



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Str. Scărlătescu nr.15, Sector 1, Cod postal 011158

Tel. 021/316.80.69; 316.80.73; Fax : 021/316.80.71

Cod de înregistrare fiscală (C.I.F.): RO 1590040

Nr. de ordine în Registrul Comerțului J40/2182/05.03.1998

Capital social subscris și vărsat: 4.091.418 lei

Cont RO27RNCB 0082 0441 7500 0001 - B.C.R. Unirea

Cont RO16RZBR 0000 0600 1343 1404 – RAIFFEISEN Bank Ag. Magheru

www.snam.ro / E-mail: secretariat@snam.ro



DIN EN ISO 9001:2015

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
SNAM S.A. - NR. 3282



RAPORT ANUAL
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
de evaluare a activității
Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.
întocmit în baza art.56 din OUG 109/2011

AN 2021



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

CUPRINS :

1. INTRODUCERE

- 1.1. Cadrul legislativ de întocmire a raportului
- 1.2. Date generale privind compania

2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

- 2.1. Date generale privind administrarea companiei
- 2.2. Conducerea operativă a companiei

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

- 3.1. Date generale privind Consiliul de Administrație – atribuții, responsabilități și competență
- 3.2. Activitatea Consiliului de Administrație

4. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO-FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII

- 4.1. Prezentarea companiei - obiect de activitate
- 4.2. Analiza indicatorilor economico-financiari
- 4.3. Analiza economică pe baza indicatorilor de bilanț
- 4.4. Analiza indicatorilor și criteriilor de performanță din Planul de Administrare
- 4.5. Analiza generală a activității companiei

5. PREVEDERI FINALE



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021**

**RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE A
ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE S.A. ÎN ANUL 2021**

1. INTRODUCERE

1.1. Cadrul legislativ de întocmire a raportului

În Monitorul Oficial al României, Partea I-a, nr. 883/14.12.2011, a fost publicată Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, prin care legiuitorul a stabilit reguli de guvernanta corporativă pentru regiile autonome și societățile comerciale la care statul român este acționar, de la alegerea membrilor consiliului de administrație și directorat, până la transparența în publicarea rezultatelor financiare și administrative ale societății.

În Monitorul Oficial al României, Partea I-a, nr. 415/01.06.2016, a fost publicată Legea 111/27.05.2016 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice (denumită în continuare OUG 109/2011).

Având în vedere prevederile art. 56 din OUG 109/2011, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, și anume : „ **Consiliul de Administrație, sau după caz, Consiliul de Supraveghere, elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice** ”

Având în vedere prevederile pct.VI, art.7, alin.7.13) din cadrul Contractului de Mandat al administratorilor și anume : **”Membrii Consiliului de Administrație să elaboreze un raport anual privind activitatea societății cu respectarea prevederilor art.56 din OUG 109/2011”**

1.2. Date generale privind compania

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

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

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

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



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

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

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

În cursul exercițiului financiar al anului 2021, Societatea Națională a Apelor Minerale - S.A. a funcționat sub autoritatea Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri în baza Ordonanței de Urgență nr.68/2019, figurând la anexa II, art.IV, alin.1 și HG 44/16.01.2020, respectiv sub autoritatea Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului (actual Ministerul Economiei) în baza Ordonanței de Urgență nr.315/10.03.2021, cu modificările și completările ulterioare, figurând la anexa II , art. IV, alin.1 .

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

Ministerul Economiei reprezintă statul român ca acționar unic al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. și exercită toate drepturile și obligațiile ce decurg din această calitate.

Valoarea capitalului social subscris vărsat la 31.12.2021 era de 4.091.418 lei, reprezentând 1.636.567 acțiuni.Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

Structura acționariatului la 31.12.2021 este prezentată astfel: Statul român prin Ministerul Economiei cu un procent de 100% acțiuni.

Capital social subscris vărsat	lei	4.091.418
Numărul de acțiuni	buc.	1.636.567
Valoarea nominală	lei/buc.	2,50

2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

2.1. Date generale privind administrarea companiei

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. care decide asupra activității acesteia și asupra politicii economice. Reprezentanții statului în adunarea generală a acționarilor sunt numiți prin Ordin al ministrului economiei, fiind neremunerați pentru această activitate.

Adunările Generale ale Acționarilor sunt ordinare și extraordinare.

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor are următoarele atribuții principale :



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

- Aprobă propunerile privind strategia globală de dezvoltare, re tehnologizare, modernizare, restructurare economico-financiară a societății;
- Numește sau demite auditorul financiar și fixează durata minimă a contractului de audit financiar;
- Alege și revocă membrii consiliului de administrație și se pronunță asupra gestiunii acestora;
- Fixează remunerația membrilor Consiliului de Administrație;
- Stabilește bugetul de venituri și cheltuieli;
- Discută, aprobă, modifică situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație și auditorul financiar, și fixează dividendul;
- Aprobă repartizarea profitului, potrivit legii;
- Aprobă indicatorii financiari și non-financiari de performanță și planul de administrare în baza căruia se stabilesc acesteia;
- Aprobă Regulamentul de Organizare și Funcționare a Consiliului de Administrație;
- Aprobă structura organizatorică a societății și numărul total de posturi;
- Îndeplinește orice alte atribuții stabilite în sarcina sa prin lege sau actul constitutiv.

Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor se întrunește pentru a hotărâ următoarele :

- Schimbarea formei juridice a societății;
- Mutarea sediului societății;
- Schimbarea obiectului de activitate al societății;
- Majorarea sau reducerea capitalului social al societății;
- Hotărâște cu privire la fuziunea, divizarea, participarea la constituirea de noi persoane juridice sau asocierea cu alte persoane fizice sau juridice din țară sau străinătate;
- Emisiunea de obligațiuni;
- Modificarea numărului de acțiuni sau a valorii nominale a acestora, precum și cesiunea acțiunilor;
- Orice altă modificare a actului constitutiv sau orice hotărâre pentru care este cerută aprobarea Adunării Generale Extraordnare a Acționarilor;
- Înființarea sau desființarea unor sedii secundare, sucursale, agenții, reprezentanțe sau alte asemenea unități fără personalitate juridică, în conformitate cu prevederile legale;
- Aprobă conversia acțiunilor dintr-o categorie în alta.

Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. este condusă de Consiliul de Administrație compus din 5 membrii desemnați potrivit prevederilor OUG 109/2011, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea 111/2016. Membrii Consiliului de Administrație au fost numiți pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea reînnoirii acestora pe noi perioade cu aceeași durată sau durată mai mica.

Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea pe baza contractelor de mandat și a Componentei de Administrare aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr.16/23.12.2020, respectiv nr.01/17.02.2021. Componenta de Administrare face parte din Planul de Administrare al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.14 din data de 19.08.2021.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

2.2. Conducerea operativă a companiei

Conducerea operativă a Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. este asigurată de directorul general, împreună cu directorul economic al societății. Numirea directorului general și al directorului economic s-a făcut conform prevederilor OUG 109/2011. Contractele de mandat și implicit preluarea funcțiilor conform prevederilor OUG 109/2011 pentru o perioadă de 4 ani, s-a făcut în martie 2021 pentru directorul general și iulie 2021 pentru directorul economic.

Componenta de Management a Directorului general și a directorului economic, parte integrantă a Planului de Administrare al SNAM SA, a fost aprobată prin Deciziile Consiliului de Administrație în termenele prevăzute în OUG 109/2011, art.36, alin.1).

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

3.1. Date generale privind Consiliul de Administrație – atribuții, responsabilități și competență

Atribuțiile Consiliului de Administrație sunt următoarele :

- aprobă Regulamentul de organizare și funcționare al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. ;
- încheie acte juridice prin care să dobândească, să înstrăineze, să închirieze, să schimbe, sau să constituie în garanție bunuri aflate în patrimoniul societății Naționale a Apelor Minerale S.A., cu aprobarea Adunării Generale a Acționarilor, atunci când legea impune această condiție ;
- aprobă competențele sucursalelor pe domenii de activitate (economic, comercial, tehnic, juridic, administrativ, financiar etc.), în vederea realizării obiectului de activitate al SNAM S.A. ;
- aprobă încheierea oricăror contracte pentru care nu a delegat competența directorului general al SNAM S.A. ;
- convoacă adunarea generală a acționarilor ori de câte ori este nevoie, conform prevederilor legale și duce la îndeplinire hotărârile acesteia;
- stabilește drepturile, obligațiile și responsabilitățile directorilor SNAM SA, conform structurii organizatorice aprobate;
- aprobă numărul de posturi și normativul de constituire a compartimentelor funcționale și de producție;
- aprobă programele de producție, cercetare, dezvoltare, investiții, potrivit legii;
- stabilește tactica și strategia de marketing ;
- negociază contractul colectiv de muncă prin mandatarea directorului general și aprobă statutul personalului;
- stabilește și aprobă, în limita bugetului de venituri și cheltuieli aprobat în condițiile legii, modificări în structura acestuia, în limita competențelor pentru care a primit mandat;
- să elaboreze, în termen de maximum 45 de zile de la data numirii, o propunere pentru componenta de administrare a planului de administrare, în vederea realizării indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari;
- să aprobe planul de administrare pe care îl elaborează în colaborare cu directorii/directorul general și care va include componenta de administrare și componenta managerială elaborată de directori, în condițiile legii;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

- să negocieze indicatorii de performanță financiari și nefinanciari fundamentați pe baza planului de administrare și a scrisorii de așteptări, în termen de 30 de zile de la data comunicării acestora autorității publice tutelare. Dacă la expirarea acestui termen negocierea nu este finalizată, termenul se poate prelungi o singură dată cu maximum 30 de zile, la solicitarea oricăreia dintre părțile implicate;
- să aprobe strategia de dezvoltare a *Societății*;
- să constituie, fără a se limita la, comitete consultative însărcinate cu desfășurarea de investigații și cu elaborarea de recomandări pentru consiliu, precum comitetul de nominalizare și remunerare și comitetul de audit, conform prevederilor legale în vigoare;
- să delege conducerea *Societății* unuia sau mai multor directori, numind pe unul dintre acestia director general, să selecteze, să numească și să revoce directorii și directorul general și să stabilească remunerația acestora la recomandarea comitetului de nominalizare și remunerare;
- să evalueze trimestrial activitatea directorului general atât sub aspectul execuției contractului de mandat încheiat cu acesta, cât și în ceea ce privește respectarea și realizarea componentei de management din planul de administrare;
- să aprobe Regulamentul de organizare și funcționare al Consiliului de Administrație;
- să stabilească atribuțiile delegate în competența conducerii executive a *Societății*, respectiv în competența directorului general și a celorlalți directori numiți cu mandat, în vederea executării operațiunilor *Societății*;
- să elaboreze un raport anual privind activitatea *Societății* cu respectarea prevederilor art. 56 din OUG nr. 109/2011;
- să prezinte anual adunării generale a acționarilor *Societății*, în termenul prevăzut de legislația în domeniu, raportul cu privire la activitatea *Societății*, situațiile financiare anuale, inclusiv bilanțul și contul de profit și pierderi, să facă recomandări privind repartizarea profitului și să avizeze proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al *Societății*;
- să aprobe, în termen de maximum 80 de zile de la numirea directorilor/directorului general componenta de management a planului de administrare elaborată de către aceștia/acesta;
- să propună adunării generale a acționarilor *Societății* majorarea capitalului social atunci când această măsură este necesară pentru desfășurarea activității, înființarea/desființarea de noi unități/subunități, fuziunea, divizarea, precum și înființarea de persoane juridice, cu sau fără personalitate juridică, prin asociere cu alte persoane din țară/străinătate;
- să prezinte semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale *Societății* și la raportările contabile semestriale ale *Societății*;
- să aprobe nivelul asigurării de răspundere profesională pentru directorul general și ceilalți directori numiți cu mandat, dacă este cazul, în condițiile legii;
- să adopte, în termen de 90 de zile de la data numirii, un Cod de etică, care se publică, prin grija Președintelui consiliului de administrație, pe pagina proprie de internet a *Societății* și se revizuieste anual, dacă este cazul, cu avizul auditorului intern, fiind republicat;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

