

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

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

In cursul anului 2015, Compania a desfasurat numai activitati care au avut legatura directa sau indirecta ori au facilitat realizarea obiectului sau principal de activitate.

Structura actionariatului:

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

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

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

- 1) Comuna Calarasi, nr. de locuitori 2.581: - 2.206 actiuni, numerotate de la 1 la 2.206 inclusiv, reprezentand aportul in numerar in valoare totala de 22.060 RON, reprezentand 1,97% din capitalul social.
- 2) Municipiul Câmpia Turzii nr. de locuitori 26.865: - 38.130 actiuni, numerotate de la 2.207 la 40.336 inclusiv, reprezentand aportul in numerar in valoare totala de 381.300 RON, reprezentand 34,00% din capitalul social.
- 3) Comuna Luna nr. de locuitori 4.588 – 3.921 actiuni, numerotate de la 40.337 la 44.257 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 39.210 RON, reprezentand 3,50 % din capitalul social.
- 4) Comuna Mihai Viteazu nr. de locuitori 5.749 – 4.914 actiuni, numerotate de la 44.258 la 49.171 inclusiv, reprezentand aportul in bani in valoare totala de 49.140 RON, reprezentand 4,38% din capitalul social.
- 5) Comuna 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 hotărâre a Adunării Generale a Acționarilor, societatea poate emite acțiuni cu dividend prioritar, fără drept de vot, conform legii.

Fiecare acțiune subscrisă și plătită de acționari conferă acestora dreptul la un vot în Adunările Generale ale Acționarilor, dreptul de a participa la distribuirea profitului net anual înregistrat conform prevederilor prezentului Act Constitutiv și ale legislației în vigoare, precum și celelalte drepturi stipulate în prezentul Act Constitutiv.

În exercitiul financiar 2015 nu au fost emise alte acțiuni și/sau obligațiuni și nu au fost rascumparate acțiuni de la acționari.

Compania nu poate emite obligațiuni.

Situația patrimonială

Situația patrimonială la 31.12.2015 comparativ cu 31.12.2014, se prezintă astfel:

-lei-

Elemente bilanțiere	31.12.2015	31.12.2014
ACTIVE TOTALE	304.529.188	274.273.648
Active imobilizate	291.743.000	260.629.453
- imobilizări necorporale	3.286	11.458
- imobilizări corporale	291.739.444	260.617.725
-imobilizări financiare	270	270
Active circulante	12.723.894	13.550.998
- stocuri	664.064	579.231
-creanțe	9.311.044	8.868.302
-casa și conturi la bănci	2.748.786	4.103.465
Cheltuieli în avans	62.294	93.197
PASIVE TOTALE	304.529.188	274.273.648
Datorii pe termen scurt < 1 an	13.137.003	11.235.673
Datorii pe termen scurt > 1 an	11.531.651	7.604.173

Provizioane	139.396	164.784
Venituri in avans,din care:	273.703.818	249.802.126
- Subventii investit	272.342.832	248.135.365
- Venituri in avans	1.360.986	1.666.761
Capitaluri proprii, din care:	6.017.320	5.466.892
-cap. Soc. Subscris	1.121.470	1.121.470
- cap. Soc. Varsat	1.121.470	1.121.470
- rezerve	4.339.337	4.039.994
- rezultatul reportat	-	-
- rezultatul exercitiului	456.461	458.482
- repartizare profit	456.461	458.482

SITUATIA ACTIVELOR SOCIETATII

Imobilizari necorporale

Structura si evolutia imobilizarilor necorporale la valoare de inventar si valoare neta,in perioada 01.01.2015-31.12.2015, se prezinta astfel:

Imobilizari necorporale	Sold 01.01.2015	Intrari	Iesiri	Sold 31.12.2015
Total la valoare de inv.	239.396	-	-	239.396
Amortizari	227.938	8.172	-	236.110
Total valoare neta	11.458	8.172		3.286

Imobilizarile necorporale sunt prezentate in situatiile financiare la costurile de achizitie minus amortizarea cumulata si sunt amortizabile intr-o perioada de 1-3 ani.

Metoda de amortizare utilizata este cea liniara.

Imobilizarile necorporale reprezinta cheltuieli pentru licente, softuri si implementare programe informatice.

Nu au fost facute investitii in imobilizari necorporale in anul 2015. Valoarea neta a acestora la data de 31.12.2015 este de 3.286 lei.

