



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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

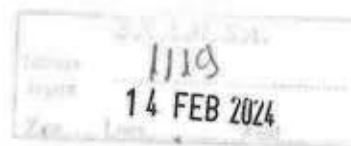
Cod de înregistrare fiscală (C.I.F.): RO 1590040

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

Capital social subscris și vărsat: 4.352.910 lei

Cont RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



Către,

MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIALULUI SI TURISMULUI

Secretariat DAPS

E-mail: office.dapgei@economie.gov.ro

CONVOCATOR

Consiliul de Administrație al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A., cu sediul în București, Calea Plevnei, nr. 137C, Sector 6, București, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J40/2182/1998, având Codul unic de înregistrare 1590040, convoacă ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR, în data de 14/15.03.2024, ora 14⁰⁰ la sediul societății conform prevederilor Legii 31/1990.

Ordinea de zi:

1. Stabilirea proiectului de Buget de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 si a estimarilor pentru anii 2025 – 2026 conform celor prevazute in Nota nr.1098/13.02.2024.
2. Prezentare/informare cu privire la Raportul nr.1046/13.02.2024 întocmit de Consiliul de Administrație privind activitatea de administrare a Societății și a performanțelor financiare a acesteia în conformitate cu prevedrile o.u.g.109/2011 privind guvernanța corporativă în corelație cu rapoartele de activitate ale directorului general și directorului economic pentru evaluarea gradului de realizare a indicatorilor cheie de performanță.
3. Aprobarea celor prevăzute în Nota de fundamentare nr.1100/13.02.2024, respectiv:
 - Conformarea articolelor mai sus menționate, deoarece reprezintă o condiție preliminară necesară în vederea fundamentării, avizării și aprobării proiectului de de Buget de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024, în conformitate cu prevederile art.73 din Legea nr.421/2023 privind bugetul de stat pe anul 2024.
 - Derogarea de la prevederile Legii nr.296/2023, art.XXXVIII, respectiv exceptarea de la încadrarea în consumul de 200 de litri pe lună pe autoturism, întrucât acest plafon maximal ar periclita desfășurarea activităților.

Președintele Consiliului de Administrație al
SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE S.A.
VLADU DORU – CORNELIU



Secretar A.G.A.,
Mihaela DORRE



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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

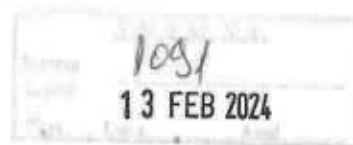
Cod de înregistrare fiscală (C.I.F.): RO 1590040

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

Capital social subscris și vărsat: 4.352.910 lei

Cont RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



EXTRAS din DECIZIA

Consiliului de Administrație al Societății Naționale a Apelor Minerale – S.A.

Nr. 03 din data de 13.02.2024

Având în vedere Convocatorul nr.995 din data de 09.02.2024, **Consiliul de Administrație** al Societății Naționale a Apelor Minerale – S.A. constituit din:

- **Doamna Țibrea Parmena Mihaela, Domnul Braniște Felix – Florin, Domnul Zorilă Constantin și Domnul Vladu Doru – Corneliu** numiți prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.16/23.12.2020, în conformitate cu Ordinul Ministrului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri nr. 3629/23.12.2020,
- **Domnul Drăgoescu Cezar - Mihail** numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 04/20.08.2021, în conformitate cu Ordinul Ministrului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului nr. 1276 / 19.08.2021,
- **Întrunit în ședința din data de 13.02.2024,**

DECIDE:

Art.1 Consiliul de Administrație a avizat Proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2024 și a estimărilor pentru anii 2025 - 2026, pe baza documentelor anexate acestuia, respectiv Nota de Fundamentare nr. 987/09.02.2024 a proiectului de B.V.C. 2024 și Anexele I – V aferente (nr.989/09.02.2024), în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru stabilirea acestuia.

Art.2 Consiliul de Administrație a luat act de Raportul de activitate al directorului general aferent perioadei ianuarie - decembrie 2023 (Nr. 992/09.02.2024).

Art.3 Consiliul de Administrație a luat act de Raportul de activitate al directorului economic aferent perioadei ianuarie - decembrie 2023 (Nr.986/09.02.2024).

Art.4 Consiliul de Administrație a aprobat Raportul de activitate al Administratorilor aferent anului 2023 înregistrat sub nr.1046/13.02.2024, în vederea înaintării la Adunarea Generală a Acționarilor.

Art.5 Membrii Consiliului de Administrație împuternicesc președintele Consiliului de Administrație să convoace Adunarea Generală a Acționarilor pentru stabilirea B.V.C. aferent anului

2024, precum și pentru informarea cu privire la Raportul Administratorilor aferent anului 2023, respectiv pentru aprobarea celor avizate în Nota nr.1048/13.02.2024.

Art.6 Diverse

a) **Membrii Consiliului de Administrație** au avizat cele prevăzute în Nota nr.1048/13.02.2024 cu privire la implementarea Legii nr.296/2023, în vederea înaintării la Adunarea Generală a Acționarilor.

Prezentul extras din decizie conține 2 (doua) pagini și a fost întocmit într-un exemplar original.

Președinte al Consiliului de Administrație
VLADU DORU – CORNELIU



Secretar C.A.
Mihaela DOBRE



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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

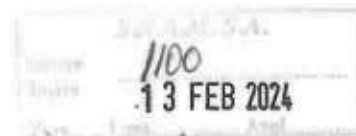
Capital social subscris și vărsat: 4.352.910 lei

Cont RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



CĂTRE : ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR



NOTĂ DE FUNDAMENTARE

privind aplicarea prevederilor Legii nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung

A. Subiectul supus convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare

Punerea în aplicare a prevederilor Legii nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung la nivelul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.

B. Temeiul legal

- Prevederile Legii nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României;
- Adresa Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului cu nr.878/30.01.2024 înregistrată la S.N.A.M. S.A. sub nr. 687/31.01.2024.

C. Prezentarea subiectului propus spre aprobare

Prin adresa cu nr. 878/30.01.2024 înregistrată la S.N.A.M. S.A. sub nr.687/31.01.2024, Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului solicită dispunerea măsurilor necesare la nivelul societății în vederea conformării la prevederile Capitolului III Secțiunea 2: Măsuri referitoare la disciplina economico-financiară a operatorilor economici, respectiv art. XXXV, XXXVII, XXXVIII, XXXIX, XL, XLI, XLII, cu luarea în considerare a excepțiilor aprobate de Guvern prin memorandumuri în temeiul art. LXXVI. Totodată, se învederează faptul că aprobarea Adunării Generale a Acționarilor pentru conformarea articolelor mai sus menționate, reprezintă o condiție preliminară necesară în vederea fundamentării, elaborării, avizării și aprobării Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 în conformitate cu prevederile art. 73 din Legea 421/2023 privind bugetul de stat pe anul 2024.

Conform Art. XXXV „Conducătorii autorităților publice centrale/județene și locale la care statul român sau, după caz, unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari la companiile naționale/societățile naționale/societățile, respectiv au în coordonare/subordonare/autoritate regii autonome au obligația de a împuternici reprezentanții legali ai acestora în adunarea generală a acționarilor sau consiliile de administrație, după caz, pentru a lua măsurile legale ce se impun în vederea ducerii la îndeplinire a prevederilor art. XXXI, XXXII, XXXIII și XXXIV. Măsurile dispuse de reprezentanții legali în adunările generale ale acționarilor sau, după caz, ale consiliilor de administrație sunt obligatorii pentru membrii executivi/neexecutivi ai consiliilor de administrație.”

Conform Art. XXXVII alin. (1) „Remunerațiile lunare ale conducătorilor operatorilor economici care nu sunt membri executivi ai consiliilor de administrație în cazul sistemului unitar, respectiv remunerațiile membrilor directoratului în cazul sistemului dualist nu pot depăși de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

(2) Remunerațiile conducătorilor operatorilor economici care nu sunt membri executivi ai consiliilor de administrație în cazul sistemului unitar, respectiv remunerațiile membrilor directoratului în cazul sistemului dualist pot depăși de 3 ori, dar nu mai mult de maximum 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de operatorii economici la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică pentru perioadele lunare în care sunt îndeplinite cumulativ cel puțin următoarele condiții:

- a) nu au datorii restante față de bugetul general consolidat;
- b) nu au datorii restante față de furnizori și față de alți creditori;
- c) au programele de investiții implementate conform graficelor de execuție;
- d) nu au înregistrate pierderi contabile anterioare și nu înregistrează pierderi contabile curente.

(3) Conducătorii operatorilor economici care nu sunt membri executivi ai consiliilor de administrație în cazul sistemului unitar, respectiv membrii directoratului în cazul sistemului dualist, ale căror remunerații depășesc limita de remunerație prevăzută la alin. (1), au obligația renegocierii clauzelor contractuale în noile condiții și încheierii de acte adiționale la contractele de mandat pentru încadrarea remunerațiilor în limitele prevăzute de lege.

(4) În situația în care părțile nu se înțeleg, consiliul de administrație are posibilitatea revocării din funcție a acestora, cu respectarea legislației în vigoare.

(5) Conducătorii operatorilor economici care nu sunt membri executivi ai consiliilor de administrație în cazul sistemului unitar, respectiv remunerațiile membrilor directoratului în cazul sistemului dualist, care nu depășesc limita de remunerație prevăzută la alin. (1), rămân în plată cu remunerațiile astfel cum acestea sunt prevăzute.

(6) Salariile de bază, plățile de ore suplimentare, inclusiv sporurile personalului încadrat în cadrul operatorilor economici, nu pot depăși maximum 80% din nivelul componentei fixe a membrilor executivi ai consiliilor de administrație sau, după caz, al remunerațiilor conducătorilor care nu fac parte din consiliile de administrație.”

Referitor la acest articol facem precizarea că **Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. a fost exceptată prin Memorandum de la prevederile art.XXXVII alin.1) și alin.2).** Menționăm faptul că, la data prezentei, remunerația Directorului General este stabilită prin Decizia Consiliului de Administrație în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Pornind de la indemnizația brută a Directorului General, conform contractului de mandat, în valoare de **24.444 lei** (6 x 4.074 lei, reprezentând media câștigului brut pe ramură comunicat de INS în perioada 2020-2021), prin **aplicarea procentului de 80% prevăzut de Legea nr.296/2023**, conform căreia “salariile de bază, plățile de ore suplimentare, inclusiv sporurile personalului încadrat în cadrul operatorilor economici, nu pot depăși maximum 80% din nivelul componentei fixe a membrilor executivi ai consiliilor de administrație sau, după caz, al remunerațiilor conducătorilor care nu fac parte din consiliile de administrație.”, rezultă că salariul brut maxim care poate fi acordat salariaților S.N.A.M. S.A. nu poate depăși valoarea de 19.555 lei. La data prezentei, există în companie 4 salariați ale căror salarii brute se situează peste nivelul maxim rezultat prin aplicarea prevederilor Legii nr.296/2023.

În urma celor prezentate, societatea a încheiat cu cei 4 salariați acte adiționale la contractele individuale de muncă pentru diminuarea salariilor sub nivelul de 19.555 lei brut.

Precizăm faptul că restul prevederilor din art. XXXVII referitoare la organizarea operatorilor economici vor fi duse la îndeplinire de către S.N.A.M. S.A., până la data de 30.06.2024, conform prevederilor legale în vigoare.

Referitor la prevederile art. XXXVIII precizăm faptul ca S.N.A.M S.A. respectă prevederile cu privire la cheltuielile privind dotarea cu autoturisme și consumul de combustibil pentru operatorii economici, cu excepția dotărilor cu autoturisme și consum de combustibil pentru activitățile de producție, mentenanță, transport, intervenție, precum și pentru alte categorii de activități aprobate de ordonatorul principal de credite din subordinea/coordonarea/autoritatea căruia face parte operatorul economic, conform obiectului de activitate.

Având în vedere că reglementarea legală ce guvernează activitatea operațională a SNAM S.A. este Legea Minelor nr. 85/2003 actualizată, iar în baza ei activitatea operațională a Societății, ce constă în prospecțiune, explorare, dezvoltare și exploatare în perimetrele în care a obținut licențe (conform Cod CAEN Rev. 2 – 0899) este responsabilă de 99,8% din cifra de afaceri, este evident că deplasările ce reclamă consum de combustibil contribuie cvasi-exclusiv la activitatea direct productivă. Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. exploatează, pe baza licențelor de concesiune, 43 de perimetre pentru extracția apei minerale naturale destinată îmbutelierii, apei minerale pentru balneatie și a extracției dioxidului de carbon natural utilizat în balneatie și lichefiere Amplasamentul surselor hidrominerale și/sau substanțe asociate este în zona extravilană, acestea fiind răspândite în 14 județe (Arad, Bihor, Brașov, Caraș-Severin, Covasna, Harghita, Hunedoara, Iași, Maramureș, Mureș, Neamț, Satu Mare, Suceava și Timiș).

