	14.146	5.765
3	Municipiul Calafat	Dolj	14.340	8.589
4	Oraș Bechet	Dolj	715	381
5	Oraș Dăbuleni	Dolj	6.771	0
6	Oraș Filiași	Dolj	10.285	7.400
7	Oraș Segarcea	Dolj	5.216	1.200
8	Almăj	Dolj	698	0
9	Bîrca	Dolj	1.475	0
10	Bistreț	Dolj	2.283	1.743
11	Brădești	Dolj	2.838	0
12	Breasta	Dolj	1.944	50
13	Călărași	Dolj	1.825	0
14	Caraula	Dolj	2.149	0

15	Carpen	Dolj	1.195	0
16	Coțofenii din Față	Dolj	1.479	0
17	Goicea	Dolj	1.213	0
18	Ișalnița	Dolj	2.303	225
19	Malu Mare	Dolj	2.694	0
20	Plenița	Dolj	3.326	168
21	Podari	Dolj	1.911	0
22	Seaca de Câmp	Dolj	784	0
23	Țânțăreni/ Florești	Gorj	1.145	0
24	Telești	Gorj	2.436	0
	Total		314.440	242.910

În conformitate cu Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor de Alimentare cu Apă și Canalizare nr. 122/ 12.05.2009, încheiat cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Oltenia, Compania de Apă Oltenia SA a asigurat gestionarea bunurilor aflate în concesiune, ca urmare a preluării în administrare și exploatare a bunurilor ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă și canalizare a unităților administrativ teritoriale din aria de operare.

Preluarea în administrare a sistemelor de apă și canalizare s-a realizat în baza unei proceduri, la termenele și în condițiile stabilite împreună cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Oltenia. Preluarea în concesiune a bunurilor de retur s-a realizat în baza hotărârii consiliului local al U.A.T., printr-un proces verbal de preluare a bunurilor de retur, având ca anexe lista bunurilor de retur, documentații tehnice referitoare la sistemul public de alimentare cu apă și/ sau canalizare preluat în administrare, precum și alte situații: o lista cu utilizatorii serviciilor în vederea încheierii contractelor de furnizare, un raport de evaluare a bunurilor, buletine de verificare a calității apei etc.

După preluare, bunurile au fost înregistrate în contabilitate conform prevederilor legale în vigoare, utilizându-se aplicația de tip ERP Emsys.

La data de 31.12.2017, valoarea patrimoniului public aflat în administrarea Companiei a fost în sumă de 801.818.341 lei.

b) Descriere a politicilor adoptate inclusiv a procedurilor de diligență necesare adoptate

În vederea extinderii și îmbunătățirii serviciilor conform cu Contractul de delegare, Compania a implementat programe cu finanțare din fonduri europene, în vederea atingerii gradului de conformare cu normele europene și implicit a creșterii ariei de operare și a cifrei de afaceri.

În anul 2017 Compania a luat măsurile necesare finalizării contractelor pe Posmediu și a pregătit aplicația de finanțare pentru programul POIM.

Referitor la Posmediu:

Lucrările de investiții din aria proiectului acoperă 9 sisteme zonale de alimentare cu apă și canalizare, urmând ca investițiile să deservească următoarele localități: Craiova, Calafat, Băilești, Călărași, Bechet, Filiași, Segarcea, Poiana Mare, Dăbuleni.

Contract de finanțare nr. 122523/26.09.2011 cu titlul: *"Extinderea și Modernizarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul DOLJ"*; Durata contractui: 40 de luni de la data semnării, cu Acte Aditionale de extindere a duratei de executie.

Contract de finantare nr. 6485/16.12.2014 cu titlul "Executie bransamente si racorduri in vederea atingerii gradului de conformare pentru localitatile din judetul Dolj in care se realizeaza investitii in perioada de programare 2007-2013"

Contract de finantare nr.2738/27.02.2015 cu titlul "extindere sisteme de alimentare cu apa inclusiv bransamente si racorduri".

Valoarea totală a proiectului, fără TVA, este de **462.416.343 lei**, din care: 412.156.310 lei reprezintă contribuția nerambursabilă a Uniunii Europene din Fondul de Coeziune și fonduri de la bugetul de stat; 8.411.353 lei reprezintă contribuția Consiliilor locale din aria proiectului și a Consiliului Județean Dolj, de la bugetul local; 41.848.680 lei reprezintă contribuția Beneficiarului, prin împrumut de la BERD.

c) Rezultatele politicilor respective:

Implementarea programelor cu finanțare europeană a dus la îmbunătățirea calității vieții populației în aria de implementare a proiectului, prin asigurarea accesului la apă potabilă și servicii de canalizare, atât în termeni de calitate, cât și de cantitate, astfel:

- Prin implementarea proiectului, 99,85% din populația totală din zona proiectului va avea acces la servicii de furnizare apă potabilă.
- Prin implementarea proiectului, 99,86% din populația totală din zona proiectului va avea acces la servicii conforme de colectare și tratare a apei uzate;

Îmbunătățirea condițiilor de viață și sănătate pentru populația din zona proiectului: calitatea apei va conduce la reducerea riscului de îmbolnăvire.

Situația curentă a proiectului (ex. stadiul proiectării, stadiul construcției, stadiul operării, extindere/îmbunătățire/reconstruire, stadiul de finalizare pentru fiecare contract de lucrări/sub-proiect):

CL1- „Extinderea și reabilitarea rețelelor de alimentare cu apă și canalizare în Municipiul Craiova, cu o valoare de 59.236.889,79, semnat la data de 31.01.2015, contract de tip FIDIC ROSU, lucrări finalizate cf. Certificat de recepție din data de 12.10.2017.

CL2- Reabilitarea stației de tratare Isalnita", contract semnat la data de 04.03.2013, cu o valoare de 36.108.747,14 lei fara TVA, contract de tip FIDIC GALBEN, lucrări finalizate cf. PVRTL din data de 02.03.2016

CL3- „Reabilitarea captării și Stației de tratare Calafat, conducta de aducțiune Calafat-Poiana Mare, modernizarea stației de epurare Calafat”, semnat la data de 07.05.2013, cu o valoare de 38.965.721,53 lei fara TVA, contract de tip FIDIC GALBEN, lucrări finalizate cf. PVRF din data de 04.10.2017.

CL4 - "Halda de namol la stația de epurare Craiova", contractul are o valoare de 6.995.675,10 lei, fara TVA, iar termenul pentru finalizarea lucrărilor este de 17 luni de la emiterea ordinului de începere, semnat la data de 13.03.2013. Contract de tip FIDIC GALBEN, contract finalizat la data de 04.02.2016.

CL5 - Extinderea și reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare menajeră în orașul Filiași". Contractul a fost semnat la data de 19.12.2012, având o valoare de 25.103.680,88 lei fara TVA, contract de tip FIDIC ROSU, lucrări finalizate cf. PVRF din data de 21.02.2017

CL6 - "Stația de epurare Filiași", contract semnat la data de 03.01.2013, cu o valoare totală de 15.681.664,20 lei fara TVA, contract de tip FIDIC GALBEN, lucrări finalizate cf. PVRF din data de 25.01.2017.

CL7 - „Rețele noi de apă și canalizare menajeră în Poiana Mare", contract semnat la data de 19.04.2013, cu o valoare totală de 31.872.571,91 lei fara TVA, contract de tip FIDIC ROSU, lucrări finalizate cf. PVRF din data de 08.11.2017.

CL8 - „Reabilitare și extindere rețele de apă și canalizare în municipiul Băilești", contract semnat la data de 27.03.2013, cu o valoare totală de 23.142.270,53 lei fara TVA, contract de tip FIDIC ROSU, lucrări finalizate conform PVRF din data de 12.09.2016.

CL9 - „Rețele de apă în Ciupercenii Vechi, aducțiune apă de la Calafat, gospodărie de apă, rețea canalizare, colector de transfer Calafat”, contract semnat la data de 08.01.2014, cu o valoare totală de 10.250.206,85 lei fara TVA, contract de tip FIDIC ROSU, lucrări finalizate conform PVRF din data de 02.09.2016.

CL10 - "Colectoare de transfer + SE regionale la Rastu Nou și Bechet", semnat la data de 07.06.2013, cu o valoare totală de 64.538.128,15 lei fara TVA, contract tip FIDIC GALBEN, lucrări finalizate conform PVRF din data de 31.08.2016.

CL11 – *“Extinderea și reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare menajeră în localitățile Dabuleni, Calarasi și Bechet”*, semnat la data de 12.09.2013, cu o valoare totală de 35.373.618,53 lei fara TVA, contract de tip FIDIC ROSU, lucrări finalizate conform PVRF din data de 10.11.2017.