- să aloce timpul, cunoștințele și efortul necesare în vederea îndeplinirii atribuțiilor aferente funcției de membru neexecutiv al Consiliului de Administrație al *Societății*;
- să participe la ședințele Consiliului de Administrație și să analizeze/verifice documentele și informațiile necesare pentru a contribui în mod activ la discuțiile consiliului și a participa în mod activ la exercițiul anual de evaluare al Consiliului de Administrație;
- să trateze toți acționarii în mod egal și să nu își asume niciun fel de obligații speciale față de un acționar sau altul în legătură cu activitatea *Societății*;
- să evite Conflictele de Interese. În raport cu Societatea, să informeze Consiliul de Administrație imediat ce se produce o astfel de situație și să se abțină de la a participa la deliberările și a lua orice decizii; aceeași obligație se aplică dacă persoana interesată este soțul/soția, rude sau afini până la gradul al IV-lea inclusiv ai Administratorului

Competențele Consiliului de Administrație, care nu pot fi delegate directorilor societății, sunt următoarele:

- Stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății ;
- Stabilirea sistemului contabil și de control financiar și aprobarea planificării financiare;
- Pregătirea raportului anual, organizarea AGA și implementarea hotărârilor acesteia;
- Introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit legii;
- Atribuțiile primite de către Consiliul de Administrație, din partea Adunării Generale a Acționarilor.

Consiliul de Administrație al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. pe parcursul anului 2021, a avut următoarea componență :

Perioada 01.01.2021-19.08.2021:

- | | |
|---------------------------|--------------|
| 1. Vladu Doru Corneliu | - Președinte |
| 2. Țibrea Parmena Mihaela | - Membru |
| 3. Braniște Felix Florin | - Membru |
| 4. Zorilă Constantin | - Membru |
| 5. Dimitriu Andrei | - Membru |

Perioada 19.08.2021-31.12.2021

- | | |
|---------------------------|--------------|
| 1. Vladu Doru Corneliu | - Președinte |
| 2. Țibrea Parmena Mihaela | - Membru |
| 3. Braniște Felix Florin | - Membru |
| 4. Zorilă Constantin | - Membru |
| 5. Drăgoescu Cezar-Dragoș | - Membru |



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

3.2. Activitatea Consiliului de Administrație

Pe parcursul anului 2021, Consiliul de Administrație a desfășurat următoarele activități principale :

- ✓ Aprobarea Planului de Administrare – Componenta de Administrare întocmit în conformitate cu prevederile O.U.G.109/2011, fiind propus spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor, indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari rezultați din planul de administrare ;
- ✓ Numirea directorului general în conformitate cu prevederile O.U.G.109/2011, pentru o perioadă de 4 ani ;
- ✓ Aprobarea Planului de Investiții aferent anului 2021;
- ✓ Aprobarea rezultatelor inventarierii patrimoniale aferentă anului 2020;
- ✓ Aprobarea declanșării procedurii de selecție pentru postul de director economic conform prevederilor O.U.G.109/2011;
- ✓ Aprobarea indemnizației fixe lunare a directorului general, respectiv forma contractului de mandat al directorului general ;
- ✓ Avizarea proiectului de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2021 și convocarea Adunării Generale a Acționarilor în vederea stabilirii Bugetului de Venituri și Cheltuieli ;
- ✓ Aprobarea Execuției Bugetare aferente anului 2020;
- ✓ Avizarea Strategiei de dezvoltare a Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.
- ✓ Aprobarea Componentei Integrale a planului de selecție dezvoltată în procesul de recrutare și selecție pentru postul de director economic al SNAM S.A. .
- ✓ Aprobarea Componentei de Management parte a Planului de Administrare și a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari propuși pentru directorul general;
- ✓ Aprobarea componentei de management a directorului general- parte a Planului de Administrare a SNAM S.A. și Indicatorii de Performanță financiari și nefinanciari ai directorului general ;
- ✓ Avizarea componentei variabile pentru remunerația directorului general;
- ✓ Avizarea Situațiilor Financiare aferente exercițiului financiar 2020 ;
- ✓ Avizarea neconstituirii de dividende din contul contabil 1068-Alte Rezerve ;
- ✓ Aprobarea Raportului Administratorilor aferent exercițiului financiar 2020 ;
- ✓ Avizarea Propunerii de repartizare a Profitului aferent exercițiului financiar 2020;
- ✓ Aprobarea execuției bugetare pentru trimestrul I aferent anului 2021 ;
- ✓ A luat act de raportul de activitate al directorului general pentru trim I 2021 ;
- ✓ Aprobarea Codului de Etică și Integritate – revizuire- aplicabil angajaților și membrilor Consiliului de Administrație;
- ✓ Numirea directorului economic conform prevederilor OUG 109/2011;
- ✓ Aprobarea formei contractului de mandat propusă de CNR pentru directorul economic;
- ✓ Aprobarea indemnizației fixe lunare a directorului economic, conform propunerii CNR;
- ✓ Aprobarea Situațiilor financiare aferente Semestrului I 2021 ;
- ✓ Aprobarea Raportului Administratorilor pentru Semestrul I 2021;
- ✓ Aprobarea Execuției Bugetare aferente Semestrului I 2021;
- ✓ Aprobarea Componentei de Management revizuită și completată, a directorului economic și aprobarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru directorul economic ;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

- ✓ Aprobarea Planului de Administrare în integralitatea sa potrivit prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;
- ✓ Aprobarea actualizării Planului de Investiții pentru anul 2021;
- ✓ Aprobarea execuției bugetare aferentă perioadei Ianuarie-Septembrie 2021 ;
- ✓ S-a luat act de Raportul de Activitate al directorului general și al directorului economic aferent perioadei Ianuarie-Septembrie 2021;
- ✓ Aprobarea Raportului de Activitate al Administratorilor aferent perioadei Ianuarie-Septembrie 2021;
- ✓ Avizarea Planului de Activitate al SNAM SA, aferent anului 2022, în vederea înaintării spre aprobare a AGA;
- ✓ Avizarea Proiectului Planului de Investiții pentru anul 2022 și revizuirea I.C.P financiari și nefinanciari, în vederea înaintării spre aprobare a AGA;
- ✓ Avizarea propunerilor privind modificările și completările aduse Actului Constitutiv al SNAM SA, respectiv proiectul de act constitutiv în vederea înaintării spre aprobarea A.G.E.A. ;
- ✓ Aprobarea cuantului indemnizație variabile pentru directorul general și directorul economic;
- ✓ Aprobarea rectificării planului de investiții pentru anul 2021;
- ✓ Aprobarea proiectului planului de investiții aferent anului 2022;
- ✓ S-a luat act de procedura de evaluare a performanțelor profesionale ale salariaților SNAM SA ;
- ✓ S-a luat act de Raportul privind Gestionarea Riscurilor elaborat de Comisia de Monitorizare constituită la nivelul SNAM SA. ;

4. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO-FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII

4.1. Prezentarea companiei - obiect de activitate

Societatea Națională a Apelor Minerale are domeniul de activitate : „ alte activități extractive”. Obiectul principal de activitate este ” activități de prospecțiune, explorare, dezvoltare și exploatare. Obiectul secundar de activitate este: activități de comerț intern și extern pentru aprovizionare și pentru valorificarea produselor obținute din activitatea proprie, producția de băuturi răcoritoare nealcoolice, producția de ape minerale și alte ape îmbuteliate; activități de proiectare, expertizare,transport,informatică,inginerie și consultanță tehnică, protecția mediului, analize de laborator, activități balneare, reciclarea materialelor, calificarea personalului propriu și orice alte activități și servicii necesare realizării obiectului principal de activitate.

4.2. Analiza indicatorilor economico-financiari

Derularea activității Societății Naționale a Apelor Minerale S.A., și anume, în principal, livrarea apei minerale naturale la sursă pentru consum alimentar asigură realizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al companiei. Execuția bugetară în exercițiul financiar 2021 și comparativ cu valorile înregistrate în exercițiul financiar anterior(2020), este prezentată în cele ce urmează :



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

INDICATORI	U.M.	REALIZAT AN 2020	APROBAT B.V.C. AN 2021 H.G.781	REALIZAT AN 2021	%	%
0	1	2	3	4	5=4/3*100	6=4/2*100
I. VENITURI TOTALE (I.1+I.2)	mii lei	40.352	47.195	42.565	90,19	105,48
I.1. Venituri din exploatare	mii lei	40.190	47.025	42.452	90,28	105,62
I.2. Venituri financiare	mii lei	162	170	113	66,47	69,75
II. CHELTUIELI TOTALE	mii lei	37.454	43.781	41.086	93,84	109,69
II.1. Cheltuieli de exploatare, din care:	mii lei	37.374	43.701	41.030	93,89	109,78
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	mii lei	3.950	4.286	4.529	105,67	114,65
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	mii lei	22.327	25.668	23.751	92,53	106,37
C. Cheltuieli cu personalul, din care:	mii lei	10.282	12.492	12.302	98,48	119,64
C1. Cheltuieli cu salariile	mii lei	8.434	9.997	9.750	97,53	115,60
C2. Bonusuri	mii lei	1.117	1.259	1.190	94,52	106,53
C3. Alte cheltuieli cu personalul	mii lei	0	218	211	96,79	
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, din care:	mii lei	517	768	894	116,41	172,92
- pentru directori	mii lei	202	277	418	150,90	206,93
- pentru consiliul de administrație	mii lei	315	491	476	96,95	151,11
- pentru AGA	mii lei					
- pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	mii lei					
C5. Cheltuieli cu asigurările și protecția socială fondurile speciale și alte obligații legale	mii lei	214	250	257	102,80	120,09
D. Alte cheltuieli de exploatare	mii lei	815	1.255	448	35,70	54,96
II.2. Cheltuieli financiare	mii lei	80	80	56	70,00	70,00
III. Rezultatul brut	mii lei	2.898	3.414	1.479	43,32	51,03
IV. Impozit pe profit	mii lei	398	561	146	34,05	36,68
V. Rezultatul net	mii lei	2.500	2.853	1.332	45,01	53,28
VI. Nr. mediu de salariați	pers	135	136	129	94,85	95,55
VII. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale(II/I)	lei/%	928	927,60	965,20	104,05	104,01
VIII. Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu [I.1 / VI]	mii lei /pers	298	346	329	95,09	110,41



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

IX. Plăți restante	lei	0	0	0	100,00	100,00
X. Creanțe restante	lei	2.975	2.900	2.884	99,45	96,95

Execuția Bugetară aferentă anului 2021 a fost aprobată de Consiliul de Administrație în ședința din data de 09.05.2022 prin Deciza nr.07.

4.3. Analiza economică pe baza indicatorilor de bilanț

INDICATOR	SOLD LA 31.12.2020	SOLD LA 31.12.2021	DIFERENȚE
A.ACTIVE IMOBILIZANTE	8.015.859	8.936.160	+ 920.301
I.IMOBILIZARI NECORPORALE	0	3.542	+ 3.542
1. Concesiuni, brevete, licențe, marci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale	0	3.542	+ 3.542
II.IMOBILIZARI CORPORALE	7.943.973	8.848.518	+ 904.545
1. Terenuri și construcții	3.457.542	4.091.776	+ 634.234
2. Instalații tehnice și mașini	2.097.169	2.337.601	+ 240.432
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	211.526	201.920	- 9.606
4. Immobilizări corporale în curs de execuție	2.177.736	2.217.221	+ 39.485
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	71.886	84.100	+ 12.214
1. Alte împrumuturi	71.886	84.100	+ 12.214
B.ACTIVE CIRCULANTE	19.625.983	16.186.435	- 3.439.548
I.STOCURI	541.129	450.969	- 90.160
1. Materii prime și materiale consumabile	540.155	449.995	- 90.160
2. Avansuri	974	974	0
II.CREANTE	4.920.328	4.885.607	- 34.721
1. Creanțe comerciale	3.463.414	3.707.922	+ 244.508
2. Alte creanțe	1.456.914	1.177.685	- 279.229
III.INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	11.725.697	10.204.341	- 1.521.356
1. Alte investiții pe termen scurt	11.725.697	10.204.341	- 1.521.356
IV.CASA ȘI CONTURI LA BANCĂ	2.438.829	645.518	- 1.793.311
C.CHELTUIELI ÎN AVANS	981.697	770.623	- 211.074
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	981.697	770.623	- 211.074
D.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN	7.678.692	6.785.217	- 893.475
1. Datorii comerciale - furnizori	1.119.303	282.800	- 836.503
2. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	6.559.389	6.502.417	- 56.972
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE	12.928.988	10.171.841	- 2.757.147
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	20.944.847	19.108.001	- 1.836.846
G.PROVIZIOANE	1.573.291	898.924	- 674.367