Problema ce survine din această limitare rezultă din faptul că SNAM S.A. deține sucursale teritoriale aflate la distanțe de cel puțin 500 de kilometri între ele, iar anularea deplasărilor, pentru încadrarea în pragurile impuse, ar afecta derularea acțiunilor specifice. În plus, sursele de apă minerală aferente fiecărei sucursale sunt amplasate pe o rază de până la 100 de kilometri față de sediul sucursalelor, limitarea transportului făcând imposibilă desfășurarea activităților obligatorii impuse de lege (verificări, prelevare de probe pentru analizele fizico-chimice și microbiologice, lucrări de întreținere etc.). Prin urmare, solicităm Adunării Generale a Acționarilor acordarea derogării de la prevederile Legii nr.296/2023, respectiv exceptarea de la încadrarea în consumul de 200 de litri pe lună pe autoturism, întrucât acest plafon maximal ar periclita desfășurarea activităților.

Referitor la prevederile art. XXXIX respectiv, stabilirea cheltuielilor cu diurna/cazarea pentru deplasare în altă localitate din țară pentru personalul încadrat la S.N.A.M . S.A. precizăm faptul că nu sunt de natură a impacta activitatea companiei, astfel că :

- cheltuiala cu diurna este în cuantum de 69,00 lei/zi/persoană (de trei ori indemnizația de delegare pentru sectorul bugetar) ;
- cheltuiala cu cazarea este în cuantum de 265 lei/zi/persoană (o alocație de cazare potrivit normei de cazare în sectorul public).

În ceea ce privește art. XL(1) “Cheltuielile privind drepturile de hrană/indemnizația de hrană/tichete de masă/norma de hrană, indiferent de denumirea acestora, stabilite conform reglementărilor legale sau conform contractelor colective de muncă, nu pot depăși anual contravaloarea a două salarii minim brute pe țară/an/persoană valabile la data de 1 ianuarie 2019, actualizată cu indicii prețului de consum comunicat de Institutul Național de Statistică. Actualizarea acestor drepturi se face începând cu luna ianuarie 2025.”

Referitor la acest articol facem precizarea că Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. a fost exceptată prin Memorandum de la prevederile art.XL alin.1), cu următoarea condiție: acordarea tichetelor de masă doar pentru salariații care au salarii nete mai mici de 8.000 lei. În urma celor prezentate mai sus, societatea a acordat și acordă tichete de masă doar salariaților care au salarii nete mai mici de 8.000 lei.

Privitor la prevederea legală cuprinsă în art. XL (2) „Cheltuielile privind voucherele de vacanță sau alte drepturi acordate conform reglementărilor legale sau contractelor colective de muncă nu pot depăși anual, în perioada 1 ianuarie 2024 - 31 decembrie 2026, contravaloarea a 1.600

lei/an/persoană.” precizam faptul ca valoarea stabilită prin Contractul Colectiv de Muncă este de 1.500 lei/salariat, rezultând astfel că societatea respectă art.XL , alin 2).

Referitor la prevederile art. XLI respectiv, „începând cu data intrării în vigoare a prezentei legi, operatorilor economici, inclusiv filialelor acestora, li se interzice acordarea de premii, prime, bonusuri și alte drepturi de natură salarială similare, în situația în care au înregistrate pierderi contabile din anii precedenți și nerecuperate și/sau înregistrează pierderi contabile în anul curent” **nu sunt aplicabile la nivelul companiei.**

Mai mult decât atât , S.N.A.M. S.A. a fost exceptată prin Memorandum de la aplicarea prevederilor art.XLI.

Referitor la prevederile art. XLII, respectiv :

„(1)începând cu data intrării în vigoare a prezentei legi achiziția de aparate de telefonie mobilă de către operatorii economici nu poate depăși cuantumul de maximum 500 lei exclusiv TVA/aparat de telefonie mobil achiziționat;

(2) Cheltuielile lunare cu abonamentul de telefonie mobilă decontat din fondurile operatorilor economici sunt de maximum 35 lei exclusiv TVA/lună/aparat de telefonie mobilă;

(3) Eventualele depășiri ale costului de achiziție pentru aparatele de telefonie mobilă sau ale costurilor cu abonamentele lunare de telefonie mobilă sunt suportate de personalul încadrat beneficiar al serviciilor de telefonie mobilă”

Referitor la prevederile art.XLII, acestea au fost îndeplinite prin faptul că, conducerea executivă a negociat contractele încheiate cu furnizori de telefonie mobilă, astfel că abonamentul de telefonie mobilă decontat este în cuantum de 25 lei exclusiv TVA/lună/aparat de telefonie mobilă, iar aparatele de telefonie mobilă achiziționate sunt sub valoarea de 500 lei exclusiv TVA/aparat de telefonie mobilă.

D. Concluzii si propuneri

Având în vedere cele prezentate, în vederea respectării prevederilor Legii nr.296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României și **în conformitate Adresa Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului cu nr.878/30.01.2024, înregistrată la S.N.A.M.S.A. sub nr. 687/31.01.2024 și a Deciziei Consiliului de Administrație nr.03/13.02.2024 prin care s-a avizat conformarea articolelor mai sus menționate și derogarea de la prevederile Legii 296/2023, art.XXXVIII, supunem aprobării Adunării Generale a Acționarilor al S.N.A.M. S.A. următoarele :**

- 1. Conformarea articolelor mai sus menționate, deoarece reprezintă o condiție preliminară necesară în vederea fundamentării, avizării și aprobării proiectului de de Buget de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024, în conformitate cu prevederile art.73 din Legea nr.421/2023 privind bugetul de stat pe anul 2024.**
- 2. Derogarea de la prevederile Legii nr.296/2023, art.XXXVIII, respectiv exceptarea de la încadrarea în consumul de 200 de litri pe lună pe autoturism, întrucât acest plafon maximal ar periclita desfășurarea activităților.**

Anexăm prezentei adresa nr.878/30.01.2024 și Decizia Consiliului de Administrație nr.03/13.02.2024.

Cu stimă,

Președinte
Consiliul de Administrație
VLADU DORU CORNEI III

Director General
IULIU ALIN UDRISTE

Întocmit,
Director Economic
ZAINEA LAURENȚIU



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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

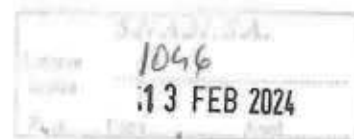
Capital social subscris și vărsat: 4.352.910 lei

Cont RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
SNAM S.A. - NR.



RAPORT

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

*asupra activității de administrare, a
performanțelor financiare ale societății, și
de evaluare a Indicatorilor Cheie de
Performanță stabiliți pentru conducerea executivă
corelat cu cei stabiliți pentru Consiliul de
Administrație
AN 2023*



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

CUPRINS :

1. INTRODUCERE

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

2. ACTIVITATEA DE ADMINISTRARE A SOCIETĂȚII

- 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. Analiza activității operaționale a societății
- 4.2. Analiza performanțelor societății în perioada 01.01.2023-30.09.2023

5. EVALUAREA INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ STABILIȚI PENTRU CONDUCEREA EXECUTIVĂ ÎN CORELAȚIE CU INDICATORII CHEIE DE PERFORMANȚĂ STABILIȚI PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

6. ASPECTE EXTERNE CARE POT INFLUENȚA SITUAȚIA FINANCIARĂ A SOCIETĂȚII

7. PREVEDERI FINALE



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII ȘI DE
EVALUAREA A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

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. 55, alin.1), 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 al întreprinderii publice prezintă 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, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările semestriale ale societății**”

Având în vedere prevederile Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.07/26.11.2021 prin care au fost aprobați Indicatorii Cheie de Performanță financiari și nefinanciari pentru Consiliul de Administrație al S.N.A.M. S.A., corelați cu cei ai directorilor societății, și anume: “Prezentarea unui raport de evaluare trimestrială a gradului de îndeplinire a ICP stabiliți pentru conducerea executivă, corelat cu gradul de îndeplinire a ICP stabiliți pentru Consiliul de Administrație”. Raportul va fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor până la data de 15.02. a anului în curs”.

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



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

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. a avut în componență 5 sucursale, fiind transformate în 4(patru)servicii teritoriale în urma modificării structurii organizatorice a SNAM S.A., ale căror denumiri și sedii, sunt prezentate în cele ce urmează :

1. Serviciul teritorial „Nord” Vatra Dornei - Sediul social: Vatra Dornei, Str. Parcului, nr. 15, Județul Suceava;

2. Serviciul teritorial „Centru”Miercurea Ciuc - Sediul social: Miercurea Ciuc, Str. Piata Libertatii, nr. 8, Județul Harghita ;

3. Serviciul teritorial „Vest” Deva - Sediul social: Deva, Str. Titu Maiorescu, nr. 2, Județul Hunedoara ;

4. Serviciul teritorial ” Sud” – serviciul teritorial nefuncțional la data prezentului raport.

Serviciile teritoriale nu au personalitate juridică, au conturi deschise la bănci, operează exclusiv cu documente justificative și financiar - contabile primare.

Pe parcursul anului 2023, Societatea Națională a Apelor Minerale - S.A. a funcționat sub autoritatea Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului, în baza Hotărârii de Guvern nr.1326/30 decembrie 2021, modificată și completată prin Hotărârea de Guvern nr.499/2022, și figurează la anexa II, art.IV, alin.1), respectiv a funcționat sub autoritatea Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului, în baza Hotărârii de Guvern nr.864/2023.

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 31.12.2023 este de 4.352.910 lei, reprezentând 1.741.164 acțiuni.Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

Structura acționariatului la 31.12.2023 este prezentată astfel: Statul român prin Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului, cu un procent de 100% acțiuni.

Capital social subscris vărsat	lei	4.352.910
Numărul de acțiuni	buc.	1.741.164
Valoarea nominală	lei/buc.	2,50



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

2. ACTIVITATEA DE ADMINISTRARE A SOCIETĂȚII

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;
- 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;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

➤ Aprobă conversia acțiunilor dintr-o categorie în alta.

Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. este condusă de Consiliul de Administrație compus din 5 membri 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 de un director general împreună cu directorul economic al societății. Numirea directorului general și al directorului economic s-a făcut în baza prevederilor OUG 109/2011. Contractele de mandat și implicit preluarea funcțiilor conform prevederilor OUG 109/2011 pentru o perioadă de 4 ani, s-a realizat 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;
- 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



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

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;
- 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 2023, 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-Mihail - Membru.

3.2. Activitatea Consiliului de Administrație

În cursul activității desfășurate pe parcursul anului 2023, în cadrul Consiliului de Administrație, s-au adoptat 21 (douăzeci și unu) Decizii, în cadrul celor 21 ședințe desfășurate.

Sinteza principalelor decizii ale Consiliului de Administrație în anul 2023 :

- S-a luat act de măsurile imediate de conștientizare a personalului din cadrul societății întreprinse de conducerea executivă, în sensul adoptării unei politici de toleranță zero față de hărțuirea sexuală și comportamentul neadecvat la locul de muncă și a solicitat continuarea acestor demersuri. S-a solicitat conducerii executive, respectiv directorului general, să formuleze un punct de vedere cu privire la aspectele semnalate în publicația Defapt.ro, acesta urmând a fi atașat adresei de răspuns, împreună cu restul documentelor prezentate în ședința Consiliului de Administrație și enumerate în procesul verbal de ședință, elaborat de Consiliul de Administrație la solicitarea Ministerului Economiei ;

- S-a stabilit faptul că în răspunsul la adresa emisă de Cabinet Ministru- Ministerul Economiei trebuie menționate în detaliu toate etapele parcurse de la data numirii, respectiv semnării contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație și până în prezent, în ceea ce privește ducerea la îndeplinire a Indicatorului Cheie de Performanță financiar nr.4 ” Achiziția unei fabrici de îmbuteliere apă minerală”, precum și disponibilitatea Consiliului de Administrație al SNAM cu privire la menținerea achiziției unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală în Proiectul Planului de investiții pentru anul 2023 sub rezerva obținerii unui vot favorabil din partea acționarului pentru realizarea unui studiu amănunțit economic și juridic (due-diligence), precum și aprobarea finanțării necesare achiziției prin credit bancar pe termen lung (10 ani). În caz contrar, respectiv în cazul unui vot negativ din partea acționarului , Consiliul de Administrație nu este de acord cu menținerea indicatorului nr.4 ” Achiziția unei fabrici de îmbuteliere apă minerală” și continuă demersurile pentru schimbarea indicatorului nr.4, cu unul din cei 3 indicatori propuși în cadrul ședințelor Adunării Generale a Acționarilor ce a avut loc în data de 15.11.2022 și în data de 28.12.2022 ;

- S-a solicitat conducerii executive formularea unui răspuns către Direcția Corp Control Ministru – Ministrul Economiei cu privire la stadiul implementării măsurilor dispuse prin raportul de control înregistrat sub nr.80557/14.07.2022, conform celor discutate în cadrul ședinței CA și consemnate în procesul verbal al ședinței ;

- S-a transmis conducerii executive ca până la următoarea ședință a Consiliului de Administrație să întocmească și să prezinte materiale (oferte, caiete de sarcini, SEAP) referitor la potențialele locații pentru sediul societății, respectiv o prezentare comparativă cu privire la cele 2(două) variante luate în discuție achiziția unui sediu vs.închirierea unui spațiu care să corespundă din toate punctele de vedere și să respecte prevederile legale în vigoare (suprafață/nr.angajați , autorizații/avize de funcționare obligatorii, nr.locuri de parcare etc.);

