

HOTĂRÂREA NR. 80

din data de 20.05.2021

privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor a Societății Compania de Apă Arieș S.A.

Consiliul Local al Municipiului Turda, întrunit în sedinta extraordinară din data de 20.05.2021;

Luând în dezbateri *proiectul de hotărâre* privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor a Societății Compania de Apă Arieș SA, proiect elaborat din inițiativa Primarului Municipiului Turda, domnul Matei Cristian Octavian;

În considerarea prevederilor art. 110, art. 111, art. 117 și art. 125 din Legea nr. 31/1990 privind *societățile*, cu modificările și completările ulterioare, ale art. 44 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, ale art. 13.1 din Statutul societății Compania de Apă Arieș SA, precum și ale HCL nr. 79/20.05.2021, *privind desemnarea reprezentantului Municipiului Turda în cadrul Adunării Generale a Acționarilor a Societății Compania de Apă Arieș SA;*

Ținând seama de prevederile Legii nr. 24/2000 *privind normele de tehnica legislativa pentru elaborarea actelor normative*, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere Convocatorul ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății Compania de Apă Arieș SA, cu nr. 6561/21.04.2021, înregistrat la Primăria Municipiului Turda sub nr. 9815/26.04.2021, *raportul de specialitate* nr. 11397/17.05.2021 al Serviciului Administrație Publică Locală, precum și *avizul* comisiei de specialitate nr. 2 a Consiliului Local al Municipiului Turda – *administrație publică locală, servicii publice, regii, piețe, comerț, agricultură, asocieri, relații cu publicul, juridic, ordine publică și apărare;*

În temeiul drepturilor conferite de prevederile art. 129, alin. 2, lit. d, art. 139, alin. 1 și art. 196 alin. 1, litera a, din OUG. 57/2019 privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Regulamentului de organizare și funcționare al Consiliului Local al municipiului Turda,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se acordă mandat special doamnei consilier local Orbean Ioana, reprezentant legal al Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Compania de Apă Arieș SA, să participe și să voteze în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor ce va avea loc la sediul societății din Municipiul Turda, str. Axente Sever nr. 2, județul Cluj, la data de 26.05.2021, ora 11.00, respectiv în data de 27.05.2021, ora 11.00, în caz de neîntrunire a condițiilor de validitate, punctele prevăzute pe ordinea de zi conform convocatorului AGOA înregistrat la Primaria Turda sub nr. 9815/26.04.2021, anexă, partea integrantă la prezenta hotărâre.

Art. 2. Se acordă mandat special persoanei împuternicite la art. 1 al prezentei hotărâri, în calitate de reprezentant legal al Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Compania de Apă Arieș SA, să voteze *pentru* la punctul I al ordinei de zi, "Aprobarea raportului Auditorului".

Art. 3. Se acordă mandat special persoanei împuternicite la art. 1 al prezentei hotărâri, în calitate de reprezentant legal al Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Compania de Apă Arieș SA, sa voteze *pentru* la punctul II al ordinii de zi, “Aprobarea raportului administratorilor”.

Art. 4. Se acordă mandat special persoanei împuternicite la art. 1 al prezentei hotărâri, în calitate de reprezentant legal al Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Compania de Apă Arieș SA, sa voteze *pentru* la punctul III al ordinii de zi, “Aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2020”.

Art. 5. Se acordă mandat special persoanei împuternicite la art. 1 al prezentei hotărâri, în calitate de reprezentant legal al Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Compania de Apă Arieș SA, sa voteze *pentru* la punctul IV al ordinii de zi, “Aprobarea BVC aferent anului 2021”.

Art. 6. Se acordă mandat special persoanei împuternicite la art. 1 al prezentei hotărâri, în calitate de reprezentant legal al Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Compania de Apă Arieș SA, sa voteze *pentru* la punctul V al ordinii de zi, “Aprobarea repartizării profitului”.

Art. 7. Se acordă mandat special persoanei împuternicite la art. 1 al prezentei hotărâri, în calitate de reprezentant legal al Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Compania de Apă Arieș SA, sa voteze *pentru* la punctul VI al ordinii de zi, “Descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de administrație și a directorilor pentru exercițiul financiar 2020”.

Art. 8. Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul Secretarului general al municipiului Turda, în termenul prevăzut de lege, Primarului municipiului Turda, Instituției Prefectului Județului Cluj, precum și reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor Societății Compania de Apă Arieș SA, Societății Compania de Apă Arieș SA în vederea ducerii la îndeplinire și se aduce la cunoștința publică prin afișare la sediul Consiliului Local Turda și postare pe pagina de internet www.primariaturda.ro.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Năstase Paul



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETARUL general al
municipiului TURDA,
Jr. Mărginean Elena Mihaela

VOTURI: pentru 12
împotrivă 5
abțineri 2

Numărul total al consilierilor în funcție este 21.

Numarul consilierilor participanți la vot este 19.

**ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
PRIMAR**

REFERAT DE APROBARE

Obiectul prezentului proiect de hotărâre îl constituie acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Compania de Apa Arieș SA., în vederea exercitării drepturilor de acționar în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 26.05.2021.

Luând în considerare:

- Convocatorul AGOA emis de Consiliul de Administrație al societății Compania de Apă Arieș SA, înregistrat la Primaria Municipiului Turda sub nr. 9815/26.04.2021;

- Prevederile art. 129 alin. 3 lit. d din OUG. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, în baza cărora, consiliul local exercită, în numele unităților administrativ teritoriale toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii;

- Prevederile Hotararii Consiliului Local al municipiului Turda nr. 227/28.09.2006 *privind aprobarea actului constitutiv si a participarii Consiliului Local al municipiului Turda ca actionar la infiintarea societatii comerciale S.C. "Compania de Apa Aries" S.A. care va avea calitatea de operator unic al serviciilor comunitare de utilitate publica in domeniul alimentarii cu apa, canalizare si epurare ape uzate in municipiile Turda, Campia Turzii si localitatile actionare ale societatii;*

- Prevederile Hotărârii Consiliului Local Turda nr. ____/____2021, *privind desemnarea reprezentantului Municipiului Turda în cadrul Adunării Generale a Acționarilor a Societății Compania de Apă Arieș SA.*

Consider oportun și pe cale de consecință propun spre dezbateră și adoptare proiectul de hotărâre în forma prezentată.

Primarul municipiului Turda,
Cristian Octavian Matei



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
PRIMĂRIA
Serviciul Administrație Publică Locală
Nr. 11397/17.05.2021

RAPORT DE SPECIALITATE

Proiectul de hotărâre supus dezbaterii Consiliului Local al Municipiului Turda privește acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor societății Compania de Apă Arieș SA.

Potrivit convocatorului AGOA nr. 6561/21.04.2021 emis de Consiliul de Administrație al societății Compania de Apă Arieș, înregistrat la Primăria Municipiului Turda sub nr. 9815/26.04.2021, pe ordinea de zi a sedinței din data de 26.05.2021 sunt înscrise spre dezbateri și aprobare o serie de documente necesare în vederea bunei funcționări a societății.

În conformitate cu prevederile art. 125, al Legii nr. 31/1990 – legea societăților, cu modificările și completările ulterioare, *(1) Acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală.*

(2) Acționarii care nu au capacitate de exercițiu, precum și persoanele juridice pot fi reprezentați/reprezentate prin reprezentanții lor legali care, la rândul lor, pot da altor persoane împuternicire pentru respectiva adunare generală.

(3) Procurile vor fi depuse în original cu 48 de ore înainte de adunare sau în termenul prevăzut de actul constitutiv, sub sancțiunea pierderii exercițiului dreptului de vot în acea adunare. Procurile vor fi reținute de societate, făcându-se mențiune despre aceasta în procesul-verbal.

(5) Membrii consiliului de administrație, directorii, respectiv membrii directoratului și ai consiliului de supraveghere, ori funcționarii societății nu îi pot reprezenta pe acționari, sub sancțiunea nulității hotărârii, dacă, fără votul acestora, nu s-ar fi obținut majoritatea cerută.

Deasemenea, potrivit prevederilor art. 129 alin. 3 lit. d din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, *Consiliul local exercită, în numele unităților administrativ teritoriale toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii;*

În considerarea prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, ale Hotărârii Consiliului Local al municipiului Turda nr. 227/28.09.2006 privind aprobarea actului constitutiv și a participării Consiliului Local al municipiului Turda ca acționar la înființarea societății comerciale S.C. “Compania de Apa Arieș” S.A. care va avea calitatea de operator unic al serviciilor comunitare de utilitate publică în domeniul alimentării cu apă, canalizare și epurare ape uzate în municipiile Turda, Campia Turzii și localitățile acționare ale societății și ale Hotărârii Consiliului Local Turda nr. ___/___2021, privind desemnarea reprezentantului Municipiului Turda în cadrul Adunării Generale a Acționarilor a Societății Compania de Apă Arieș SA, ale art. 129, alin. 2, lit. d, art. 139, alin. 1 și art. 196, alin. 1, lit. a, din O.U.G. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, solicităm adoptarea proiectului de hotărâre.

Șef Serviciu Administrație Publică Locală
Ioana Ursula Iftime



CONSILIUL LOCAL TURDA

Nr. Inregistrare

218

Ziua

27

luna

09

anul

2021

NR: 9815

DATA: 26/04/2021

COD: 48772



Str. Axente Sever nr. 2, Tu
www.caaries.ro • Reg. Co
Capital social subscris și vi
Cont: RO43BTRL05101202A72617XX



Compania de Apă Arieș S.A.

Turda

Nr. 6501 data 27.04.2021

CONVOCATOR

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

În temeiul art. 110, art. 111 și art. 117 din Legea nr. 31/1991 privind societățile, republicată și modificată, și al art. 13.1. din Statutul societății, președintele Consiliului de Administrație al COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A. convoacă Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru data de **26.05.2021, ora 11:00** care va avea loc la sediul societății, în Municipiul Turda, str. Axente Sever, nr. 2.