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

1. Alte provizioane	1.573.291	898.924	- 674.367
H.VENITURI IN AVANS	164.662	164.662	0
1. Subvenții pentru investiții	164.662	164.662	0
- Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1 an	164.662	164.662	0
I.CAPITAL SI REZERVE (CAPITALURI PROPRII – TOTAL)	19.206.894	18.044.415	- 1.162.479
I.CAPITAL	4.091.418	4.091.418	0
1. Capital subscris varsat	4.091.418	4.091.418	0
II.REZERVE DIN REEVALUARE	2.363.456	2.363.456	0
III.REZERVE	10.192.574	10.192.574	0
1. Rezerve legale	818.283	818.283	0
2. Alte rezerve	9.374.291	9.374.291	0
IV.PROFITUL SAU PIERDEREA RAPORTATA – SOLD C	59.076	64.215	+ 5.139
V.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR – SOLD C	2.500.370	1.332.752	- 1.167.618

Pe baza datelor înregistrate în situațiile financiare aferente anului 2021, evoluția indicatorilor comparativ cu anul 2020, se prezintă astfel :

INDICATORI	ALGORITM DE CALCUL	VALORI EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	CURENT
I. INDICATORI DE LICHIDITATE			
1. Lichiditatea curentă	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe termen scurt}}$	2,56	2,39
2. Lichiditatea imediată	$\frac{\text{Disponibilitati banesti}}{\text{Datorii curente}}$	1,84	1,60
II. INDICATORI DE RISC			
1. Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	-	-
2. Indicatorul privind dobânzile	$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânzile}} \times 100$	-	-



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

III. INDICATORI DE GESTIUNE

1. Viteza de rotație a stocurilor (ori)	$\frac{\text{Vânzări}}{\text{Stocul mediu}}$	78,30	85,02
2. Viteza de rotație a debitelor - clienți (zile)	$\frac{\text{Sold mediu clienți} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	60,48	61,97
3. Viteza de rotație a creditelor - furnizor (zile)	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	1,61	0,64
4. Viteza de rotație a activelor imobilizărilor corporale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizări corporale}}$	5,05	4,77
5. Viteza de rotație a activelor totale (ori)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	1,40	1,63

IV. INDICATORI DE PROFITABILITATE

1. Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profitul înainte de plăți dobânzii și a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}}$	0,15*	0,08*
2. Marja brută din vânzări(%)	$\frac{\text{Profitul brut din vânzări} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	8,92*	4,50*

I.1. Lichiditatea curentă – este una dintre cele mai importante rate financiare ale unei companii și măsoară capacitatea acesteia de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele pe termen scurt din bilanț. Cu cât valoarea sa este mai mare, cu atât compania are o capacitate mai mare de a-și plăti datoriile curente fără să apeleze la resurse pe termen lung sau la noi împrumuturi. Valoarea optimă pentru acest indicator este în jurul valorii de 1, dar sunt sectoare de activitate unde lichiditatea optimă este 2 sau chiar mai mare (alte activități extractive). Cu cât valoarea acestuia este mai mare, cu atât situația entității este mai bună. În raport cu anul 2020, lichiditatea curentă are o scădere de 0,17, datorându-se în principal scăderii fluxului de numerar, datorită creșterii cheltuielilor din cauze neimputabile conducerii executive.

I.2. Lichiditate imediată - acest indicator elimină stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat în disponibilități, exprimând capacitatea entității de a-și acoperi datoriile pe termen scurt cu ajutorul disponibilităților bănești proprii pe care le are la dispoziție. Valoarea recomandată este în jur de 1. Cu cât testul acid este mai mare decât 1, cu atât situația entității este mai bună. În raport cu anul 2020, lichiditatea imediată are o scădere de 0,24, datorându-se în principal diminuării disponibilităților bănești, datorită creșterii cheltuielilor din cauze neimputabile conducerii executive.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

Având în vedere faptul că societatea nu deține împrumuturi de la instituțiile financiare, nu se pot calcula Indicatorii de risc, deci societatea nu prezintă un risc de îndatorare ridicat care să ducă la falimentul societății.

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

III.2. Viteza de rotație a debitelor - clienți (zile) - calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale; exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate. Mentionăm faptul că încasarea creanțelor se face în termen de 30 zile conform contracte încheiate, iar datorită neîncasărilor la termen a creanțelor, precum și creanțelor care se afla în litigiu, se mărește durata de încasare a creanțelor la o valoare de 61,97 zile, crescând viteza de rotație a acestora. Când valoarea indicatorului este mare, rezulta că în unitate sunt probleme legate de controlul creditului acordat clienților și în consecință creanțele sunt mai greu de încasat.

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

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

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

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

În urma celor prezentate societatea nu prezintă risc de îndatorare, prezintă un flux de numerar pozitiv care duce la plata datoriilor la termen.

4.4. Analiza indicatorilor și criteriilor de performanță din Planul de Administrare

Planul de administrare a fost elaborat de consiliul de administrație, fiind completat de directorul general și directorul economic prin componentele de management. Planul de Administrare în integralitatea lui a fost aprobat de Consiliul de Administrație în ședința din data de 19.08.2021 prin Decizia nr.14, conform prevederilor OUG 109/2011, fiind transmis către Adunarea Generală a Acționarilor pentru aprobarea finală a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanțari pentru Consiliul de Administrație, corelați cu cei ai directorilor societății în ședința din data de 26.11.2021 conform hotărârii nr.07.