La data de 31.12.2015 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.

In anul 2015 imobilizarile corporale nu au fost reevaluate.

Structura si evolutia imobilizarilor corporale la valoare de inventar si valoare neta (ramasa), in perioada 01.01.2015-31.12.2015, se prezinta astfel:

Imobilizari corporale	Sold 01.01.2015	Intrari	Iesiri	Sold 31.12.2015
0	1	2	3	4
Terenuri	885.169	0	0	885.169
Constructii	2.880.129	0	0	2.880.129
Instalatii tehnice si masini	2.329.598	20.499	214.824	2.135.273
Alte instaltatii, utilaje, mobilier	352.834	34.249	36.756	350.327
Total valoare de inv.	6.447.730	54.748	251.580	6.250.898
Amortizare	1.708.906	405.038	197.968	1.915.976
	4.738.824			4.334.922
Avansuri si imobilizari corp. in curs	255.878.901	35.557.595	4.074.055	287.362.441
Total valoare neta	260.617.725			291.697.363

Valoarea imobilizarilor corporale s-a majorat in 2015, fata de 2014 in suma absoluta cu **31.121.719 lei**, astfel:

Terenuri

Valoarea totala a terenurilor la data de 31.12.2015 este de 885.169 lei, fara sa inregistreze modificari in cursul anului.

La terenuri nu se calculeaza amortizare.

Constructii

Valoarea de inventar a constructiilor la data de 31.12.2015 este de 2.880.129 lei, fara sa inregistreze modificari in cursul anului.

Amortizarea practicata este liniara.

La **instalatii tehnice si masini** s-au inregistrat intrari de 20.499 lei, dupa cum urmeaza:

- masina de taiat beton si asfalt 6.775 lei
- compactor 5.990 lei
- Kracher professional 7.734 lei

De mentionat ca s-au efectuat casari in valoare de 214.824 lei.

In anul 2015 s-au constituit garantii de grad I asupra unor mijloace de transport in valoare totala de 712.960 lei in baza Contract de Credit nr.1113-41-08.05.2013, incheiat cu Banca Transilvania.

La **altele** , s-au inregistrat intrai in valoare de de 34.249 lei reprezentand calculatoare si tehnica de calcul, mobilier precum si poarta sediu si casari in valoare de 36.756 lei.

La **avansuri si imobilizari corporale in curs** din soldul total de 287.362.441 lei ponderea o reprezinta lucrari in curs de executie la activitatea PIU(proiect) in suma de 287.359.666 lei .

La activitatea de proiect lucrarile in curs de executie sunt inregistrate in contul 231 pe baza documentelor justificative, pe fonduri (buget de stat, buget local, fond de coeziune), si pe fiecare pachet al proiectului. La finalizarea lucrarilor in baza proceselor verbale de receptie definitive (incheiate intre CAA si UAT-uri) acestea vor fi inregistrate ca mijloace fixe amortizabile (ca bunuri de retur) pentru acele bunuri care au fost realizate din surse proprii sau predate ca bunuri ale domeniului public UAT-urilor apartinatoare.

Durata normata de amortizare a acestor bunuri va fie egala cu perioada ramasa pana la expirarea contractului de concesiune. La amortizarea lor completa vor fi predate UAT-urilor libere de orice sarcini.

Active circulante

Situatia activelor circulante la data de 31.12.2015, comparativ cu 31.12.2014, 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 primul intrat primul iesit(FIFO).

La data de 21.12.2015 situatia stocurilor comparativ cu 31.12.2014, se prezinta astfel:

Stocuri	31.12.2015	31.12.2014
Valoare neajustata	696.327	611.491
Valoare realizabila	658.477	573.641
Ajustare	37.850	37.850

Majorarea valorica a stocurilor in anul 2015 comparativ cu 2014 este datorata atat majorarii preturilor cat si faptului ca s-au achizitionat unele materiale auxiliare necesare la lucrarile noi de investitii.

La finele anului 2015 nu exista stocuri gajate.

Investitii pe termen scurt Contabilitatea trezoreriei asigura evidenta existentei si miscarii actiunilor detinute la entitati afiliate, alte investitii pe termen scurt si a alte valori de trezorerie. La intrarea in unitate se evidentiaza la costul de achizitie.

La data bilantului compania nu detine imobilizari financiare.

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 la 31.12.2015, care se adauga la valoarea debitorilor indoielnici restanti la incheierea exercitiului financiar.