- S-a luat act de înregistrarea modificării Actului Constitutiv al SNAM S.A. cuprins în proiectul de fuziune din 24.11.2022, HAGA nr.14/24.11.2022, și înscrisă în Registrul Comerțului la data de 30.12.2022 în baza Sentinței Civile nr.3267/21.12.2022, pronunțată de Tribunalul București, Secția IV-a Civilă în dosarul 33384/3/2022;

- S-a luat act de prevederile Hotărârii AGA nr.16/28.12.2023;

- S-a aprobat cererea de concediu pentru directorul economic înregistrată sub nr.100/06.01.2023;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

- Avizarea Proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2023 și estimările pentru anii 2024-2025, conform documentelor anexate acestuia, respectiv Nota de Fundamentare a proiectului de B.V.C. 2023 și Anexe I – V;
- Aprobarea Proiectului planului de investiții aferent anului 2023, conform propunerii de Program de Investiții 2023 înregistrat sub nr. 637/26.01.2023;
- Aprobarea rectificării programului de investiții pentru 2022 înregistrat sub nr. 611/26.01.2023, așa cum a fost prezentat prin Nota de Fundamentare a Planului de Investiții 2022 - Actualizare VII, înregistrată sub nr. 609/26.01.2023;
- Aprobarea Regulamentului de Organizare și Funcționare al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A., actualizat și adaptat noii structuri organizatorice a societății ca urmare a procesului de fuziune al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. cu GERMISARA S.A., așa cum este prezentată în Nota de Fundamentare nr. 661/27.01.2023 și aprobarea *statului de funcții* conform celor cuprinse în *Nota nr. 705/30.01.2023 de fundamentare - suplimentară privind desființarea / înființarea unor funcții din statul de funcții al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A., după fuzionarea cu Societatea GERMISARA S.A.* Regulamentul de Organizare și Funcționare al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. și *statul de funcții* menționate mai sus intră în vigoare de la data rămânerii definitive a Sentinței Civile nr. 3267/21.12.2022, comunicată la data de 05 ianuarie 2023;
- S-a luat act de prevederile, respectiv intrarea în vigoare a unui nou Regulament Intern al SNAM S.A. actualizat cu modificările legislative la zi, în urma consultării cu reprezentanții Sindicatului Apelor Minerale „DACIA” constituit la nivelul societății.
- Împuternicirea președintelui Consiliului de Administrație să convoace Adunarea Generală a Acționarilor pentru stabilirea B.V.C. aferent anului 2023, după aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 prin Hotărâre de Guvern ;
- S-a luat act de prezentarea/clarificările privind stadiul implementării măsurilor dispuse prin Raportul de Control nr. 80557/14.07.2022 conform celor consemnate în procesul-verbal de ședință și împuternicesc directorul general să semneze adresa de răspuns către Direcția Corp Control Ministru - Ministerul Economiei cu privire la cele stabilite;
- Membrii Consiliului de Administrație sunt de acord cu reluarea demersurilor pentru înlocuirea Indicatorului Cheie de Performanță financiar nr. 4 „*Achiziționarea unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală*” aferent Consiliului de Administrație, cu una din cele 3 propuneri de ICP financiare înaintate deja către Acționar, și anume :
 - ICP financiar privind profitabilitatea: „Capitalul angajat” pentru anul 2023 și anul 2024 ;
Sau
 - ICP financiar privind profitabilitatea: „Rentabilitatea activelor” pentru anul 2023 și pentru anul 2024 ;
Sau
 - ICP financiar privind costurile: „Procentul costurilor cu forța de muncă” pentru anul 2023 și pentru anul 2024, așa cum reiese din ședințele Adunării Generale a Acționarilor desfășurate în data de 15.11.2022, respectiv de 28.12.2022.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

- Consiliul de Administrație a propus *un număr de 6 proiecte de investiții de realizat în anul 2023*, reprezentând valoarea țintă pentru realizarea Indicatorului Cheie de Performanță financiar nr.3 „Investiții realizate”, aferent Consiliului de Administrație al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A., în corelație cu ICP al directorului general, în vederea convocării Adunării Generale a Acționarilor pentru aprobare;
- S-a luat act de Raportul de Activitate al directorului general și directorului economic aferent perioadei ianuarie-decembrie 2022;
- S-a aprobat concediu de odihnă pentru directorul general în baza cererii de concediu înregistrată sub nr.951/07.02.2023 și pentru directorul economic în baza cererii de concediu înregistrată sub nr. 953/07.02.2023;
- S-a aprobat Raportul întocmit de Consiliul de Administrație asupra activității de administrare a performanțelor financiare ale societății și de evaluare a ICP stabiliți pentru conducerea executivă corelat cu cei stabiliți pentru Consiliul de Administrație – anul 2022 și împuternicește președintele CA să semneze Raportul;
- Reavizarea proiectului de BVC aferent anului 2023, respectiv a estimărilor pentru anii 2024-2025 conform celor prevăzute în Nota de Fundamentare a proiectului de BVC 2023 și Anexele I-V ;
- Avizarea privind menținerea ICP nr.4 „ Achiziționarea unei fabrici de îmbuteliere apă minerală” și pentru anii 2023-2024 ;
- Avizarea privind achiziția unui serviciu de consultanță pentru realizarea unui raport due-diligence în vederea achiziționării fabricii de îmbuteliere apă minerală, respectiv demararea procedurilor în vederea obținerii unui credit pe termen lung de la instituțiile financiare în vederea achiziției fabricii de îmbuteliere apă minerală, inclusiv realizarea rapoartelor și obținerea creditului pe termen lung în anul 2023 și anul 2024 ;
- Au fost aprobate rezultatele inventarierii patrimoniale aferente anului 2022 la SNAM SA.;
- Aprobarea concediului de odihnă pentru directorul economic conform cererii nr.1949/09.03.2023;
- Stabilirea de către consiliul de administrație, ca urmare a discuțiilor pe baza ofertelor prezentate în cadrul ședinței, să se solicite oferte angajante de la proprietarii/agenții conform cerințelor caietului de sarcini în vederea demarării procedurii de negociere și ulterior a selecției de ofertă ;
- Aprobarea Proiectului de Regulament de Organizare și Funcționare al CA ;
- Aprobarea privind oportunitate introducerii de noi tarife pentru sfera de servicii ce pot fi furnizate către terți de SNAM în calitate de persoană juridică atestată să desfășoare lucrări miniere ;
- Aprobarea privind concediu de odihnă pentru directorul general în baza cererii nr.2276/23.03.2023.
- S-a decis, la propunerea președintelui Comitetului de Audit și ținând cont de prevederile art.7.6. din contractul de mandat al administratorilor societății, să se demareze procedura în vederea efectuării unei misiuni de audit la nivelul societății, pentru transparentizarea activităților pe domeniile financiar/economic, operațional, achiziții și resurse umane. În acest sens, Consiliul de Administrație a aprobat întocmirea Caietului de sarcini în vederea contractării unui audit extern care să audieze în profunzime toate activitățile menționate ;
- Avizarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2022 ; avizarea repartizării profitului net conform celor prezentate în situațiile financiare aferente anului 2022; avizarea descărcării de gestiune a administratorilor neexecutivi pentru exercițiul financiar 2022 ;
- Aprobarea Raportului Administratorilor aferent exercițiului financiar 2022;
- Aprobarea raportului Comitetului de Nominalizare și Remunerare pe baza propunerii proiectului de raport înaintat de Comitetul de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

- Avizarea gradului de realizare a componentei variabile aferentă membrilor C.A. în baza propunerii CNR ;
- Aprobarea Execuției Bugetare aferentă anului 2022;
- S-a luat act de solicitarea SC Gematex Trading S.R.L. de încheierea unui act adițional la contractul de închiriere în derulare. S-a votat împotriva încheierii unui act adițional;
- Mandatarea Președintelui Consiliului de Administrație pentru convocarea Adunării Generale a Acționarilor în vederea obținerii acordului de principiu pentru schimbarea sediului social al societății, având în vedere că expiră contractul de închiriere pentru actualul sediu;
- Mandatarea Președintelui Consiliului de Administrație pentru convocarea Adunării Generale a Acționarilor în vederea aprobării celor avizate mai sus,
- Solicitare către conducerea executivă de a prezenta într-o ședință viitoare, în vederea avizării, o notă de oportunitate cu privire la propunerea primită de la SC AQUABALNEO SRL, respectiv la schimbul/cunpărarea-vânzarea terenurilor între cele 2(două) societăți, în vederea înaintării către AGA pentru aprobare;
- Prezentarea și analiza a 5 oferte neangajante pentru spații de birouri cu destinația de sediu social pentru SNAM SA, respectiv o schiță tehnică pentru un spațiu aflat în proprietatea IPROCHIM S.A.. S-a luat act de cele prezentate, o decizie finală se va lua într-o ședință viitoare;
- S-a luat act de solicitările transmise de Corpul de Control și a fost dispus formularea unui răspuns ;
- Aprobarea Raportului Anual întocmit de Consiliul de Administrație cu privire la evaluarea activității desfășurate în anul 2022 de directorul general și directorul economic, în vederea convocării AGA pentru prezentare/informare;
- Aprobarea raportului anual întocmit de Consiliul de Administrație în baza art.56 din O.U.G. 109/2011 cu privire la evaluarea activității SNAM S.A. desfășurată în anul 2022, în vederea convocării AGA pentru prezentare/informare;
- Aprobarea Raportului Anual asupra realizării Programului de Activitate al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. pentru anul 2022, în vederea convocării AGA pentru prezentare/informare;
- Aprobarea Raportului de Activitate al Consiliului de Administrație pentru trim I 2023, în vederea convocării AGA pentru prezentare/informare;
- S-a luat act de Raportul de activitate a Directorului General și Directorul Economic pentru trim I 2023,
- Aprobarea execuției bugetare aferentă trimestrului I 2023;
- Acordul de principiu pentru deplasarea directorului general în Republica Moldova în perioada 16-20 Mai 2023;
- Aprobarea majorării prețurilor analizelor microbiologice efectuate în cadrul laboratorului SNAM S.A.;
- S-a luat act de prevederile HG 396/04.05.2023 privind aprobarea BVC pe anul 2023 pentru SNAM SA
- Aprobare concediu de odihnă pentru directorul economic;
- Aprobarea asocierii SNAM S.A. cu instituții publice care administrează licențe de dare în administrare pentru perimetre de explorare/exploatare apă minerală, respectiv a draftului de contract conform celor expuse în notele de fundamentare;
- Aprobarea gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță prevăzuți în contractele de mandat încheiate cu directorul general și directorul economic al SNAM S.S.A, pentru anul 2022, astfel : grad de realizare în cuantum de 145,01 % cu un rezultat de 100 % pentru directorul general și grad de realizare în



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

cuantum de 150,23% cu un rezultat de 80% , respectiv cuantumul componentei variabile ce revine directorului general și directorului economic (100% din 12 indemnizații brute pentru directorul general și 80% din 9 indemnizații brute pentru directorul economic) ;

- Aprobarea deplasării în Republica Moldova a domnului Iuliu Alin Udriște, a domnului Vladu Doru Corneliu, în urma Invitației formulată de Ministerul Mediului din această țară, delegația oficială va fi însoțită și de specialiști în domeniu din cadrul SNAM S.A. ;

- Prezentarea în cadrul ședinței a 7(șapte) oferte pentru închiriere spațiu destinat sediului social al societății, din care 5(cinci) oferte angajante.S-a dat aviz favorabil pentru oferta aferentă clădirii Astoria Business Center, având costul cel mai scăzut lunar raportat la cerințele înscrise în caietul de sarcini.Pentru celelalte oferte a fost dat un vot negativ;

- Informare cu privire la prevederile Hotărârilor AGA nr.3/22.05.2023, nr.4/31.05.2023 și nr.06/07.06.2023;

- Aprobarea Raportului de Activitate privind deplasarea în Republica Moldova a delegației formată din domnul Vladu Corneliu, domnul Udriște Iuliu Alin, domnul Andrei Dimitriu și doamna Găspărel Diana.