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

- I. Aprobarea raportului Auditorului.
- II. Aprobarea raportului administratorilor.
- III. Aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2020.
- IV. Aprobarea BVC aferent anului 2021.
- V. Aprobarea repartizării profitului.
- VI. Descarcarea de gestiune a membrilor Consiliului de administrație și a directorilor pentru exercițiul financiar 2020.
- VII. Diverse.

În cazul în care în data de 26.05.2021 nu se întrunesc condițiile de validitate prevăzute de Actul constitutiv al Societății și Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ședința Adunării Generale Ordinară a Acționarilor este convocată pentru data de 27.05.2021, ordinea de zi, ora și locul de desfășurare a acesteia rămânând cele sus-menționate. Documentele și materialele informative referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi a adunării vor fi puse la dispoziția acționarilor la sediul societății iar în format electronic se vor regăsi pe site-ul societății la adresa www.caaries.ro.

Persoanele care reprezintă unitatea administrativ teritorială în calitate de acționar la data de referință, pot exercita dreptul de a participa la adunare, precum și dreptul la vot personal, în baza mandatului dat de Consiliu Local conform art. 12.2 din Actul Constitutiv al societății. În conformitate cu prevederile legale, art. 45 din O.U.G. 109/2011, reprezentanții acționarilor pot să își exercite dreptul de vot și prin corespondență. Votul exprimat va fi sigilat într-un plic ce se depune la registratura societății cu 48 ore înainte de ora ședinței AGOA, având înscrisă mențiunea "Pentru ședința AGOA din data de 26.05.2021 (27.05.2021) ora 11.00. A nu se deschide decât după declararea validă a ședinței AGOA."

Președinte al Consiliului de Administrație

Fărcaș Traian



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

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

DRAFT

Către acționarii entității

COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare individuale la 31.12.2020

Opinia

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A. („Societatea”) cu sediul social în municipiul Turda, str. Axente Sever, nr.2, județul Cluj, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 20330054, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative .

2. Situațiile financiare individuale la 31.12.2020 se identifică astfel:

- | | |
|--|----------------|
| • Total capitaluri proprii : | 15.715.337 lei |
| • Cifra de afaceri | 35.983.350 lei |
| • Profitul net al exercițiului financiar : | 5.054.687 lei |

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare (OMFP 1802/2014), precum și a Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 58/2021 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Baza pentru opinie

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



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

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. Considerăm ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră .

Evidențierea unor aspecte

5. Potrivit Notei 8 la situațiile financiare, Societatea este beneficiara unui proiect de finanțare în cadrul programului POIM 2014-2020 - "*Proiect regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din regiunea Turda - Campia Turzii*". Nu ne pronunțăm asupra documentelor aferente proiectului de finanțare, asupra acestora pronunțându-se auditorul proiectului, dar am constatat că în anul 2020 Ministerul Fondurilor Europene- Direcția Generală Programe Europene Infrastructură Mare a aplicat corecții financiare la contractele de lucrări și servicii aferente acestui proiect. Conducerea executivă a Societății a optat pentru depunerea diligențelor în vederea recuperării sumelor de la consultantul de management al proiectului de finanțare.

6. Potrivit Notei 8 la situațiile financiare, pentru o parte din investițiile efectuate cu finanțare nerambursabilă nu a fost finalizată procedura de predare a acestora către unitățile administrativ teritoriale. Valoarea acestor investiții reflectată în situațiile financiare este de 94.707.976,74 lei.

7. În nota 2 la situațiile financiare individuale Societatea prezintă măsurile luate pentru prevenirea și gestionarea efectelor negative ale pandemiei COVID-19 . Societatea a întreprins măsuri specifice pentru a asigura sănătatea și siguranța salariaților pentru desfășurarea activității în condiții normale de muncă.

8. Situațiile financiare ale Societății pentru exercițiul financiar al anului precedent au fost auditate de un alt auditor, care a exprimat în 16 iunie 2020 o opinie fără rezerve, cu un paragraf pentru evidențierea unor aspecte.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Aspectele cheie de audit

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

Evaluarea imobilizărilor corporale

Potrivit Notei 1 situațiile financiare, calitatea de operator al serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare i-a fost atribuit Societății prin contractul de delegare a gestiunii din 21.09.2007.



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

Potrivit contractului de delegare Societatea deține bunuri de retur, respectiv bunuri puse la dispoziție de către autoritatea delegantă, cât și bunuri achiziționate de către aceasta. Bunurile rezultate din finanțare proprie revin în proprietatea publică ca bunuri de retur la expirarea contractului de delegare a gestiunii serviciului și se amortizează de către Societate exclusiv pe durata contractului de delegare a gestiunii.

Răspunsul nostru cu privire la riscurile de denaturare semnificată referitoare la evaluarea imobilizărilor corporale, s-a materializat în proceduri de audit prin care am testat modul de recunoaștere a costurilor capitalizate, perioada de amortizare calculată de către Societatea cu respectarea reglementărilor contabile aplicabile precum și a prevederilor contractului de delegare de gestiune.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

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

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

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



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

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

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

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

14. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de



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

nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera 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.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

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

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



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

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

19. Am fost numiti de Adunarea Generala a Acționarilor la data de _____ să audităm situațiile financiare ale societății COMPANIA DE APĂ ARIEȘ S.A., pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de trei ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 Decembrie 2020 până la 31 Decembrie 2023.

Confirmam 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 (DRAFT). De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele

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

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

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

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

AUDITOR FINANCIAR

SENDRONI AUREL

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

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

Pitești, 12.04.2021



CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI

Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș

J3/943/22.07.2014; C.U.I.: 33409541

e-mail: office@auditcorviniapitesti.ro; www.auditcorviniapitesti.ro

tel.0742018488 / 0735000729

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

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

afereent situatiilor financiare anuale incheiate la 31.12.2020

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

Sucursale:

Compania are 2 sucursale:

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

Puncte de lucru:

Compania are urmatoarele puncte de lucru inregistrate:

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

Obiect de activitate:

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

Autoritatile Locale care i-au delegat, prin Asociatie, gestiunea serviciului de alimentare cu apa si canalizare. In cursul anului 2020, Compania a desfasurat numai activitati care au avut legatura directa sau indirecta ori au facilitat realizarea obiectului sau principal de activitate.

Structura actionariatului:

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

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

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

1) Comuna Calarasi, nr. de locuitori 2.581: - 2.206 actiuni, numerotate de la 1 la 2.206 inclusiv, reprezentand aportul in numerar in valoare totala de 22.060 RON, reprezentand 1,97% din capitalul social.

2) Municipiul Câmpia Turzii nr. de locuitori 26.865: - 38.130 actiuni, numerotate de la 2.207 la 40.336 inclusiv, reprezentand aportul in numerar in valoare totala de 381.300 RON, reprezentand 34,00% din capitalul social.

3) Comuna Luna nr. de locuitori 4.588 – 3.921 actiuni, numerotate de la 40.337 la 44.257 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 39.210 RON, reprezentand 3,50 % din capitalul social.

4) Comuna Mihai Viteazu nr. de locuitori 5.749 – 4.914 actiuni, numerotate de la 44.258 la 49.171 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 49.140 RON, reprezentand 4,38% din capitalul social.

5) Comuna Petrestii de Jos nr. de locuitori 1.819, - 1.555 actiuni, numerotate de la 49.172 la 50.726 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 15.550 RON, reprezentand 1,39% din capitalul social.

6) Comuna Sandulesti nr. de locuitori 1.892.- 1.617 actiuni, numerotate de la 50.727 la 52.343 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 16.170 RON, reprezentand 1,44% din capitalul social.

7) Comuna Tritenii de Jos nr. de locuitori 5.080, - 4.342 actiuni, numerotate de la 52.344 la 56.685 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 43.420 RON, reprezentand 3,87 % din capitalul social.

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

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

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

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

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

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

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

In exercitiul financiar 2020 nu au fost emise alte actiuni si/sau obligatiuni si nu au fost rascumparate actiuni de la actionari.

Compania nu poate emite obligatiuni.

Situatia patrimoniala

Situatia patrimoniala la 31.12.2020 comparativ cu 31.12.2019, se prezinta astfel:

Elemente bilantiere	31.12.2020	31.12.2019
ACTIVE TOTALE	254.249.837	175.427.437
Active imobilizate	222.821.042	155.688.445
- imobilizari necorporale	11.791.878	11.199.067
- imobilizari corporale	211.028.894	144.489.108

-imobilizari financiare	270	270
Active circulante	31.329.648	19.677.402
- stocuri	882.615	1.108.873
-creante	15.563.450	6.773.914
-casa si conturi la banci	14.883.583	11.794.615
Cheltuieli in avans	99.147	61.590
PASIVE TOTALE	254.249.837	175.427.437
Datorii pe termen scurt <1an	5.713.385	6.663.352
Datorii pe termen scurt > 1an	17.561.357	13.110.167
Provizioane	0	831.038
Venituri in avans,din care:	215.259.758	146.571.688
- Subventii investiti	215.259.758	146.571.688
- Venituri in avans	0	0
Capitaluri proprii, din care:	15.715.337	8.251.192
-cap. Soc. Subscris	1.121.470	1.121.470
- cap. Soc. Varsat	1.121.470	1.121.470
- reserve	7.129.722	4.795.942
- rezervedin reevaluare	0	0
- rezultatul reportat	2.409.458	-523.252
- rezultatul exercitiului	5.054.687	2.857.032

SITUATIA ACTIVEI SOCIETATII

Imobilizari necorporale

Structura si evolutia imobilizarilor necorporale la valoare de inventar si valoare neta, in perioada 01.01.2020 - 31.12.2020, se prezinta astfel:

Imobilizari necorporale	Sold 01.01.2020	Intrari	Iesiri	Sold 31.12.2020
Total la valoare de inv.	14.384.870	37.635		14.422.505
Amortizari	3.185.803	-555.176		2.630.627
Total valoare neta	11.199.067	-	-	11.791.878

In anul 2020 s-au achizitionat licente in valoare de 37.635 lei.

