



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: 4.352.910 lei

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

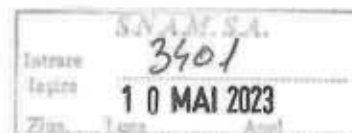
Cont RO16RZBR 0000 0600 1343 1404 – RAIFFEISEN Bank Ag. Magheru

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



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

SNAM S.A. - NR. 3401



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 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 2022

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 2022**

**RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE A
ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE S.A. ÎN ANUL 2022**

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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care legiuitorul a stabilit reguli de guvernare 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 guvernarea 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 acesteia pe baza contractelor comerciale încheiate cu societățile de îmbuteliere și de balneatie, elaborarea de studii, proiecte și documentații în vederea punerii în valoare de noi zăcăminte.

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

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

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



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

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. 77, 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 2022, Societatea Națională a Apelor Minerale - S.A. a funcționat sub autoritatea Ministerul Economiei în baza Hotărârii de Guvern nr. 1326/30.12.2021 privind organizarea și funcționarea Ministerului Economiei, 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 31.12.2022 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 31.12.2022 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 :

- Aprobă propunerile privind strategia globală de dezvoltare, re tehnologizare, modernizare, restructurare economico-financiară a 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 2022

- 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 acestea;
- 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 Extraordinare 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 mică.

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.

2.2. Conducerea operativă a companiei

Conducerea operativă a Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. este asigurată 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



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

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 oricărui 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 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;
- 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;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

- 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;
- 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;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

- 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 al 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 2022, a avut următoarea componență :

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

3.2. Activitatea Consiliului de Administrație

Pe parcursul anului 2022, Consiliul de Administrație a desfășurat următoarele activități principale :

- ✓ Aprobarea privind încheierea unui contract de comodat cu UAT Orașul Borsec, Jud. Borsec pentru predarea construcțiilor (chioșcurilor) cu destinația de cabine de protecție aferente izvoarelor nr.3,5,6,10 și 11 în scopul realizării lucrărilor de reabilitare/construcție ;
- ✓ Aprobarea rezultatelor inventarierii patrimoniale aferentă anului 2021;
- ✓ Avizarea Proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 și a estimărilor pentru anul 2023-2024 în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare;
- ✓ Aprobarea Raportului de Activitate al Administratorilor aferent perioadei ianuarie-decembrie 2021, în vederea înaintării spre informare AGA ;
- ✓ S-a luat act de Raportul de activitate al directorului general și al directorul economic pentru perioada ianuarie-decembrie 2021;
- ✓ Reavizarea Proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 și a estimărilor pentru anul 2023-2024, datorită modificărilor legislative, în vederea transmiterii către AGA ;
- ✓ Aprobarea Execuției Bugetare aferentă perioadei ianuarie-decembrie 2021;
- ✓ S-a luat act de Situația Litigiilor din cadrul SNAM S.A. întocmită la data de 09.03.2022 ;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

- ✓ S-a luat act de nota de informare privind desemnarea perimetrelor hidrominerale, surselor de apă minerală naturală și de izvor, precum și a echipamentelor și instalațiilor de exploatare aferentă, administrate de SNAM S.A., ca infrastructură critică națională ;
- ✓ S-a luat act de stadiul implementării măsurilor dispuse de Curtea de Conturi a României prin Decizia S/504/2014 ;
- ✓ Solicitarea Președintelui Comitetului de Nominalizare și Remunerare către Directorul Economic pentru punerea la dispoziție a unor documente necesare întocmirii Raportului Anual al CNR conform prevederilor OUG 109/2011;
- ✓ S-a luat act de corespondența purtată de SNAM S.A. cu UAT Borsec cu privire la modalitatea și condițiile de predare pe bază de contract de comodat a construcțiilor cu destinație de cabine de protecție a izvoarelor nr.3,5,6,10 și 11;
- ✓ Disponerea de către Consiliul de Administrație , conducerii executive de a întocmi un caiet de sarcini pentru închiriere spațiu sediu social și/sau Caiet de sarcini în vederea achiziționării unui sediu propriu, în contextul în care în 2023 expiră contractul de închiriere pentru actualul sediu al SNAM S.A. ;
- ✓ Avizarea notei privind stabilirea indicatorilor economico-financiar cuprinși în Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2022, în vederea convocării AGA ;
- ✓ Aprobarea planului de investiții aferent anului 2022;
- ✓ Avizarea numărului de proiecte de investiții care se vor realiza în anul 2022, reprezentând valoare țintă pentru realizarea Indicatorului Cheie de performanță nr.4, în vederea convocării AGA pentru aprobare;
- ✓ Avizarea Situațiilor Financiare aferente exercițiului financiar 2021, în vederea convocării AGA pentru aprobarea acestora;
- ✓ Avizarea distribuirii profitului aferent exercițiului financiar 2021 conform OUG 64/2001 în vederea convocării AGA pentru aprobarea repartizării acestuia;
- ✓ Avizarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2021, în vederea convocării AGA;
- ✓ Aprobarea Raportului Administratorilor aferent exercițiului financiar 2021;
- ✓ Aprobarea Raportului anual al CNR în vederea prezentării Adunării Generale a Acționarilor;
- ✓ Avizarea neconstituirii de dividende din contul 1068- Alte rezerve;
- ✓ Aprobarea Raportului de activitate al Administratorilor pentru trimestrul I al anului 2022;
- ✓ S-a luat act de Rapoartele de Activitate ale directorului economic și directorului general, precum și de analiza Indicatorilor Cheie de Performanță financiar și nefinanciar pentru trimestrul I 2022;
- ✓ Aprobarea Execuției Bugetare pentru Trimestrul I 2022;
- ✓ Aprobarea Raportului anual de evaluare a activității directorului general și directorului economic pe anul 2021, întocmit de Consiliul de Administrație în vederea prezentării în Adunarea Generală a Acționarilor;
- ✓ Aprobarea Raportului anual de evaluare a activității SNAM S.A. în anul 2021, întocmit de Consiliul de Administrație, în vederea prezentării în AGA;
- ✓ Avizarea respectării procedurii pentru fuziunea prin absorbție dintre SNAM S.A. ca societate absorbantă și Societatea Germisara ca societate absorbită, în vederea înaintării pentru aprobare în AGA;
- ✓ Avizarea privind continuarea demersurilor de negociere cu SC DORALEX COM S.A. în vederea realizării unei investiții noi de tip greenfield, în vederea aprobării AGA;
- ✓ Avizarea reluării demersurilor de achiziție a unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală existente, respectiv SC Ape Minerale Băcaia, în vederea înaintării spre aprobarea AGA ;
- ✓ Avizarea modificării ICP nr.4. aferent Consiliului de Administrație numai în cazul în care AGA va vota împotriva sau va amana reluarea demersurilor pentru achiziția unei fabrici de îmbuteliere;
- ✓ Aprobarea Actului Adițional nr.3 la ROF al SNAM S.A., de completarea cu atribuții specifice referitor la coordonatorii de compartimente;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