CL12 - „Colector de transfer și Stație de epurare ape uzate Segarcea”, semnat la data de 16.04.2013, cu o valoare totală de 11.900.000,88 lei fara TVA; contract de tip FIDIC GALBEN, lucrări finalizate conform PVRF din data de 10.11.2017.

CL13 - „Surse de apă și rețele de apă și canalizare în orașul Segarcea”, semnat la data de 05.04.2013, cu o valoare totală de 28.089.963,09 lei fara TVA; contract de tip FIDIC ROSU, lucrări finalizate conform PVRF din data de 12.04.2017.

CL14 – *“Execuție bransamente și racorduri în vederea atingerii gradului de conformare pentru localitățile Ciupercenii Vechi, Bechet, Calarasi și Dabuleni”*, contract semnat la data de 18.11.2014, cu o valoare totală de 11.491.382,49 lei fara TVA, contract de tip FIDIC GALBEN, lucrări finalizate conform PVRF din data de 15.03.2017.

CL15 – *“Proiectare și execuție de bransamente și racorduri în vederea atingerii gradului de conformare pentru localitățile Segarcea, Bailești, Filiasi și Poiana Mare”* face parte din proiectul „Execuție bransamente și racorduri în vederea atingerii gradului de conformare pentru localitățile din județul Dolj în care se realizează investiții în perioada de programare 2007 - 2013” care constituie o completare a proiectului finanțat din Fondul de Coeziune prin POS Mediu 2007 – 2013, Axa Prioritară 1 - *„Extinderea și modernizarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Dolj”*, având ca obiectiv general și specific, atingerea conformării

privind indicatorii de performanță aferenți gradului de acces și conectare la servicii adecvate de alimentare cu apă și a gradului de racordare la sistemul de canalizare, contract de tip FIDIC ROSU, lucrări finalizate conform PRRF din data de 27.10.2017.

CL16 - "Extindere alimentare cu apă și canalizare Craiova, reabilitare stație de apă Bordei", a fost semnat în data de 17.12.2014, cu firma SC Hidroconstructia SA, cu o valoare de 58.224.416,48 lei, fără TVA din care cheltuieli diverse și neprevăzute în valoare de 2.772.591,26 lei fără TVA., contract de tip FIDIC ROSU, lucrări finalizate conform PVRF din data de 21.12.2017.

CL17 - „Extindere sisteme alimentare cu apă Golentii, Basarabi, conducta de aducțiune Basarabi-Golentii” vizează lucrări de extindere rețea de alimentare și rețea de distribuție cu apă, branșamente de apă și rețea de aducțiune Basarabi-Golentii, contract de tip FIDIC ROSU, lucrări finalizate conform PVRF din data de 19.06.2017.

CL 18 – “Extindere sisteme alimentare cu apă Malu Mare, aducțiune apă Craiova-Podari și Craiova-Breasta Extindere sisteme alimentare cu apă și canalizare, inclusiv branșamente și racorduri în județul Dolj în care se realizează investiții în perioada de programare 2007 – 2013”, contract de tip FIDIC ROSU, lucrări finalizate conform PVRF din data de 05.07.2017.

CL19 – “Proiectare și construcție stație de tratare apă Segarcea” contract semnat la data de 21.04.2016, cu o valoare totală de 1.990.488,87 lei, fără TVA, contract de tip FIDIC GALBEN, lucrări finalizate conform PVRF din data de 09.11.2017.

d) Informații referitoare la impactul proiectului asupra mediului:

S-a identificat o problemă de poluare a surselor de apă la Centrul Zonal Podari, respectiv depășirea indicatorului AMONIU, acesta atinge valoarea de 16 mg/dcm, pentru remediere s-a proiectat o conductă de aducțiune în vederea alimentării cu apă a comunei din sistemul de alimentare cu apă al Municipiului Craiova, proiect în curs de finalizare.

Nu s-au identificat alte modificări ale calității apei în perioada de raportare.

Pe ansamblu au fost atinse standardele UE cu privire la calitatea apei.

Pentru fiecare stație de tratare a apei inclusă în proiect au fost efectuate teste pentru calitatea apei potabile în conformitate cu standardele UE, astfel:

	Statia Isalnita	Statia Calafat	Statia Dabuleni	Statia Bechet	Statia Filiasi	Statia Calarasi	Statia Bailesti	Statia Segarcea	Total
Numarul total de probe efectuate:	8,532	8,464	274	2,708	686	402	4,020	1,100	26,186
Numar total de conformitati:	8,450	8,396	246	2,680	682	387	3,988	621	25,450
Procent conformitati:	99.04%	99.20%	89.78%	98.97%	99.42%	96.27%	99.20%	56.45%	97.19%

Pe parcursul perioadei de raportare nu au fost înregistrate incidente de boli dezvoltate datorită apei.

Pentru localitatea Segarcea, problema cu valoarea mare a indicatorului NITRATI in sursele de apa a fost rezolvata, statia de denitrificare construita a fost pusa in parametrii, calitatea apei potabile corespunde normelor in vigoare. S-a obtinut autorizatia sanitara nr. 2093/22.02.2018.

În ceea ce privește practicite de management curente pentru nămolul de la stațiile de tratare a apei, În procesul de tratare a apei din sursa de suprafata Jiu la Statia de Apa Isalnita, exista o instalatie de recuperare apa spalare filtre si deshidratare a namolului rezultat. Namolul rezultat de la statia de tratare apa Isalnita este transportat in vederea eliminarii (cod D1 – Depozitarea pe sol etc.) la depozitul de zgura si cenusa “mal stang Jiu” al SE Isalnita, in baza unei conventii de exploatare incheiate cu SC Complexul Energetic Craiova SA – Sucursala Electrocentrale Isalnita.

In procesul de tratare a apei brute din sursa Dunare la statia de tratare apa de la Calafat , exista o instalatie de recuperare apa spalare filtre si deshidratare a namolului rezultat.Dupa deshidratare namolul este stocat temporar in container transportabil si apoi transportat in vederea depozitarii la depozitul regional de la statia de epurare Facai.

Compania are Laborator de monitorizare a acalității apei potabile înregistrat la MS certificat nr. 409/ 10.10.2016 (valabil 2 ani).

Referitor la apa uzată, exista localitati in aria de operare a Companiei de Apa Oltenia care nu au statii de epurare, apa uzata menajera fiind evacuata in emisar fara preepurare. Nivelul de poluare este moderat, apele uzate fiind preponderent de natura menajera.

Prin proiect s-au construit ,urmind a fii puse in parametrii, statii de epurare in localitatiile Cerat pentru Segarcea, Rast pentru Bailesti, Filiasi, Bechet, prin urmare situatia se va remedia.

Nu există efluenți industriali evacuați în sistemul de canalizare municipal fără preepurare, fiecare agent economic deversează ape uzate în rețeaua de canalizare în baza unui acord de racordare- deversare, prin care se impun anumite limite ale indicatorilor din apa uzată evacuată. În cazul depășirii acestor limite se calculează penalități conform H.G. 472/ 2000.

Stația de epurare Făcăi dispune de un laborator acreditat RENAR , certificat de acreditare nr. LI 1031/ 25.07.2014.

Număr total de teste efectuate pentru calitatea efluentului și numărul total de teste conforme cu standardele UE:

	SEAU1 Facai- Cv.	SEAU2 Calafat	SEAU3 Filiasi	Total
Numarul total de teste:	920	48	48	1,016
Numar total de conformitati:	900	42	39	981
Procent conformitati:	97.83%	87.50%	81.25%	96.56%

Namolul rezultat de la statia de epurare ape uzate Facai este depozitat temporar pe platforma Statiei de epurare Facai, in vederea valorificarii in agricultura (cod R 10 – Tratarea solului cu rezultate benefice pentru agricultura). Acest lucru este posibil doar in anumite perioade din punct de vedere climatic.

Namolul rezultat de la statia de epurare Calafat, dupa tratare si deshidratare in instalatie este stocat in container si apoi transportat , depozitat pe platforma de stocare namol a statiei de epurare Facai.

Namolul rezultat de la statia de epurare Filiasi, dupa tratare si deshidratare in instalatie este stocat in container si apoi transportat , depozitat pe platforma de stocare namol a statiei de epurare Facai.

Conform ORDINULUI 344/2004, Compania de Apa Oltenia are obligatia monitorizarii solurilor pe care s-a imprastiat namol rezultat din epurarea apelor uzate
In prezent cinci societati agricole utilizeaza namol de la statia de epurare Facai, imprastierea namolului se face in baza unui studiu pedologic al solului realizat de OSPA si a unui permis de aplicare al namolului eliberat de APM Dolj si a unui contract incheiat intre societatile agricole si CAO.

In cursul anului 2017 s-au furnizat in agricultura 1330 tone namol.