- Aprobarea concediului de odihnă pentru directorul general și directorul economic;

- Mandatarea directorului general pentru demararea renegocierilor cu reprezentanții Sindicatului Apelor Minerale DACIA a unor clauze din CCM 2022-2024 în vigoare ;

- Aprobarea unor modificări în vederea actualizării în evidențele ONRC, și anume : desființarea Sucursalei Nord a SNAM S.A și înființarea punctului de lucru " Serviciul Teritorial Nord" al SNAM S.A.; revocarea domnului Scripcaru Corneliu din funcția de împuternicit sucursală; desființarea Sucursalei Centru a SNAM S.A. și înființarea punctului de lucru " Serviciul Teritorial Centru" al SNAM S.A.; revocarea domnului Stroe Ștefan din funcția de împuternicit sucursală; desființarea Sucursalei Vest a SNAM S.A și înființarea punctului de lucru " Serviciul Teritorial Vest" al SNAM S.A. ; revocarea domnului Moldovan Cristian Florin din funcția de împuternicit sucursală ; desființarea Sucursalei de lechifiere și îmbuteliere dioxid de carbon Siculeni a SNAM S.A.; revocarea doamnei Albert Judith din funcția de împuternicit sucursală; desființarea Sucursalei de Îmbuteliere a apei minerale Târgu Secuiesc a SNAM S.A.; înființarea sediului secundar – punct de lucru Germisara ;

- A fost avizat favorabil oferta actualizată a IPROCHIM S.A., având în vedere criteriul prețului cel mai scăzut, în următoarele condiții: termen de livrare-20.09.2023; penalități de întârziere în valoare de 25.000 euro/lună pentru depășirea termenului de predare a spațiului închiriat, în condițiile stipulate în caietul de sarcini ; plata se face în avans pe baza situațiilor de lucrări, facturile vor fi însoțite de situații de lucrări cu imagini foto anexate; facturile vor fi consemnate de o comisie din cadrul societății SNAM S.A. .

- Imputernicirea directorului general pentru reprezentarea SNAM S.A. în relația cu Autoritatea Fiscală ;

- Avizează favorabil draftul de contract de închiriere spațiu cu destinația sediu social cu Iprochim S.A., în vedea transmiterii către AGA pentru aprobare ;

- S-a luat act de prevederile Hotărârilor AGA nr.07/27.07.2023 și 08/27.07.2023 ;

- Amânarea subiectului privind împuternicirea directorului general pentru semnarea contractului de închiriere spațiu cu destinația sediu social și solicitarea membrilor Consiliului de Administrație către conducerea executivă, prin care se cere clarificări cu privire la art.2 și 3 din cadrul Hotărârii AGOA nr.08/27.07.2023;

- Aprobarea Raportărilor Contabile la data de 30.06.2023;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

- Aprobarea Raportului Administratorilor cu privire la raportarea contabilă la data de 30.06.2023;
 - Aprobarea Execuției Bugetare aferentă perioadei 01.01.2023-30.06.2023 ;
 - S-a luat act de Raportul de activitate întocmit de directorul general și directorul economic pentru perioada 01.01.2023-30.06.2023;
 - Aprobarea efectuării a concediilor de odihnă aferente directorului general și directorului economic;
 - Împuternicirea președintelui Consiliului de Administrație pentru a convoca AGA în vederea informării cu privire la cele aprobate în ședință;
 - Aprobarea Raportului de Activitate al administratorilor aferent perioadei 01.01.2023-30.06.2023
- (Trim II) ;
- Informarea Consiliului de Administrație cu privire la semnarea contractului de închiriere spațiu pentru sediul social al societății;
 - Aprobarea draftului de Act Adițional nr.1 la CCM 2022-2024, în vigoare la nivel de societate, urmare a negocierilor cu reprezentanții Sindicatului Apelor Minerale Dacia ;
 - Împuternicirea directorului general să încheie și să semneze Actul Adițional nr.1 la CCM 2022-2024, în vigoare la nivel de societate;
 - S-a votat pentru actualizarea cuantumului indemnizației fixe lunare a administratorilor neexecutivi la nivelul valorii ce reprezintă de 2 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar, din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, potrivit obiectului principal de activitate al societății-cod caen 0899- comunicat de INS și transmiterea la AGA pentru aprobare;
 - S-a votat pentru creșterea valorii poliței de asigurare tip ”directors & officers liability” și se propune majorarea sumei asigurate de la 9,000 euro la 100.000 euro/membru CA și transmiterea la AGA pentru aprobare;
 - S-a votat pentru remunerația brută fixă lunară a secretarului CA în cuantum de 2.570 lei;
 - S-a aprobat Indicatorul Cheie de Performanță nr.9 aferent directorului general – numărul de proiecte de investiții a se realiza în anul 2023, și anume 8 proiecte de investiții;
 - S-a avizat favorabil schimbarea sediului social al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A, din Strada Scărlătescu, nr.15, Sector 1 București în strada Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, București ;
 - S-a aprobat asocierea Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. cu Unitatea Administrativ-Teritorială Fundu Moldovei, Jud Suceava, respectiv cu Unitatea Administrativ Teritorială Drobeta Turnu Severin, Județ Mehedinți ;
 - S-a aprobat draftul de contract de asociere în participație, ce va fi încheiat între SNAM S.A. și Unitățile Administrativ Teritoriale menționate mai sus ;
 - S-a aprobat Planul de Investiții -Actualizare I ;
 - S-a aprobat concediu legal de odihnă pentru directorul general ;
 - S-a aprobat modificarea Indicatorului Cheie de Performanță Operațional nr.19 aferent directorului general, și anume: înlocuirea ICP operațional ” Implementare ERP cu minim 4 module” cu ICP Operațional ”Creșterea gradului de siguranță a datelor/informațiilor electronice a companiei”.
 - S-a luat act de prevederile legii 296/2023 privind unele măsuri fiscal bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, respectiv cele cu impact asupra SNAM S.A. și a decis reluarea discuțiilor în următoarea ședință, după publicarea textului de Lege în Monitorul Oficial



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

al României, pentru a stabili modalitatea și etapele de implementare a măsurilor impuse, aplicabile SNAM S.A. ;

- S-a luat act de modificările OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare , aduse atât de legea 187/2023 cât și prin amendamentele din Legea 296/2023 privind unele măsuri fiscal bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung ;
- În urma prevederilor OUG 109/2011 a fost constituit Comitetul de Gestionare a Riscurilor, și a fost dizolvat Comitetul de Investiții din cadrul Consiliului de Administrație ;
- S-a luat act de prevederile Hotărârii AGA nr.10/28.09.2023, nr.11/05.10.2023 și nr.12/06.10.2023.
- A fost amânat până la o ședință viitoare aprobarea Planului de Investiții 2023 – Actualizare II; propunea CNR de actualizare a indemnizației fixe brute lunare pentru directorul general și directorul economic ;
- S-a votat pentru propunerea de creștere a cuantumului indemnizației fixe lunare a administratorilor neexecutivi, la nivelul valorii de 3 ori media pe ultimile 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pe ramura în care își desfășoară activitatea societatea în vederea înaintării spre aprobarea AGA ;
- A fost solicitat de președintele comitetului de audit demararea unei misiuni de audit ad-hoc la structura cu atribuții pe resurse umane și salarizare ;
- A fost stabilit, în baza prevederilor Legii 296/2023, indemnizațiile fixe brute lunare ale directorului general și a directorului economic, și anume: în situația în care nu se îndeplinesc cumulativ criteriile prevăzute în legislație, indemnizațiile fixe vor fi diminuate cu 0,5 fiecare, respectiv 5,5 salarii pentru director general și 5 salarii pentru director economic. Pentru punerea în aplicare se va proceda la încheierea de Acte Adicionale la contractele de mandat ale directorului general și directorului economic.
- A fost stabilit prezentarea într-o ședință viitoare, de către conducerea executivă, a unei propuneri de structură organizatorică prin care se implementează măsurile dispuse prin legea 296/2023;
- A fost aprobat Planul de Investiții 2023 – Actualizare II;
- A fost aprobată Execuția Bugetară aferentă perioadei Ianuarie – Septembrie 2023;
- S-a luat act de raportul de activitate al directorului general și directorului economic pentru perioada Ianuarie-Septembrie 2023;
- A fost aprobat raportul întocmit de Consiliul de Administrație asupra activității de administrare a performanțelor financiare ale societății și de evaluarea a Indicatorilor Cheie de performanță stabiliți de conducerea executivă corelat cu cei stabiliți pentru Consiliul de Administrație aferent Trim III al anului 2023;
- A fost aprobat actualizarea prețurilor practicate în contractul de vânzare apă minerală termominerală din sursele aferente licenței nr.324/1999 de concesiune a perimetrului Geoagiu- Băi ;
- A fost solicitat întocmirea unui Raport de evaluare a terenului de sub ștrand în vederea vânzării cumpărării/schimbului terenurilor, în urma propunerii primite de la SC AQUABALNEO SRL – acționar în cadrul unei societăți care deține ștrandul din geoagiu Băi ;
- Mandatarea directorului general pentru demararea negocierilor cu reprezentanții Sindicatului Apelor Minerale DACIA a unor clauze din CCM 2022-2024, în vederea sincronizării cu prevederile legale în vigoare;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

- S-a luat act de situația contractelor de achiziție pusă la dispoziție de conducerea executivă ;
- A fost avizat programul de activitate al SNAM S.A. pentru anul 2024, în vederea convocării AGA pentru aprobare ;
- A fost avizat Planul de Investiții pentru anul 2024 și a fost propus un număr de 9(nouă) proiecte de investiții care se vor realiza în anul 2024 necesar pentru renegocierea Indicatorului nr.3 " Investiții realizate" al Consiliului de Administrație al SNAM S.A., în vederea convocării AGA pentru aprobare ;
- S-a votat pentru menținerea ICP 4 -Achiziția unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală pentru anul 2024;
- S-a agreeat prorogarea termenului de prezentare de către Compartimentul de audit intern în vederea aprobării a planurilor anual și multianual de audit intern, după aprobarea noii structuri organizatorice și a ROF actualizat;
- S-a votat pentru majorarea limitei asigurării de răspundere civilă de la 9.000 euro/membru CA la 100.000 euro/membru CA, în vederea înaintării propunerii către AGA pentru aprobare ;
- S-a luat act de actele adiționale – în draft- la contractele de mandat ale directorului general și directorului economic înaintate de conducerea executivă, și ținând cont de faptul că unele articole din Legea 296/2023 sunt interpretabile/nu există norme de aplicare, s-a stabilit să amâne subiectul până la primirea de clarificări/punct de vedere din partea acționarului;
- S-a luat act de raportul privind gestionarea riscurilor la data de 21.12.2023, elaborat de Comisia de Gestionare a Riscurilor constituită la nivelul SNAM S.A., în vederea înaintării spre AGA pentru informare/prezentare.

Menționăm faptul că detaliile privitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor sunt prezentate în cadrul Raportului de Activitate al directorului general înregistrat sub nr.992/09.02.2024 și în cadrul Raportului de Activitate al directorului economic înregistrat sub nr.986/08.02.2024, fiind anexe la prezentul raport.

Mai mult decât atât o evaluare amănunțită asupra activității directorului general și directorului economic se va efectua în baza prevederile art.36, alin.(5), din Ordonanța de Urgență 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea 111/2016, și anume :

„Evaluarea activității directorilor sau directoratului, după caz, se face anual de către consiliul de administrație, sau supraveghere și vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a componentei de management a planului de administrare.Raportul de evaluare se publică pe pagina de internet a autorității publice tutelare, la data de 31 mai a anului următor celui pentru care se efectuează evaluarea. Datele care conform legii au caracter confidential sau secret sunt exceptate de la publicare”

4. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO-FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE S.A.

4.1. Analiza activității operaționale a societății

Societatea Națională a Apelor Minerale are domeniul de activitate : „ Alte activități Extractive”. Obiectul principal de activitate îl reprezintă ”activități de prospecțiune, explorare, dezvoltare și exploatare. Obiectul secundar de activitate îl reprezintă: activități de comerț intern și extern pentru aprovizionare și pentru



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANTELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

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.