Valoarea ajustarii pentru deprecierea creantelor este de 254.111,19 lei pentru creante comerciale si 72.187,53 lei pentru depreciere creante debitori diversi .

La data de 31.12.2015 situatia creantelor comparativ cu 31.12.2014, se prezinta astfel:

Creante	31.12.2014	31.12.2015
Total, din care	8.868.302	9.311.044
-creante comerciale	3.976.527	5.000.724
-alte creante	4.891.775	4.310.320

Creantele comerciale privesc numai activitatea companiei, nefiind inregistrari la activitatea PIU(proiect) si reprezinta clienti neincasati si clienti-facturi de intocmit.

La facturi de intocmit s-a tinut cont de sumele aferente lunii decembrie 2015, in suma de 366.676 lei care urmeaza a fi facturate in luna ianuarie 2015, cu respectarea principiului independentei exercitiului.

Pentru clienti incerti s-au inregistrat ajustari in suma de 23.080 lei, pentru creante neincasate mai vechi de 180 de zile si clienti aflati in insolabilitate, conform Manualului de Politici Contabile.

La alte creante in suma totala de 4.310.320 lei ponderea o reprezinta subventii de incasat in suma de 1.644.891 lei si decontari in curs de clarificare in suma de 1.767.769 lei.

Pentru clienti s-au inregistrat ajustari depreciere creante in suma de 25.159 lei.

La alte creante in suma totala de 4.310.320 lei ponderea o reprezinta subventii de incasat in suma de 1.644.891 lei si decontari in curs de clarificare in suma de 1.767.769 lei.

Subventiile incasate la UIP in anul 2015 au fost in suma totala de 24.507.693,62 lei, din care:

- 6.843.126,13 lei de la bugetul de stat
- 17.085.021,39 lei de la fondul de coeziune
- 579.546,10 lei de la bugetele locale

S-au mai incasat sume reprezentand redeventa si impozit pe profit, datorate de catre primarii in suma de 885.238 lei.

Suma de 1.767.769,24 lei este inregistrata in contul 473 decontari din operatiuni in curs de lamurire pana la clarificarea acestora; din suma totala

- 1.560.288,67 se incadreaza in prevederile Ord. nr. 15/2013 si vor fi suportate de la Bugetul de Stat;
- 25.593,46 vor fi recuperate de la bugetele locale,
- 120.527,26 lei, de la AM.

Valoarea lucrarilor efectuate (inclusiv tva-ul aferent) a fost inregistrata in contul 231 in corespondenta cu 404. Din contul de furnizori antreprenorii au fost platiti din prefinantarea acordata din fondul de coeziune.

Subventiile de incasat de la primarii sub forma de redeventa si impozit pe profit sunt de 894.124 lei.

Pentru recuperarea sumelor s-au inaintat notificari la toate primariile, iar cu Primaria Campia Turzii s-a semnat o conventie de esalonare pentru incasarea sumelor de plata in suma de 303.115 lei.

2.3.Disponibilitati banesti

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

La data de 31.12.2015 situatia disponibilitatilor banesti comparativ cu 31.12.2014, se prezinta astfel:

Disponibilitati	31.12.2014	31.12.2015
Total, din care	4.103.465	2.748.786
-conturi curente la banci	4.101.262	2.684.069
- casa	1.957	8.171
- avansuri de trezorerie	0	0
-alte valori	246	445

Ponderea disponibilitatilor la 31.12.2015 o reprezinta disponibilitati la PIU (proiect) in suma de 1.494.287 lei, din care:

- dobanda cont rambursare – 106.094 lei,
- contributii consilii locale- 582.957 lei,
- dobanda la cont de prefinantare 730.436 lei,
- TVA 37.255 lei. Disponibilitatile PIU pot fi utilizate doar pentru platile prevazute in contractul de finantare pentru proiect.

Diferenta disponibilitatilor in banci de 1.254.499 lei sunt disponibilitatile activitatii curente a companiei.

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 lei, pe termen de 20 ani.

In perioada de neutilizare a creditului banca nu percepe nici un comision.

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 cursul anului 2015 creditul a fost angajat la nivelul de 2.823.812 euro, tragerile din credit facandu-se in exclusivitate pentru proiect, conform prevederilor contractuale, astfel:

- luna februarie 97.736 eur
- luna iulie 54.689 eur
- luna august 102.202 eur
- luna octombrie 136.599 eur
- luna decembrie 247.345 eur

In luna septembrie 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 1 an, prima rata de rambursat fiind la 30.09.2016.