Pentru fiecare subproiect există întocmit un plan de management de mediu ce precizează toate obiectivele și măsurile în scopul derulării proiectului conform reglementărilor legale în vigoare. Anual se realizează supravegherea sistemului Management Integrat Calitate Mediu de către organismul extern de certificare, în vederea menținerii și îmbunătățirii sistemului de Management Integrat Calitate Mediu. Recertificarea se face o dată la trei ani.

e) Informații referitoare la managementul resurselor umane:

La data de 31.12.2017, Compania are un număr de 1161 angajați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată.

Între administrația Companiei și salariați este încheiat un contract colectiv de muncă, în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Contractul colectiv de muncă este negociat și reînnoit anual, iar clauze din acest contract sunt renegociate de către o comisie paritară administrație- sindicat reprezentativ ori de câte ori este cazul.

Salarizarea personalului are la bază grila negociată și inclusă în Contractul Colectiv, de asemenea sunt negociate toate aspectele referitoare la protecția muncii , protecția socială a salariaților inclusiv clauze cu privire la ajutoare materiale, cheltuieli sociale, drepturi acordate la pensionare, concedierea colectivă sau individuală etc.

În anul 2017 Compania nu a efectuat concedieri colective și nu are programate astfel de concedieri în viitorul apropiat.

Anual are loc evaluarea activității salariaților, în baza procedurilor întocmite cu consultarea sindicatului reprezentativ.

f) Principalele riscuri ce decurg din operațiunile Companiei și modul de gestionare a acestor riscuri:

Compania a implementat un sistem de control intern managerial conform O.S.G.G. nr. 400/ 2015, modificat și completat cu O.S.G.G.nr. 200/ 2016, s-au elaborat proceduri ale standardelor de control intern managerial care definesc un minim de reguli de management:

- PS 00.01 Standard 9- Proceduri
- PS 00.02 Standard 3- Competență, Performanță
- PS 00.03 Standard 2- Funcții Sensibile
- PS 00.04 Standard 4- Delegarea
- PS 00.05 Standard 6- Coordonarea
- PS 00.06 Standard 12- Informarea și Comunicarea
- PS 00.07 Standard 1- Semnalare neregularități
- PS 00.08 Standard 9- Gestionarea abaterilor
- PS 00.09 Standard 10- Strategii de control
- PS 00.10 Standard 15- Evaluarea sistemului de control intern/ managerial
- PS 00.11 Standard 8- Managementul riscului
- PS 00.12 Standard 6- Planificarea
- PS 00.13 Standard 7- Monitorizarea performanțelor
- PS 00.14 Standard 11- Continuitatea activității

În cadrul sistemului de control intern managerial implementat, s-a acordat o importanță deosebită implementării Standardului 8 "managementul riscurilor", pentru fiecare activitate a fost întocmit registrul riscurilor, iar acest registru se actualizează permanent.

g) Indicatori cheie de performanță nefinanciară relevanți:

Indicatorii de performanță pentru administratorii neexecutivi au fost aprobați prin Hotărârea A.G.A. nr. 9/ 2017, astfel:

- I. Indicatori Financiar
- II. Indicatori operationali
- III. Indicatori orientati catre servicii publice
- IV. Indicatori privind responsabilitati specifice activitatii de guvernanta corporativa

Indicatorii de performanță nefinanciară prevăzuți la punctele III și IV sunt
III Indicatori orientati catre servicii publice

7) Număr de angajați direcți pe lungime rețele de apa (Pe-RO-001c) (nr./ 100 km) calculata considerând următoarele elemente :

- numărul de angajați direcți aferenți activității de apa (A) =467

- lungimea totala a rețelelor de apa (total aducțiuni si rețele de distribuție, bransamentele la serviciu nu sunt incluse) (B) = 1488 km

Formula de calcul este următoarea:

Număr de angajați pe lungime rețele de apa = $A/B \times 100 = 31,4$ angajați/ km rețea

Cerinta maxima: 35

Pondere indicator 5%

8) Număr angajați direcți apa uzata pe lungime rețele de canalizare (wPe-RO-002) (nr./100 km) calculata considerând următoarele elemente :

- numărul de angajați direcți aferenți activității de apa uzata (A) =303
- lungimea totala a rețelei de apa uzata (B) = 988 km

Formula de calcul este următoarea:

Număr de angajați pe lungime rețele de canalizare = $A/B \times 100 = 30,66$ angajați/ km rețea

Cerinta maxima: 40

Pondere indicator 5%

IV Indicatori privind responsabilitati specifice activitatii de guvernanta corporativa

9) Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai întreprinderii

Se vor îndeplini următoarele cerințe:

- Raportarea la termen a modului de realizare a indicatorilor conform legislației în vigoare
- Se va analiza anual, o dată cu raportul anual al administratorilor modul de încadrare a indicatorilor în nivelul stabilit și necesitatea revizuirii acestora în conformitate cu obiectivele de performanță ale Companiei pentru perioada următoare
- Pondere indicator 25 %

10) Revizuirea, evaluarea și raportarea performanței administratorului și directorului

Se vor îndeplini următoarele cerințe:

- Se va evalua anual performanța directorilor prin raportul anual al administratorilor, raportat la îndeplinirea indicatorilor de performanță și se va analiza oportunitatea revizuirii acestor indicatori în conformitate cu obiectivele de performanță ale Companiei pentru perioada următoare

Pondere indicator 25 %

Situația îndeplinirii indicatorilor de performanță conform contractelor de mandat administratori neexecutivi și contractelor de mandat directori pentru anul 2017 se prezintă astfel:

I. Indicatori de performanță prevăzuți în contractele de mandat până la 28.11.2017:

OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ:

1. Asigurarea furnizării serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare- epurare în conformitate cu termenii, condițiile, principiile generale, modul de realizare a lucrărilor, prețurile și tarifele, obiectivele de calitate ale serviciilor și relațiile cu utilizatorii prevăzute în Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu apă și de Canalizare.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ:

Nr. Crt.	Indicator	UM	Formula de calcul	Prevazut anual	Explicatii	Realizat 31.12.17
1	Rata profitului brut operational	%	Rezultatul din exploatare/ Venituri din exploatare X 100	10%	nivel minim prevazut	15,52%
2	Ponderea cheltuielilor cu personalul in total venituri	%	Cheltuieli cu salariile, tichetele de masa si asigurarile sociale/ Total venituri X 100	45%	nivel maxim	40,12%
3	Productivitatea muncii- unitati valorice	lei/ salariat/ an	Cifra de afaceri/ nr. Mediu salariați	77000	nivel minim prevazut	87327

1. Încadrarea în termenele, angajamentele financiare, obligațiile și condiționalitățile prevăzute în contractele de finanțare și de credit încheiate sau care se vor încheia.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ:

Nr. Crt	Indicator	UM	Formula de calcul	Prevazut	Explicatii	Realizat 31.12.17
1	Rata de acoperire a Serviciului Datoriei	lei	Suma disponibila pentru serviciul Datoriei pentru 12 luni anterioare datei de calcul/ Suma datorata pe aceasta perioada	1,2	nivel minim	4,15
2	Rata minima de recuperare	%	Totalul veniturilor de la clienti 12 luni anterioare-creantele la sfarsitul perioadei+ creantele la inceputul perioadei- cresteri de provizioane si stingeri de datorii ale clientilor +reduceri de provizioane	85%	nivel minim	97,9%

2. Încadrarea în termenele legale privind plata obligațiilor bugetare la scadență și a redevenței conform Contractului de Delegare.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ

Nr. Crt	Indicator	Specificație	Prevazut	Explicatii	Realizat 31.12.17
1	Plata la scadență a obligațiilor bugetare	Plata obligațiilor fiscale la bugetul de stat, bugetul local si bugetul asigurărilor sociale precum și plata redevenței conform contractului de delegare	Termenele legale	Conform declarațiilor depuse, pentru declarațiile rectificative termenul este data depunerii declarației rectificative	Toate obligațiile bugetare au fost achitate în termen

II. Indicatori de performanță prevăzuți în contractele de mandat începând cu 29.11.2017:

Indicatori calculați considerând întreaga arie de operare

I Indicatori financiari

1). Rata profitului din exploatare înainte de amortizare și redevență (%) calculată considerând următoarele elemente:

- total venituri din exploatare (A)= 108.830.579 lei
- total cheltuieli din exploatare (cheltuieli de operare și întreținere și costurile forței de muncă interne) (B)= 91.934.976 lei
- cheltuielile cu amortizarea (C)= 6.508.158 lei
- cheltuielile cu redevență (taxa de concesiune) (D)= 7.444.973 lei

Formula de calcul este următoarea:

$$\text{Rata Profit (\%)} = (A - B + C + D) / A \times 100 = 28,35\%$$

Cerință minimă 10%

Pondere indicator 5%

2). Rata de acoperire a serviciului datoriei calculată considerând următoarele elemente:

- suma disponibilă pentru serviciul datoriei pentru 12 luni anterioare datei de calcul (suma netă din activitățile curente plus dobânzile plătite, dacă sunt clasificate ca suma netă din activități curente, minus acele fluxuri de capital pentru achiziționarea de active de folosita îndelungată pentru proiectele de investiții folosind creditele aferente și/sau sumele acordate din Fondul UE de Coeziune și/sau banii din conturi din perioadele anterioare care sunt în exces față de disponibilitățile din Contul de Rezerva al Serviciului Datoriei și Contul IID) (A)
- suma rambursărilor din capital și dobânda plătită pentru întreaga datorie financiară datorată sau cumulată (B)

Formula de calcul este următoarea:

$$\text{Rata de acoperire a serviciului datoriei} = A / B = 4,15$$

Cerință minimă: 1,20

Pondere indicator 5%

3). Rata Minima de Recuperare (%) calculat considerând următoarele elemente:

- recuperările de la clienți (totalul veniturilor pe parcursul unui an financiar de la toți clienții pentru furnizarea serviciilor de apă și canalizare, minus datoria scadentă datorată la sfârșitul perioadei de clienți, plus datoria scadentă datorată la începutul perioadei relevante de clienți, minus orice

creșteri ale provizioanelor pentru datoriile clienților rău-platnici și orice ștergeri ale datoriilor scadente ale clienților, plus orice reduceri ale provizioanelor pentru datoriile clienților rău-platnici) (A)

- totalul veniturilor pentru furnizarea serviciilor de apă și canalizare (B)

Formula de calcul este următoarea:

Rata Minima de Recuperare = $A/B \times 100 = 97,9\%$

Cerință minimă: 90%

Pondere indicator 5%

4) Raportul datorie financiară / EBITDA calculată considerând următoarele elemente:

- datoria financiară (A)
- EBITDA (profitul sau pierderea pentru anul respectiv, înainte de orice dobândă, comisioane, reducere și alte comisioane sau costuri de finanțare și orice dobândă câștigată, orice provizioane pentru impozitul pe venit și orice depreciere a activelor fixe și a amortizării și a oricăror sume atribuite pentru amortizare fondului de comerț și alte bunuri corporale) (B)

Formula de calcul este următoarea:

Raportul datorie financiară / EBITDA = $A/B = 2,78$

Cerință maximă: 4,50

Pondere indicator 5%

II Indicatori operaționali

5) Gradul de realizare a veniturilor prevăzute prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli anual:

- Total venituri realizate anual- lei (A) = 109.149.813 lei

- Total venituri conform Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat anual- lei (B) = 105.914.000 lei

Formula de calcul: $A/B \times 100 = 103\%$

Cerință minimă : 90%

Pondere indicator 10%

6) Productivitatea muncii anuală în expresie valorică:

- Cifra de afaceri – lei (A) = 99.641.092 lei

- Numărul mediu de personal (B) = 1141

Formula de calcul = $A/B = 87.327$ lei/ salariat/ an

Cerință minimă : 77.000 lei/ salariat/ an

Pondere indicator 10%

III Indicatori orientați către servicii publice

7) Număr de angajați direcți pe lungime rețele de apă (Pe-RO-001c) (nr./ 100 km) calculată considerând

următoarele elemente :

- numărul de angajați direcți aferenți activității de apa (A) = 467
- lungimea totală a rețelelor de apa (total aducțiuni și rețele de distribuție, bransamentele la serviciu nu sunt incluse) (B) = 1488 km

Formula de calcul este următoarea:

Număr de angajați pe lungime rețele de apa = $A/B \times 100 = 31,4$ angajați/ km rețea

Cerinta maxima: 35

Pondere indicator 5%

8) Număr angajați direcți apa uzată pe lungime rețele de canalizare (wPe-RO-002) (nr./100 km) calculată considerând următoarele elemente :

- numărul de angajați direcți aferenți activității de apa uzată (A) = 303
- lungimea totală a rețelei de apa uzată (B) = 988 km

Formula de calcul este următoarea:

Număr de angajați pe lungime rețele de canalizare = $A/B \times 100 = 30,66$ angajați/ km rețea

Cerinta maxima: 40

Pondere indicator 5%

IV Indicatori privind responsabilitati specifice activitatii de guvernanta corporativa

9) Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai întreprinderii

Se vor îndeplini următoarele cerințe:

- Raportarea la termen a modului de realizare a indicatorilor conform legislației în vigoare
- Se va analiza anual, o dată cu raportul anual al administratorilor modul de încadrare a indicatorilor în nivelul stabilit și necesitatea revizuirii acestora în conformitate cu obiectivele de performanță ale Companiei pentru perioada următoare
- Pondere indicator 25 %

10) Revizuirea, evaluarea și raportarea performanței administratorului și directorului

Se vor îndeplini următoarele cerințe:

- Se va evalua anual performanța directorilor prin raportul anual al administratorilor, raportat la îndeplinirea indicatorilor de performanță și se va analiza oportunitatea revizuirii acestor indicatori în conformitate cu obiectivele de performanță ale Companiei pentru perioada următoare

Pondere indicator 25 %

Compania a înregistrat la 31.12.2017 un profit brut în sumă de 15.010.285,52 lei, pentru care a calculat și virat la bugetul local un impozit pe profit în sumă de 3.290.516 lei.

Profitul net rezultat este în sumă de 11.719.769,52 lei.

În anul 2017 s-a înregistrat un rezultat reportat din corectarea erorilor contabile în sumă de 398.016,74 lei. Această sumă provine din înregistrarea în contabilitate pe seama rezultatului reportat (conform prevederilor OMF 1802/2014) a unor sume de natura cheltuielilor neînregistrate în exercițiile financiare precedente, ca urmare a unor omisiuni sau lipsa unor documente justificative, respectiv: suma de 331.633,82 lei, reprezintă corectare cheltuieli cu amortizarea lucrărilor de montare cămine, corectare dispusă de auditorii Curții de Conturi în cadrul misiunii de audit desfășurată în perioada 10.01.2018- 02.03.2018, deoarece au considerat că amortizarea trebuia calculată de la data recepției la terminarea lucrărilor și nu de la data recepției finale după perioada de notificare a defectelor, de asemenea, suma de 65.092,23 lei reprezintă facturi de energie electrică de la CEZ, din perioada 2008- 2010, care nu au ajuns la Companie și au fost puse la dispoziție de CEZ și înregistrate în urma unui punctaj la încheierea contractului cu acest furnizor.

Referitor la repartizarea profitului net, OG 64/ 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, modificat prin OG 29/ 2017, prevede următoarele:

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

- a) Rezerve legale;
- b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscal prevăzute de lege;
- c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- C1) Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- (...)
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome ori dividende în cazul societăților comerciale cu capital de stat
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit a-f se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividend sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome"

Actul constitutiv al S.C Compania de Apă Oltenia S.A. prevede:

"21.3. Din profitul Societății se vor prelua, în fiecare an, cel puțin 5% (cinci procente) pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.

21.4. Adunarea Generală Ordinară poate decide constituirea altor fonduri, destinația și cuantumul acestora, doar cu avizul conform favorabil al Asociației.

21.5. Profitul net se va reinvesti sau se va alocă pentru fondul IID prevăzut de OUG 198/2005, conform hotărârii Adunării Generale. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de Delegare”

În conformitate cu OUG 198/ 2005:

”Art.4 (2)Unitatea administrativ-teritorială contribuie la Fondul IID cu sume încasate în bugetele locale sau județene, după caz, cel puțin egale cu (...)

b)dividendele de la societatea comercială cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene;

(3)În cazul operatorilor regionali, toate unitățile administrativ-teritoriale care sunt acționari ai respectivilor operatori, trebuie să vireze în Fondul IID sumele aferente acestora conform defalcării prevăzute la alin.(2).”