- ✓ Aprobarea modificării prețurilor analizelor fizico-chimice și microbiologice efectuate în cadrul Laboratorului de Analize Ape SNAM S.A.;
- ✓ Mandatarea directorului general, în calitate de reprezentant al administrației, să demareze negocierea Contractului Colectiv de Muncă 2022-2024 la nivel de unitate și informarea CA cu privire la rezultatele negocierii, în vederea mandatării directorului general pentru încheierea și semnarea CCM 2022-2024;
- ✓ S-a luat act de Avizul de ajustare a prețului de livrare a apei minerale naturale la sursă pentru consum alimentar emis de Ministerul Finanțelor;
- ✓ S-a luat act de Caietul de Sarcini privind închirierea/achiziția unui spațiu într-o clădire de birouri necesar desfășurării activității personalului SNAM SA București, stabilindu-se reluarea discuțiilor asupra subiectului într-o ședință viitoare;
- ✓ Aprobarea cunatumului și plata componentei variabile pentru directorul general și directorul economic aferentă anului 2021;
- ✓ Au fost de acord cu propunerea de modificare a Indicatorului Cheie de Performanță nr.24 aferent Consiliului de Administrație aferent anului 2021, conform celor propuse de AGA ;
- ✓ Aprobarea demarării procedurii pentru încheierea unui contract de prestări servicii cu privire la auditul statutar necesar auditării situațiilor financiare anuale aferent anilor 2022, 2023, 2024.
- ✓ Avizarea numirii Societății Comerciale Casa de Audit Corvinia SRL-Filiala Pitești în calitate de auditor financiar statutar extern pentru o perioadă de 3(trei) ani ;
- ✓ Împuternicirea președintelui Consiliului de Administrație să convoace Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării numirii auditorului financiar statutar extern, respectiv Casa de Audit Corvinia - Filiala Pitești.
- ✓ Aprobarea planului de Investiții aferent anului 2022- Actualizare II;
- ✓ Aprobarea Raportărilor Contabile la data de 30.06.2022;
- ✓ Aprobarea Raportului Administratorilor cu privire la Raportarea Contabilă la data de 30.06.2022;
- ✓ Aprobarea Execuției Bugetare pentru Trimestrul II 2022;
- ✓ Aprobarea Raportului Consiliului de Administrație întocmit conform prevederilor art 55, alin.1) din OUG 109/2011 și a prevederilor Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.07/26.11.2021;
- ✓ S-a luat act de Raportul de Activitate al directorului General, respectiv de Raportul de Activitate al directorului economic întocmit conform prevederilor OUG 109/2011;
- ✓ S-a luat act de Situația litigiilor/cauzelor aflate pe rolul instanțelor judecătorești/ anchete penale în derulare în care SNAM are calitatea de parte, la data de 27.07.2022;
- ✓ Avizarea asocierii SNAM SA în calitate de persoană juridică atestată pentru desfășurarea de lucrări miniere cu autorități publice locale în calitate de deținători ai licențelor de dare în administrare a activităților miniere ;
- ✓ Aprobarea planului de investiții aferent anului 2022- Actualizare III;
- ✓ S-a luat act de întocmirea proiectului de fuziune prin absorbție a societăților, și anume SNAM SA ca Societate absorbantă și SC Germisara SA ca societate absorbită, conform prevederilor Hotărârii AGA nr.09/18.07.2022 ;
- ✓ Aprobarea propunerii/draftului de Contract Colectiv de muncă cu valabilitate 2022-2024, rezultat în urma negocierilor dintre Administrație și reprezentanții Sindicatului Apelor Minerale "Dacia";
- ✓ S-a votat pentru înlocuirea Indicatorului Cheie de Performanță financiar 4 " Achiziționarea unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală" indicator aferent Consiliului de Administrație, cu alt indicator prevăzut în HG 722/28.09.2016-Anexa 2, respectiv ICP financiar " EBITDA"- creștere cu 5 % pentru fiecare an de mandat, în vederea înaintării spre a fi aprobat de AGA ;
- ✓ Aprobarea modificării formulei de calcul pentru ICP financiar nr.20 – " Creșterea numărului de surse noi (licențe)" aferent directorului general, în sensul compăletării acesteia cu sintagma "Transformare licențe de explorare în licențe noi de exploatare"
- ✓ Aprobarea Planului de Investiții pentru anul 2022- Actualizare IV ;
- ✓ Aprobarea actualizării planului de investiții pentru anul 2022- actualizare V;
- ✓ Avizarea Proiectului de Fuziune prin absorbție dintre Societatea Națională a Apelor Minerale S.A., în calitate de societate absorbantă, și Societatea Germisara S.A., în calitate de societate absorbită în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