În luna mai 2013 Companiei i s-a acordat în baza contractului de credit 24.1113-41/08.05.2013 o linie de credit la Banca Transilvania în valoare de 500.000 lei, linie prelungită prin Actul additional nr.7/1113-41/27.11.2015, cu o dobândă de 5.69%.

Garantia liniei de credite este constituită din:

- ipoteca mobilă de prim rang fără deposedare conform contract de ipoteca mobilă pe bunuri existente determinate
- ipoteca mobilă asupra încasărilor și soldul contului curent conform contract în valoare de 563.407 lei, ipoteca mobilă conform contract asupra creanțelor prezente și viitoare și soldului contului curent aferente contractului de furnizare/prestare servicii de alimentare cu apă și de canalizare în valoare totală de 161.635 lei.

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

La data de 31.12.2015 situația provizioanelor constituite se prezintă astfel: provizioane pentru riscuri și cheltuieli în sumă totală de 139.396 lei din care

- 54.352 lei pentru cheltuieli salariale
- 85.044 pentru litigii.

Provizioanele s-au calculat conform Manualului de politici contabile aprobat și a Codului fiscal.

Capitaluri și rezerve

O situație comparativă a capitalurilor proprii conform raportării de bilanț, este prezentată în tabelul următor:

Capitaluri proprii	31.12.2014	31.12.2015
Capitaluri proprii total, din care;	5.466.892	6.017.320
- cap.social subscris	1.121.470	1.121.470
- cap.social virat	1.121.470	1.121.470
-rezerve	4.039.994	4.339.337
-rezultat reportat	-	93.967
-rezultatul exercitiului	458.482	456.461
-pierdere reportată	159.139	-
-repartizare profit	0	0

Valoarea capitalurilor proprii s-a majorat cu valoarea profitului realizat. Profitul se repartizează conform prevederilor actului constitutive, respectiv pentru efectuarea de investiții.

Mentionăm că în cursul anului 2015, au fost făcute înregistrări pe contul 117.4 în valoare de 93.967 lei, reprezentând sume de recuperat (aferente anilor anteriori) în baza Deciziei nr.5/10.03.2015 a Curții de Conturi.

Datorii

Situatia pasivelor la 31.12.2015 comparativ cu 31.12.2014, se prezinta astfel:

Datorii sub un an

Datorii	31.12.2014	31.12.2015
Datorii pana la un an, din care	11.235.673	13.137.003
-Sume datorate institutiilor de credit	1.820.931	2.121.606
- datorii comerciale	4.006.736	3.339.915
-avansuri incasate in contul comenzilor	78.115	164.966
-alte datorii	5.329.891	7.510.516

Datoriile pana la un an in suma de 13.137.003 lei au urmatoarea structura:

- **sume datorate institutiilor de credit** – 2.121.606 lei reprezinta rate care trebuie achitate in cursul anului pentru credite si contractele de leasing.
- **datorii comerciale** – 3.339.915 lei reprezinta datorii fata de terti, a caror plata se face conform scadetelor intocmite in baza contractelor comerciale incheiate, din care: 2.263.718 lei furnizori la activitatea de baza ,1.059.370 lei reprezinta facturi nesosite de la furnizori de energie, gaz si apa bruta, servicii aferente lunii decembrie 2015 care sosesc in cursul lunii ianuarie 2016, si 16.827 lei furnizori de investitii din care 4.580 lei datorii catre Primaria Turda pentru spatiul din strada Axente Sever nr 2.
- **avansurile de** 164.966 lei sunt avansuri incasate de la clienti pentru lucrari care urmeaza a se efectua.
- **datorii catre personal** -315.215 lei, cuprinde remuneratii datorate si retineri datorate tertilor
- datorii fiscal si asimilate** in suma de 2.567.401 lei cuprind in mare parte contributiile pentru salarii si datorii fiscale, din care:-alte taxe si impozite – 994.376 lei,
 - tva de plata – 315.607 lei,
 - creditorii diversi- 568.601 lei ,
 - impozit pe venit salarii -143.226 lei
- alte datorii sub un an, reprezinta garantii de buna executie (UIP) – 3.741.245 lei, veniturile inregistrate in avans 1.360.987 lei si leasing-ul.