În corelație cu OUG 198/ 2005, Actul adițional nr. 1 la Contractul de Delegare prevede:

”9.6.16. Pentru a scurta mecanismul de circulație al fondurilor și pentru a asigura eficientizarea procesului de rambursare a împrumuturilor și realizarea de investiții din surse proprii, Autoritatea Delegantă este de acord ca întregul profit de distribuit după deducerea sumelor alocate la rezerve conform prevederilor legale să fie direct vărsat în fondul IID”

În conformitate cu prevederile legale și contractuale și cu Actul constitutiv, se propune repartizarea sumei de 11.719.769,52 lei astfel:

- 739,130 lei rezerve legale, calculate conform art.26 alin 1 lit. a) Legea 227/ 2015 Codul Fiscal, ”rezerva legală este deductibilă în limita unei cote de 5% aplicate asupra profitului contabil, la care se adaugă cheltuielile cu impozitul pe profit, până ce aceasta va atinge a cincea parte din capitalul social subscris și vărsat sau din patrimoniu, după caz” și art.183 alin 1 din Legea societăților comerciale nr. 31/ 1990 R care prevede ” *Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5 % pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.*”
- 398.016,74 lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți, respectiv rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile
- 4.643.012,64 lei Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri

aferente acestor împrumuturi externe, la nivelul sumelor efectiv plătite către BERD în 2017

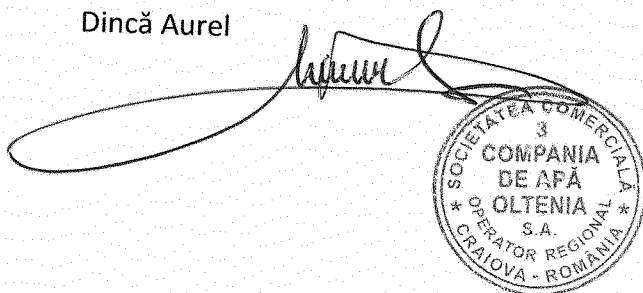
- 2.969.805,07 lei la nivelul dividendelor calculate conform OG 64/ 2001, ce se vor vira direct în contul IID în conformitate cu Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare și cu OUG 198/ 2005
- 2.969.805,07 lei la alte rezerve pentru constituirea surselor proprii de finanțare

Pe termen scurt și mediu, până în acest moment Compania nu a identificat probabilitatea unei expuneri la eventuale riscuri financiare, de credit, de lichiditate și flux de numerar.

Pentru anul 2018 și anii următori, Compania își propune să desfășoare activitate conform Actului Constitutiv și a Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu Apă și Canalizare, să extindă activitatea de operare servicii apă potabilă și canalizare și în alte localități membre A.D.I. Oltenia, să ducă la bun sfârșit proiectele dezvoltate prin programul operational PosMediu și să acceseze finanțare pe programul operational POIM pentru dezvoltarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare și conducta de aducțiune Isvarna II.

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

Dincă Aurel



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționari,
S.C. APĂ OLTENIA S.A. CRAIOVA

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinia cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare ale societății **Compania Apă Oltenia S.A. ("Societatea")** - cu sediul social în Craiova, strada Brestei nr.133, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 11400673 -, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, și contul de profit și pierdere, situația modificării capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare la 31 decembrie 2017 se identifică astfel:

➤ Activ net / Total capitaluri proprii:	95.428.966 Lei
➤ Profitul net al exercițiului financiar:	11.719.770 Lei

2. În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor prezentate la secțiunea *Bazele opiniei cu rezerve* a raportului nostru, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2017, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP 1802/2014").

Bazele opiniei cu rezerve

3. Conform contractului colectiv de muncă, Societatea acordă angajaților beneficii la pensionare. În conformitate cu articolul 381 din OMFP nr. 1802/2014, astfel de operațiuni îndeplinesc criteriile de recunoaștere a unui provizion. Societatea nu a angajat specialiști în domeniu (actuari) pentru a stabili valoarea provizioanelor pentru pensii și nu a inclus estimări cu privire la aceste plăți viitoare. Ca urmare, nu am fost în măsură să determinăm acele corecții la situațiile financiare atașate care sunt necesare pentru a reflecta cerința cadrului de raportare.
4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează "Regulamentul") și Legea nr. 162/2017 ("Legea"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *"Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare"* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

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

Aspect Cheie de audit**Recunoașterea veniturilor**

A se vedea Nota 11 "Cifra de afaceri"

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

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

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

Veniturile sunt recunoscute cu regularitate, și au la bază citirile de apometre ce consemnează consumurile de apă la client.

Modul de abordare în cadrul auditului:

Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cu precădere secțiunea 4.17.1. "Venituri", și în raport cu politicile contabile ale societății;
- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;
- examinarea acurateței ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile de livrare a apei și prevederile contractuale referitoare la modalitățile de facturare a serviciilor;
- testarea pe baza unui eșantion a soldurilor creanțelor comerciale la 31 decembrie 2017, prin transmiterea de scrisori de confirmare.

Alte aspecte

6. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Alte informații - Raportul administratorilor

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

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

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

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

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

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

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectele referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea principiul continuității activității ca bază a contabilității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - a) Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
 - b) Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
 - c) Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere;
 - d) Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
 - e) Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

13. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.
14. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.
15. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

16. Am fost numiți la data de 12 februarie 2018 să audităm situațiile financiare ale **Compania Apă Oltenia S.A.**, pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 14 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2004 până la 31 decembrie 2017.
17. Confirmăm că:
 - Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea audiată;
 - Nu am furnizat pentru Societate serviciile **non audit interzise**, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

În numele

BDO AUDIT SRL

Sediul social - București, Victory Business Center, Str. Învingătorilor 24, Sector 3

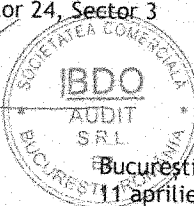
Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România

Cu nr. 18/02.08.2001

Nume partener: Cristian Iliescu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România

Cu nr. 1530/2003



București, România
11 aprilie 2018

Către: Comitetul de Audit al Companiei Apă Oltenia S.A.

Raport suplimentar al auditorului

Misiunea de audit

Noi am fost angajați prin contractul 08 S/12.02.2018 să efectuăm auditarea situațiilor financiare individuale ale **Companiei Apă Oltenia S.A. ("Societatea")**, întocmite în conformitate cu OMF 1802/2014 pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017.

Independența

Confirmăm faptul că am desfășurat procedurile interne proprii de verificare a respectării principiilor și regulilor de independență și confidențialitate față de **Compania.**, în conformitate cu **Codul privind Conduita Etică și profesională IFAC**, cerințele **Legii nr. 162/2017** « privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative » și ale **Regulamentului (UE) nr. 537/2014** « privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public », în scopul efectuării auditului statutar la data de 31.12.2017.

Confirmăm faptul că BDO Audit S.R.L. și membrii echipei de audit sunt independenți față de **Societate**. Declarația de independență este atașată ca Anexă la prezentul raport.

Partenerul cheie de audit

Partenerul cheie de audit semnat al contractului și al opiniei de audit este dl. Cristian Iliescu, membru CAFR cu numărul de legitimație 1530/2003.

Sfera de aplicare și calendarul misiunii de audit

Misiunea de audit se referă la situațiile financiare statutare individuale ale **Societății** pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017.

Calendarul misiunii a fost agreat a se desfășura în perioada martie - aprilie 2018.

Metodologia de audit

Urmare a identificării și evaluării riscurilor de denaturare semnificativa a situațiilor financiare cauzate fie de fraudă, fie de eroare, am selectat și realizat proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și am obținut probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Am obținut o înțelegere a controlului 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**.

Am evaluat gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și rezonabilitatea estimărilor contabile, precum și prezentările aferente de informații realizate de către conducere.

Am formulat o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și am determinat, pe baza probelor de audit obținute, faptul că nu există o incertitudine importantă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data acestui raport.

Am evaluat în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele într-o manieră care asigură o prezentare fidelă.

Testele de audit efectuate au constatat în proceduri de fond, atât analitice, cât și teste de detaliu ale tranzacțiilor și soldurilor conturilor.

Pragul de semnificație

Pragul de semnificație a fost calculat în funcție de venituri. Valoarea pragului de semnificație a fost stabilită la 1,5 milioane Lei, reprezentând aproximativ 1,5% din cifra de afaceri netă raportată. Nivelul de semnificație cu care am realizat testele de audit a fost determinat ca fiind 75% aplicat la pragul de semnificație, rezultând 1,125 milioane Lei, iar nivelul pentru erori triviale a fost fixat la 75 mii Lei (5% la pragul de semnificație).

Referința la cifra de afaceri a fost aleasă întrucât oferă cea mai fidelă imagine a indicatorului privind volumul de activitate al Societății.

Metode de evaluare

Nu au fost modificări ale metodelor de evaluare a elementelor patrimoniale în cursul exercițiului financiar. Cu excepția imobilizărilor corporale, elementele de natura activelor și datoriilor au fost evaluate și prezentate la valoare istorică, conform politicilor contabile.

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de către Societate. După recunoașterea inițială imobilizările corporale sunt prezentate în situația poziției financiare la valoarea reevaluată, stabilită în baza rapoartelor de evaluare întocmite de experți autorizați independenți. Reevaluările sunt făcute cu suficientă regularitate pentru a se asigura că valoarea contabilă nu diferă semnificativ de ceea ce s-ar fi determinat prin utilizarea valorii juste la data perioadei de raportare. Ultima reevaluare recunoscută în situațiile financiare a avut dată de referință sfârșitul anului 2014.

Imobilizările corporale sunt prezentate în situația poziției financiare la valoarea reevaluată, diminuată cu amortizarea cumulată și pierderi din depreciere cumulate, cu excepția avansurilor și imobilizărilor corporale în curs, care sunt prezentate la cost.