În cadrul planului de administrare au fost cuprinse criterii și obiective de performanță care au fost cascade în Indicatori Cheie de Performanță Financiari și Nefinanțari aprobați conform prevederilor OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

În cele ce urmează vom analiza indicatorii și criteriile de performanță ai Consiliului de Administrație, ai directorului general și ai directorului economic, astfel :



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

Așteptările acționarului cascadează în obiectivele trasate Consiliului de Administrație, ale directorului general și ale directorului economic, respectiv analiza direcțiilor de acțiune pentru a duce la îndeplinire obiectivele din Planul de Administrare aprobat, sunt următoarele :

Așteptări acționar	Obiective în Componenta de Administrare a Consiliului de Administrație	Obiective în Componenta de Management a Directorului General	Obiective în Componenta de Management a Directorului Economic	Direcții de acțiune propuse de managementul executiv (director economic)
Politica de Investiții	Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor	Continuarea activității și asigurarea siguranței în livrarea apei minerale prin modernizarea serviciilor	Continuarea activității și asigurarea siguranței în livrarea apei minerale prin modernizarea serviciilor	Prognozarea resurselor necesare bugetarea și disponibilizarea acestora; Inițierea și finalizarea proiectelor de investiții prin asigurarea surselor de finanțare necesare Alocarea resurselor financiare necesare pentru creșterea gradului de siguranță în exploatare și pentru protecția și integritatea oricărui tip de contaminare a surselor de apă minerală
Așteptări Financiare	Creșterea eficienței și a eficacității economice	Menținerea echilibrului și îmbunătățirea performanțelor financiare	Menținerea echilibrului și îmbunătățirea performanțelor financiare	Monitorizarea fluxurilor de numerar Măsurile de îmbunătățire a indicatorilor financiari
Așteptări Financiare	Competența profesioniștilor	Creșterea gradului de competitivitate al societății prin creșterea capitalului uman și organizațional	Creșterea gradului de competitivitate al societății	Modernizarea proceselor operaționale Bugetarea de resurse pentru identificarea noi surse de apă Implementarea de sisteme Informatică de management a proiectelor, riscurilor, documentelor și proceselor
Așteptări Nefinanciare	Implementarea principiilor de guvernanță corporativă	Creșterea gradului de guvernanță corporativă aplicată în societate	Creșterea gradului de guvernanță corporativă aplicată în societate	Creșterea transparenței și standardizarea afișării informațiilor de interes public prin activitatea Serviciului de Marketing și PR Cursuri de instruire pentru salariații societății Implicarea Departamentului Economic la nivelul echipei de Gestionare a Riscurilor la nivelul societății



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

4.5. Analiza generală activității companiei

Analiza îndeplinirii livrărilor de apă minerală naturală la sursă

În funcție de tipul substanței minerale, apa minerală naturală la sursă pentru consum alimentar și dioxidul de carbon pentru balneajie livrată în anul 2021, se prezintă astfel :

TIPUL SUBSTANȚEI MINERALE	U.M.	LIVRARE APĂ MINERALĂ NATURALĂ LA SURSĂ		DIFERENȚE +,-	%
		PREVEDERI B.V.C.	REALIZĂRI		
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2X100
Apă minerală naturală pentru îmbuteliere	mii litri	1.280.000	1.149.109	-130.891	89,77
Apă minerală naturală pentru balneajie	mii litri	74.286	55.247	- 19.039	74,37
Dioxid de carbon pentru balneajie	mii kg.	-	75	75	

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

În perioada 01.01.2021 - 31.12.2021, valoarea facturată pentru livrarea de apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar, a fost de 42.069.184 lei față de nivelul sumei prevăzute și aprobate în B.V.C pentru anul 2021, în cuantum de 46.881.600 lei.

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

TIPUL SUBSTANȚEI MINERALE	SUC.CENTRU		SUC.VEST		SUC.NORD		TOTAL	
	lei	%	Lei	%	Lei	%	lei	%
0	1	2=1/7* 100	3	4=3/7 *100	5	6=5/7*1 00	7	8
Apă minerală naturală pentru consum alimentar	24.997.663	60,06	3.537.680	8,50	13.085.390	31,44	41.620.732	100,00
Apă minerală naturală pentru balneajie	244.272	54,59	147.494	32,96	55.704	12,45	447.469	100,00
Dioxid de carbon pentru balneajie	982	100,00	-	-	-	-	982	100,00
TOTAL	25.242.917	60,00	3.685.174	8,76	13.141.094	31,24	42.069.184	100,00



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

Analiza situației patrimoniale

Din analiza comparativă a datelor înscrise în raportarea contabilă **Bilanț** (Formular 10), situația patrimoniului S.N.A.M. - S.A. la data de 31.12.2021, se prezintă astfel:

ACTIV

- lei -

INDICATORI	01.01.2021	%	31.12.2021	%	Diferențe +, -
0	1	2	3	4	A = 3-1
A. ACTIVE IMOBILIZATE, TOTAL, din care:	8.015.859	28,01	8.936.160	34,51	+920.301
a) - imobilizări necorporale	0	0	3.542	0,01	+3.542
b) - imobilizări corporale	7.943.973	27,76	8.848.518	34,18	+904.545
c) - imobilizări financiare	71.886	0,25	84.100	0,32	+12.214
B. ACTIVE CIRCULANTE, TOTAL, din care:	19.625.983	68,56	16.186.435	62,51	-3.439.548
a) – stocuri	541.129	1,89	450.969	1,74	-90.160
b) – creanțe	4.920.328	17,19	4.885.607	18,87	-34.721
c) - investiții pe termen scurt	11.725.697	40,96	10.204.341	39,41	-1.521.356
c) - casa și conturi la bănci	2.438.829	8,52	645.518	2,49	-1.793.311
C. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE IN AVANS	981.697	3,43	770.623	2,98	-211.074
TOTAL ACTIVE (A+B+C)	28.623.539	100,00	25.893.218	100,00	-2.730.321

Activele societății prezintă față de începutul anului o scădere în cuantum de 2.730.321 lei determinată în principal de scăderea activelor circulante (scăderea investițiilor pe termen scurt (depozitele bancare și a scăderii disponibilităților bănești din conturile curente ale societății și casă).

Valoarea totală a disponibilității bănești aflate în conturile curente ale societății au scăzut față de începutul anului 2021 cu suma de 1.793.311 lei și se datorează creșterii realizării investițiilor societății (s-au realizat investiții în sumă de 2.083.531 lei în raport cu anul 2020, an în care s-au realizat investiții în sumă de 948.000 lei), dar și creșterii prețurilor pentru bunurile și serviciile achiziționate de societate.

Cheltuielile înregistrate în avans au înregistrat o scădere de 211.074 lei față de începutul anului 2021.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

PASIV

CAPITALURILE PROPRII

Capitalurile proprii au înregistrat față de începutul anului o scădere în cuantum de 1.216.479 lei, de la 19.206.894 lei (01.01.2021) la 18.044.415 lei (31.12.2021). Această scădere a fost determinată în principal de scăderea profitului net obținut de societate în exercițiul financiar al anului 2021 față de profitul net realizat în anul 2020, cu suma de 1.167.618 lei.