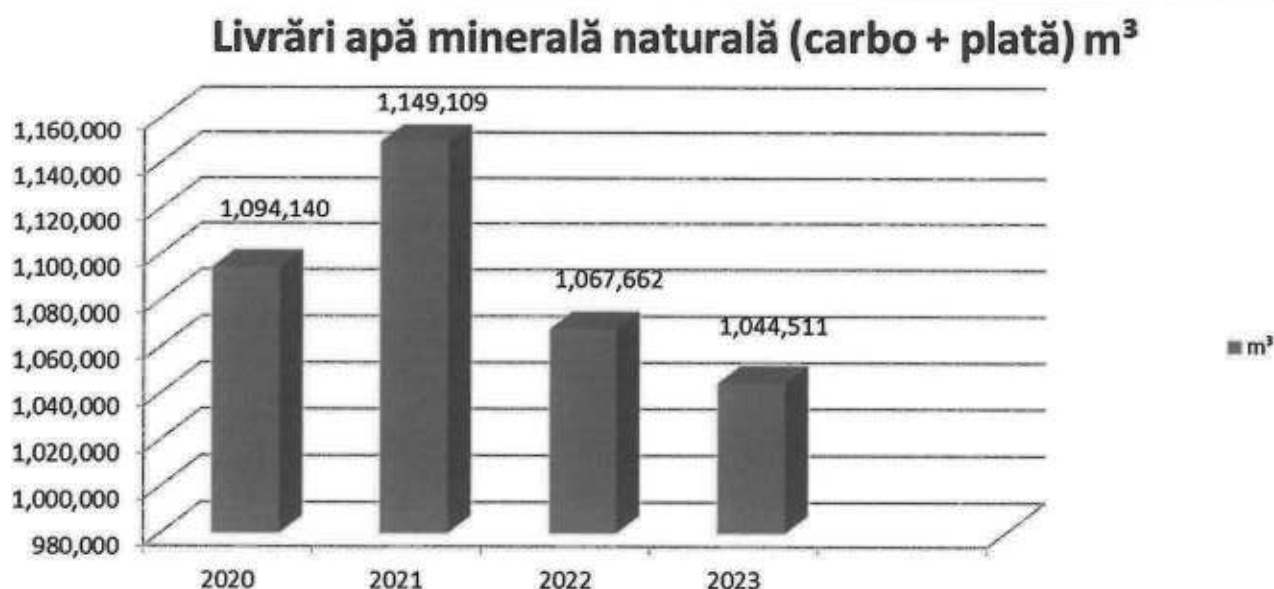
În funcție de tipul substanței minerale, livrarea efectivă către beneficiari a substanței minerale și facturată la 31.12.2023, se prezintă astfel:

TIPUL SUBSTANȚEI MINERALE	U.M.	LIVRARE SUBSTANȚĂ MINERALĂ UTILĂ		DIFERENȚE +,-	%
		APROBAT PRIN B.V.C. AN 2023	REALIZĂRI AN 2023		
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2X100
Apă minerală naturală la sursa pentru consum alimentar(pentru îmbuteliere)	mii litri	1.090.000	1.044.511	-45.489	95,83
Apă minerală naturală pentru balneatie	mii litri	138.000	157.759	+19.759	114,32
Dioxid de carbon pentru balneatie	mii kg.	0	96	+96	100,00

În cadrul sucursalelor, livrarea substanței minerale către beneficiari (valoric) la data de 31.12.2023 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*100	7	8
Apă minerală naturală pentru consum alimentar	26.810.793	59,35	4.541.894	10,05	13.822.431	30,60	45.175.118	100.0
Apă minerală naturală pentru balneatie	376.620	37,66	541.302	54,13	82.005	8,20	999.927	100.0
Dioxid de carbon pentru balneatie	1.254	100,00	0	0	0	0	1.254	100.0
TOTAL	27.188.667	58,88	5.083.196	11,01	13.904.436	30,11	46.176.299	100.0

Livrare apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar(plată și carbo)
(perioada 01.01.-31.12. pentru ultimii 4 ani)



Menționăm și faptul că :

- nu s-au înregistrat depășiri semnificative ale indicatorilor de calitate aferente surselor de apă minerală naturală, astfel că până la data de 31.12.2023 s-a realizat un număr total de 1.569 buletine de analize, care includ analizele microbiologice, analizele fizico-chimice și analize de radioactivitate. În urma analizelor realizate s-a constatat că un număr de 1.439 buletine de analize sunt conforme și 130 de buletine de analize sunt neconforme. În urma retestărilor s-a constatat că toate sursele de apă sunt conforme și se poate livra către beneficiari substanța minerală utilă.

- prin Ordin al Președintelui ANRM a fost **promovat de la faza de explorare la cea de exploatare I(ună) licență, în perioada 01.01.2023-30.09.2023**, respectiv: licența de exploatare din perimetrul Biborțeni-Bățani, județul Covasna pentru apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar pe o perioadă de 20 ani;

- prin aprobarea Președintelui ANRM a fost **transferată o nouă licență de exploatare** pentru perimetrul Geoagiu-Băi, Județ Hunedoara, pentru apă minerală terapeutică, în urma procesului de fuziune dintre Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. și S.C. Germisara S.A.. Valabilitate licență până la data de 23.04.2025.

În urma celor prezentate, S.N.A.M. S.A. deține 43 licențe de exploatare pentru apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar și pentru apă minerală balneoterapeutică.

4.2. Analiza performanțelor societății în anul 2023:

Pe parcursul anului 2023, S.N.A.M.-S.A. și-a desfășurat activitatea pe baza indicatorilor economico - financiari prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2023, buget întocmit în conformitate cu



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

prevederile următoarelor acte normative: O.U.G 26/2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.47/2014, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023, Legea nr.369/2022 a bugetului asigurărilor sociale de stat pentru anul 2023.

Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2023 al Societății Naționale a Apelor Minerale SA, a fost aprobat prin H.G. nr. 396/04.05.2023.

Comparativ cu prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2023 prin H.G. 396/04.05.2023, datele preliminare ale societății, conform celor înscrise în balanța sintetică la data de 31.12.2023, se prezintă după cum urmează:

- mii lei-

INDICATORI	U.M.	APROBAT B.V.C. AN 2023 H.G.396	REALIZAT/ PRELIMINAT AN 2023	DIFERENȚE +,-	%
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2x100
I. VENITURI TOTALE (1+2)	mii lei	48.854	47.008	-1.846	96,22
I.1. Venituri din exploatare, din care:	mii lei	48.494	46.520	-1.974	95,93
Venituri din producția vândută	mii lei	48.207	46.353	-1.854	96,15
Venituri din subvenții și transferuri de exploatare af. cifrei de afaceri nete	mii lei	0	0		
Alte venituri din exploatare, total, din care:	mii lei	250	134	-116	53,60
- venituri din amenzi și penalități	mii lei	20	34	+14	170,00
- alte venituri	mii lei	230	100	-130	76,92
I.2. Venituri financiare	mii lei	360	488	+128	135,55
II. CHELTUIELI TOTALE	mii lei	45.618	43.896	-1.722	96,22
II.1. Cheltuieli de exploatare, din care:	mii lei	45.598	43.861	-1.757	96,19
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:	mii lei	5.566	5.320	-246	95,58
A1. Cheltuieli privind stocurile	mii lei	1.290	1.384	+94	107,29
A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți	mii lei	1.600	1.619	+19	101,19
A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	mii lei	2.676	2.317	-359	86,58
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	mii lei	23.158	22.088	+1.070	95,38
C. Cheltuieli cu personalul	mii lei	15.854	15.271	-583	96,32
C0.Cheltuieli de natură salarială	mii lei	13.168	13.117	-51	99,61
C1. Cheltuieli cu salariile	mii lei	11.872	11.465	-407	96,57
C2. Bonusuri	mii lei	1.296	1.652	+356	127,47
C3. Alte cheltuieli cu personalul	mii lei	567	93	-474	16,40
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, din care:	mii lei	1.816	1.768	-48	97,36
- pentru directori	mii lei	1.072	1.033	-39	96,36
- pentru consiliul de administrație	mii lei	744	735	-9	98,79
- pentru AGA	mii lei	0	0	0	100,00
- pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	mii lei	0	0	0	100,00



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	mii lei	303	293	-10	96,70
D. Alte cheltuieli de exploatare	mii lei	1.020	1.182	+162	115,88
II.2. Cheltuieli financiare	mii lei	20	35	+15	175,00
III. Rezultatul brut	mii lei	3.236	3.112	-124	96,17
IV. Impozit pe profit	mii lei	586	376	-210	64,16
Rezultatul net	mii lei	2.650	2.736	+86	103,25
VI. Nr. mediu de salariați	pers.	126	123	-3	97,62
VII. Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (lei/persoana)	lei/ pers.	8.222	8.541	+319	103,88
VIII. Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, reclaculat cf Legii anuale a bugetului de stat	Lei/ pers.	7.664	8.541	+877	111,44
IX. Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (I.1/VI)	Mii lei/ Pers.	385	378	-7	98,18
X. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (II/I*1000)	lei/‰	934	934	0	100,00
XI. Plăți restante	lei	0	0	0	100,00
XII. Creanțe restante	lei	2.650	2.355	-295	88,87

Din analiza indicatorilor economico-financiar realizați/preliminați de societate în anul 2023 în raport cu indicatorii economico-financiar aprobați prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. pentru aceeași perioadă, **rezultă faptul că :**

- au fost respectate prevederile Ordonanței nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori dețin direct sau indirect o participație majoritară, conform art.10, alin.1, lit. a):
 - a) Cheltuiala de natură salarială, numărul de personal aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite ;
- au fost respectate prevederile Ordonanței nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori dețin direct sau indirect o participație majoritară, conform art.10, alin.1, lit. b):
 - b) În cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate se pot efectua
cheltuieli total proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați ;
- au fost respectate prevederile legislative în vigoare, respectiv au fost respectate prevederile bugetului de venituri și cheltuieli în vederea atingerii criteriilor și obiectivelor asumate prin Planul de Administrare cascade în Indicatorii de performanță financiar și nefinanciar aprobați pentru Consiliul de Administrație, în corelație cu Indicatorii de performanță financiar și nefinanciar aferenți directorului general și directorului economic (așa cum rezultă și din Rapoartele de Activitate transmise către Consiliul de Administrație de directorul general al societății și directorul economic)



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANTELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

**ANALIZA ACTIVITĂȚII PRIVIND CONTROLUL INTERN MANAGERIAL/GUVERNATĂ
CORPORATIVĂ**

În cadrul Comisiei de monitorizare, la data de 31.12.2023, se constată următoarele:

1. Elaborarea *Registrului de riscuri la nivelul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.*, înregistrat la Secretariat S.N.A.M. S.A. cu nr. 1314/15.02.2023;
2. Transmiterea la data de 16.02.2023, către Ministerul Economiei – Unitatea de Politici Publice și Control Intern Managerial, a următoarelor documente referitoare la evaluarea stadiului de implementare al S.C.I.M. în cadrul S.N.A.M. S.A.:
 - ✓ **SITUAȚIA CENTRALIZATOARE** privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2022 – Anexa nr. 3 la Ordin;
 - ✓ **CHESTIONAR DE AUTOEVALUARE** a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial – Anexa nr. 4¹ la Ordin;
 - ✓ **SITUAȚIA SINTETICĂ** a rezultatelor autoevaluării – Anexa nr. 4² la Ordin;
 - ✓ **RAPORT** al conducerii S.N.A.M. S.A. asupra sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2022 – Anexa nr. 4³ la Ordin;
3. Elaborarea următoarelor documente, în cadrul Secretariatului tehnic al Comisiei de monitorizare:
 - ✓ Referat nr. 529/14.03.2023, în vederea aprobării de către conducerea S.N.A.M. S.A. a emiterii unei Decizii de modificare a *Deciziei nr.70/24.06.2022*, de constituire a Comisiei de monitorizare, ca urmare a modificării Organigramei;
 - ✓ Lista codurilor structurilor funcționale din cadrul societății, cod alocat în vederea revizuirii, în cadrul structurii funcționale, a procedurilor documentate, în conformitate cu prevederile *Ordinului 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial la entitățile publice* și a *Procedurii de sistem privind realizarea procedurilor formalizate pe activități*, Cod: P.S. – 01, Ediția I, Revizia 1, 14.12.2022;
 - ✓ Notă informativă nr. 530/14.03.2023 către conducerea societății, cu privire la termenele și acțiunile propuse pe linia S.C.I.M. (semestrul I 2023);
 - ✓ Notă informativă nr. 532/17.03.2023 către conducerea societății, cu privire la revizuirea *Procedurii de sistem privind arhivarea documentelor*, Cod: P.S. – 20, Ediția I, Revizia 0, 11.11.2016, în conformitate cu prevederile Ordinului 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial la entitățile publice, respectiv *Anexa la Cod, pct.IV., Standardul 13 - Gestionarea documentelor*;
4. Solicitarea, la data de 20.03.2023, a situației privind:
 - ✓ persoanele desemnate în cadrul structurii funcționale ce urmează a avea responsabilități pe linia controlului intern managerial, atât cu elaborarea procedurilor documentate, cât și cu gestionarea riscurilor;
 - ✓ activitățile procedurale stabilite (ce vor face obiectul procedurilor operaționale sau de sistem), inclusiv activități noi identificate ce necesită a fi procedurate;
 - ✓ proceduri documentate ce necesită revizuire;
 - ✓ proceduri documentate aflate în lucru;
 - ✓ proceduri documentate implementate la nivelul structurii funcționale, cât și dovada implementării acestora.
- ✓ *Listele I, II, V, IX* completate (ce conțin etapele S.C.I.M.).
5. Participarea, la data de de 21.03.2023 (*pentru o bună implementare și dezvoltare a standardului 1- Etica și Integritatea, cf. Ordin 600/2018*) la activitatea de prevenire a corupției, organizată de Ministerul Economiei - Corp Control Ministru, în cadrul Strategiei Naționale Anticorupție 2021-2025.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

6. Emiterea următoarelor Decizii:

- ✓ Decizie nr. 56/12.04.2023 de desemnare a consilierului de etică la nivelul S.N.A.M. S.A.;
- ✓ Decizie nr. 57/12.04.2023 de desemnare a unei persoane responsabile cu atribuții în ceea ce privește primirea, înregistrarea, examinarea, efectuarea de acțiuni subsecvente și soluționarea raportărilor avertizărilor de integritate;

✓ Decizie nr. 79/10.07.2023 de modificare a *Deciziei nr. 70/24.06.2022*, de constituire a Comisiei de monitorizare;

✓ Decizia nr. 81/10.07.2023 privind colectarea selectivă a deșeurilor, necesară draftului: *Procedură de sistem privind gestionarea deșeurilor rezultate din activitatea societății S.N.A.M. S.A., Cod: PS-D.M.O.-05-0, Ediția I, Revizia 1, 14.03.2023*, draft de procedură elaborat în cadrul Direcției Management Operațional;