In urma inspectiei economico-financiare efectuata de catre ANAF Cluj si incheita la 21.12.2020 echipa de inspectie a considerat ca nu a fost calculata si inregistrata corect amortizarea bunurilor (sursa proprietate) obtinute din programele de finantare POS si ECONOMII in contabilitatea companiei. Astfel ca masura pentru remedierea deficientei a fost inregistrarea corecta a amortizarii incepand cu august 2018 , diferenta inregistrata in plus stornandu-se de pe contul 117 si 2808 ca fiind considerate cheltuieli nejustificate legal pe perioada 2016 – 2019. Pe anul 2020 s-a inregistrat o diferenta de amortizare in plus cu 123.798, 12 lei .

La data de 31.12.2020 compania nu are imobilizari necorporale in curs.

Imobilizari corporale

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

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

Structura si evolutia imobilizarilor corporale la valoare de inventar si valoare neta (ramasa), in perioada 01.01.2020-31.12.2020, se prezinta astfel:

Imobilizari corporale	Sold 01.01.2020	Intrari	Iesiri	Sold 31.12.2020
0	1	2	3	4
Terenuri	885.169	0	0	885.169
Constructii	6.967.659	432.417	0	7.400.076
Instalatii tehnice si masini	3.014.088	1.403.590	27.008	4.390.670
Alte instaltatii, utilaje, mobilier	454.784	60.871		515.655
Total valoare de inv.	11.321.700	1.896.878	27.008	13.191.570
Amortizare	3.371.597	595.208	27.008	3.939.797
	7.950.103			9.251.773
Imobilizari corporale in curs de executie	116.087.847	67.491.170	3.123.513	180.456.084
Avansuri si imobilizari corp. in	20.451.158	869.879	0	21.321.037

curs				
Total valoare neta	144.489.108			211.028.894

Terenuri

- in cursul anului 2020 nu s-au inregistrat majorari de valoare la terenurile definite prin lege ca zone protejate si unde s-au amenajat imprejmuiiri conform legislatiei in vigoare (la sursele de apa). Valoarea totala a terenurilor la data de 31.12.2020 este de 885.169 lei. La terenuri nu se calculeaza amortizare dar la amenajari de terenuri se calculeaza amortizare conform contractului de delegare.

Constructii

Valoarea de inventar a constructiilor la data de 31.12.2020 este de 7.400.076 lei . In cursul anului s-a realizat o reabilitare a bazinului decantor la Statia de Tratare Bogata.

Amortizarea practicata este liniara.

La **instalatii tehnice si masini** s-au inregistrat intrari de 1.403.590 lei, dupa cum urmeaza:

- transportol namol – 60.295 lei
- pompa wilo –2 buc – 6.037,81 lei/buc
- electropompa sumersibila – 2 buc -6.054,37 lei/buc
- pompa sumersibila – 13.758,41 lei
- electropompa wilo – 8.026,96 lei
- motocoasa – 3.403,37 lei
- motopompa honda – 4.745 lei
- tractoras tuns iarba – 7.846,22 lei
- centrale termice 2 buc – 23.442,92 lei/buc
- centrale termice 3 buc – 3.870 lei/buc
- camera termala radiometrica – 2 buc -26.700 lei/ buc
- nebulizator –9.780 lei
- ciocan rotopercutor – 3.800 lei
- generator portabil – 4.265 lei
- aparat de sudura – 3.778,32 lei
- generator portabil – 3.400 lei
- generator portabil – 4.265 lei
- sisteme de automatizare apa pentru rezervoare , statii pompare si statii de apa, debitmetre in valoare totala de 423.229,18 lei
- mijloace de transport in valoare totala de 141.063, 39 lei
- aparate si instalatii de laborator UIP – 580.118, 75 lei

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

La **altele** intrarile in valoarea de 60.871 lei reprezinta calculatoare si tehnica de calcul si mobilier de laborator UIP (20500.054 lei)

Pe parcursul anului 2020 s-au efectuat casari in valoare de 27.008 lei si reprezinta 2 buc de microcentrale 32w

Imobilizari corporale in curs - soldul de 180.456.084 lei ponderea o reprezinta lucrari in curs de executie la activitatea UIP:

Nr. crt.	Descriere component 231 Imobilizari in curs	Total sume (lei)	Informatii suplimentare
POS MEDIU			
1	POS I “Extinderea si reabilitarea sistemelor de apă si apă uzată în regiunea Turda-Câmpia Turzii”	74,189,750.36	Imobilizarile aferente investitiilor realizate la UAT Campia Turzii, respectiv UAT Viisoara nu au fost scoase din evidentele contabile ale proiectului intrucat protocolul de predare – primire nu a fost semnat de UAT
2	ECONOMII “Investiții si dotări pentru îmbunătățirea capacității de operare a Companiei de Apă Arieș Turda”	20.518.226,38	Imobilizarile aferente investitiilor realizate la UAT Turda, UAT Campia Turzii, UAT Viisoara, UAT Tritenii de Jos, UAT Calarasi si UAT Ciurila nu au fost scoase din evidentele contabile ale proiectului intrucat protocolul de predare – primire nu a fost semnat de UAT.
3	POS II “Asistența Tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și A documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă si apă uzată din Regiunea Turda - Campia Turzii, in perioada 2014-2020”	4,058,223.68	Investitia realizata in cadrul acestui proiect se va preda catre UAT la finalul proiectului POIM.
POIM			
1	SPRIJIN "Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din regiunea Turda - Campia Turzii, in perioada 2014-2020"	2,595,324.90	Investitia realizata in cadrul acestui proiect se va preda catre UAT la finalul proiectului POIM. Totalul contine si sursa proprie (cheltuieli nesolicitate si cheltuieli respinse) in suma de 33,937.18 lei.
2	POIM “Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din regiunea Turda - Campia Turzii, in perioada 2014-2020”	77.785.536,49	Sunt inregistrate urmatoarele: -P01 Contractde lucrari CL1 439.247,21 lei -P05 Contract de lucrari CL5 21.725.129,04 lei -P06 Contract de lucrari CL6 26.007.139,68 lei -P07 Contract de lucrari CL7 14.629.895,14 lei -P11 Contract de lucrari CL11 6.813.458,61 lei -P13 Contract de servicii CS1 899.997 lei -P14 Contract de servicii CS2 3.037.058,50 lei -P17 Contract de achizitii CA1 10.447.17 lei -P18 Avize, acorduri, autorizatii in valoare de 326.816,92 lei -P19 Salarii UIP 2.809.514 lei -P20 Procurare bunuri UIP 11,660.66 lei, - P21 comisioane , taxe si cote legale – 1.075.172,56 lei
TOTAL 231		179.147.061,81	Imobilizari POS MEDIU si POIM

Situatia contului 231 aferenta proiectelor la data de 31.12.2020:

	TOTAL	FC	BS	BL	S.proprrie	TVA eligibil
POS I	74.189.750	50.043.097	8.761.865	1.200.101	-	14.184.688
POS II	4.058.224	2.639.755	567.606	32.398	-	818.465
ECONOMII	20.518.226	14.588.662	1.793.796	165.479	-	3.970.289
SPRIJIN	2.595.325	1.714.890	484.043	20.175	33.937	342.279

POIM	77.785.536	54.793.797	8.380.228	1.289.266	1.883.086	11.439.159
TOTAL	179.147.061	123.780.201	19.987.538	2.707.419	1.917.023	30.745.880

Contul de avansuri (409) prezinta sold la data de 31.12.2020 in valoare de **21.321.037,75 lei (TVA inclus)**, din care cont 4091 – Furnizori- debitori pentru cumparare de bunuri **3.311.465,22 lei** si cont 4093 – Furnizori- debitori pentru cumparare de imobilizari, care se compune din facturile de avans aferente proiectului POIM:

- factura de avans aferenta contractului de lucrari CL1 inregistrata in luna decembrie 2019, in valoare de **4.204.945,37 lei**, cu TVA in valoare de **798.939,62 lei** (factura nr. 004432/17.12.2019). In urma inregistrarii facturii aferenta CIP1 certificata si aprobata de beneficiar, s-au realizat deduceri in procent de 25% din avans in suma de 109.811,81 lei (cu TVA), ramanand un avans de dedus de **4.112.666,54 lei**, iar TVA **781.406,64 lei**.

-Factura de avans aferenta contractului de lucrari CL5 inregistrata in luna mai 2019 in valoare de **4.538.649,67 lei**, cu TVA in valoare de **862.343,44 lei** (factura nr. 004095/31.05.2019). In urma inregistrarii facturilor aferente CIP1- CIP10 certificate si aprobate de beneficiar, s-au realizat deduceri in procent de 15% din avans in suma de **3.258.769,36 lei** (cu TVA), ramanand un avans de dedus de **1.800.188,03 lei**, iar TVA **342.035,72 lei**.

- factura de avans aferenta contractului contractului de lucrari CL7 inregistrata in luna mai 2019 in valoare de 6.766.558,83 lei, cu TVA in valoare de 1.285.646,18 lei (factura nr. 004096/ 31.05.2019). In urma inregistrarii facturilor aferente CIP1-CIP8 certificate si aprobate de beneficiar, s-au realizat deduceri in procent de 15% din avans in suma de 2.194.484,27 lei (cu TVA), ramanand un avans de dedus de **4.922.454,41 lei**, iar TVA **935.266,33lei**.

- factura de avans aferenta contractului contractului de lucrari CL9 inregistrata in luna decembrie 2020 in valoare de **1.448.776,96 lei**, cu TVA in valoare de **275267,62 lei** (factura nr. 1836/ 15/12/2020).