- ✓ Avizarea fuziunii prin absorbție dintre Societatea Națională a Apelor Minerale S.A., în calitate de societate absorbantă, și Societatea Germisara S.A., în calitate de societate absorbită, în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare;
- ✓ Avizarea majorării capitalului social al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. cu suma de 261.492,5 lei prin emiterea unui număr de 104.597 acțiuni noi, a câte 2,5 lei fiecare ca efect al fuziunii prin absorbție dintre Societatea Națională a Apelor Minerale S.A., în calitate de societate absorbantă, și Societatea Germisara S.A., în calitate de societate absorbită. Acțiunile vor fi distribuite acționarului unic al societății absorbite, Ministerul Economiei.
- ✓ Avizarea, în urma majorării capitalului social ca urmare a fuziunii, noul capital social al SNAM S.A., integral subscris și vărsat, în valoare de 4.352.910 lei, împărțit în 1.741.164 acțiuni având o valoare nominală de 2,5 lei, deținut de acționari după cum urmează - Ministerul Economiei- deține un număr de 1.741.164 acțiuni, cu o valoare de 2,5 lei/acțiune și în valoare totală de 4.352.910 lei, reprezentând 100 % din capitalul social subscris și vărsat, și cu aceeași cotă de participare la beneficii și pierderi, în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare;
- ✓ A avizat data efectivă a fuziunii ca fiind data de întâi a lunii următoare celei în care a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului ultima hotărâre AGEA a societăților implicate în fuziune și care au aprobat fuziunea, în conformitate cu prevederile articolului 249, lit.b) din Legea 31/1990 privind societățile, republicată, în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare;
- ✓ Avizarea în conformitate cu dispozițiile art.250, alin.1), lit.(a) din Legea 31/1990 a societăților, republicată și cu regulile de repartizare stabilite în Proiectul de fuziune, toate efectele operațiunii de fuziune, inclusiv dar fără a se limita la preluarea de către Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. a tuturor elementelor de activ și de pasiv aparținând societății absorbite Germisara S.A., astfel cum au fost evidențiate în proiectul de fuziune, societatea Germisara urmând să-și înceteze existența la data efectivă a fuziunii, în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare.
- ✓ Avizarea în conformitate cu prevederile art.170 din Regulament din 2014 de avizare, recepție și înscriere în evidențele de cadastru și carte funciară aprobat prin Ordinul Agenției Naționale de Cadastru și Publicitate Imobiliară nr.700/2014, lista imobilelor care se vor transfera de la societatea absorbită Germisara către societatea absorbantă Societatea Națională a Apelor Minerale S.A.;
- ✓ Avizarea completării obiectului de activitate al societății, în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare, cu următoarele activități : activități de servicii anexe pentru extracția minerealelor, comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzarea predominantă de produse alimentare; restaurante, alte activități de alimentație nca, activități ale agențiilor turistice, activități ale tur-operatorilor, alte servicii de rezervare și asistență turistică;
- ✓ Avizarea Actului Constitutiv al SNAM S.A. actualizat cu toate modificările survenite, în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare;
- ✓ A avizat împuternicirea directorului general pentru : semnarea protocoalelor de predare-primire, precum orice alte procese verbale și/sau alte documente ori acte în legătură cu activele și pasivele, drepturile, autorizațiile, avizele, acordurile, certificările, permisele, licențele etc., ce vor fi transferate din patrimoniul Germisara S.A. în patrimoniul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. ca efect al fuziunii, respectiv îndeplinirea tuturor formalităților pentru publicitate precum și reprezentarea SNAM S.A. în relația cu terții în legătură cu toate aspectele referitoare la operațiunea de fuziune, în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare;
- ✓ Aprobarea execuției bugetare pentru Trimestrul III 2022 ;
- ✓ S-a luat act de Raportul de activitate al directorului general și directorului economic aferent perioadei ianuarie-septembrie 2022 ;
- ✓ Aprobarea Raportului Administratorilor asupra activității de administrare a performanțelor financiare ale societății, respectiv evaluarea ICP stabiliți pentru conducerea executivă corelați cu cei stabiliți pentru membrii CA aferent perioadei ianuarie-septembrie 2022, întocmit conform prevederilor O.U.G. 109/2011 și împuternicirea președintelui CA pentru convocarea AGA în vederea informării/prezentării Raportului de activitate al administratorilor ;
- ✓ S-a votat pentru completarea propunerii de înlocuire a ICP financiar nr.4 " Achiziționarea unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală" cu încă trei propuneri de ICP financiare aferenți Consiliului 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 2022