DATORIILE

Față de începutul anului, datoriile înregistrează o scădere în cuantum de 893.475 lei, de la 7.678.692 lei (01.01.2021) la 6.785.217 lei (31.12.2021)

În structură, datoriile sunt următoarele:

-lei-

DATORII	Sold la 31 decembrie (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
DATORII, TOTAL, din care:	6.785.217	6.785.217	-	-
Datorii comerciale	282.799	282.799	-	-
Obligații față de bugetul asigurărilor sociale	456.947	456.947	-	-
Obligații față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	9.531	9.531	-	-
Obligații față de alți creditori	256.673	256.673	-	-
Garanții de bună execuție; de participare la licitații	359.341	359.341	-	-
Decontări din oper. în participații POSDRU ID132077	19.179	19.179	-	-
Taxa pe valoarea adăugată	19.765	19.765	-	-
Impozitul pe venituri de natura salariilor	78.595	78.595	-	-
Redevențe miniere, taxe explorare, exploatare	4.857.899	4.857.899	-	-
Sume în curs de clarificare	0	0		
Pesonal salarii datorate	444.488	444.488		

Toate datoriile aflate în sold la 31.12.2021 sunt datorii curente.

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

Toate obligațiile de plată la bugetul de stat și la bugetul asigurărilor sociale și fondurilor speciale aflate în sold la 31.12.2021 sunt aferente lunii decembrie 2021 și au fost achitate la termenele legale.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

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

Analiza activității de investiții

Societatea Națională a Apelor Minerale SA și-a propus pentru anul 2021 un program de investiții în **valoare totală de 23.991 mii lei (exclusiv TVA)**.

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

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

Toate achizițiile realizate pentru investiții s-au făcut în conformitate cu prevederile Legii nr. 98/2016 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, cu modificările și completările ulterioare.

Toate cheltuielile pentru investiții s-au efectuat exclusiv din surse proprii de finanțare. Pe parcursul anului 2021 a fost elaborată o propunere de modificare în structură a programului de investiții. Această propunere de modificare în structură a fost aprobată prin Deciziile Consiliului de Administrație: nr.2/06.02.2021; nr.11/24.06.2021; nr.13/11.08.2021; nr.17/07.10.2021 și nr.20/16.12.2021, conform prevederilor Actului Constitutiv, respectiv a prevederilor Contractului de Mandat.

Din punct de vedere valoric, programul de investiții a fost realizat în proporție de 8,68 %. În cursul anului 2021 s-au realizat investiții în valoare de 2.083.531 lei din surse proprii de finanțare. Suma de 20 milioane lei a fost bugetată pentru achiziția unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală, obiectiv amanat de Adunarea Generală a Acționarilor.

În anul 2021 au fost aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor 17 obiective de investiții, fiind realizate un număr de 13 obiective. 4 obiective sunt în curs de execuție și se vor finaliza în anul 2022.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

Analiza privind inventarierea patrimoniului SNAM SA

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

Pentru efectuarea inventarierii anuale a patrimoniului, în conformitate cu prevederile legale, s-a emis Decizia nr. 92/16.11.2021 și Decizia nr.93/22.11.2021, prin care s-a nominalizat Comisia centrală la nivelul S.N.A.M. - S.A., comisiile de inventariere la cele 3 sucursale teritoriale, inclusiv la perimetrele de exploatare și explorare, comisia de inventariere a patrimoniului de la sediul social, comisie laboratorului analize ape și comisia de inventariere a conturilor financiar-contabile, a stabilit graficul de desfășurare a inventarierii și normele de lucru pentru efectuarea inventarierii elementelor de activ și pasiv.

Normele interne de inventariere aprobate de conducerea societății și procedura operațională P.O.16.01 privind organizarea și efectuarea inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii în cadrul S.N.A.M.-S.A. au fost transmise comisiilor de inventariere, fiind anexate la Decizia nr. 92/16.11.2021.

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

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

În urma valorificării proceselor-verbale întocmite de comisiile de inventariere desemnate în baza Deciziilor S.N.A.M. - S.A. nr. 92/16.11.2021, respectiv nr.93/22.11.2021, nu s-au constatat diferențe între soldurile faptice și cele scriptice ale conturilor de stocuri de materii prime, materiale consumabile și materiale de natura obiectelor de inventar în depozit și nici stocuri degradate.

La inventarierea imobilizărilor corporale și a obiectelor de inventar în folosință nu s-au înregistrat diferențe între soldul faptic și cel scriptic.

Comisia de inventariere a conturilor financiar-contabile (cu sold la data de 31 octombrie 2021, numită prin Decizia S.N.A.M.-S.A. nr. 92/16.11.2021 procedând la inventarierea acestor conturi, a constatat faptul că nu există diferențe între soldurile faptice și cele scriptice ale conturilor financiare-contabile.

Concluziile rezultate în urma inventarierii au fost cuprinse în Procesul - verbal al Comisiei Centrale de inventariere privind rezultatele inventarierii patrimoniale pe anul 2021 la S.N.A.M. - S.A., înregistrat sub nr. 7625/31.12.2021, rezultatele inventarierii fiind aprobate prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 02/08.02.2022.

Comisiile de inventariere au identificat și imobilizări necorporale și corporale precum și materiale de natura obiectelor de inventar în folosință aflate într-o stare avansată de uzură sau care întrunesc condițiile pentru casare prevăzute de actele normative în vigoare și au făcut propuneri de scoatere din folosință/casare.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

În urma propunerilor comisiilor de inventariere, Consiliul de Administrație a aprobat prin Decizia nr.2/08.02.2022 scoaterea din folosință/casare a obiectelor de inventar și mijloacelor fixe propuse de comisii, cu respectarea legislației în vigoare.

Analiza activității de control intern managerial

Cadrul legislativ și normativ aplicabil în vederea exercitării controlului intern/managerial în cadrul S.N.A.M. - S.A în anul 2021, a cuprins următoarele acte normative: O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, O.G. nr. 119/31.08.1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv - republicată, OMFP 923/11.07.2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu - republicată, OSGG 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, O.M.F.P. nr. 252/2004 pentru aprobarea Codului privind conduita etică a auditorului intern, cu modificările și completările ulterioare, O.U.G. nr. 94/2011 privind inspecția economico-financiară, cu modificările și completările ulterioare și H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

În cadrul S.N.A.M. – S.A., una dintre formele activității de control realizate pe parcursul anului 2021 a fost controlul financiar de gestiune exercitat de către Serviciul Control Financiar de Gestiune, structură internă distinctă, subordonată Directorului General și constituită în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 1151/2012 privind inspecția economico-financiară, cu modificările și completările ulterioare.