- factura de avans aferenta contractului contractului de lucrari CL10 inregistrata in luna decembrie 2020 in valoare de **874.213,24 lei**, cu TVA in valoare de **166.100,52 lei** (factura nr. 00658/ 23/12/2020).

-factura de avans aferenta contractului contractului de lucrari CL11 inregistrata in luna august 2020 in valoare de **2.054.790,16 lei**, cu TVA in valoare de **390.410,13lei** (factura nr. 525/ 16/09/2020). In urma inregistrarii facturilor aferente CIP1-CIP2 certificate si aprobate de beneficiar, s-au realizat deduceri in procent de 25% din avans in suma de 1.632.240,63 lei (cu TVA), ramanand un avans de dedus de **683.159,38 lei**, iar TVA **129.800,28 lei**.

-in cazul contractului de servicii CS1, unde factura de avans a fost inregistrata in luna august 2020 (fact. RSEE 3178/ 27/08/2020), in urma inregistrarii facturii aferenta primei aplicatii de plata aprobate de beneficiar, s-au realizat deduceri de 15% din avans in valoare de **134.999,55 lei**, ramanand un avans de dedus de **858.404,00 lei**, iar TVA **163.096,76lei**

- in cazul contractului de servicii CS2, unde factura de avans a fost inregistrata in luna decembrie 2018 (fact. EPRO 373/ 07.12.2018), in urma inregistrarii facturilor aferente AP1- AP8 aprobate de

beneficiar, s-au realizat deduceri de 15% din avans in valoare de 542.156,84 lei, ramanand un avans de dedus de **434.232,00lei**, iar TVA **82.504,10lei**

Active circulante

Situatia activelor circulante la data de 31.12.2020, comparativ cu 31.12.2019, se prezinta astfel:

Stocuri

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

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

La data de 31.12.2020 situatia stocurilor comparativ cu 31.12.2019 se prezinta astfel:

Denumire element stoc	31.12.2020	31.12.2019
0	1	2
Materii prime și materiale	740.751	839.629
Materiale de natura obiectelor de inventar	21.425	26.565
Producție în curs de execuție	115.869	243.154
Produse finite	56.840	51.795
Mărfuri	0	0
Avans pentru cumpărări stocuri	0	0
Ajustări de valoare	52,270	52,270
Total stocuri	882.615	1.108.873

Lucrarile si serviciile in curs de executie in suma de 115.869 lei reprezinta

- lucrari de extindere canalizare str. 22 Decembrie efectuata de Ellbrend in baza contractului 17161/04.11.2019

- lucrari de extindere retea canalizare str.Castanilor efectuata de Ellbrend in baza contractului 2142/17.02.2020,

lucrari care nu sunt finalizate , urmand ca la finalizare sa fie facturate catre Primaria Turda pe baza contractelor incheiate cu aceasta.

La finele anului 2020 nu exista stocuri gajate.

Creante

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

Compania a constituit ajustari pentru deprecierea creantelor comerciale pentru soldurile mai vechi de 1 an la 31.12.2020, care se adauga la valoarea debitorilor indoelnici restanti la incheierea exercitiului financiar.

La data de 31.12.2020 situatia creantelor comparativ cu 31.12.2019 se prezinta astfel:

Creante	31.12.2020	31.12.2019
Total, din care	15.563.450	6.773.914
-creante comerciale	7.471.977	5.275.312
-alte creante	8.091.473	1.498.602

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

Precizam faptul ca incepand cu data de 01.07.2020 conform strategiei tarifare aferente proiectului POIM, in urma obtinerii avizarii de catre ANRSC nr. 76/03.06.2020 (inregistrata la Compania de Apa Aries cu nr. 7171/03.06.2020) a fost modificat pretul la apa potabila si tariful de canalizare-epurare astfel:

- Apa potabila 5.02 lei/mc fara TVA
- Canalizare-epurare 4.76 lei/mc fara TVA

Pentru clienti incerti s-au inregistrat ajustari in suma de 23.080 lei, pentru creante neincasate mai vechi de 1080 de zile si clienti aflati in insolvabilitate, conform Manualului de Politici Contabile.

La alte creante in suma totala de 8.091.473 lei ponderea o reprezinta subventii -7.542.621 lei, apoi debitori diversi – 49.627 lei, TVA neexigibil – 75.812,66 lei, asigurari sociale CASS de recuperate-238.580 lei , alte creante in legatura cu personalul -857 lei , creante in legatura cu statul -338 le, Operatiuni in curs de clasificare -248.819,88 leisi din care se scade provizioanele in suma de 65.183 lei

Valoarea ajustării pentru deprecierea creanțelor este de 382.234 lei pentru creanțele comerciale (cont 491) si de 65.182,68 lei (cont 496) pentru depreciere creante debitori diversi.

In anul 2020 compania a incasat sume reprezentand redeventa si impozit pe profit, datorate de catre primarii in fondul IID in suma de 506.462,80 lei.

Investitii pe termen scurt

Contabilitatea trezoreriei asigura evidenta existentei si miscarii actiunilor detinute la entitati afiliate, alte investitii pe termen scurt si alte valori de trezorerie. La intrarea in unitate se evidentiaza la costul de achizitie. La data bilantului compania nu detine imobilizari financiare.

Casa si banca

Numerarul si echivalentele de numerar includ disponibilitatile banesti in banca si casierie, avansurile de trezorerie acordate salariatilor precum si alte valori.

La data de 31.12.2020 situatia disponibilitatilor banesti comparativ cu 31.12.2019, se prezinta astfel:

Disponibilitati	31.12.2020	31.12.2019
Total, din care	14.883.583	11.794.615
-conturi curente la banci	14.814.483	11.594.223
- casa	68.499	199.273
- avansuri de trezorerie	0	0
-alte valori	601	1.119

Disponibilitatilor din banci in suma de 14.814.483 lei sunt

- disponibilitatile din activitatea curenta a companiei – 1.505.508 lei
disponibilitati aferente proiectului -13.308.975 lei

Situatia disponibilitatilor banesti aferente proiectelor Companiei de Apa Aries S.A la 31.12.2020 este urmatoarea:

Conturi la banci	31.12.2020 (lei)	31.12.2019 (lei)
RO42TREZ216509801X022748	0	37.944,73
RO76TREZ216509815X032448	0	6,00
RO70TREZ216509901X035290	11.278.044,92	1.925.606,30
RO34TREZ216509903X035291	2.030.930,35	8.738.014,33
Total	13.308.975,27	10.701.571,36

In cursul anului 2020 au fost efectuate urmatoarele incasari/ plati:

Contul de prefinantare RO70TREZ216509901X035290

- incasari prefinantare in valoare de **30.511.831,40 lei** conform Notificare AM nr. 67370/31.07.2020 aferenta CP 2 si Notificare AM nr.106242 din 20.11.2020 aferenta CP 3;
- plati in valoare de **21.159.392,78 lei** pentru facturi de avans aferente CL9, CL10 si pentru facturi aferente CS1, CL6 si CL7.

Contul de rambursare RO34TREZ216509903X035291

- incasari in valoare de **33.628.896,82 lei**, din care: aferente cofinantarilor POIM de la UAT-urile Campia Turzii, Aiton, Ploscos, Tureni, Sandulesti, Petrestii de Jos, Luna, Viisoara si Tritenii de Jos in valoare de 357.155,54 lei, sume autorizate de catre Autoritatea de Management pentru cererile de rambursare CR13-CR22 in valoare de 33.202.587,06 lei; precum si sume incasate necuvenit de la UAT Luna si UAT Tritenii de Jos;

- plati in valoare de **40.335.980,80 lei**, pentru facturile aferente contractele de lucrari/servicii/procurare bunuri, facturi Muzeu, taxe ISC 0.1% si 0.5%, facturi avize si transferuri

in conturile CAA pentru cheltuielile salariale UIP, transfer sume incasate necuvenit (UAT Luna si UAT Tritenii de Jos).

Contabilitatea angajamentelor si altor elemente extrabilantiere

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

Garantia creditului este constituita din :

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

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

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

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

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

Precizam faptul ca datorita situatiei economice si a starii de urgenta in care se afla tara pe intreaga perioada a anului 2020 si in temeiul prevederilor OUG 37/2020 compania a cerut incepand cu data de 22 aprilie 2020 Bancii Comerciale Romane suspendarea la plata pe o durata de 8 luni a ratelor scadente la cele doua credite de investitii si anume contractual de credit nr.112/24.09.2015 si contract de credit nr.335/2111/21.09.2009. Cererea a fost aprobata .

Mai precizam si faptul ca in data de 27.08.2020 compania a efectuat o rambursare anticipata in suma de 275.000 lei la creditul nr.112/24.09.2015.

In luna mai 2018 Compania a incheiat un Contract de Credit Tip Revolving in valoare de 500.000 lei in baza contractului nr.130/24.05.2018 pe perioada de un an cu posibilitatea de prelungire avand ca si garantie imobiliara ipoteca asupra imobilului compus din teren si cladire situate in str. Axente Sever nr.2. Print-un act aditional nr. 3/13.11.2019 s-a prelungit contractual de credit tip revolving avand o noua valoare de 1.000.000 lei, garantia ramanad aceeasi.

La 31.12.2020 Compania nu are utilizata linia de credit.