- ✓ administrație, prevăzuți în HG nr.722/28.09.2016 – Anexa 2 ;
- ✓ Împuternicirea președintelui CA să semneze Declarația privind beneficiarul real conform prevederilor O.U.G. nr. 123/2022;
- Aprobarea planului de investiții pentru anul 2022 – actualizare VI ;
- Avizarea Programului de Activitate al SNAM SA pentru anul 2023, în vederea convocării AGA pentru aprobare;
- Avizarea Proiectului Planului de Investiții pentru anul 2023 și propunerea unui număr de 8(opt) proiecte proiecte de investiții care se vor realiza în anul 2023 necesar renegocierii indicatorului nr.3 " Investiții realizate" al Consiliului de Administrație al SNAM SA în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobarea numărului de proiecte de investiții ce urmează a se realiza în anul 2023;
- ✓ S-a luat act de Raportul privind Gestionarea Riscurilor la data de 15.12.2022, elaborat de Comisia de Monitorizare a Riscurilor constituită la nivelul SNAM S.A. ;
- Aprobarea plății anticipate a chiriei pentru spațiul unde se află sediul central al SNAM S.A. ;
- Consiliul de Administrație a fost de acord cu implementarea unei politici de toleranță zero față de hărțuirea sexuală la locul de muncă, respectiv implementarea ghidului standardizat privind hărțuirea pe criteriul de sex și hărțuirea morală la locul de muncă.

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 nealcolice, 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-financiar

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 aferentă exercițiului financiar 2022 și comparativ cu valorile înregistrate în exercițiul financiar anterior(2021), este prezentată în cele ce urmează :

INDICATORI	U.M.	REALIZAT AN 2021	APROBAT B.V.C. AN 2022 H.G.407	REALIZAT AN 2022	%	%
0	1	2	3	4	5=4/3*100	6=4/2*100
I. VENITURI TOTALE (I.1+I.2)	mii lei	42.565	45.004	45.386	100,85	106,63
I.1. Venituri din exploatare	mii lei	42.452	44.893	45.037	100,32	106,09
I.2. Venituri financiare	mii lei	113	111	349	314,41	308,85



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

II. CHELTUIELI TOTALE	mii lei	41.086	43.351	42.491	98,02	103,42
II.1. Cheltuieli de exploatare, din care:	mii lei	41.030	43.293	42.476	98,11	103,52
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	mii lei	4.529	4.851	5.203	107,26	114,88
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	mii lei	23.751	24.172	22.393	92,64	94,28
C. Cheltuieli cu personalul, din care:	mii lei	12.302	13.805	13.305	96,38	108,15
C1. Cheltuieli cu salariile	mii lei	9.750	10.287	9.898	96,22	101,52
C2. Bonusuri	mii lei	1.190	1.163	1.548	133,10	130,08
C3. Alte cheltuieli cu personalul	mii lei	211	452	28	6,19	13,27
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, din care:	mii lei	894	1.628	1.558	95,70	174,27
- pentru directori	mii lei	418	920	865	94,02	206,94
- pentru consiliul de administrație	mii lei	476	708	693	97,88	145,59
- 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	257	275	273	99,27	106,22
D. Alte cheltuieli de exploatare	mii lei	448	465	1.575	338,71	351,56
II.2. Cheltuieli financiare	mii lei	56	58	15	25,86	26,78
III. Rezultatul brut	mii lei	1.479	1.653	2.895	175,14	195,74
IV. Impozit pe profit	mii lei	146	228	517	226,75	354,11
V. Rezultatul net	mii lei	1.332	1.425	2.378	166,88	178,53
VI. Nr. mediu de salariați	pers	129	132	124	93,94	96,12
VII. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale(II/I)	lei/%	965,20	963,27	936,21	97,19	97,00
VIII. Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu [I.1 / VI]	mii lei /pers	329	340	363	106,79	110,33
IX. Plăți restante	lei	0	0	0	100,00	100,00
X. Creanțe restante	lei	2.884	2.880	2.433	84,48	84,36

Execuția Bugetară aferentă anului 2022 a fost aprobată de Consiliul de Administrație în ședința din data de 26.04.2023 prin Deciza nr.07.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