7. Aprobarea "*Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial din cadrul S.N.A.M. S.A. pentru anul 2023*", înregistrat la secretariat S.N.A.M. S.A. cu nr. 3037/ 27.04.2023, program în care au fost stabilite direcții de acțiune, activități, responsabili și termene relevante în implementarea și dezvoltarea S.C.I.M. la nivelul societății pentru fiecare standard de control intern managerial, pentru anul în curs;

8. Participarea membrilor Comisiei de monitorizare la data de 19.07.2023, la ședința de control intern managerial;

9. Transmiterea în vederea analizării, către Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare, a drafturilor de proceduri operaționale elaborate în cadrul Direcției Managementul Proceselor Economice, actualizate la data 07.08.2023, conform prevederilor O.S.G.G. 600/2018 și a modificării Organigramei;

10. Aprobarea *Procedurii operaționale privind denisipare foraj, Cod: PO-OP-08, Ediția I, Revizia 1, 29.11.2022*, elaborată în cadrul Departamentului Operațiuni (la data de 25.01.2023);

11. Aprobarea *Procedurii operaționale pentru atribuirea contractelor de livrare apă minerală naturală/terapeutică și/sau apă de izvor, Cod: PO-OP-09, Ediția I, Revizia 1, 06.12.2022*, elaborată în cadrul Departamentului Operațiuni (la data de 25.01.2023);

12. Aprobarea *Procedurii operaționale de informare rapidă privind fenomenele de poluare accidentală în zona de protecție sanitară cu regim sever/ de restricție a surselor de apă minerală naturală, Cod: PO-SMI-01, Ediția I, Revizia 1, 06.12.2022*, elaborată în cadrul Serviciului Management Integrat (la data de 25.01.2023);

13. Aprobarea *Procedurii Operaționale privind colectarea și raportarea datelor necesare pentru întocmirea Raportului de livrare lunar, raportului privind indexul contoarelor tehnologice și pentru sursele aflate în testare de lungă durată fără valorificare, Cod: P.O. - DMO - 03.01, Ediția I, 27.03.2023, Revizia 1*, în conformitate cu modificarea Organigramei și *Lista Codurilor* structurilor funcționale din cadrul societății;

14. Aprobarea *Procedurii operaționale privind trasabilitatea echipamentelor defecte, sau care necesită servicii de verificare, reparație și întreținere, Cod: PO-DMO-01.04, Ediția I, Revizia 0, 19.04.2023*, elaborată în cadrul Direcției Management Operațional;

15. Aprobarea *Procedurii Operaționale - PROCEDURĂ PROPRIE de atribuire a contractelor de achiziție publică / acordurilor cadru de servicii sociale și alte servicii specifice, prevăzute în Anexa 2 la Legea 98/2016 privind achizițiile publice cu modificările și completările ulterioare, cu valoarea estimată fără TVA mai mică decât pragul corespunzător prevăzut la art. 7 alin. 1 lit.d), Cod: P.O. - MPS - 03, Ediția I, 19.04.2023, Revizia 1*, elaborată în conformitate cu modificarea Organigramei și *Lista Codurilor* structurilor funcționale, în cadrul Direcției Managementul Proceselor Suport/ Serviciul Achiziții Publice și Monitorizare Contracte;

16. Solicitarea către structurile funcționale din cadrul S.N.A.M. S.A., la data de 09.11.2023, de completare a *Listelor I-IX* (ce conțin etapele S.C.I.M.).

17. Participarea membrilor Comisiei de monitorizare la data de 15.11.2023, la ședința de control intern managerial;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

18. Transmiterea către membrii Comisiei de monitorizare, la data de 17.11.2023, a draftului *“Regulament de Organizare și Funcționare a Comisiei de Monitorizare din cadrul S.N.A.M. S.A.”*;
19. Solicitarea către Direcția Managementul Proceselor Suport, înregistrată la Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare cu nr. 702/27.11.2023, în vederea revizuirii și transmiterii în draft, a procedurilor documentate (operaționale și de sistem) ce au fost elaborate în cadrul structurii ce gestionează resursele umane, implicând revizuirea în regim de urgență, a două drafturi de proceduri de sistem și anume:
 - ✓ *Procedură de sistem privind organizarea și funcționarea Comisiei de cercetare disciplinară din cadrul S.N.A.M. S.A., P.S.–RUA–01–06;*
 - ✓ *Procedură de sistem privind evaluarea performanțelor profesionale individuale ale personalului contractual din cadrul S.N.A.M. S.A., P.S.–RUA–01–04.*
20. Participarea, în perioada 04.12.2023-05.12.2023 (*pentru o bună înțelegere și implementare a standardului 8 – Managementul riscului în cadrul societății, cf. Ordin 600/2018*) la cursul *“Strategii de management al riscurilor”*, organizat la sediul S.N.A.M. S.A., curs la care au participat persoanele responsabile cu gestionarea riscurilor la nivelul fiecărei structuri organizatorice.
21. Solicitarea, la data de 11.12.2023, către structurile funcționale din cadrul S.N.A.M. S.A., de completare a *Anexei nr. 1 la O.S.G.G. nr. 600/20.04.2018 – Registrul de riscuri.*
22. Transmiterea la data de 11.12.2023, către Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare, în vederea aprobării, a draftului *Procedură de sistem privind gestionarea deșeurilor rezultate din activitatea societății S.N.A.M. S.A., Cod: PS–D.M.O.–05–0, Ediția I, Revizia I*, draft de procedură elaborat în cadrul Direcției Management Operațional;
23. Transmiterea la data de 21.12.2023, către Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare, în vederea analizării, a draftului *Procedură de sistem privind arhivarea documentelor, Cod: PS–M.P.E.–03–01, Ediția I, 17.07.2023, Revizia I*, draft de procedură elaborat în cadrul Direcției Managementul Proceselor Economice;
24. Elaborarea *Registrului de riscuri la nivelul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.*, înregistrat la Secretariat S.N.A.M. S.A. cu nr. 9457/21.12.2023;
25. Elaborarea *Planului pentru implementarea măsurilor de control pentru riscurile semnificative la nivelul S.N.A.M. S.A. – 2023 (Anexa 1 la Registrul de Riscuri)*, în baza datelor primite de la nivelul fiecărei structuri funcționale (riscuri, evaluarea acestora și măsurile de control luate pentru a preveni manifestarea riscurilor) și centralizate către Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare;
26. Elaborarea *Raportului privind gestionarea riscurilor în cadrul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.*, înregistrat la Secretariat S.N.A.M. S.A. cu nr. 9458/21.12.2023;
27. Postarea pe pagina de intranet a S.N.A.M. S.A. a documentelor elaborate/actualizate în cadrul Comisei de monitorizare/ Secretariatului tehnic.

ANALIZA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE A SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR
MINERALE S.A. CONFORM COMPONENTEI DE ADMINISTRARE
PENTRU MEMBRII CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Potrivit art.55, alin.1) din Ordonanța de Urgență 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, Consiliul de Administrație al întreprinderii publice prezintă 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 ale societății.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANTELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

Potrivit Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.1/17.02.2021, respectiv a Hotărârii nr.7/26.11.2021, privind aprobarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanțari pentru Consiliul de Administrație, membrii consiliului de administrație trebuie să întocmească un raport de evaluare a gradului de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru conducerea executivă, corelat cu gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru membrii Consiliului de Administrație.

În urma celor menționate vă facem cunoscut următoarele :

Situația implementării prevederilor O.U.G 109/2011 privind guvernanța corporativă în cadrul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.

Ministerul Economiei (fost Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri), a aprobat declanșarea procedurii de selecție a administratorilor conform prevederile O.U.G. 109/2011 privind guvernanța corporativă, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, astfel :

1. Prin Hotărârea nr.6/12.06.2020, Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat declanșarea procedurii de selecție pentru 5 (cinci) membri ai Consiliului de Administrație al Societății Naționale a Apelor Minerale SA, în conformitate cu prevederile art.29, alin.(2) și (5) din OUG 109/2011, privind guvernanța corporativă, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare ;

2. Prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.16/ 23.12.2020 au fost numiți un număr de 4 membri ai Consiliului de Administrație, în conformitate cu prevederile art.29, alin.(2) și (5) din OUG 109/2011, privind guvernanța corporativă, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, pe o perioadă de 4 ani ;

3. Prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.01/ 17.02.2021 au fost aprobați Indicatorii Cheie de Performanță financiari și nefinanțari pentru membrii Consiliului de Administrație în baza Planului de Administrare al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.;

4. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.11/18.08.2020 a fost aprobată declanșarea procedurii de selecție a directorului general în conformitate cu prevederile OUG.109/2011 privind guvernanța corporativă, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare ;

5. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.2/26.02.2021, a fost numit directorul general în conformitate cu prevederile O.U.G.109/2011 privind guvernanța corporativă, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, fiind încheiat un nou contract de mandat pe o perioadă de 4 ani.

6. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.11/24.06.2021, a fost numit directorul economic, în conformitate cu prevederile O.U.G.109/2011 privind guvernanța corporativă, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, fiind încheiat un nou contract de mandat pe o perioadă de 4 ani.

7. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.14/19.08.2021 a fost aprobată componenta de management și indicatorii cheie de performanță pentru directorului economic numit în baza OUG109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

8. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.14/19.08.2021 a fost aprobat Planul de Administrare al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. în integralitatea, ținând cont de prevederile Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.01/17.02.2021 prin care a fost aprobată componenta de administrare a Consiliului de



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

Administrație, prevederile Deciziei nr.7/27.04.2021 a Consiliului de Administrație prin care a fost aprobată componenta de management a directorului general, respectiv prevederile Deciziei nr.14/19.08.2021 a Consiliului de Administrație prin care a fost aprobată componenta de management a directorului economic.

5. EVALUAREA INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ STABILITI PENTRU CONDUCEREA EXECUTIVĂ ÎN CORELAȚIE CU INDICATORII CHEIE DE PERFORMANȚĂ STABILITI PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

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

Așteptările acționarului cascade 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	Menținerea echilibrului și îmbunătățirea performanțelor financiare	Menținerea echilibrului și îmbunătățirea performanțelor financiare	Monitorizarea fluxurilor de numerar Măsuri de îmbunătățire a indicatorilor financiari
Așteptări Financiare	Competența profesie	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 noilor surse de apă Implementarea de sisteme informatice de management a proiectelor, riscurilor, documentelor și proceselor



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

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
------------------------	--	--	--	--

Gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinancieri

Indicatorii cheie de performanță financiari și nefinancieri sunt definiți cu respectarea prevederilor și criteriilor prevăzute de Capitolul II – Metodologia de stabilire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinancieri și a componentei variabile a remunerației - HG nr.722/20216 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Așteptările acționarului unic conform Scrisorii de Așteptării prin care sunt stabilite dezideratele acestuia:

Așteptările acționarului unic, Statul Roman prin Ministerul Economiei, Anteprenoriatului și Turismului, se regăsesc în Scrisoarea de așteptări care reprezintă o sinteză a așteptărilor financiare și nefinanciare din partea societății SNAM S.A. ,

Din perspectiva acționarului unic :

- **Misiunea societății** este creșterea eficienței în domeniul exploatarei raționale și sustenabile a resurselor de apă minerală naturală și balneoterapeutice, prin : realizarea unor servicii de înaltă calitate și stimularea investițiilor în acest domeniu; identificarea de noi resurse și valorificarea potențialului acvifer în mod eficient și rațional; punerea în valoare de noi perimetre pentru exploatare; susținerea activităților de cercetare-dezvoltare în acest domeniu.