Celelalte elemente de activ sunt prezentate la cost istoric, corectat cu eventuale ajustări de valoare astfel încât să se asigure raportarea acestora la valorile de recuperabilitate, respectiv de realizare.

Elementele de datorii au fost evaluate și prezentate la valoare istorică, conform politicilor contabile.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță în efectuarea auditului situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblul lor, și în formarea opiniei noastre asupra situațiilor financiare.

Aspect Cheie de audit

Recunoașterea veniturilor

A se vedea Nota 11 "Cifra de afaceri"

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

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

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

Veniturile sunt recunoscute cu regularitate, și au la bază citirile de apometre ce consemnează consumurile de apă la client.

Modul de abordare în cadrul auditului:

Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cu precădere secțiunea 4.17.1. "Venituri", și în raport cu politicile contabile ale societății;
- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;
- examinarea acurateței ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile de livrare a apei și prevederile contractuale referitoare la modalitățile de facturare a serviciilor;
- testarea pe baza unui eșantion a soldurilor creanțelor comerciale la 31 decembrie 2017, prin transmiterea de scrisori de confirmare.

Opinia de audit

Urmare a desfășurării misiunii de audit, opinia de audit emisă este cu rezerve.

Noi nu am fost în măsură să determinăm acele corecții la situațiile financiare care ar fi necesare pentru a reflecta cerința cadrului de raportare cu privire la provizionul pentru beneficii la pensionare.

Conform contractului colectiv de muncă, Societatea acordă angajaților beneficii la pensionare. În conformitate cu articolul 381 din OMFP nr. 1802/2014, astfel de operațiuni îndeplinesc criteriile de recunoaștere a unui provizion. Societatea nu a angajat specialiști în domeniu (actuari) pentru a stabili valoarea provizioanelor pentru pensii și nu a inclus estimări cu privire la aceste plăți viitoare.

Recomandam Societății să ia în considerare remediarea acestui aspect în perioadele viitoare.

Alte recomandări

În ceea ce privește ajustările pentru deprecierea creanțelor clienți, metodologia aplicată are ca referință soldurile întârziate mai mult de 1 an la data bilanțului, neîncasate până la o dată de analiză stabilită arbitrar în cursul anului următor (2017: data a fost 31 ianuarie 2018, 2016: data a fost 20 februarie 2017).

Am constatat că din creanțele > 1 an la data bilanțului au fost încasate 1.5% până la 31 ianuarie, respectiv în anul precedent 2.1% până la 20 februarie.

Recomandăm revizuirea acestei metodologii astfel încât să nu aibă ca referință o dată stabilită arbitrar din anul următor celui de raportare. Ajustările stabilite nu trebuie să fie variabile în funcție de data efectuării analizei.

Ne declarăm disponibilitatea de a furniza orice detalii suplimentare legate de cele de mai sus.

Apreciam cooperarea și sprijinul personalului Companiei Apă Oltenia S.A. pe parcursul misiunii de audit.

Restricții privind distribuirea

Acest raport este conceput doar pentru informarea celor responsabili cu guvernarea Companiei Apă Oltenia S.A. și este furnizat pe baza faptului că nu ar trebui distribuit către alte părți; acesta nu va fi citat sau menționat, în întregime sau parțial, fără consimțământul nostru prealabil exprimat în scris, și nu acceptăm nicio responsabilitate față de niciun terț în legătură cu acesta.

În numele

BDO AUDIT SRL

Sediul social - București, Victory Business Center, Str. Învingătorilor 24, Sector 3

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România

Cu nr. 18/02.08.2001

Nume partener: Cristian Iliescu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România

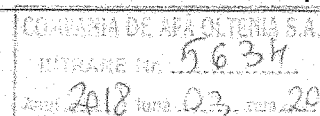
Cu nr. 1530/2003



București, România

11 aprilie 2018

Catre: **Compania de Apa Oltenia**
De la: **Cristian Iliescu**
Subiect: **Confirmarea independentei auditorului**



Stimati domni,

Prin prezenta, BDO Audit SRL confirma ca a desfasurat procedurile interne proprii de verificare a respectarii principiilor si regulilor de independenta si confidentialitate fata de **Compania de Apa Oltenia** si entitatile controlate, in conformitate cu Codul privind Conduita Etica si profesionala IFAC, Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”) si Legea nr.162/2017 („Legea”), in scopul efectuării auditului statutar la data de 31.12.2017.

In calitate de partener cheie responsabil cu auditul **Companiei de Apa Oltenia** confirm ca:

1. Atat eu cat si BDO Audit SRL indeplinim cerintele de independenta cerute de legislatia in vigoare si Codul privind Conduita Etica si profesionala IFAC si nu ne aflam in conflicte de interes fata de **Compania de Apa Oltenia**.
2. Nu am cunostinta de niciun fel de servicii suplimentare care au fost/sunt oferite societatii **Compania de Apa Oltenia** sau entitatilor sale asociate de catre firma noastra sau alte contracte si asocieri intre firma noastra si **Compania de Apa Oltenia** si entitatile sale asociate care sa afecteze independenta noastra.
3. Nu am furnizat pentru societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.
4. Termenul maxim de rotatie a partenerului cheie responsabil pentru efectuarea auditului statutar la **Compania de Apa Oltenia** conform Legii 162/2017 este respectat.

Cristian Iliescu

Partener

Data: 12 Martie 2018

Nr. 7120 / 11.04. 2018

CĂTRE,

Adunarea Generală a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia S.A.

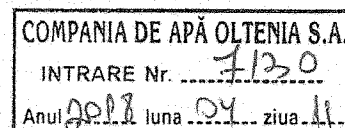
Vă supunem spre aprobare repartizarea profitului net la 31.12.2017 în sumă de 11.719.769,52 lei astfel:

- 739,130 lei rezerve legale, calculate conform art.26 alin 1 lit. a) Legea 227/ 2015 Codul Fiscal, "rezerva legală este deductibilă în limita unei cote de 5% aplicate asupra profitului contabil, la care se adaugă cheltuielile cu impozitul pe profit, până ce aceasta va atinge a cincea parte din capitalul social subscris și vărsat sau din patrimoniu, după caz" și art.183 alin 1 din Legea societăților comerciale nr. 31/ 1990 R care prevede " *Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5 % pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.*"
- 398.016,74 lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți, respectiv rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile
- 4.643.012,64 lei Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe, la nivelul sumelor efectiv plătite către BERD în 2017
- 2.969.805,07 lei la nivelul dividendelor calculate conform OG 64/ 2001, ce se vor vira direct în contul IID în conformitate cu Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare și cu OUG 198/ 2005
- 2.969.805,07 lei la alte rezerve pentru constituirea surselor proprii de finanțare

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

Dincă Aurel





Către,
Adunarea Generală a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia SA

NOTĂ JUSTIFICATIVĂ

Privind acordarea drepturilor cuvenite administratorilor neexecutivi ai Companiei de Apă Oltenia SA, în conformitate cu contractele de mandate

Potrivit art. 3 alin.(1) din Contractul de mandat încheiat cu administratorii neexecutivi: Pentru activitatea desfășurată, administratorii au dreptul la o remunerație compusă dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 2402 lei brut și "o componentă variabilă, sub forma unei prime în cuantum maxim de 6 indemnizații fixe lunare acordate la sfârșitul anului, în baza hotărârii AGA, proporțional cu gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță stabiliți în anexa" la contractul de mandat.

Având în vedere faptul că indicatorii de performanță au fost îndepliniți 100%, este necesară aplicarea prevederilor contractelor de mandat indicate mai sus, în acest sens facem următoarele precizări.