4.3. Analiza economică pe baza indicatorilor de bilanț

INDICATOR	SOLD LA 31.12.2021	SOLD LA 31.12.2022	DIFFERENȚ
A.ACTIVE IMOBILIZANTE	8.936.160	12.153.981	+ 3.217.821
I.IMOBILIZARI NECORPORALE	3.542	221.424	+ 217.882
1. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale	3.542	221.424	+ 217.882
II.IMOBILIZARI CORPORALE	8.848.518	11.805.692	+ 2.957.174
1. Terenuri și construcții	4.091.776	6.815.277	+2.723.501
2. Instalații tehnice și mașini	2.337.601	2.273.011	- 64.590
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	201.920	156.778	- 45.142
4. Immobilizări corporale în curs de execuție	2.217.221	2.560.626	+ 343.405
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	84.100	126.865	+ 42.765
1. Alte împrumuturi	84.100	126.865	+ 42.765
B.ACTIVE CIRCULANTE	16.186.435	17.156.819	+970.384
I.STOCURI	450.969	533.901	+82.932
1. Materii prime și materiale consumabile	449.995	532.927	+82.932
2. Avansuri	974	974	0
II.CREANTE	4.885.607	6.343.069	+1.457.462
1. Creanțe comerciale	3.707.922	5.072.421	+ 1.364.499
2. Alte creanțe	1.177.685	1.270.648	+92.963
III.INVESTITII PE TERMEN SCURT	10.204.341	6.108.009	- 4.096.332
1. Alte investiții pe termen scurt	10.204.341	6.108.009	- 4.096.332
IV.CASA ȘI CONTURI LA BANCĂ	645.518	4.171.840	+3.526.322
C.CHELTUIELI ÎN AVANS	770.623	891.600	-120.977
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	770.623	891.600	- 120.977
D.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN	6.785.217	7.269.093	+483.876
1. Datorii comerciale - furnizori	282.800	214.369	- 68.431
2. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	6.502.417	7.054.724	+552.307
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE	10.171.841	10.779.326	+607.485
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	19.108.001	22.933.307	+3.825.306
G.PROVIZIOANE	898.924	1.514.617	+615.693
1. Alte provizioane	898.924	1.514.617	+615.693
H.VENITURI ÎN AVANS	164.662	163.661	-1.001
1. Subvenții pentru investiții	164.662	163.661	-1.001
1.1.Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1 an	164.662	163.661	-1.001
I.CAPITAL ȘI REZERVE	18.044.415	21.255.029	+3.210.614



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

(CAPITALURI PROPRII – TOTAL)			
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	4.623.921	+2.260.465
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 D	0	31.195	-31.195
V. PROFITUL SAU PIERDEREA RAPORTATA – SOLD C	64.215	0	-64.215
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR – SOLD C	1.332.752	2.378.311	+1.045.559

Pe baza datelor înregistrate în situațiile financiare aferente anului 2022, evoluția indicatorilor comparativ cu anul 2021, se prezintă astfel :

INDICATORI	ALGORITM DE CALCUL	VALORI EXERCİȚIU FINANCIAR	
		PRECEDENT	CURENT
I. INDICATORI DE LICHIDITATE			
1. Lichiditatea curentă	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe termen scurt}}$	2,39	2,36
2. Lichiditatea imediată	$\frac{\text{Disponibilitati banesti}}{\text{Datorii curente}}$	1,60	1,41
II. INDICATORI DE RISC			
1. Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	-	-
2. Indicatorul privind dobânzile	$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânzile}} \times 100$	-	-
III. INDICATORI DE GESTIUNE			
1. Viteza de rotație a stocurilor (ori)	$\frac{\text{Vânzări}}{\text{Stocul mediu}}$	85,02	90,82
2. Viteza de rotație a debitelor - clienți (zile)	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	61,97	59,76



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

3. Viteza de rotație a creditelor - furnizor (zile)	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	0,64	1,47
4. Viteza de rotație a activelor imobilizărilor corporale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizări corporale}}$	4,77	3,79
5. Viteza de rotație a activelor totale (ori)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	1,63	1,48
IV. INDICATORI DE PROFITABILITATE			
1. Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profitul înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}}$	0,08*	0,136*
2. Marja brută din vânzări(%)	$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	4,50*	8,67*

*- indicatorii sunt determinați după constituirea, conform prevederilor legale, a provizionului pentru riscuri și cheltuieli la nivelul sumelor estimate reprezentând sumele brute cuvenite salariaților pentru participarea la profit (236.000 lei);

** - indicatorii sunt determinați după constituirea, conform prevederilor legale, a provizionului pentru riscuri și cheltuieli la nivelul sumelor estimate reprezentând sumele brute cuvenite salariaților pentru participarea la profit (236.000 lei);

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

1.1.Lichiditatea curentă – este una dintre cele mai importante rate financiare ale unei companii și măsura 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.

1.2.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 banesti 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.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

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 debitorilor - 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 clauzelor contractuale. Când valoarea indicatorului este mare, rezultă că în unitate sunt probleme legate de controlul creditului acordat clienților și în consecință creanțele sunt mai greu de încasat. Având în vedere faptul că valoarea indicatorului în anul 2022 a scăzut în raport cu valoarea indicatorului aferent anului 2021, rezultă faptul că, creanțele sunt mai ușor de încasat, respectiv controlul creditului acordat clienților de remediază.