Datoriile cu termen de plata peste un an in suma de 11.361.145 lei reprezinta:

- creditele bancare pentru investitii – 11.139.803 lei
- leasing-urile 50.830 lei.
- garantii de buna executie UIP 170.512

Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzari sunt inregistrate in momentul in care serviciile sunt prestate clientilor la o valoare ce nu include TVA .

Veniturile in avans

La data de 31.12.2015 valoarea **veniturilor inregistrate in avans** este de 273.703.818 lei si reprezinta: subventii pentru investitii la PIU in suma de 272.342.832 lei si venituri inregistrate din redeventa si impozit pe profit virate primariilor in suma de 1.360.986 lei si cu care ar trebui reintregit fondul de dezvoltare IID (cf ordin 195/2008) prin incasarea lor de la primarii.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Indicatori	31.12.2014	31.12.2015
- Venituri din exploatare	23.243.132	23.811.536
- Cheltuieli din exploatare	22.240.122	22.634.411
1.Rezultatul din exploatare	1.003.010	1.177.125
- Venituri financiare	371.795	330.962
- Cheltuieli financiare	793.075	895.174
2.Rezultatul financiar	-421.280	-564.212
- Venituri totale	23.614.927	24.142.498
- Cheltuieli totale	23.033.197	23.529.585
4.Rezultatul brut al exercitiului	581.730	612.913
5.Impozit pe profit	123.248	156.452
6.Rezultatul net al exercitiului	458.482	456.461

Profitul net in suma de 456.461 lei va fi utilizat astfel:
-456.461 lei - alte reserve (IID) (contul 106)

Venituri din exploatare

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

Indicatori	31.12.2014	31.12.2015
Venituri din exploatare total	23.243.132	23.811.536
- cifra de afaceri, din care:	22.912.037	23.571.675
- prod vanduta	22.645.130	23.167.440
- vanzare marfa	0	0
- venituri din subventii	266.907	511.948
-alte venituri din exploatare	331.095	132.148

Veniturile din vanzari sunt inregistrate in momentul in care bunurile/serviciile sunt livrate clientilor la o valoare ce nu include TVA.

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

Astfel s-au evidentiati in conturile de venituri si creantele pentru care nu a fost intocmita inca factura , cont 418-facturi de intocmit in suma de 366.677 lei.

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

In cursul acestui an, a fost implementat un nou soft pentru management integrat, la care nu a fost finalizat modulul pentru calcul penalitati intarziere pentru neplata facturilor, ceea ce a condus la neinregistrarea de venituri din penalitati la finele anului 2015.

Cheltuieli din exploatare

Indicatori	31.12.2014	31.12.2015
Cheltuieli pentru exploatare, total	22.240.122	22.634.411
- Cheltuieli materii prime, materiale	1.405.071	1.380.330
- Alte cheltuieli materiale	465.889	144.611
- Cheltuieli cu energia si apa	2.397.851	2.435.424
- Cheltuieli cu personalul	11.803.345	12.623.195
- Ajustarea val.imobilizate (amortiz.)	422.010	413.250
- Ajustarea val.act.circ.(provizioane)	67.721	358.264
- Alte cheltuieli exploatare, din care:	5.646.576	5.304.725
• Prestari externe	5.022.834	4.805.921
• Cheltuieli cu alte impozite, taxe, varsaminte	294.721	306.492
• Despagubiri, donatii, active cedate	329.021	192.312
- Ajustari privind provizioanele ptr. riscuri si cheltuieli	31.659	-25.388

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 31.12.2015 comparativ cu 31.12.2014, se prezinta astfel:

Venituri financiare	31.12.2015	31.12.2014
venituri total, din care	330.962	371.795
- venituri din dobanzi	16.461	139.962
- alte venituri fnanciare	314.501	231.833

Veniturile financiare sunt constituite in principal din diferente favorabile de curs valutar in suma de 313.842 lei si din veniturile din dobanzi incasate in suma de 16.461 lei pentru disponibilitati in banci.

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 reportat,
- 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.

Mentionam ca la data de 14.07.2015, avand in vedere solicitarea Directiei Nationale Anticoruptie – Serviciul Teritorial Cluj, conform Ordonantei de delegare din 13.07.2015, de predare in original a unor documente in dosarul penal Nr.72/P/2015, au fost puse la dispozitie , asa cum rezulta din procesul verbal o serie de documente aferente perioadei 2013-2015, documente care pana la data prezentei nu au fost inca restituite.