- **Obiectivele societății sunt :** creșterea eficienței societății, creșterea profitabilității, diversificarea activității societății, menținerea unui tarif optim, raportat la costuri și la serviciile oferite, realizarea de investiții, atât pentru identificarea de noi surse, cât și pentru continuarea programului de rețehnologizare și modernizare a fluxurilor tehnologice, reînnoirea licențelor deținute și obținerea de noi licențe de explorare și exploatare, respectarea termenelor de plată a datoriilor societății, recuperarea creanțelor de la clienți, creșterea constantă a numărului de clienți având la bază și identificarea de noi surse, menținerea acreditărilor laboratorului și obținerea de noi acreditări, cu scopul de realizare a unui laborator de referință națională în domeniul analizei de apă minerală, dezvoltarea politicii de calitate în domeniul apelor minerale și menținerea și actualizarea certificărilor obținute și creșterea gradului de satisfacție a clienților.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRATIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

- **Politica de investiții va urmări :** menținerea în funcționare optimă a tuturor forajelor pe care le operează societatea, pentru eficiența în exploatare a izvoarelor și rezervelor acvifere, cu oferirea debitului stabilit potrivit normelor în vigoare, dezvoltarea de noi foraje pentru sprijinirea dezvoltării clienților săi și dezvoltarea resurselor umane prin atragerea și menținerea specialiștilor.
- **Administratorii și directorii societății să acționeze conform principiilor de bună guvernare și să își exercite mandatul cu prudență și diligență unui administrator responsabil, subliniind necesitatea administrării societății cu respectarea:** publicării de către SNAM S.A. a informațiilor structurate și standardizate potrivit legii, cu scopul creșterii vizibilității societății în piață și a creșterii gradului de transparență; identificarea, descurajarea și sancționarea tuturor tentativelor sau acțiunilor anticoncurențiale și implementarea planului de integritate la nivelul societății.
- **Așteptările în domeniul eticii, integrității și guvernatei corporative, se îndreaptă cu precădere către:** conformitatea totală a situației companiei cu cerințele legislative incidente; promovarea și respectarea valorilor organizaționale (profesionalism, tradiție, dialog social, respect față de oameni și mediu etc.); optimizarea calității implementării principiilor de bună guvernare corporativă, etică și integritate; identificarea și evitarea incompatibilităților și a conflictelor de interese, prevenirea și raportarea fraudelor, actelor de corupție și semnalarea neregularităților.
- **Așteptările privind modul de gestionarea riscurilor este considerat acceptabil :** prin asigurarea unei optimizări eficiente a managementului riscurilor identificate la nivelul societății prin controlul impactului și a probabilității sale de apariție.
- **Administratorii și directorii societății trebuie să acționeze în procesul de conducere pentru obținerea performanței financiare sustenabile, urmărind, fără a se limita la acestea:** asigurarea performanței economice sustenabile pentru stabilitate operațională; optimizarea consumurilor și a costurilor operaționale; eficientizarea modului de implementare a sistemelor și proceselor de management din societate; dezvoltarea activității de cercetare; îmbunătățirea programelor de realizare a investițiilor; dimensionarea optimă a necesarului de resurse umane în raport cu nevoile activităților desfășurate și pentru dezvoltarea societății; îmbunătățirea indicatorului de productivitate a muncii.
- **Așteptările nefinanciare au scopul de a facilita îndeplinirea așteptărilor financiare și vizează în principal :** îmbunătățirea cadrului de implementare a principiilor de guvernare corporativă; creșterea gradului de satisfacție a clienților; îmbunătățirea procesului de comunicare internă și externă, prin creșterea gradului de conștientizare a pieței și clienților cu privire la serviciile și produsele SNAM S.A.; menținerea procesului de comunicare și raportare către Autoritatea Publică Tutelară (denumită în continuare ATP) și îmbunătățirea acestuia în special cu privire la realizarea și renegocierea indicatorilor cheie de performanță; creșterea gradului de dezvoltare profesională a resursei umane, prin formare profesională continuă și specializare; optimizarea politicii de responsabilitate socială a societății, față de angajați și comunitățile unde își desfășoară activitatea.

Planul de Administrare – Componenta de Administrare

Componenta de Administrare, parte integrantă a Planului de Administrare, respectiv indicatorii cheie de performanță financiară și nefinanciară au fost aprobate prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.01/17.02.2021, respectiv prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.07/26.11.2021.

În urma celor menționate mai sus, îndeplinirea dezideratelor acționarului unic din cuprinsul Scrisorii de așteptări va fi monitorizată și realizată pe parcursul celor 4 ani de mandat, prin utilizarea setului de indicatori



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

de performanță care reprezintă instrumentele de măsurare cantitativă și calitativă a performanței financiare și nefinanciare și care, la nivelul fiecărui an de mandat, indică atingerea unor obiective cunoscute raportate la țintele specifice de performanță.

Pentru îndeplinirea așteptărilor acționarului unic a fost aprobat Planul de Administrare – Componenta de Administrare și Componenta de Management- cu obiective care să răspundă cerințelor și așteptărilor acționarului unic conform Scrisorii de așteptări. În urma elaborării și aprobării celor două componente ale Planului de Administrare, au fost aprobați indicatorii cheie de performanță financiari și nefinancieri pentru membrii Consiliului de Administrație, respectiv directorul general.

Componenta de Administrare din cadrul Planului de Administrare, cuprinde ca obiective strategice, pe termen mediu și lung, pentru a răspunde obiectivelor și așteptărilor acționarului unic, următoarele linii principale de dezvoltare pentru societate în perioada următoare, și anume : achiziționarea unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală; diversificarea serviciilor oferite de laboratorul de analize de apă; realizarea investițiilor care să sprijine forajele/captările izvoarelor pe care le operează societatea; susținerea activității de cercetare dezvoltare pentru identificarea de noi surse de apă minerală sau de balneatie; reînnoirea licențelor deținute și obținerea de noi licențe de explorare și exploatare.

Prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.1/17.02.2021 au fost aprobați Indicatorii Cheie de Performanță(denumită în continuare ICP) financiari și nefinancieri aplicabili membrilor Consiliului de Administrație, și au fost revizuiți și aprobați final prin Hotărârea AGA nr.07/26.11.2021.

Așteptările acționarului unic în ceea ce privește asigurarea performanței economice sustenabile pentru stabilitate operațională, optimizarea consumurilor și a costurilor operaționale, creșterea eficienței societății, creșterea profitabilității, se vor monitoriza prin următorii indicatori cheie de performanță aferenți membrilor Consiliului de Administrație:

- **ICP financiar- Reducerea costurilor aferente ciclului de viață a activelor**, cu valoarea țintă de reducere a costurilor în procent de 5 % în fiecare an de mandat, de la 11,98 % (an de referință 2022) la 11,38 % (an 2023). Valoarea țintă a acestui indicator pe durata mandatului o reprezintă realizarea țintei asumate în Planul de Administrare. Pe parcursul anului 2023 se observă o mică creștere a costurilor de întreținere și reparații(datorate în principal creșterii prețurilor), respectiv o scădere a costurilor de modernizare în raport cu aceeași perioadă a anului 2022 (costurile preliminare realizate aferente ciclului de viață a activelor în anul 2023 sunt în procent de 12,59%) ;

- **ICP financiar – Creșterea cifrei de afaceri aferentă laboratorului de analize apă**, cu valoarea țintă de creștere a acesteia cu 5 % pe an, de la 54.019 lei (an de referință 2022) la 56.720 lei (an 2023). Pe parcursul anului 2023 se observă o creștere a cifrei de afaceri realizată de Laboratorul de Analize Ape al SNAM SA în raport cu aceeași perioadă a anului 2022 (cifra de afaceri preliminară/realizată în perioada analizată de laboratorul de analize apă este în cuantum de 99.452,66 lei) ;

Așteptările acționarului unic privind politica investițională a societății constă în menținerea în funcționare optimă a tuturor forajelor pe care le operează societatea, eficiența în exploatare a izvoarelor și rezervelor acvifere, cu oferirea debitului stabilit potrivit normelor în vigoare, dezvoltarea de noi foraje pentru



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

sprijinirea dezvoltării clienților săi și dezvoltarea resurselor umane prin atragerea și menținerea specialiștilor, fiind monitorizate prin indicatorii cheie de performanță financiari, și anume:

- **Realizarea investițiilor programate**, și anume :
- Numărul total al proiectelor de investiții pentru anul 2023 nu au fost aprobate de către Adunarea Generală a Acționarilor, acest subiect de pe ordinea de zi fiind amânată. În perioada analizată s-au realizat 13 proiecte de investiții, celelalte obiective din planul de investiții sunt investiții în curs, care se vor realiza în prima parte a anului 2024;
- Prin achiziționarea unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală. Ținta acestui indicator o reprezintă diversificarea activității societății. **Indicatorul nu poate fi realizat** datorită faptului că acționarul a votat împotriva achiziției unei fabrici de îmbuteliere apă minerală, iar în anul 2023 Adunarea Generală a Acționarilor nu s-a pronunțat cu privire la acest subiect de pe ordinea de zi. Membrii consiliului de administrație au propus modificarea indicatorului de performanță, dar Adunarea generală a Acționarilor a votat împotriva modificării indicatorului de performanță menționat mai sus ;

Așteptările acționarului unic cu privire la creșterea gradului de satisfacție a clienților, va fi monitorizat prin indicatorii cheie de performanță orientați spre servicii , și anume :

- **Grad de satisfacție clienți** prin analiza unor chestionare transmise către clienții societății în luna februarie a anului următor încheierii exercițiului financiar. Se va analiza nota medie primită de la cca 85 % din totalul de clienți, fiind aprobată o notă medie de 9,5 în anul 2023, față de o notă medie de 9 în anul 2022. Este un indicator care se analizează anual, iar realizarea acestuia este cunoscabil în luna martie- aprilie a anului următor;

Așteptările acționarului unic privind creșterea productivității muncii, și creșterea calității serviciilor /produselor, creșterea capitalului uman și pregătirea salariaților va fi monitorizat prin indicatorii cheie de performanță operaționali, și anume :

- **Productivitatea muncii**, care se calculează ca raport între veniturile din exploatare și numărul mediu de salariați. Se urmărește o creștere anuală a acestui indicator de la 297.910 lei/persoană (an 2022) la 298.030 lei (an 2023). Productivitatea muncii a fost calculată pentru anul 2023, și prezintă o creștere în raport cu aceeași perioadă analizată aferentă anului 2022 (productivitatea muncii realizată în perioada analizată este de 378.216,50 lei/salariat) ;
- **Asigurarea calității conforme a apei livrate** , fiind calculat în funcție de numărul de buletine de încercare conforme pentru fiecare sursă din care se îmbutelierează. Se urmărește o creștere a buletinelor de analiză efectuate, de la 620 buletine de analize aprobate pentru anul 2022 la 680 buletine de analize aprobate pentru anul 2023. Pentru anul 2023, au fost realizate un număr de 1439 de buletine analize conforme (au fost exceptate buletinele de analize neconforme). Menționăm faptul că livrarea apei minerale naturale la sursă pentru consum alimentar se realizează cu respectarea prevederilor HG 1020/2005.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

Așteptările acționarului unic privind îmbunătățirea cadrului de implementare a principiilor de guvernață corporativă se monitorizează prin indicatorii cheie de performanță de guvernață corporativă, și anume :

- **Programul de activitate/planul de afaceri este actualizat anual și aprobat pentru exercițiul financiar următor** - se va prezenta până la finalul fiecărui an, un raport cu privire la îndeplinirea prevederilor din programul de activitate pe anul anterior. Planul de activitate al SNAM S.A. pentru anul 2023 a fost aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.16/28.12.2022. Planul de activitate pentru anul 2024 a fost suspus aprobării Adunării Generale a Acționarilor și a fost aprobat conform prevederilor Hotărârii nr. 14/29.12.2023.

- **Evaluarea performanței generale a conducerii executive** - prin rapoarte de monitorizare trimestriale și anuale a gradului de îndeplinire a ICP stabiliți pentru conducerea executivă, corelat cu gradul de îndeplinire a ICP stabiliți pentru membrii consiliului de administrație până la data de 15 august, 15 noiembrie respectiv 15 februarie și Raport anual odată cu aprobarea situațiilor financiare. Evaluarea s-a realizat conform prevederilor menționate mai sus, conform prevederilor Hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor nr.02/29.03.2023; nr. 04/29.05.2023; nr.06/07.06.2023 și nr.09/11.09.2023. În data de 14.02.2023 se va convoca Adunarea Generală a Acționarilor pentru prezentarea Raportului întocmit de Consiliul de Administrație, de Directorul General și Directorul Economic.

- **Monitorizarea riscurilor**- prin elaborarea Procedurii și a Strategiei privind Managementul Riscurilor. Rapoartele comisiei de gestionare a riscurilor se vor elabora anual, până la data de 31 decembrie al fiecărui an. Raportul întocmit de Comisia de Monitorizare a Riscurilor din cadrul SNAM S.A. a fost transmis către AGA în data de 29.12.2023(până în data de 31.12.2023), și s-a luat act de acesta conform prevederilor Hotărârii nr. 01/06.02.2024.

EVALUAREA ICP FINANCIARI ȘI NEFINANCIARI AFERENTĂ ANULUI 2023
APLICABILI CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Indicatori cheie de performanță financiari și nefinanciari	Formula de calcul	Realizat AN 2022	Preliminat /Realizat AN 2023	Pondere %	Grad de realizare %	Grad de îndeplinire
Reducerea costurilor- Costuri aferente ciclului de viață a activelor (reducere cu 5% anual)	(Costuri de întreținere reparații – Costuri de modernizare) / Valoare active *100 (%) (Țintă 2023:11,38)	17,23	12,59	3	136,85	0
Creșterea cifrei de afaceri - laborator	CAN= CAN-1*105 % (lei) (Țintă:56.720)	9.638,93 (56.720)	99.452,66	2	175,34	2



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

Realizarea investițiilor programate : -Investiții realizate	Numărul total al investițiilor (buc)	25	-	5	100,00	5
-Achiziție fabrică îmbuteliere	Achiziția activului fabrică și înființarea unei societăți pentru gestionare fabrică (buc)	0	-	10	100,00	10
Creșterea gradului de satisfacție clienți	Nota medie în urma aplicării chestionarului pentru un procent de min 85 % din total clienți (notă) (Țintă:9,50)	9,94	-	10	0	0
Creșterea productivității muncii	W_m = venituri din exploatare/nr mediu de angajați (lei/persoană) (Țintă : 298.030)	363.202,05	378.216,50	10	104,14	10
Asigurarea calității conforme a apei livrate*	Număr de buletine de încercare conforme pentru fiecare sursă din care se îmbutelierează(nr.) (Țintă: 680)	1.309	1.439	10	109,93	10
Programul de activitate/Planul de afaceri elaborat și actualizat anual și aprobat de AGA pentru exercițiul financiar următor	Raport privind realizarea planului de afaceri după aprobarea situațiilor financiare Planul de afaceri actualizat pentru anul următor până la 31.12. al anului în curs	2	2	20	100,00	20



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

Evaluarea performanței generale a conducerii executive	Rapoarte de monitorizare și evaluare (nr de documente)	5	5	15	100,00	15
Monitorizarea riscurilor	Până la 30.06.2021 se va elabora Strategia și procedura privind Managementul Riscurilor și se va informa AGA cu privire la elaborarea documentelor. Pana la 31.12 a fiecărui an se va prezenta Raportul Comisiei privind gestionare riscuri	1	1	15	100,00	15
TOTAL				100	102,63	87

În urma evaluării preliminare a Indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru anul 2023 față de anul 2022, estimăm că ICP financiari și nefinanciari au un grad de realizare de 102,63 , rezultând un grad de îndeplinire de 87 %.