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 faptul că majoritatea furnizorilor sunt furnizori de prestări de servicii, care cer o plată imediată a serviciilor (birotică, papetarie, 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 afaceri;

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.

1.2. 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. Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari 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 cascadeate în Indicatori Cheie de Performanță Financiari și Nefinanciari 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 2022

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	Prognostizarea 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	Mentținerea echilibrului și îmbunătățirea performanțelor financiare	Mentținerea echilibrului și îmbunătățirea performanțelor financiare	Monitorizarea fluxurilor de numerar Măsurile de îmbunătățire a indicatorilor financiari
Așteptări Financiare	Competența profesională	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 Informatice de management a proiectelor, riscurilor, documentelor și proceselor
Așteptări Nefinanciare	Implementarea principiilor de guvernare corporativă	Creșterea gradului de guvernare corporativă aplicată în societate	Creșterea gradului de guvernare 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 2022

Indicatorii cheie de performanță realizați de membrii Consiliul de Administrație au un grad de îndeplinire de 95 % ;

Indicatorii cheie de performanță realizați de Directorul General au un grad de îndeplinire de 100 % ;

Indicatorii cheie de performanță realizați de Directorul Economic au un grad de îndeplinire de 80 %.

Analiza documentelor care au stat la baza realizării gradului de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari aferenți directorului general și directorului economic, respectiv membrilor Consiliului de Administrație s-a realizat în cadrul ședinței Comitetului de Nominalizare și Remunerare, respectiv în cadrul ședinței Consiliului de Administrație înainte de aprobarea raportului întocmit de Comitetul de Nominalizare și Remunerare.

Raportul anual al C.N.R. privind remunerațiile membrilor Consiliului de Administrație, ai directorului general și directorului economic, a fost aprobat de Consiliul de Administrație prin Decizia nr.07/26.04.2023 și transmis către Adunarea Generală a Acționarilor pentru prezentare în ședința care va avea loc în data de 28/29.05.2023. În cadrul raportului C.N.R. aprobat au fost analizate obiectivele de performanță aferente Consiliului de Administrație, Directorului General și Directorului Economic cascadeate în ICP Financiari și Nefinanciari.

1.3. 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 balneatie livrată în anul 2022, 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	1.160.000	1.067.662	-92.338	92,04
Apă minerală naturală pentru balneatie	mii litri	60.000	47.284	- 12.716	78,81
Dioxid de carbon pentru balneatie	mii kg	-	125	+125	-

După cum se poate constata, societatea a înregistrat o scădere a livrărilor de apă minerală naturală pentru balneatie, respectiv pentru livrarea de apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar.

În perioada 01.01.2022 - 31.12.2022 valoarea facturată pentru livrarea de apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar și pentru balneatie, a fost de 44.681.655 lei , în raport cu nivelul sumei prevăzute și aprobate în B.V.C pentru anul 2022, în cuantum de 44.398.000 lei.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

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	2=1/7*100	3	4=3/7*100	5	6=5/7*100	7	8
Apă minerală naturală pentru consum alimentar	25.152.993	56,83	4.695.277	10,61	14.412.832	32,56	44.261.102	100,00
Apă minerală naturală pentru balneatie	301.465	71,68	59.429	14,13	59.659	14,19	420.553	100,00
Dioxid de carbon pentru balneatie	1.244	100,00	-	-	-	-	1.244	100,00
TOTAL	25.455.702	56,97	4.754.706	10,64	14.472.491	32,39	44.682.899	100,00

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 31.12.2022, se prezintă astfel:

ACTIV

-lei-

INDICATORI	01.01.2022	%	31.12.2022	%	Diferențe +, -
0	1	2	3	4	5 = 3-1
A. ACTIVE IMOBILIZATE, TOTAL, din care:	8.936.160	34,51	12.153.981	40,24	+3.217.821
a) - imobilizări necorporale	3.542	0,01	221.424	0,73	+217.882
b) - imobilizări corporale	8.848.518	34,18	11.805.692	39,09	+2.957.174
c) - imobilizări financiare	84.100	0,32	126.865	0,42	+42.765
B. ACTIVE CIRCULANTE, TOTAL, din care:	16.186.435	62,51	17.156.819	56,81	+970.384
a) - stocuri	450.969	1,74	533.901	1,78	+82.932
b) - creanțe	4.885.607	18,87	6.343.069	21,00	+1.457.462
c) - investiții pe termen scurt	10.204.341	39,41	6.108.009	20,22	-4.096.332
c) - casa și conturi la bănci	645.518	2,49	4.171.840	13,81	+3.526.322
C. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS	770.623	2,98	891.600	2,95	+120.977
TOTAL ACTIVE (A+B+C)	25.893.218	100,00	30.202.400	100,00	+4.309.182



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

Activele societății prezintă față de începutul anului o creștere în cuantum de 4.309.182 lei determinată în principal de creșterea valorii imobilizărilor corporale, având în vedere faptul că la data de 31.12.2022 imobilizările corporale au fost reevaluate rezultând surplus din reevaluare (reprezintă plusul de valori economice rezultate din reevaluarea activelor), respectiv de creșterea creanțelor de încasat.