DESCRIERE PROIECTE IN DERULARE

“EXTINDEREA ȘI REABILITAREA SISTEMELOR DE APĂ ȘI APĂ UZATĂ ÎN REGIUNEA TURDA-CÂMPIA TURZII”

Proiectul presupune investitii pentru imbunatatirea procesului de tratare a apei potabile si a distributiei acesteia ca si pentru colectarea si epurarea apelor uzate. Proiectul este 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.

Scopul proiectului este reabilitarea sistemelor de alimentare cu apa si colectare a apelor uzate in localitatile mentionate in vederea indeplinirii obligatiilor asumate prin Tratatul de Aderare si indeplinirii obiectivelor Programului Operational Sectorial „Mediu”, constand in principal in masuri de reabilitare a sistemului de captare a apei potabile de la sursa si a statiilor de tratare a apei potabile, reabilitarea si extinderea rezervoarelor de apa, a statiilor de pompare, a statiilor hidrofor, a debitmetrelor si a rețelei de distributie si reabilitarea si extinderea sistemelor de colectare si epurare a apelor uzate. Populatia care va beneficia de aceste investitii va fi de aproximativ 97.000 de locuitori.

Stadiul fizic al proiectului la data de 31.12.2015 se prezintă astfel:

CONTRACTE DE LUCRĂRI:

1.Reabilitarea surselor de apa ale municipiului Turda-Pachet nr. 07 REALIZAT: 100%

PV recepție finală 27219/02.12.2013.

2.Reabilitarea rețelelor de distributie apa in Municipiul Turda-Pachet nr. 08 REALIZAT: 100%

PV recepție finală nr. 17997/08.08.2013

3.Reabilitarea rețelei de canalizare in Municipiul Turda-Pachet nr. 09 **REALIZAT: 100% PV**
recepție finală nr. 17518/01.08.2013

4.Extinderea rețelelor de alimentare cu apa si canalizare in Municipiul Turda-Pachet nr. 10
REALIZAT: 100%

PV recepție finală nr. 17570/03.09.2012

5.Extinderea rețelei de canalizare din Municipiul Turda-Pachet nr. 11
PV recepție finală nr. 23789/21.10.2013 **REALIZAT: 100%**

6.Reabilitarea si modernizarea statiei de epurare Turda-Campia Turzii-Pachet nr. 12
REALIZAT: 99,97%

PV la terminarea lucrării nr. 26522/21.11.2013

7.Reabilitarea statiei de tratare Campia Turzii-Pachet nr. 13 **REALIZAT: 100%**

PV recepție finală nr. 14353/15.07.2014

8.Reabilitare rețele de apa si canalizare menajera in Municipiul Campia Turzii-Pachet nr. 14
REALIZAT: 100%

PV recepție finală nr. 13186/27.06.2014

9.Extindere rețele de apa si canalizare menajera in Municipiul Campia Turzii-Pachet nr. 15
REALIZAT: 100%

PV recepție finală nr. 16220/15.07.2013

10.Extindere rețele de canalizare menajera in loc.Viișoara, M.Viteazu, Luna și Săndulești-Pachet nr. 16
REALIZAT: 100%

PV recepție finală nr. 24586/29.11.2012

11.Reabilitare clădiri și spații operaționale-Pachet nr. 01: **REALIZAT: 83%**

CONTRACTE DE FURNIZARE:

1.Achizitionare apometre-Pachet 04 **REALIZAT 100%**

PV recepție finală nr. 16457/10.09.2015.

2.Achizitionare vidanje si vehicule operationale – Pachet 05 **REALIZAT: 100%**

Realizat:lot 1, lot 2 și lot 3:100%

Lot 3 „Autospecializata transport deseuri;Containere”

Lot 2 „Autocurativoare combinata pentru canalizare cu sistem de recirculare a apei cu capacitate de 7.000 litri si 12.000 litri”

Lot 1 „Autoutilitara cu echipament pentru detectarea scurgerilor din rețelele de apa. Autoutilitara echipata cu sistem CCTV pentru vizualizarea rețelei de canalizare

3.Achizitionare sistem SCADA-Pachet 06

REALIZAT: 100%

PV recepție finală la data de 21.12.2015

CONTRACTE DE SERVICII:

1.Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului-Pachet nr. 02

REALIZAT: 100%

PVI recepție finală: 17826/29.08.2014.