În vederea analizării și aprobării în ședința AGA a drepturilor referitoare la art. 3 (1) din contractele de mandat încheiate cu administratorii neexecutivi la data de 08.09.2013 art.3 pct.1 și la contractele de mandat încheiate la 31.08.2017 conform Hotărârii A.G.A nr.7/ 2017, vă facem cunoscut următoarele:

- A. Situația realizării obiectivelor, indicatorilor de performanță prevăzuți în contractele de mandat în anul 2017:

OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ:

1. Asigurarea furnizării serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare- epurare în conformitate cu termenii, condițiile, principiile generale, modul de realizare a lucrărilor, prețurile și tarifele, obiectivele de calitate ale serviciilor și relațiile cu utilizatorii prevăzute în Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu apă și de Canalizare.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ:

Nr. Crt.	Indicator	UM	Formula de calcul	Prevazut anual	Explicatii	Realizat 31.12.17
1	Rata profitului brut operational	%	Rezultatul din exploatare/ Venituri din exploatare X 100	10%	nivel minim prevazut	15,52%
2	Ponderea cheltuielilor cu personalul in total venituri	%	Cheltuieli cu salariile, tichetele de masa si asigurările sociale/ Total venituri X 100	45%	nivel maxim	40,12%
3	Productivitatea muncii- unitati valorice	lei/ salariat/ an	Cifra de afaceri/ nr. Mediu salariați	77000	nivel minim prevazut	87327

1. Încadrarea în termenele, angajamentele financiare, obligațiile și condiționalitățile prevăzute în contractele de finanțare și de credit încheiate sau care se vor încheia.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ:

Nr. Crt	Indicator	UM	Formula de calcul	Prevazut	Explicatii	Realizat 31.12.17
1	Rata de acoperire a Serviciului Datoriei	lei	Suma disponibila pentru serviciul Datoriei pentru 12 luni anterioare datei de calcul/ Suma datorata pe aceasta perioada	1,2	nivel minim	4,15
2	Rata minima de recuperare	%	Totalul veniturilor de la clienti 12 luni anterioare- creantele la sfarsitul perioadei+ creantele la inceputul perioadei- cresteri de provizioane si stingeri de datorii ale clientilor +reduceri de provizioane	85%	nivel minim	97,9%

2. Încadrarea în termenele legale privind plata obligațiilor bugetare la scadență și a redevenței conform Contractului de Delegare.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ

Nr. Crt	Indicator	Specificație	Prevazut	Explicatii	Realizat 31.12.17
1	Plata la scadență a obligațiilor bugetare	Plata obligațiilor fiscale la bugetul de stat, bugetul local si bugetul asigurărilor sociale precum și plata redevenței conform contractului de delegare	Termenele legale	Conform declarațiilor depuse, pentru declarațiile rectificative termenul este data depunerii declarației rectificative	Toate obligațiile bugetare au fost achitate în termen

- B. Calcul drepturi cuvenite conform art. 3 (1) din contractele de mandat/ 08.09.2013 și contractele de mandat încheiate la 31.08.2017 conform Hotărârii A.G.A nr.7/ 2017 pentru administratorii neexecutivi:

Indemnizația lunară x 6 calculată proporțional pentru perioada ianuarie- decembrie 2017:

Nume si prenume	indemnizație lunară	luni exercitare mandat	luni mandat/ 12 luni	indemnizație variabilă conform contract	indemnizație cuvenită aferentă lunilor de exercitare a mandatelor
1	2	3	4=3/12 luni	5=2*6 indemnizații	6= 5*4
Cimpeanu Adriana	2402	8	0.67	14412	9608
Gheorghe Adrian	2402	11	0.92	14412	13211
Ghencioiu Marian	2402	11	0.92	14412	13211
Tecu Dumitru	2402	11	0.92	14412	13211
Dumitru Silviu	2402	11	0.92	14412	13211
Dinca Aurel	2402	12	1.00	14412	14412
Ilie Daniel	2402	12	1.00	14412	14412
Total					91276

DIRECTOR GENERAL,
Cimpeanu Adriana



DIRECTOR EC.,
Bălăceanu Anca

ȘEF SERVICIU JURIDIC,
Andronache Mirela

Mirela

Nr. _____/_____ 2018

Către,
Consiliul Local al Municipiului Craiova

În vederea introducerii pe ordinea de zi a ședinței Consiliului Local al Municipiului Craiova a mandatării reprezentantului Consiliului Local să voteze în Adunarea Generală a Acționarilor Companiei de Apă Oltenia SA din data de 24.05.2018 ora 13, vă înaintăm următoarea

Notă justificativă

1. Analiza și aprobarea Bilanțului Contabil, a Contului de Profit și Pierderi al Companiei de Apă Oltenia SA pentru anul 2017

Bilanțul contabil, Contul de Profit și Pierdere și anexele la bilanț pentru anul 2017 au fost întocmite în conformitate cu O.M.F. nr. 1802/ 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu O.M.F.nr. 470/ 2018 din 11 ianuarie 2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În conformitate cu Actul Constitutiv al Companiei de Apă Oltenia SA, situațiile financiare anuale se supun aprobării Adunării Generale a Acționarilor, în baza raportului Consiliului de Administrație și a raportului Auditorului Financiar.

În exercițiul financiar 2017, compania a organizat contabilitatea în conformitate cu Legea contabilității 82/ 1991R, iar operațiunile economico- financiare au fost consemnate în documente legale și contabilizate corect. Bilanțul anual a fost întocmit conform normelor emise de Ministerul Finanțelor Publice, pe baza datelor din bilanța de verificare la data de 31.12.2017 și toate posturile bilanțiere corespund cu datele din bilanța de verificare a conturilor.

Situația sintetizată a elementelor bilanțiere, prezentate la valoarea netă, la 31.12.2017 comparativ cu 01.01.2017 este următoarea:

Denumire element	Sold (lei) la:	
	01.01.2017	31.12.2017
1. Active imobilizate, total din care	592,394,703	598,084,350
Imobilizari necorporale	456,162	342,040
Imobilizari corporale	591,938,541	597,742,310
2. Active circulante total, din care:	93,022,457	79,339,443
Stocuri	1,210,356	860,478
Creante	42,836,362	32,198,614
Casa si conturi la banci	48,975,739	46,280,351
3. Cheltuieli in avans	3,989,901	4,030,188
4. Datorii, total din care:	65,631,870	63,215,828
Sume de platit pana la 1 an	11,214,120	13,988,555
Sume cu scadenta peste 1 an	54,417,750	49,227,273
5. Provizioane	1,302,660	2,046,434
6. Venituri in avans	537,380,781	520,762,753
7. Capital si rezerve, total din care:	85,091,750	95,428,966
Capital subscris si varsat	25,336,000	25,336,000
Rezerve din reevaluare	4,309,896	213,340
Rezerve legale	4,328,070	5,067,200
Alte rezerve	37,442,463	53,427,361
Rezultat reportat	13,675,321	11,385,065
Profit/ pierdere	13,864,653	11,719,769
Repartizare profit	13,864,653	11,719,769

În conformitate cu OMF 1802/ 2014, detalierea acestor elemente bilanțiere este prezentată în formularul F10 la Bilanț, precum și în Notele explicative întocmite, anexate, astfel:

- Nota 1 la Bilanț descrie succint modul de organizare și operare al Companiei.
- Nota 2 la Bilanț prezintă principiile, politicile și metodele contabile aplicate la întocmirea situațiilor financiare.
- Nota 3 la Bilanț, cuprinde detalierea imobilizărilor corporale și necorporale, pe grupe și categorii de imobilizări, la valoarea de înregistrare în contabilitate, amortizarea calculată, precum și valoarea netă a acestora.
- Nota 4 la Bilanț, cuprinde detalierea stocurilor deținute de Companie la 31.12.2016 și 31.12.2017, la valoarea de înregistrare în companie, ajustările pentru depreciere calculate, precum și valoarea netă.
- Nota 5 la Bilanț cuprinde detalierea creanțelor, pe feluri de creanțe, creanțe comerciale și alte creanțe, la valoarea de înregistrare în contabilitate, însoțite de ajustările de valoare pentru depreciere calculate, la 31.12.2016 și 31.12.2017, precum și detalierea altor creanțe decât cele comerciale
- Nota 6 la Bilanț cuprinde descrierea componenței conturilor de trezorerie, respectiv casa, conturi la bănci, alte valori, la 31.12.2016 și 31.12.2017
- Nota 7 la Bilanț cuprinde descrierea elementului bilanțier "Datorii", pe feluri și termene de exigibilitate, la 31.12.2016 și 31.12.2017, precum și o prezentare detaliată a acestora. Datoriile cu termen de exigibilitate mai mare de 1 an reprezintă partea de împrumut BERD exigibilă peste 1 an, 49,227,273 lei la 31.12.2017. În anul 2018, Compania va achita două rate din împrumutul BERD, în sumă de 5,181,818 lei, plus dobânda aferentă, din care 149,020 lei dobânda corespunzător calculată estimativ până la 31.12.2017. Ultima rată din împrumutul BERD este scadentă la 10.03.2028.
- Nota 8 la Bilanț cuprinde detalierea provizioanelor constituite la 31.12.2016 și 31.12.2017, conform OMF 1802/ 2014.
- Nota 9 la Bilanț cuprinde detalierea subvențiilor pentru investiții
- Nota 10 la Bilanț descrie componența capitalului social subscris și vărsat al Companiei.