Cheltuieli in avans

Reprezinta asigurari obligatorii si facultative pentru atat pentru activele societatii (in special mijloace de transport) cat si pentru personalului firmei, asigurari achitate in momentul semnarii politelor de asigurare dar inregistrate pe cheltuieli lunar pana la data expirarii acestora, avand un scadentar in prealabil. Valoarea acestora la 31.12.2020 este de 99.146,83 lei

SITUATIA PASIVELOR SOCIETATII

Capitaluri si rezerve

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

Capitaluri proprii	31.12.2020	31.12.2019
Capitaluri proprii total, din care;	15.715.337	8.251.192
- cap.social subscris	1.121.470	1.121.470
- cap.social virat	1.121.470	1.121.470
-rezerve	7.129.722	4.795.942
-rezerve din reevaluare	0	0
-rezultat reportat	2.409.458	-523.252
-rezultatul exercitiului	5.054.687	2.857.032
-pierdere reportata	0	0
-repartizare profit	0	0

In anul 2019 compania a calculat provizioane pentru indemnizatia la momentul pensionarii a angajatilor sai conform contractului Colectiv de Munca si in baza OMFP 1802/2014. Acestea au fost in suma de 831.038 lei din care aferente anului 2018 a fost de 685.261 lei acestea fiind inregistrate in contul 1174. In urma controlului efectuat de catre echipa ANAF pe perioada 2018-2019 s-a constatat ca provizionul constituit aferent indemnizatiilor primite la pensionarea angajatilor este calculat gresit. Aceasta cheltuiala aferenta provizionului de 831.038 lei este ca fiind facuta fara baza legala , impunandu-se ca masura de control inregistrarea pe contul de rezultat reportat a sumei de 831.038 lei pentru anii 2018 si 2019.

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

Datorii

Situatia pasivelor la 31.12.2020 comparativ cu 31.12.2019, se prezinta astfel:

Datorii	31.12.2020	31.12.2019
Datorii pana la un an, din care	5.713.385	6.663.352
-Sume datorate institutiilor de credit	1.661.304	1.771.304
- datorii comerciale	1.384.610	1.732.428
-avansuri incasate in contul comenzilor	271.703	202.671
-alte datorii	2.395.768	2.956.949
Datorii peste un an , din care	17.561.357	13.110.167
-sume datorate institutiilor de credit	11.683.353	12.291.179
-alte datorii	5.878.004	818.988

Datoriile pana la un an in suma de 5.713.385 lei au urmatoarea structura:

- **sume datorate institutiilor de credit** – 1.661.304 lei reprezinta rate de capital care trebuie achitate in cursul anului 2021 .

- **datorii comerciale** – 1.384.610 lei reprezinta datorii fata de terti, a caror plata se face conform contractelor comerciale incheiate, din care: 1.066.003 lei furnizori la activitatea de baza 307.057 lei reprezinta facturi nesosite de la furnizori de energie, gaz si apa bruta, servicii aferente lunii decembrie 2020 dar sunt facturat in luna ianuarie 2021 si 11.550 lei furnizori de imobilizari pentru activitatea curenta

- **avansurile de** 271.703 lei sunt avansuri incasate de la clienti pentru lucrari care urmeaza a se efectua.

- **datorii catre personal** -800.716 lei, cuprinde remuneratii datorate si retineri datorate tertilor

-**datorii fiscale si asimilate** in suma de 1.323.280 lei cuprind in mare parte contributiile pentru salarii si datorii fiscale:-alte taxe si impozite – 706.132 lei,

- tva de plata - 47.013 lei

- tva neexigibil – 80.134 lei,

- creditorii diversi- 130.004 lei

- impozit profit – 359.997 lei

- **alte datorii sub un an**, reprezinta leasing care trebuie platit in cursul anului de 271.772 lei si garantii materiale ce trebuie restituite furnizorilor - garantiile de buna executie UIP in suma de 158.188 lei.

Datoriile cu termen de plata peste un an in suma de 17.561.357 lei reprezinta creditele bancare pentru investitii – 11.683.353 lei si leasinguri financiare si garantii de buna executie UIP – 5.878.004 lei.

Provizioane

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Nu s-au constituit

Veniturile in avans

La data de 31.12.2020 valoarea **subventiilor pentru investitii** este de 215.259.758 lei din care subventii pentru investitii ct 475 – 215.254.718 lei si venituri inregistrate in avans in suma de 5.040 lei.

Soldul subventiilor (cont 475) la data de 31.12.2020 este compus din:

31decembrie2020

Subventii POIM- SMIS 2014+ 118679	
Sold inițial	43.786.934
Subventii autorizate de AM	
Subventii in curs de autorizare	41.095.803 7.527.676
Prefinantare POIM Trecerea pe venit de subventii (obiecte de inventor si mijloace fixe)	22.099.556 (37.361)
Sold final	114.472.608
Subventii Sprijin -SMIS 2014+ 112718	
Sold inițial	2.015.910
Creșteri (subventii autorizate de AM)	-
Descresteri	-
Sold final	2.015.910
Subventii POS MEDIU	
Sold inițial	74.189.750
Predare investitii catre UAT-uri	-
Sold final	74.189.750
Subventii ECONOMII	
Sold inițial	22.443.701
Predare investitii catre UAT-uri	(1.925.475)
Sold final	20.518.226
Subventii POS II	
Sold inițial	4.058.224
Descresteri	-
Sold final	4.058.224

Contul de profit si pierdere

Indicatori	31.12.2020	31.12.2019
- Venituri din exploatare	37.268.413	32.851.124
- Cheltuieli din exploatare	31.112.442	29.013.012
1.Rezultatul din exploatare	6155.971	3.838.112
- Venituri financiare	578.591	690.866
- Cheltuieli financiare	718.414	1.053.309
2.Rezultatul financiar	-138545	-362.297
- Venituri totale	37.848.282	33.541.990
- Cheltuieli totale	31.830.856	30.066.175
4.Rezultatul brut al exercitiului	6.017.426	3.475.815
5.Impozit pe profit	962.739	618.783
6.Rezultatul net al exercitiului	5.054.687	2.857.032

Profitul net in suma de 5.054.687 lei va fi utilizat astfel:

- 1.836.830 lei- Alte rezerve(contul 1068) pentru alimentarea contului IID la nivelul datoriei publice a anului 2021
- 3.217.857 lei – in contul curent si se va folosi pentru investii si dotari aferente activitatii curente

Venituri din exploatare

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

Indicatori	31.12.2020	31.12.2019
Venituri din exploatare total	37.268.413	32.851.124
- cifra de afaceri, din care:	35.983.350	31.358.084
- prod vanduta	35.981.045	31.347.527
- vanzare marfa	2.305	10.557
-Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)		
Sold C	-122.241	294.949
- venituri din productia de imobilizari	945.340	982.960
-venituri din subventii din exploatare	198.633	682
-alte venituri din exploatare	263.331	214.449

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

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

Mentionam faptul ca In baza deciziei A.N.R.S.C. nr. 76/03.06.2020 (inregistrata la Compania de Apa Aries cu nr. 7171/03.06.2020), incepand cu 01 iulie 2020 au fost ajustate preturile/tarifele la serviciile publice de alimentare cu apa si de canalizare, dupa cum urmeaza:

-APA POTABILA produsa, transportata distribuita pentru intreaga arie de operare – 5.02 lei/mc fara TVA

-CANALIZARE-EPURARE pentru intreaga arie de operare - 4.76 lei/mc fara TVA

Cifra de afaceri a companiei pe anul 2020 este de 35.983.350 lei si a fost realizata, din obiectul principal de activitate, astfel:

• venituri din apa	17.802.287 lei
• venituri din canal	15.486.343 lei
• venituri din lucrari investitii	673.748 lei
• venituri din avize	131.240 lei
• venituri vidanjare	112.235 lei
• venituri din analize de laborator	26.713 lei
• venituri din deversare apa uzata	23.426 lei
• desfundat canal	10.222 lei
• lucrari separare apa	29.824 lei
• lucrari montare contori apa	105.222 lei
• alte activitati	1.582.090 lei

Venituri aferente costului producției în curs de execuție reprezinta ct 711-Variatia stocurilor si anume plansee de beton armat cu capac valoare acestora in anul 2020 este de 146.160 lei din care s-au dat in consum 141.115 lei ramanand pe stoc 5.045 lei si ct 712 –venituri aferente costurilor serviciilor in curs de executie nefinalizate pana la data de 31.12.2020 si anume lucrari de extinere retea canalizare str.22 Decembrie si extindere retea canalizare str.Castanilor

Veniturile din imobilizari in suma de 945.340 lei reprezinta salarii brute si contributia asiguratorie solicitate la rambursare in cadrul proiectului POIM, autorizate ca sume eligibile si platite de catre Autoritatea de Management.

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

Cheltuieli din exploatare

Indicatori	31.12.2020	31.12.2019
Cheltuieli pentru exploatare, total	31.112.442	29.013.012
- Cheltuieli materii prime, materiale	2.681.414	2.125.141
- Alte cheltuieli materiale	341.720	225.630
- Cheltuieli cu energia si apa	3.442.411	3.330.680
- Cheltuieli cu personalul	17.677.496	16.535.261

- Ajustarea val.imobilizate (amortiz.)	1.608.575	1.423.899
- Ajustarea val.act.circ.(provizioane)	0	4.176
- Alte cheltuieli exploatare, din care:	5.360.826	5.396.467
• Prestari externe	4.893.698	4.811.509
• Cheltuieli cu alte impozite, taxe, varsaminte	335.877	293.063
• Despagubiri, donatii, active cedate	131.251	291.895
- Ajustari privind provizioanele ptr. Riscuri si cheltuieli	0	-28.242

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

Activitatea financiara

Situatia veniturilor financiare la 31.12.2020 comparativ cu 31.12.2019, se prezinta astfel:

Venituri financiare	31.12.2020	31.12.2019
venituri total, din care	579.869	690.866
- venituri din dobanzi	1.108	582
-venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	578.591	690.201
- alte venituri financiare	170	83

Veniturile financiare sunt constituite in principal din veniturile din dobanzi incasate in suma de 1.108 lei pentru disponibilitati in banci si venituri din subventiile exploatare pentru dobanda datorata in suma de 578.591 lei.