2.Asistență Tehnică pentru Supervizarea Lucrărilor-Pachet nr. 03

REALIZAT: 100%

3.Asistență Tehnică pt. verificarea Documentelor Tehnice din cadrul lucrarilor proiectului-Pachet nr. 17

REALIZAT: 100%

4.Asistență Tehnică din partea proiectantului pe parcursul lucrarilor proiectului –Pachet nr. 18

REALIZAT: 100%

5.Auditul Proiectului-Pachet nr. 19

REALIZAT: 90%

DESCRIEREA PROIECTULUI

“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”

Obiective: Obiectivul general al prezentei Asistente Tehnice 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.

Obiectivele specifice ale Asistentei Tehnice sunt:

Pregatirea unei aplicatii de finantare, inclusiv a documentelor suport, in stransa corelare cu Master Planul revizuit;

Asigurarea sprijinului necesar pe parcursul evaluării fezabilității proiectului propus (tehnica, economica, financiară, protecția mediului, luarea în considerare a impactului proiectului asupra schimbărilor climatice și adaptarea la acestea, etc.);

Elaborarea documentațiilor de atribuire pentru contractele de: servicii, lucrări și furnizare echipamente, cu respectarea Cererii de Finantare și a studiului de fezabilitate aprobate,

Organizarea a cel puțin două seminarii (workshopuri) de prezentare a Studiului de Fezabilitate și a Documentațiilor de atribuire;

Asigurarea sprijinului pentru Beneficiar pe parcursul derulării licitației/licitațiilor pentru contractul/contractele de servicii

Asigurarea asistenței din partea proiectantului pe parcursul execuției lucrărilor, în conformitate cu prevederile Legii 10/1995 ;

Realizarea unui plan de implementare realist pentru investițiile propuse;

Asigurarea sprijinului pentru Beneficiar pe parcursul derulării licitației/licitațiilor pentru contractul/contractele de furnizare, servicii și lucrări pentru care s-au pregătit documentații de atribuire

Activități realizate până la data de 31.12.2015:

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

Studiu de fezabilitate preliminar complet: Elaborare documentații de avize, acorduri, autorizații, Studiu privind descărcările de ape uzate industriale, Elaborare strategie de achiziții, Documentație elaborată pentru evaluarea impactului asupra mediului și a siturilor Natura 2000, Elaborare Analiza economico-financiară, Elaborare analiză instituțională, Elaborare strategie gestionare namol, Studiu privind balanța apei, Studiu privind calitatea apei potabile, Studiu privind calitatea apei uzate, Organizare Seminar/Workshop de prezentare a Studiului de Fezabilitate;

Aplicatia de finantare depusa spre evaluare la AM POIM și Jaspers;

Răspuns guidance note-uri Jaspers și revizuirea Aplicației de finantare conform recomandărilor Jaspers și AM;

Obținerea parțială a avizelor și acordurilor necesare implementării proiectului.

În prezent se lucrează intens la Proiectele tehnice aferente investițiilor și la documentațiile de atribuire pentru lucrări și servicii. De asemenea se ține legătura strânsă cu AM POIM și Jaspers pentru conformarea Aplicației de finantare cu noile ghiduri aparute (Ghidul ACB s-a schimbat și încă nu este public, Ghidul pentru axa 3.2. POIM nu a fost lansat și nu există încă o versiune finală).

DESCRIEREA PROIECTULUI

“INVESTIȚII ȘI DOTĂRI PENTRU ÎMBUNĂTĂȚIREA CAPACITĂȚII DE OPERARE A COMPANIEI DE APĂ ARIEȘ TURDA”

Prin acest proiect se propune modernizarea sistemului de alimentare cu apă și apă uzată din aria de proiect identificată mai sus precum și dotarea Operatorului Regional pentru creșterea capacității de operare, constând în principal din următoarele măsuri:

Dotări suplimentare vehicule operationale

Achiziția de echipamente operationale

Achiziția de echipamente specifice analizelor biologice și microbiologice pentru laboratorul de apă

Achiziție și montare contoare cu citire la distanță

Implementarea unui sistem de monitorizare și control stații de pompare apă potabilă și debitmetre apă uzată

Reabilitarea și modernizarea stației de epurare Turda-Campia Turzii

Reabilitarea liniilor electrice existente la Uzina de Apă Cornesti

Obiectivele proiectului: Obiectivul general al măsurilor de investiție este dezvoltarea durabilă a sistemelor de apă și canalizare din aria de operare în regiunea Turda – Campia Turzii a Operatorului Regional, prin îmbunătățirea calității serviciilor existente și reducerea impactului negativ al descărcărilor de apă uzată conform politicilor și practicilor UE și în contextul Axei Prioritare 1 a POS Mediu precum și creșterea capacității de întreținere și operare a SC Compania de Apă Arieș SA.