Valoarea totală a disponibilității bănești aflate în conturile curente ale societății (investiții pe termen scurt și casa și conturi la bănci), au scăzut față de începutul anului 2022 cu suma de 570.010 lei.

Cheltuielile înregistrate în avans au înregistrat o creștere de 120.977 lei față de începutul anului 2022.

PASIV
CAPITALURILE PROPRII

Capitalurile proprii au înregistrat față de începutul anului o creștere în cuantum de 3.210.614 lei, de la 18.044.415 lei (31.12.2021) la 21.255.029 lei (31.12.2022). Această creștere a fost determinată în principal de creșterea profitului net obținut de societate în exercițiul financiar al anului 2022 în raport cu profitul net realizat în anul 2021, cu suma de 1.045.559 lei, respectiv de creșterea rezervelor din reevaluarea imobilizărilor corporale cu suma de 2.260.465 lei, în urma reevaluării imobilizărilor corporale de la data de 31.12.2022.

DATORIILE

Față de începutul anului, datoriile înregistrează o creștere în cuantum de 483.876 lei, de la 6.785.217 lei (31.12.2021) la 7.269.093 lei (31.12.2022).

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:	7.269.093	7.269.093	-	-
Datorii comerciale	214.369	214.369	-	-
Obligații față de bugetul asigurărilor sociale	477.275	477.275	-	-
Obligații față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	9.996	9.996	-	-
Obligații față de alți creditori	257.479	257.479	-	-
Garanții de bună execuție de participare la licitații	680.132	680.132	-	-
Decontări din oper. în participatii POSDRU ID132077	19.179	19.179	-	-
Taxa pe valoarea adăugată	203.524	203.524	-	-
Impozitul pe venituri de natura salariilor	81.442	81.442	-	-
Redevențe miniere, taxe explorare, exploatare	4.694.005	4.694.005	-	-
Sume în curs de clarificare	0	0		
Pesonal salarii datorate	631.692	631.692		



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

Menționăm că toate datoriile aflate în sold la 31.12.2022 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 31.12.2022 sunt aferente lunii decembrie 2022 și au fost achitate la termenele legale.

Ponderea cea mai mare în datoriile totale o reprezintă redevența miniera. Conform prevederilor art. 45 (1) și (2) din Legea minelor nr. 85/2003, cu modificările și completările ulterioare, "Redevența miniera cuvenită bugetului de stat se stabilește la încheierea licenței ori la eliberarea permisului de exploatare". Valoarea reventelor 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.

CAPITOLUL IV
ANALIZA ACTIVITĂȚII DE INVESTIȚII

Societatea Națională a Apelor Minerale SA și-a propus pentru anul 2022 un program de investiții în valoare totală de 33.219 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 2022 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.20/16.12.2021; nr.5/07.04.2022; nr.12/25.07.2022; nr.14/19.08.2022; nr.17/28.09.2022 ; nr.18/20.10.2022 și nr.02/31.01.2023.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

Cheltuielile pentru investiții în anul 2022 s-au realizat după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire	Aprobat 2022 conform Plan Investiții-Actualizare VII de Consiliul de Administrație	Realizat AN 2022	%
0	1	2	3	4=3/2*100
1.	Autoclav de laborator	145.000	0	
2.	Hotă microbiologică	44.700	42.990	
3.	Baie de apă termostată cu recirculare	15.000	0	
4.	Plită de laborator	5.300	5.260	
5.	Modul de determinare sulfati prin analiza de flux continuu	75.000	75.000	
6.	Biurete	15.000	13.353	
7.	Set pipete	4.000	3.512	
8.	Lampă nichel	5.000	4.293	
9.	Multipipete	12.000	10.176	
10.	Dispenser de filtrare	9.000	8.737	
11.	Electropompă submersibilă	6.653	6.653	
12.	Convertizoare de frecvență	42.447	42.284	
13.	Cabine de protecție	324.107	152.875	
14.	Redimensionare perimetre	34.000	14.367	
15.	Racordare la sistemul electric	40.000	38.070	
16.	PH metre portabile	8.000	7.840	
17.	Conductivimetre	8.000	7.998	
18.	Electronivelmetre (Nivelmetre)	3.500	2.721	
19.	Truse portabile pentru determinare oxigen dizolvat	14.000	0	
20.	Computere tip Notebook	36.000	35.693	
21.	Soft ERP	250.000	249.000	
22.	Lucrări de punere în siguranță Foraj F3 Poiana Vinului	500.000	149.963	
23.	Sisteme de deversare F1 SNAM, F2 SNAM perimetrul Biborțeni	110.000	3.384	
24.	Ridicare coloana de exploatare Toșorog	45.893	45.893	
25.	Lucrări pentru impermeabilizarea bazinelor de preluare a apei din captare, izolarea fundațiilor continue din jurul cabinei de protecție și refacerea	154.000	153.719	