Situatia cheltuielilor financiare la 31.12.2020 comparativ cu 31.12.2021, se prezinta astfel:

Cheltuieli financiare	31.12.2020	31.12.2019
cheltuielii total, din care	718.814	1.053.163
- cheltuieli privind dobanzile	730.619	1.056.309
- alte cheltuieli financiare	-12.205	-3.146

Cheltuielile financiare sunt constituite in principal din cheltuieli privind dobanzile platite creditelor bancare in derulare in suma de 730.619 lei in scadere fata de 2019 datorita scaderii dobanzii si alte cheltuieli financiare ce reprezinta diferenta nefavorabila de curs valutar datorita cresterii Euro si dobanda aferenta contractelor de leasing in suma totala de -12.205 lei.

Informatii referitoare la impozitul pe profit

In anul 2020 rezultatul exercitiului financiar brut este de 6.017.426 lei, din care;

- 6.155.971 lei din activitatea de exploatare ;
- (138.545) din activitatea financiara

Impozitul pe profitul aferent este de 962.739 lei.

Calculul profitului in anul 2020 nu a fost afectat de nici o derogare de la principiile contabile generale si/sau regulile contabile de evaluare.

La calculul impozitului pe profit s-a tinut cont de cheltuielile aferente obiectului de activitate, si de cheltuielile nedeductibile fiscal.

In cursul anului 2020, impozitul pe profit a fost calculat si virat la timp si integral.

Corectarea erorilor contabile

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

- corectarea erorilor aferente exercitiului financiar current se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere,
- corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului raportat,
- erorile nesemnificative pot fi corectate pe seama contului de profit si pierdere. Erorile nesemnificative sunt cele de natura sa nu influenteze informatiile financiar-contabile
- pragul de semnificatie pentru CAA este de 50.000 lei pentru erorile care intr-un exercitiu financiar nu depasesc individual sau cumulate aceasta suma.

In urma inspectiei economico-financiare efectuata de catre ANAF Cluj si incheita la 21.12.2020 echipa de inspectie a considerat ca nu a fost calculata si inregistrata corect amortizarea bunurilor obtinute din programele de finantare POS si ECONOMII (sursa proprie) in contabilitatea companiei. Astfel ca masura pentru remedierea deficientei a fost inregistrarea corecta a amortizarii incepand cu august 2018 , diferenta inregistrata in plus stornandu-se de pe contul 117 ca fiind considerate cheltuiala nejustificata legal pe perioada 2016 – 2018.

Tot in urma controlului efectuat de catre echipa ANAF pe perioada 2018-2019 s-a constatat ca provizionul constituit aferent indemnizatiilor primite la pensionarea angajatilor este calculat gresit. Aceasta cheltuiala aferenta provizionului de 831.038 lei este ca fiind facuta fara baza legala , impunandu-se ca masura de control inregistrarea pe contul de rezultat raportat a sumei de 831.038 lei pentru anii 2018 si 2019.

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilanțului și data la care situațiile financiare sunt autorizate pentru emitere.

Aceste evenimente produc informații suplimentare. Daca aceste informații conduc la necesitatea înregistrării în contabilitate a unor venituri sau cheltuieli, pentru prezentarea unei imagini fidele, trebuie efectuate aceste înregistrări. Astfel aceste informații suplimentare se prezintă în note la bilanț.

Evenimentul aparut in martie 2020 si anume cel referitor la COVID 19 este considerat unul semnificativ si care are implicatii nu numai asupra raportarilor financiare ale anului 2020 cat si a anului 2021. Răspândirea virusului COVID-19 este o urgență severă de sănătate publică pentru cetățeni și entitățile economice, cu infecții în toate statele membre ale Uniunii. Este, de asemenea, un șoc major atât pentru economiile globale, cât și pentru economia națională faptul ca incepand cu 15 mai 2020 si pana in prezent tara se afla in stare de alerta. Incepand cu 26.03.2021 au fost lansate noi restrictii pe teritoriul țării prevăzute gradual in funcție de incidența cazurilor de COVID-19

înregistrate. Ele fac referire preponderent la programul centrelor comerciale și la intervalul orar în care este prevăzută libera circulație a cetățenilor în afara ceea ce va un impact asupra situațiilor economico-financiare ale companiei.

Fiind o companie care furnizam servicii de utilitate publice, am asigurat în tot această perioadă o continuitate a acestor servicii. Începând cu 2020 am fost cu toții nevoiți să ne adaptăm unui nou stil de viață, punând pe primul loc siguranța și deprinzând de o serie de metode prin care să ne protejăm și să relaționăm fără riscuri. Totodată am fost nevoiți să luăm în calcul impactul asupra capitalului uman, măsurile de siguranță suplimentare care s-au impus în perioada de urgență și alertă astfel încât o parte din personal a fost programat în concediu de odihnă, iar o altă parte a personalului a folosit telemunca vs. munca de la domiciliu care a devenit uneori o necesitate pentru siguranța întregii echipe.

DESCRIEREA PROIECTELOR

I. Proiecte de investiții aflate în derulare în cadrul programului de finanțare POIM 2014-2020:

I.1. POIM- “PROIECTUL REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APA SI APA UZATA DIN REGIUNEA TURDA - CAMPIA TURZII, ÎN PERIOADA 2014-2020”

Obiectivul general al proiectului îl reprezintă îmbunătățirea infrastructurii de apă și canalizare în localitățile din județul Cluj, regiunea Turda-Campia Turzii incluse în proiect (Turda, Campia Turzii, Mihai Viteazu, Viisoara, Luna, Tritenii de Jos, Calarasi, Petrestii de Jos, Ciurila, Ploscos, Sandulesti, Aiton și) în vederea îndeplinirii obligațiilor stabilite prin Tratatul de Aderare și Directivele Europene relevante.

Contribuția materializată într-o listă de investiții este în concordanță cu planul de investiții din Master Plan, actualizat în ultima formă în decembrie 2018.

Obiectivele specifice ale proiectului

1. Obiectivele specifice ale proiectului sunt următoarele:

Conformarea cu Directiva 98/83/CE cu privire la calitatea apei destinate consumului uman, așa cum a fost transpusă în legislația românească prin Legea nr. 458/2002 cu privire la calitatea apei potabile (modificată prin Legea nr. 311/2004), principalele măsuri propuse vizând următoarele

- creșterea gradului de conectare a populației la rețeaua de alimentare cu apă
- alimentarea cu apă potabilă la standardele de calitate stabilite prin legislație
- creșterea gradului de siguranță și continuitate în funcționarea sistemului
- reducerea pierderilor de apă.

Conformarea cu angajamentele de tranziție și cu obiectivele intermediare convenite între Comisia Europeană și Guvernul României pentru implementarea Directivei 91/271/CEE cu privire la colectarea și epurarea apelor uzate urbane, transpusă în legislația națională prin Hotărârea Guvernului nr. 352/2005, principalele măsuri propuse vizând următoarele:

- extinderea rețelelor de canalizare existente

- infiintare retele de canalizare in aglomerarile rurale cu peste 2000 l.e
- realizarea de statii pompare apa uzata si de retele refulare aferente acestora
- constructia de statii de epurare

Pentru acest proiect s-a semnat contractul de finantare nr.156/18.12.2017. Prin actul aditional nr.2 din data de 15.07.2019 a fost revizuita valoarea proiectului dupa cum urmeaza:

Valoarea totală	717,492,241.01 lei
Valoarea totală eligibilă	602,176,936.29 lei
Valoarea necesară de finanțare (FG)	602,176,936.29 lei
Valoarea veniturilor nete generate (NFG)	0 lei
Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC	511,850,395.85 lei (85%)
Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național (BS)	78,283,001.72 lei (13%)
Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului (BL)	12,043,538.72 lei (2%)
Valoarea neeligibilă	115,315,305.96 lei, din care TVA aferent cheltuielilor eligibile 112.996.490,71lei

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

CL1 - EXTINDEREA SI REABILITAREA STATIILOR DE TRATARE APA POTABILA SI A CONDUCTELOR DE ADUCTIUNE IN SISTEMUL ZONAL DE ALIMENTARE CU APA TURDA
CL2 - EXTINDEREA SI REABILITAREA STATIILOR DE TRATARE APA POTABILA SI A CONDUCTELOR DE ADUCTIUNE IN SISTEMUL ZONAL DE ALIMENTARE CU APA CAMPIA TURZII
CL3 - STATIE DE COMPOSTARE A NAMOLULUI IN STATIA DE EPURARE CAMPIA TURZII
CL4 - INFIINTARE STATII DE EPURARE SI COLECTOARE DE TRANSPORT APE UZATE MENAJERE IN ARIA DE OPERARE A COMPANIEI DE APA ARIES S.A.
CL5 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEM DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEM DE CANALIZARE MENAJERA IN MUNICIPIUL TURDA, ZONA DE NORD
CL6 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEM DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEM DE CANALIZARE MENAJERA IN MUNICIPIUL TURDA, ZONA DE SUD
CL7 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEM DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEM DE CANALIZARE MENAJERA IN MUNICIPIUL CAMPIA TURZII

CL8 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEME DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEME DE CANALIZARE MENAJERA IN COMUNELE AITON, PLOSCOS SI TURENI
CL9 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEME DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEME DE CANALIZARE MENAJERA IIN COMUNELE CALARASI SI MIHAI VITEAZU
CL10 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEME DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEME DE CANALIZARE MENAJERA IN COMUNELE CIURILA, PETRESTI SI SANDULESTI
CL11 - EXTINDERE SI REABILITARE SISTEME DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEME DE CANALIZARE MENAJERA IN COMUNELE LUNA SI VIISOARA
CL12 - EXTINDERE SISTEM DE ALIMENTARE CU APA SI SISTEM DE CANALIZARE MENAJERA IN COMUNA TRITENII DE JOS
CS1 - SERVICII DE ASISTENTA TEHNICA PENTRU MANAGEMENTUL PROIECTULUI REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APA SI APA UZATA IN REGIUNEA TURDA – CAMPIA TURZII, IN PERIOADA 2014-2020
CS2 - ASISTENTA TEHNICA PENTRU SUPERVIZAREA LUCRARILOR DIN CADRUL PROIECTULUI REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APĂ ȘI APĂ UZATĂ
CS3 - SERVICII DE AUDIT FINANCIAR PENTRU PROIECTUL REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APĂ ȘI APĂ UZATĂ
CA 1 - CONTRACT DE ACHIZITIE ECHIPAMENTE SI UTILAJE TEHNOLOGICE SI DOTARI DE LABORATOR
Asistența tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din regiunea Turda - Campia Turzii, în perioada 2014-2020