Obiectivele definite de proiectul mai sus menționat sunt:

Obiectivul 1 Asigurarea serviciilor de alimentare cu apă și canalizare adecvate la tarife accesibile

Obiectivul 2 Asigurarea calității apei potabile în toate aglomerările urbane

Obiectivul 3 Reducerea impactului negativ asupra mediului

Obiectivul 3 Asigurarea operării eficiente a sistemelor de apă și canalizare gestionate de OR

Obiectivul 4 Crearea unor structuri de management de apă inovative și eficiente.

Stadiul fizic al proiectului la data de 31.12.2015, se prezintă astfel:

CONTRACTE DE FURNIZARE:

Dotări suplimentare vehicule operationale REALIZAT: 100%

PV recepție finală nr. 18303/06.10.2015

Echipamente operationale (Lot 1) REALIZAT: 100%

PV receptivă finală nr. 21657/26.11.2015

Echipamente operationale (Lot 2) REALIZAT: 100%

PV recepție finală nr.1813/08.02.2016

Dotari cu echipament de laborator REALIZAT : 100%

PV recepție finală nr. 18306/06.10.2015

Achizitie si montare contoare cu citire la distanță REALIZAT: 98,5%

Până în prezent s-au montat **16264** contoare dintr-un total de 16667 buc..

Achizitie produse de papetarie, birotica, tonere si echipamente de birou REALIZAT: 100%

PV recepție finală nr. 18921/16.10.2015

**Sistem de monitorizare și control stații de pompare apă potabilă și debitmetre apă uzată
REALIZAT: 100%**

PV de recepție la terminarea lucrărilor nr. 22985/23.12.2015

CONTRACTE DE LUCRĂRI:

**Reabilitarea liniilor electrice existente la Uzina de Apă Cornești
REALIZAT: 100%**

PV recepție la terminarea lucrărilor nr. 1411/01.02.2016

**Reabilitarea și modernizarea Stației de Epurare Turda-Câmpia Turzii
REALIZAT: 74%**

Până în prezent au fost construite clădirile specificate în caietul de sarcini și au fost livrate unele echipamente în vederea montării.

CONTRACTE DE SERVICII:

**Asistenta tehnica de supervizare pentru acordarea de sprijin în gestionarea și implementarea proiectului “Investitii și dotari pentru îmbunătățirea capacității de operare a Companiei de Apă Arieș Turda”
REALIZAT: 79,5%**

**Publicitate aferenta proiectului “Investitii și dotari pentru îmbunătățirea capacității de operare a Companiei de Apă Arieș Turda”
REALIZAT: 90%**

Situatia contului 231 la data de 31.12.2015 :

	TOTAL	FC	BS	BL	S.Proprie	TVA
POS I	257.946.968,12	170.544.597,25	26.083.291,30	4.012.814,06	9.954.955,80	47.351.309,71
POS II	4.228.737,28	2.778.689,63	597.479,65	34.102,72	-	818.465,28
ECONOMII	24.471.367,49	17.418.917,48	2.141.799,74	197.583,02	2.795,87	4.710.271,38

Valoare subventii conform proiect / incasate la data de 31.12.2015 :

		FC	BS	BL
POS I	Conform proiect :	172.294.677	26.350.951	4.053.992
	Incasate :	173.625.270	24.380.649	3.750.869
POS II	Conform proiect :	10.282.914	2.211.053	126.202
	Incasate :	3.009.667	573.551	32.736
ECONOMII	Conform proiect :	21.181.332	2.604.421	240.260
	Incasate :	14.837.734	1.725.751	159.202

Corectiile financiare au fost stabilite pentru procesul achizitiilor publice. O parte din ele fac obiectul OUG 15/2013 privind suportarea lor de la Bugetul de Stat, iar o alta parte fac obiectul unor litigii in Instante.

INTOCMIT,

Burciu Cristina

Semnatura:

ADMINISTRATOR,

Matei Cristian Octavian

Semnatura:



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