Referitor la Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2017, în comparație cu situația existentă la 31.12.2016, acesta este prezentat în formularul F20. Situația contului de profit și pierdere la 31.12.2016 și 31.12.2017, este următoarea:

Denumire indicator	31.12.2016	31.12.2017	2017/ 2016	
VENITURI				%
Cifra de afaceri	90,920,967	99,641,092	109.59%	91.56%
Productia capitalizata	4,662,074	3,064,035	65.72%	2.82%
Alte venituri din exploatare	5,837,242	6,125,452	104.94%	5.63%
Total venituri din exploatare	101,420,283	108,830,579	107.31%	100.00%
Venituri financiare	316,722	319,234	100.79%	
CHELTUIELI				%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele	6,266,251	6,016,939	96.02%	6.54%
Energie si gaze naturale	7,402,629	7,365,725	99.50%	8.01%
Apa bruta + suspensii canal	1,901,209	1,683,978	88.57%	1.83%
Alte cheltuieli materiale	1,526,598	942,727	61.75%	1.03%
Total cheltuieli cu personalul, din care:	40,306,008	43,787,636	108.64%	47.63%
Salarii brute	30,615,018	32,359,331	105.70%	35.20%
Tichete de masa	2,462,650	3,722,385	151.15%	4.05%
Asigurari si protectie sociala	7,228,340	7,705,920	106.61%	8.38%
Amortizare	5,952,717	6,508,158	109.33%	7.08%
Ajustari de valoare privind activele circulante	718,432	4,775,041	664.65%	5.19%
Cheltuieli cu prestatiile externe din care	15,071,071	15,707,989	104.23%	17.09%
Redeventa Primaria Craiova	7,600,000	7,400,000	97.37%	8.05%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	1,019,648	1,397,584	137.07%	1.52%

Alte cheltuieli	2,039,244	3,005,425	147.38%	3.27%
Ajustari privind provizioanele	648,447	743,774	114.70%	0.81%
Total cheltuieli de exploatare	82,852,254	91,934,976	110.96%	100.00%
Cheltuieli financiare	1,948,061	2,204,552	113.17%	
TOTAL VENITURI	101,737,005	109,149,813	107.29%	
TOTAL CHELTUIELI	84,800,315	94,139,528	111.01%	
REZULTAT BRUT	16,936,690	15,010,285	88.63%	
Impozit pe profit	3,072,037	3,290,516	107.11%	
REZULTAT NET	13,864,653	11,719,769	84.53%	

- Nota 11 la Bilanț descrie cifra de afaceri și alte venituri din exploatare la 31.12.2016 și 31.12.2017, detaliat pe feluri de venituri și activitatea de la care provin.
- Nota 12 la Bilanț detaliază cheltuielile materiale și externe, respectiv materii prime, materiale, obiecte de inventar, energie, apă, pe feluri de cheltuieli, la data de 31.12.2016 și 31.12.2017.
- Nota 13 la Bilanț cuprinde informații cu privire la salariații, administratorii și directorii în anul financiar 2017, respectiv numărul mediu de personal aferent exercițiului, cheltuielile cu indemnizațiile aferente contractelor de mandat directori și administratori, cheltuielile cu salariile, bonurile de masă și asigurările sociale.
- Nota 14 la Bilanț cuprinde informații cu privire la cheltuielile cu prestațiile externe și cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate, pe feluri de cheltuieli, la 31.12.2016 și 31.12.2017.
- Nota 15 la Bilanț descrie modul de calcul al impozitului pe profit precum și reconcilierea între profitul contabil și rezultatul fiscal.
- Nota 16 la Bilanț cuprinde informații cu privire la repartizarea profitului net.

2. Analiza și aprobarea Raportului administratorilor Companiei de Apă Oltenia SA

Raportul administratorilor a fost întocmit în conformitate cu OMF 1802/ 2014 punctele 489- 492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cuprinde toate aspectele semnificative din situațiile financiare anuale, propunerea de repartizare a profitului net, precum și modul de îndeplinire a indicatorilor de performanță.

Raportul administratorilor include Declarația nefinanciară prevăzută la art. 492 indice1-492 indice 6 așa cum au fost introduse în OMF 1802/ 2014 prin OMF 1938/ 2016 și OMF 470/ 2018 respectiv oferă informații cu privire la: descrierea succintă a modelului de afaceri, descrierea politicilor adoptate inclusiv a procedurilor de diligență adoptate, rezultatele politicilor respective, informații cu privire la impactul asupra mediului, informații cu privire la managementul resurselor umane, informații cu privire la politica de gestionare a riscurilor, indicatorii de performanță financiari și nefinanciari.

3. Analiza și aprobarea Raportului auditorului independent

În conformitate cu prevederile legale, Compania de Apă Oltenia SA este obligată să supună situațiile financiare anuale unui audit statutar.

Auditul situațiilor financiare ale anului 2017 s-a efectuat în baza Contractului de prestări servicii nr. 08 S/ 12.02.2018 de către BDO Audit SRL, înregistrată în Registrul Camerei Auditorilor Financieri din România cu nr. 18/ 2001.

S-a înaintat către Consiliul Local al Municipiului Craiova, Raportul Auditorului Independent semnat de dl. Cristian Iliescu, înregistrat în Registrul Camerei Auditorilor Financieri din România cu nr. 1530/ 2003, însoți de Raportul către Comitetul de Audit al Companiei de Apă Oltenia și de declarația cu privire la independența auditorului.

4. Analiza și aprobarea profitului net al Companiei de Apă Oltenia Sa pentru anul 2017 și repartizarea acestuia.

În urma analizei rezultatului financiar al anului 2017, Consiliul de Administrație înaintează către Acționarii Companiei, prin adresa nr. 7120/ 11.04.2018 anexată, propunerea de repartizare a profitului net al anului 2017 în sumă de 11.719.769,52 lei.

Temeiul legal îl reprezintă :

- I. OG 64/ 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, modificat prin OG 29/ 2017, prevede următoarele:

"Art.1(1) La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după

deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) Rezerve legale;
- b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscal prevăzute de lege;
- c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- C1) Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- (...)
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome ori dividende în cazul societăților comerciale cu capital de stat
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit a-f se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividend sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome”

II. Actul constitutiv al S.C Compania de Apă Oltenia S.A. care prevede:

”21.3. Din profitul Societății se vor prelua, in fiecare an, cel puțin 5% (cinci procente) pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.

21.4. Adunarea Generală Ordinară poate decide constituirea altor fonduri, detinația si cuantumul acestora, doar cu avizul conform favorabil al Asociației.

21.5. Profitul net se va reinvesti sau se va alocă pentru fondul IID previzut de OUG 198/2005, conform hotărârii Adunării Generale. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de Delegare”

III. OUG 198/ 2005:

”Art.4 (2)Unitatea administrativ-teritoriala contribuie la Fondul IID cu sume încasate în bugetele locale sau județene, după caz, cel puțin egale cu (...)

b)dividendele de la societatea comercială cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene;

(3)În cazul operatorilor regionali, toate unitățile administrativ-teritoriale care sunt acționari ai respectivilor operatori, trebuie să vireze în Fondul IID sumele aferente acestora conform defalcării prevăzute la alin.(2).”

IV. Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare care prevede:

”9.6.16. Pentru a scurta mecanismul de circulație al fondurilor și pentru a asigura eficientizarea procesului de rambursare a împrumuturilor și realizarea de investiții din surse proprii, Autoritatea Delegantă este de acord ca întregul profit de distribuit după deducerea sumelor alocate la rezerve conform prevederilor legale să fie direct vărsat în fondul IID”

În conformitate cu prevederile legale și contractuale și cu Actul constitutiv, se propune repartizarea sumei de 11.719.769,52 lei astfel:

- 739,130 lei rezerve legale, calculate conform art.26 alin 1 lit. a) Legea 227/ 2015 Codul Fiscal, ”rezerva legală este deductibilă în limita unei cote de 5% aplicate asupra profitului contabil, la care se adaugă cheltuielile cu impozitul pe profit, până ce aceasta va atinge a cincea parte din capitalul social subscris și vărsat sau din patrimoniu, după caz” și art.183 alin 1 din Legea societăților comerciale nr. 31/ 1990 R care prevede ” *Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5 % pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.*”
- 398.016,74 lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți, respectiv rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile
- 4.643.012,64 lei Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe, la nivelul sumelor efectiv plătite către BERD în 2017
- 2.969.805,07 lei la nivelul dividendelor calculate conform OG 64/ 2001, ce se vor vira direct în contul IID în conformitate cu Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare și cu OUG 198/ 2005
- 2.969.805,07 lei la alte rezerve pentru constituirea surselor proprii de finanțare

5. Analiza și aprobarea acordării drepturilor convenite administratorilor Companiei de Apă Oltenia SA, în conformitate cu contractile de mandate, pentru realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță aferente anului 2017

Detalierea modului de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță pentru anul 2017 precum și drepturile cuvenite administratorilor Companiei conform contractelor de mandat, este detaliată în nota justificativă- anexă cu nr. 7130/ 11.04.2018. În Raportul Administratorilor pe anul 2017 este menționat modul de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță, în baza datelor din situațiile financiare anuale întocmite pentru anul 2017.

Director General,
Cîmpeanu Adriana

Director economic,
Ec. Bălăceanu Anca