Acțiunile de control s-au desfășurat în baza Ordinilor de control și a Programului de activitate, emise de către Serviciul Control Financiar de Gestiune și aprobate de Directorul General și s-au exercitat asupra activităților din cadrul sediului central, precum și asupra activităților sucursalelor existente în teritoriu. Modul de organizare și derulare al acțiunilor de control în anul 2021 a fost în conformitate cu prevederile H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

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

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

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

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



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

Stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2021

Informații generale

Nr. crt.	Specificații ale sistemului de control intern managerial	Din care, aferent:			Observații
		Total (număr)	Aparatului propriu	Entităților publice subordonate/ în coordonare/ sub autoritate	
0	1	2	3	4	5
1.	Entități publice subordonate/în coordonare/ sub autoritate	1	1	0	
2.	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare	1	1	0	
3.	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat programul de dezvoltare	1	1	0	
4.	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice	1	1	0	
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	8	8	0	
6.	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct. 4	48	48	0	
7.	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale	1	1	0	
8.	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct. 7	39	39	0	
9.	Entități publice care au elaborat proceduri documentate	1	1	0	
10.	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct. 9	57	57	0	
11.	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați Obiectivelor specifice	1	1	0	
12.	Indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice de către entitățile publice de la pct. 11	154	154	0	
13.	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri	1	1	0	
14.	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct. 13	302	302	0	



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

Stadiul implementării standardelor de control intern managerial, conform rezultatelor autoevaluării la 31.12.2021

Denumirea standardului de control	Numărul de entități publice care raportează			din care:						Observații
				Aparat propriu			Entități publice subordonate/în coordonare/sub autoritate			
	I	PI	NI	I	PI	NI	I	PI	NI	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Mediul de control										
Standardul 1 - Etica și integritatea	1			13						
Standardul 2 -Atribuții, funcții, sarcini	1			13						
Standardul 3 - Competența, performanța	1			13						
Standardul 4 - Structura organizatorică	1			13						
II. Performanțe și managementul riscului										
Standardul 5 - Obiective	1			13						
Standardul 6 - Planificarea	1			13						
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	1			13						
Standardul 8 - Managementul riscului	1			13						
III. Activități de control										
Standardul 9 - Proceduri	1			13						
Standardul 10 - Supravegherea	1			13						
Standardul 11 -Continuitatea activității	1			13						
IV. Informarea și comunicarea										
Standardul 12 - informarea și comunicarea	1			13						
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	1			13						
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	1			1						Aplicabil la Departament Financiar Contabilitate
V. Evaluare și audit										
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	1			13						
Standardul 16 -Auditul intern	1			1						Aplicabil la Compartiment Audit Public Intern

Gradul de conformitate a S.C.I.M. cu standardele de control intern managerial se prezintă astfel:
 Standardele de control intern managerial, în număr de 16, sunt implementate, conform Anexei nr. 4² la O.S.G.G. nr. 600/20.04.2018.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, domnul Iuliu Alin Udriște, în calitate de Director General al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. – S.N.A.M. S.A., declară faptul că dispune de un sistem de control intern managerial a cărui concepere și aplicare permit conducerii să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice conform Planului de Administrare au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, se menționează următoarele:

- ✓ Comisia de monitorizare *este funcțională*;
- ✓ Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial *este parțial* implementat;
- ✓ Procesul de management al riscurilor *este parțial* organizat și monitorizat;
- ✓ Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de **100%** din totalul activităților procedurale inventariate;
- ✓ Sistemul de monitorizare a performanțelor *este stabilit* și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță ;

Pe baza rezultatelor autoevaluării, se apreciază că la data de 31 decembrie 2021, sistemul de control intern managerial al S.N.A.M. S.A. este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial. (OSGG 600/2018).

Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial transmise ordonatorului principal de credite, rezultă că: S.N.A.M. S.A. nu are în subordine entități direct în subordonare/ în coordonare/ sub autoritate.

Ca urmare a modificărilor survenite în structura organizatorică a S.N.A.M. S.A., **Decizia Nr. 12/16.02.2021** de constituire a Comisiei de monitorizare, a fost modificată prin **Decizia Nr. 69/18.08.2021**, prin care a fost actualizată componența **Comisiei de monitorizare** și desemnate persoanele responsabile cu elaborarea procedurilor operaționale și gestionarea riscurilor în cadrul structurilor funcționale ale S.N.A.M. S.A. .

În consecință, sistemul de control intern managerial conform O.S.G.G. 600/2018 este parțial implementat.

5. PREVEDERI FINALE

Acest raport a fost întocmit de membrii Consiliului de Administrație, conform prevederilor art.56 din O.U.G. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare și va fi publicat pe pagina de internet a societății, după aprobarea acestuia în cadrul Consiliului de Administrație.

Raportul va fi transmis către Adunarea Generală a Acționarilor pentru prezentare, conform Hotărârii nr.01/17.02.2021 prin care au fost aprobați Indicatorii Cheie de Performanță ai Consiliului de Administrație.

Prezentul Raport a fost elaborat de către Consiliul de Administrație al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. pe baza informațiilor cuprinse în Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor, Deciziile Consiliului de Administrație, Contractul de mandat încheiat cu directorul general și directorul economic, Rapoartele de



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2021**

activitate interne ale directorului general și directorului economic sau de către comitetele consultative din cadrul Consiliului de Administrație, Rapoartele cu privire la gradul de îndeplinire a indicatorilor, respectiv Situațiile financiare aferente anului 2021 însoțite de Raportul Administratorilor, Raportul Auditorului Extern și a notelor explicative.

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
AL SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE**

VLADU DORU CORNELIU - PREȘEDINTE

ȚIBREA PARMENA MIHAELA - MEMBRU

BRANIȘTE FELIX FLORIN - MEMBRU

ZORILĂ CONSTANTIN - MEMBRU

DRĂGOESCU CEZAR DRAGOȘ - MEMBRU