Mentionam ca la data de 31.12.2020 sunt semnate 8 contracte de lucrari (CL1, CL3, CL5, CL6, CL7, CL9, CL10, CL11), 3 contracte de servicii (CS1 - "Servicii de asistenta tehnica pentru managementul proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in regiunea Turda – Campia Turzii, in perioada 2014-2020"; CS2 - "Servicii de asistenta tehnica pentru supervizarea executiei lucrarilor din cadrul "Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in regiunea Turda - Campia Turzii, in perioada 2014-2020" si AT - "Asistența tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din regiunea Turda - Campia Turzii, în perioada 2014-2020"), 1 contract furnizare (Procurare bunuri necesare functionarii UIP) si 2 loturi din contractul de achizitie echipamente CA1, si anume (CA 1-„Contract de achizitie echipamente si utilaje tehnologice si dotari laborator" LOT 2-Furnizare echipamente tehnologice si CA 1-„Contract de achizitie echipamente si utilaje tehnologice si dotari laborator" LOT 3-Furnizare dotari de laborator).

I.2. "SPRIJIN PENTRU PREGATIREA APLICATIEI DE FINANTARE SI A DOCUMENTATIILOR DE ATRIBUIRE PENTRU PROIECTUL REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APA SI APA UZATA DIN REGIUNEA TURDA -CAMPIA TURZII, IN PERIOADA 2014-2020"

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

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

Pentru acest proiect s-a semnat contractul de finantare nr. 110/16.08.2017. Prin actul aditional nr. 2 incheiat in data de 11.12.2019 s-a prelungit durata contractului si perioada de implementare a proiectului pana la data de 27.12.2020.

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

Activități realizate:

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

Ultima plata catre consultant, in valoare de 545.477,30 lei, reprezentand plata aferenta raportului final intermediar la finalul prestarii serviciilor din etapa 1, in cuantum de 10% din valoarea contractului de servicii nr. 20643 din 09.10.2014, a fost estimata initial a se efectua in luna

decembrie 2020, dar prin art.2 din AA 15 la Contractul de servicii 20643/09.10.2014, plata partiala in valoare de 10% aferenta Raportului Final intermediar a fost defalcata in 2 plati , si anume plata partiala de 7.1% aferenta Raportului intermediar, in valoare de 387.288,88 lei, aceasta a fost efectuata in luna decembrie 2020, respectiv rest de plata de 2.9% aferent Raportului final intermediar, in valoare de 158.188,42 lei va fi efectuata spre sfarsitul anului 2021. Raportul final intermediar presupune si raportarea privind activitatea de suport in licitare-contractare, care nu este finalizata si care se va derula pe parcursul anului 2021.

Nr. crt	Denumire UAT	Valoare investitii predate fara TVA -LEI-	TVA aferent valorii investitiilor predate -LEI-	Protocol de predare-primire	Status
1	TURDA	114.146.762,99	26.859.015,49	11860/31.07.2018	Investitie predata de CAA si scoasa din evidenta contabila a proiectului pe baza Protocolului semnat de ambele parti
2	CAMPIA TURZII	49.967.780,24	11.778.526,85	12403/08.08.2018	Investitia figureaza in evidenta contabila a proiectului intrucat protocolul nu a fost semnat de UAT
3	MIHAI VITEAZU	7.592.557,98	1.794.448,30	17085/24.10.2018	Investitie predata de CAA si scoasa din evidenta contabila a proiectului pe baza Protocolului semnat de ambele parti
4	LUNA	10.295.668,46	2.458.975,91	17087/24.10.2018	Investitie predata de CAA si scoasa din evidenta contabila a proiectului pe baza Protocolului semnat de ambele parti
5	SANDULESTI	6.718.023,59	1.602.146,22	17086/24.10.2018	Investitie predata de CAA si scoasa din evidenta contabila a proiectului pe baza Protocolului semnat de ambele parti
6	VIISOARA	10.037.282,62	2.406.160,66	17090/24.10.2018	Investitia figureaza in evidenta contabila a proiectului intrucat protocolul nu a fost semnat de UAT
TOTAL		198.758.075,88	46.899.273,43		

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

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

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

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

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

TVA aferent valoare eligibila proiect: 46.899.273,43 lei

Sursa proprie Compania de Apa Aries: 15.207.249,44 lei

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

In evidentele contabile ale proiectului figureaza inca investitiile aferente UAT Campia Turzii si UAT Viisoara, pentru care CAA nu a primit un exemplar in original al Protocolului de predare-primire a investitiilor semnat de catre reprezentantii primariei. Desi au fost inaintate atat telefonic, cat si in scris nenumarate solicitari din partea CAA catre Primaria Campia Turzii, respectiv Primaria Viisoara cu privire la finalizarea predarii/preluarii acestor investitii, din motive independente de CAA, preluarea acestor investitii de catre UAT-urile mentionate nu a fost concretizata, motivandu-se acest lucru verbal prin lipsa de personal, lipsa de timp etc.

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

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

In cadrul programului de finantare POS MEDIU a fost semnat contractul de finantare nr. 5231/08.10.2014.

Activități realizate si finantate in cursul programului POS MEDIU au fost urmatoarele:

1. Studii la faza de SF: Elaborare studiu geotehnic, Elaborare studiu hidrogeologic, Elaborare studiu de inundabilitate, Elaborare studiu topografic, Elaborare expertize lucrari edilitare, Elaborare expertize structuri, Studiu tratabilitate, Master Plan revizuit

2. Studiu de fezabilitate preliminar complet: Elaborare documentatii de avize, acorduri, autorizatii, Studiu privind descarcarile de ape uzate industriale, Elaborare strategie de achizitii, Documentatie elaborata pentru evaluarea impactului asupra mediului si a siturilor Natura 2000, Elaborare Analiza economico-financiara, Elaborare analiza institutionala, Elaborare strategie gestionare namol, Studiu privind balanta apei, Studiu privind calitatea apei potabile, Studiu privind calitatea apei uzate, Organizare Seminar/Workshop de prezentare a Studiului de Fezabilitate;

Restul activitatilor ce presupun asistenta tehnica pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din regiunea Turda - Campia Turzii au fost realizate si finantate prin programul POIM 2014-2020.

3. Aplicatia de finantare depusa spre evaluare la AM POIM si Jaspers;

4. Raspuns guidance note-uri Jaspers si revizuirea Aplicatiei de finantare conform recomandarilor Jaspers si AM;

5. Obtinerea partiala a avizelor si acordurilor necesare implementarii proiectului.

6. Semnare act aditional nr. 7/12.10.2016 prin care s-au actualizat termenele de finalizare a unor livrabile;

7. Elaborare documentații pentru obținerea acordului de mediu;

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

9. Elaborare documentații de atribuire;

Acest proiect initiat in POS MEDIU se continua in cadrul POIM prin proiectul **SPRIJIN PENTRU PREGATIREA APLICATIEI DE FINANTARE SI A DOCUMENTATIILOR DE ATRIBUIRE PENTRU PROIECTUL REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APA SI APA UZATA DIN REGIUNEA TURDA -CAMPIA TURZII, IN PERIOADA 2014-2020.**

Valoare eligibila proiect POS II (Fond de coeziune, buget de stat si buget local):
3.239.758,40 lei

TVA aferent valoare eligibila proiect: 818.465,28 lei

Investitia realizata in cadrul acestui proiect se va preda catre UAT la finalul proiectului POIM.

3. “INVESTIȚII ȘI DOTĂRI PENTRU ÎMBUNĂTĂȚIREA CAPACITĂȚII DE OPERARE a COMPANIEI DE APĂ ARIEȘ TURDA” - ECONOMII

Proiectul a presupus modernizarea sistemului de alimentare cu apa si apa uzata din aria de proiect identificata mai sus precum si dotarea Operatorului Regional pentru cresterea capacitatii de operare.

A fost semnat contractul de finantare este 9217/16.06.2015.