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

	acoperișului acesteia și a treptelor de acces către captare-proiectare în cadrul perimetrului Stâna de Vale			
26.	Lucrări de execuție instalații de explorare/exploatare perimetrul Schela Cladova	500.000	149.970	
27.	Execuție foraje de mică adâncime în perimetrul Moara Dracului – Suc Vatra Dornei	347.900	347.900	
28.	Lucrări de decolmatare și denisipare aferente forajului F 3502 , zăcământul Iași-Nicolina	165.000	150.000	
29.	Lucrări de execuție 15 foraje de mică adâncime în perimetrul Iași Copou	199.618	94.176	
30.	Capete de exploatare	100.000	90.586	
31.	Fabrică îmbuteliere apă minerală naturală	30.000.000	0	
	TOTAL	33.219.118	1.906.413	5,74

După cum se poate constata, din punct de vedere valoric, programul de investiții a fost realizat în proporție de 5,74 %. În cursul anului 2022 s-au realizat investiții în valoare de 1.906.413 lei din surse proprii de finanțare.

Suma de 30 milioane lei a fost bugetată pentru achiziția unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală, obiectiv amânat de către Adunarea Generală a Acționarilor.

În anul 2022 au fost aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor 22 obiective de investiții pentru realizarea indicatorului cheie de performanță aferent membrilor Consiliului de Administrație, fiind realizate un număr de 25 obiective, 2 obiective sunt în curs de execuție și se vor finaliza în anul 2023.

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. 120/21.11.2022, prin care a fost nominalizată Comisia centrală de inventariere 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, comisia de inventariere pentru laboratorul analize ape și comisia de inventariere a conturilor financiar-contabile, fiind stabilit graficul de desfășurare a inventarierii și normele de lucru pentru efectuarea inventarierii elementelor de activ și pasiv.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

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. 120/21.11.2022.

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

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

În urma valorificării proceselor-verbale întocmite de comisiile de inventariere desemnate în baza Deciziei nr.120/21.11.2022, 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 rădate.

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 2022, numită prin Decizia S.N.A.M.-S.A. nr. 120/21.11.2022), 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 2022 la S.N.A.M. - S.A., înregistrat sub nr. 9001/30.12.2022, rezultatele inventarierii fiind aprobate prin Decizia Consiliului de Administrație nr.04/15.03.2023.

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

În urma propunerilor comisiilor de inventariere, Consiliul de Administrație a aprobat prin Decizia nr.04/15.03.2023 scoaterea din folosință/casare a obiectelor de inventar și mijloacelor fixe propuse de comisii, cu modificarea 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 2022, 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 2022 a fost exercitat controlul financiar de gestiune 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.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

Acțiunile de control s-au desfășurat în baza Ordinelor 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 2022 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 privind „Organizarea activității controlului financiar de gestiune”, P.O.-CFG-01, Ediția I, 05.08.2021, Revizia I. În acțiunile de control efectuate s-au tratat cu obiectivitate și discernământ toate situațiile controlate, dându-se dovadă de intransigență și păstrând independența controlului (procedura operațională „privind verificarea modului de implementare a măsurilor dispuse prin actele de control financiar de gestiune”, P.O.-CFG-02, Ediția I, 05.08.2021, Revizia I).

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 cursul „Sistemul de Control Intern Managerial”, în perioada 15-17 noiembrie 2022, cursul 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.

VIII.1. Stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2022

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	



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

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	

VIII.2. Stadiul implementării standardelor de control intern managerial, conform rezultatelor autoevaluării la data de 31 decembrie 2022

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			14						
Standardul 2 -Atribuții, funcții, sarcini	1			14						
Standardul 3 - Competența, performanța	1			14						
Standardul 4 - Structura organizatorică	1			14						
II. Performanțe și managementul riscului										
Standardul 5 - Obiective	1			14						
Standardul 6 - Planificarea	1			14						
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	1			14						
Standardul 8 - Managementul riscului	1			14						
III. Activități de control										
Standardul 9 - Proceduri	1			14						
Standardul 10 - Supravegherea	1			14						
Standardul 11 -Continuitatea activității	1			14						
IV. Informarea și comunicarea										
Standardul 12 - informarea și comunicarea	1			14						
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	1			14						



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

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			14						
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.4 ² la O.S.G.G. nr. 600/20.04.2018.										

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 publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice 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 2022, 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.**, prin *Decizia nr.70/24.06.2022*, de modificare a Deciziei prin care a fost constituită Comisia de monitorizare, 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.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE DE EVALUARE
A ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
ÎN ANUL 2022

2. PREVEDERI FINALE

Acest raport a fost întocmit de membrii Consiliului de Administrație, conform prevederilor art.56 din O.U.G. 109/2011 privind guvernarea 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 Financiară și Nefinanciară ai Consiliului de Administrație, respectiv conform Hotărârii nr. 07/26.11.2021 prin care au fost aprobați final Indicatorii Cheie de Performanță Financiară și Nefinanciară ai Consiliului de Administrație în corelație cu Indicatorii Cheie de Performanță Financiară și Nefinanciară ai Directorului General și ai Directorului Economic.

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 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 2022 însoțite de Raportul Administratorilor, Raportul Auditorului Extern și a notelor explicative.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
AL SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE

PREȘEDINTE
VLADU DORU CORNELIU