Valoare eligibila proiect ECONOMII (Fond de coeziune, buget de stat si buget local):

19.634.460,11 lei

TVA aferent valoare eligibila proiect: 4.710.227,75 lei**Sursa proprie Compania de Apa Aries: 2.732.649,28 lei**

Proiectul este finalizat, iar bunurile rezultate din cadrul lucrarilor de investitii au fost predate catre UAT-urile mai sus mentionate in cursul anului 2019, dupa cum urmeaza:

NR. CRT.	Denumirea UAT	Valoarea investitiei predate (TVA inclus)	Nr.Protocol sau proces verbal	Adresa inaintare CAA	NR.intrare UAT	Informatii suplimentare
1	Turda	12.070.538,27		5772/24.04.2019	10011/08.05.2019	
2	CAMPIA TURZII	5.870.298,96		5771/24.04.2019	14417/08.05.2019	
3	LUNA	999.186,60	5739/24.04.2019	5767/24.04.2019	2535/08.05.2019	Protocol semnat de ambele parti; scos din evidentele contabile
4	VIISOARA	1.883.070,03		5769/24.04.2019	3271/10.05.2019	
5	MIHAI VITEAZU	1.925.474,56	1776/24.02.2020	5770/24.04.2019	3961/09.05.2019	Protocol semnat de ambele parti; scos din evidentele contabile
6	SANDULESTI	730.102,70	5736/24.04.2019	5765/24.04.2019	1201/09.05.2019	Protocol semnat de ambele parti; scos din evidentele contabile
7	TRITENII DE JOS	383.268,08		5768/24.04.2019	3681/10.05.2019	
8	CALARASI	220.726,70		5766/24.04.2019	2471/10.05.2019	
9	PETRESTII DE JOS	114.736,32	5741/24.04.2019	5764/24.04.2019	1119/24.05.2019	Protocol semnat de ambele parti; scos din evidentele contabile
10	CIURILA	90.324,33		5763/24.04.2019	0002185/03.05.2019	
11	PLOSCOS	56.961,30	5740/24.04.2019	5762/24.04.2019	1073/09.05.2019	Protocol semnat de ambele parti; scos din evidentele contabile
TOTAL		24.344.687,85	din care investitii scoase din evidentele contabile			

PREDAREA INVESTITIILOR REALIZATE in cadrul proiectului-ECONOMII

In evidentele contabile ale proiectului figureaza inca investitiile aferente UAT Turda, UAT Campia Turzii, UAT Viisoara, UAT Tritenii de Jos, UAT Calarasi si UAT Ciurila, pentru care CAA nu a primit un exemplar in original al Protocolului de predare-primire a investitiilor semnat de catre reprezentantii primariei. Desi au fost inaintate atat telefonic, cat si in scris nenumarate solicitari din partea CAA catre aceste primarii, cu privire la finalizarea predarii/preluarii acestor investitii, din motive independente de CAA, preluarea acestor investitii de catre UAT-urile mentionate nu a fost concretizata, motivandu-se acest lucru verbal prin lipsa de personal, lipsa de timp etc.

SURSA PROPRIE AFERENTA PROIECTELOR POS I si ECONOMII:

Conform Ordinului 285/300/216 din 01 martie 2016 pentru aprobarea Metodologiei privind transferul investitiilor realizate din sursele de finantare publice, in cadrul proiectelor de investitii aprobate prin contractele de finantare aferente Programului operational sectorial Mediu, „investitiile efectuate de catre operator din surse proprii se vor amortiza de catre acesta, exclusiv pe durata contractului de delegare a gestiunii, urmand sa fie transferate in domeniul public dupa recuperarea amortizarii investitiei, gratuit si libere de orice sarcini”.

Sursa proprie aferenta proiectelor POS I si ECONOMII consta in taxe si cote legale aferente lucrarilor de investitii, penalitati, asigurari si corectii financiare in procent intre 5% si 25% aplicate asupra valorii fara TVA a contractelor conform Notelor de constatare emise de Autoritatea de Management. In acest sens, sursa proprie este evidentiata in contul 208 Alte immobilizari necorporale. Amortizarea sursei proprii a fost calculata incepand cu luna iulie 2018 pe durata ramasa a contractului de delegare a gestiunii, respectiv 170 luni.

Conform ordinului 285/300/216 din 01 martie 2016, la terminarea contractului de delegare, „cand investitia este complet amortizata, aceasta va fi transferata catre autoritatea publica ca bun de retur potrivit art.25 alin.(5) din legea serviciilor comunitare de utilitati publice nr.51/2006 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, de drept si cu titlu gratuit”.

Sursa proprie aferenta “Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată în regiunea Turda-Câmpia Turzii”- POS I: 15.207.249,44 lei;

Sursa proprie aferenta ”Investitii si dotari pentru imbunatatirea capacitatii de operare a Companiei de Apa Aries Turda” (ECONOMII): 2.732.649,28

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2020**

Suma de control 1.121.470

Entitatea COMPANIA DE APA ARIES SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate TURDA

Strada AXENTE SEVER Nr. 2 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J12/2/2007

Cod unic de înregistrare 2 0 3 3 0 0 5 4

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

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)

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

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

15.715.337

Capital subscris

1.121.470

Profit/ pierdere

5.054.687

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BOBIC BOGDAN IONUT

Numele și prenumele

BOLOG SIMONA SARMIZA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Semnătura _____

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

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CASA DE AUDIT CORVINIA SRL FILIALA PITESTI

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

3 3 4 0 9 5 4 1

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	11.199.067	11.791.878
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	11.199.067	11.791.878
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	6.856.386	7.070.406
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	922.766	2.012.385
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	170.951	168.982
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	116.087.847	180.456.084
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	20.451.158	21.321.037
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	144.489.108	211.028.894
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	270	270
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	270	270
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	155.688.445	222.821.042
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	813.924	709.906
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	243.154	115.869
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	51.795	56.840
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.108.873	882.615
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	5.275.312	7.471.977
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.498.602	8.091.473
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	6.773.914	15.563.450
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
	41	40	11.794.615	14.883.583
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	19.677.402	31.329.648
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	61.590	99.147
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	1.771.304	1.661.304
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	202.671	271.703
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.732.428	1.384.610
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.956.949	2.395.768
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.663.352	5.713.385
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	12.998.471	25.710.370
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	168.686.916	248.531.412
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	12.291.179	11.683.353
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	818.988	5.878.004
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	13.110.167	17.561.357
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	831.038	
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	831.038	
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	146.571.688	215.254.718
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	77.169	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	146.494.519	215.254.718
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		5.040
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		5.040
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	146.571.688	215.259.758
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.121.470	1.121.470

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.121.470	1.121.470
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	224.294	224.294
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	4.571.648	6.905.428
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.795.942	7.129.722
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	2.409.458
SOLD D (ct. 117)	97	96	523.252	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.857.032	5.054.687
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	8.251.192	15.715.337
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	8.251.192	15.715.337

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BOBIC BOGDAN IONUT

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BOLOG SIMONA SARMIZA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	31.358.084	35.983.350
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	31.347.527	35.981.045
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	10.557	2.305
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	294.949	5.045
Sold D	07	08	0	127.286
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	982.960	945.340
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	682	198.633
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	214.449	263.331
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	32.851.124	37.268.413
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	2.125.141	2.681.414
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	225.630	341.720
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	3.330.680	3.442.411
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	16.535.261	17.677.496
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	15.732.577	16.936.726
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	802.684	740.770
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.423.899	1.608.575
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.423.899	1.608.575
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	4.176	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	4.176	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	5.396.467	5.360.826
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.811.509	4.893.698
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	293.063	335.877
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	291.895	131.251
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-28.242	
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	145.777	
- Venituri (ct.7812)	39	41	174.019	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	29.013.012	31.112.442
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	3.838.112	6.155.971
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	582	1.108
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	690.201	578.591
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	83	170
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	690.866	579.869
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	1.056.309	730.619
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	-3.146	-12.205
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	1.053.163	718.414
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	362.297	138.545

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	33.541.990	37.848.282
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	30.066.175	31.830.856
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	3.475.815	6.017.426
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	618.783	962.739
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.857.032	5.054.687
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOBIC BOGDAN IONUT

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOLOG SIMONA SARMIZA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Anexa nr.1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI ANUL 2021

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
									9=7/5	10=8/7
			3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	37,848	41,209	1.09	44,485	46,694	1.08	1.05
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	37,268	40,509	1.09	43,750	45,937	1.08	1.05
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3				0			
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				0			
	2	Venituri financiare	5	580	700	1.21	735	757	1.05	1.03
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	31,831	35,535	1.12	37,265	39,162	1.05	1.05
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	31,113	34,785	1.12	36,493	38,367	1.05	1.05
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	11,130	12,535	1.13	13,162	13,557	1.05	1.03
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	632	715	1.13	700	730	0.98	1.04
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	17,677	19,760	1.12	20,767	22,142	1.05	1.07
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	16,888	19,025	1.13	19,976	21,318	1.05	1.07
		C1 ch. cu salariile	12	15,355	17,225	1.12	18,086	19,352	1.05	1.07
		C2 bonusuri	13	1,533	1,800	1.17	1,890	1,966	1.05	1.04
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	338	340	1.01	376	376	1.11	1.00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	451	395	0.88	415	448	1.05	1.08
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	1,674	1,775	1.06	1,864	1,938	1.05	1.04
	2	Cheltuieli financiare	19	718	750	1.04	773	796	1.03	1.03
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	6,017	5,674	0.94	7,219	7,532	1.27	1.04
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	963	908	0.94	1,155	1,205	1.27	1.04
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMĂNAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24							
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	5,054	4,766	0.94	6,064	6,327	1.27	1.04
	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
	4	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 altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	5,054	4,766	0.94	6,064	6,327	1.27	1.04
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32							
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul financiar de referință	33							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34							
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende convenite bugetului local	36							
	c)	- dividende convenite altor acționari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46							
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49							
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	326	326	1.00	330	330	1.01	1.00
	2	Nr.mediu de salariați total	51	316	320	1.01	322	323	1.01	1.00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	4,049	4,486	1.11	4,681	4,993	1.04	1.07
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	4,454	4,954	1.11	5,170	5,500	1.04	1.06
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	117.94	126.59	1.07	135.87	142.22	1.07	1.05
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55							
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	841	862	1.03	838	839	0.97	1.00
	9	Plăți restante	58							
	10	Creanțe restante	59							



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



NOTA privind repartizarea profitului pe anul 2020

Conform art. 21.5 din Actul Constitutiv al societății, profitul net realizat de societate în exercițiul financiar 2020 este în suma de 5.054.687 lei va fi repartizat astfel 1.836.830 lei în contul 1068- Alte rezerve, pentru alimentarea Fondului de Intretinere, Inlocuire, Dezvoltare (Fondul IID) constituit conform OUG nr.198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de intretinere, inlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, aprobată prin Legea nr.108/2006, cu modificările și completările ulterioare, la nivelul datoriei publice pentru anul 2021 compusă din dobânzi și rate bancare, iar diferența de 3.217.857 lei va rămâne în contul curent și se va folosi pentru investiții și dotări pentru activitatea curentă.