Menționăm faptul că o analiză preliminară a gradului de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari aferenți directorului general și directorului economic s-au realizat în cadrul rapoartelor de activitate a acestora pentru anul 2023, care vor fi anexă la prezentul raport.

În urma evaluării preliminare a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari aferenți directorului general, realizați în anul 2023, în raport cu aceeași perioadă aferentă anului 2022, rezultă un grad de realizare preliminar a indicatorilor cheie de performanță de 76,56 %, rezultand un grad de îndeplinire de 90 %.

În urma evaluării preliminare a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari aferenți directorului economic, pentru anul 2023 față de aceeași perioadă a anului 2022, rezultă că ICP financiari și nefinanciari au un grad de realizare preliminar de 125,71 %, rezultand un grad de îndeplinire de 80 %.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANTELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

6. ASPECTE EXTERNE CARE POT INFLUENȚA SITUAȚIA FINANCIARĂ A SOCIETĂȚII

În finalul raportului vă supunem atenției litigiile aflate pe rolul instanțelor judecătorești care pot influența situația financiară a societății :

6.1. Asupra cauzei ce formează dosarul de Instanță Nr. 692/96/2022 având ca părți:

SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE

Pârât

ROMAQUA GROUP SA

Reclamant

Cauză aflată pe rolul Tribunalului Harghita, stadiul procesual: Fond, fiind înregistrată la data de 09.03.2022

Obiect: pretenții (sumă solicitată 23.679.267 lei)

Izvor petenție:

- neexecutare obligații contractuale prev. în contractul nr. 2704/25.11.1999 (prelungit/modificat prin acte adiționale);
- în speță: prezența hidrocarburi policiclice aromatice (HAP) – Naphtalene peste limita admisă de HG 1020/2005 și miros de hidrocarburi în produsul minier livrat;
- consecințe reclamante: retragerea de la comercializare și distrugere de loturi produse neconforme dispuse de către Direcția de Sănătate Publică Mureș;

Pretenția solicitată reprezintă, în opinia reclamantei Romaqua, atât costul distrugerilor de loturi neconforme cât și „pierderea” suferită consecință a neexecutării culpabile a S.N.A.M a contractului cât și cheltuielile de marketing, publicitate, promovare produs minier, investiții pentru promovarea produsului minier (investiții livrare, îmbuteliere perimetrul Stânceni - instalații), beneficii nerealizate.

Situația de fapt și drept: din decembrie 2018 nu mai există relație contractuală între SNAM și Romaqua pentru sursa Stânceni, reclamanta operând asupra propriei surse din perimetrul Stânceni.

Stadiul procesual:

Fond, termen viitor 12.03.2024.

În prezent, Instanța a încuviințat administrarea probei cu expertiză contabilă cu scopul determinării sumelor ce compun pretenția afirmată și solicitată de reclamantă.

SNAM a înțeles să desemneze expert consilier care să verifice/să asiste și eventual să formeze opinii separate în cadrul expertizei.

6.2. Cauza preliminară C-510/22 – ROMAQUA GROUP (instanța de trimitere : Înalta Curte de Casație și Justiție România) de la Curtea de Justiție a Uniunii Europene

Romaqua Group

împotriva

Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.

Agenția Națională pentru Resurse Minerale

Privind interpretarea articolului 16 din Carta drepturilor fundamentale a Uniunii Europene, a articolelor 49, 102, 106 și 119 TFUE, precum și a articolului 3 din Directiva Europeană 2009/54/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 18 iunie 2009 privind exploatarea și comercializarea apelor minerale naturale



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE ASUPRA ACTIVITĂȚII DE
ADMINISTRARE, A PERFORMANȚELOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII
ȘI DE EVALUARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ
AN 2023

Cererea a fost formulată în cadrul unui litigiu între Romaqua Group SA, pe de o parte, și Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. și Agenția Națională pentru Resurse Minerale, pe de altă parte, în legătură cu respingerea cererii celei dintâi de organizare a unui concurs public de oferte în vederea atribuirii a două concesiuni de exploatare a apelor minerale.

În data de 21.09.2023 a fost comunicată hotărârea Curții Europene de Justiție, și anume :
Curtea declară :

" Articolul 106 alin.(1) TFUE coroborat cu articolul 102 TFUE trebuie interpretat în sensul că se opune unei reglementări naționale care acordă titularului de drept exclusiv de exploatare a unor surse de apă minerală posibilitatea de a obține, fără organizarea unui concurs de oferte, prelungirea licenței sale de exploatare pentru perioade succesive de câte 5 ani, atunci când această reglementare are ca efect folosirea în mod abuziv de către titularul respectiv, prin simpla exercitare a drepturilor privilegiate care i-au fost conferite, a poziției sale dominante, pe o parte semnificativă a pieței interne atunci când aceste drepturi pot crea o situație în care titularul menționat ajunge să săvârșească asemenea abuzuri, aspect a căror apreciere revine instanței de trimitere pe baza elementelor de fapt și de drept de care dispune".

În urma transmiterii hotărârii Curții Europene de Justiție către Instanța de trimitere, și anume : Înalta Curte de Casație și Justiție a României, a stabilit termen de judecată în dosarul nr. 7438/2/2016, care face obiectul cererii prezentate mai sus în data de 23.01.2024.

În urma judecării cauzei în data de 23.01.2024, speța a fost trimisă spre rejudecare către Curtea de Apel București.

Alte aspecte externe care pot influența performanța societății, vor fi urmărite cu atenție și vor fi comunicate situațiile riscante identificate de conducerea executivă și neexecutivă către Adunarea Generală a Acționarilor pentru luarea deciziilor potrivite limitării efectului acestora asupra performanței societății.

În această perioadă nu sunt alte aspecte externe de raportat, în afară de cele prezentate mai sus.

7. PREVEDERI FINALE

Raportul a fost întocmit de membrii Consiliului de Administrație, conform prevederilor art.55, alin.1) din O.U.G. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, respectiv conform prevederilor Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 07/26.11.2021. Raportul va fi transmis către Adunarea Generală a Acționarilor pentru prezentare.

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 aferente anului 2023 (perioada 01.01.2023-31.12.2023).

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
AL SOCIETĂȚII NAȚIONALE A APELOR MINERALE
PREȘEDINTE

VLADU DORU CORNELIU



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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

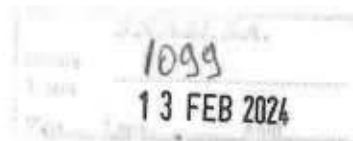
Cod de înregistrare fiscală (C.I.F.): RO 1590040

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

Capital social subscris și vărsat: 4.352.910 lei

Cont RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



CĂTRE : ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NOTĂ DE INFORMARE CU PRIVIRE LA RAPORTUL ÎNTOCMIT DE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE CU PRIVIRE LA ACTIVITATEA DE ADMINISTRARE A SOCIETĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR FINANCIARE A ACESTEIA ÎN CONFORMITATE CU PREVEDRILE O.U.G.109/2011 PRIVIND GUVERNANȚA CORPORATIVĂ ÎN CORELAȚIE CU RAPOARTELE DE ACTIVITATE ALE DIRECTORULUI GENERAL ȘI DIRECTORULUI ECONOMIC PENTRU EVALUAREA GRADULUI DE REALIZARE A INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANȚĂ

Potrivit art.55, alin.1) din Ordonanța de Urgență 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, *Consiliul de Administrație al întreprinderii publice prezintă 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 ale societății.

Potrivit art.54 din Ordonanța de Urgență 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea 111/2016, și anume : „Directorul general sau, după caz, directoratul întreprinderii publice elaborează trimestrial și prezintă consiliului de administrație sau, după caz, consiliului de supraveghere un raport în care sunt prezentate informații privind execuția mandatului său, schimbările semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța întreprinderii publice sau perspectivele sale strategice”

Potrivit Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.1/17.02.2021, respectiv a Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.07/26.11.2021, privind aprobarea indicatorilor cheie de performanță financiară și nefinanciară pentru Consiliul de Administrație, membrii consiliului de administrație trebuie să întocmească un raport de evaluare a gradului de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru conducerea executivă, corelat cu gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru membrii Consiliului de Administrație.

Tinând cont de prevederile Deciziei Consiliului de Administrație nr.03/13.02.2024, și anume :

1. A luat act de Raportul de Activitate aferent anului 2023 al directorului general înregistrat sub nr. 922/09.02.2024 ;
2. A luat act de Raportul de Activitate aferent anului 2023 al directorului economic înregistrat sub nr. 986/08.02.2024;
3. Aprobă Raportului de Activitate al Administratorilor aferent anului 2023, înregistrat sub nr.1046 din 13.02.2024;

Vă transmitem spre informare/prezentare :

1. Raportul de Activitate al Administratorilor corelat cu Raportul de Activitate al Directorului General și al Directorului Economic aferent anului 2023 (perioada 01.01.2023-31.12.2023), cu privire la activitatea de administrare a societății și a preformanțelor financiare ale societății conform prevederilor OUG 109/2011 și conform prevederilor Hotărârii AGA nr.1/17.02.2021, respectiv a Hotărârii AGA nr.07/26.11.2021 cu privire la analiza gradului de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru conducerea executivă, corelat cu gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru conducerea neexecutivă (Consiliul de Administrație) ;

Anexăm prezentei :

1. Raportul de activitate al administratorilor aferent anului 2023, înregistrat sub nr. 1046/13.02.2024 ;
2. Raportul de activitate al Directorului General înregistrat sub nr. 992/09.02.2024 și al Directorului Economic înregistrat sub nr. 986/08.02.2024, aferent anului 2023;
3. Decizia Consiliul de Administrație nr.03/13.02.2024.

Cu deosebită considerație,

**PREȘEDINTE
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,
DORU CORNELIU VLADU**

**DIRECTOR GENERAL
IULIU ALIN UDRISTE**

**Întocmit,
DIRECTOR ECONOMIC
LAURENȚIU ZAINEA**



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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

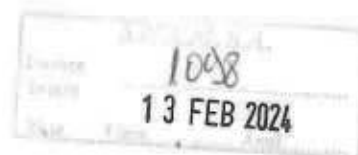
Cod de înregistrare fiscală (C.I.F.): RO 1590040

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

Capital social subscris și vărsat: 4.352.910 lei

Cont RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



CĂTRE : ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

NOTĂ

PRIVIND STABILIREA PROIECTULUI DE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2024 ȘI A ESTIMĂRILOR PENTRU ANII 2025-2026

Potrivit dispozițiilor art. 111 din Legea nr. 31/1990, Adunarea Generală Ordinară a Actionarilor se întrunește cel puțin o dată pe an și este obligată să stabilească Bugetul de Venituri și Cheltuieli și, după caz, programul de activitate, pe exercițiul financiar următor (alin.2, lit.e.) ;

Ținând cont de Art. 117 din legea 31/1990, alin 1) , și anume : (1) Adunarea generală este convocată de consiliul de administrație, respectiv de directorat, ori de câte ori este necesar.

Ținând cont de prevederile Deciziei Consiliului de Administrație nr.03 din 13.02.2024 prin care a fost avizat favorabil proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2024 și a estimărilor pentru anii 2025-2026 ;

Vă rugăm sa stabiliți Proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024 și a estimărilor pentru anii 2025-2026.

Anexăm prezentei : - Nota de Fundamentare a proiectului de B.V.C 2024 și Anexele 1-5 ;
- Decizia Consiliului de Administrație nr.03/13.02.2024.

Cu deosebită considerație ,

PREȘEDINTE
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
VLADU DORU CORNELIU

DIRECTOR GENERAL
IULIU-ALIN UDRISTE

DIRECTOR ECONOMIC
LAURENȚIU ZAINEA



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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

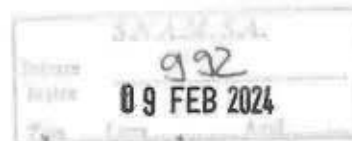
Cod de înregistrare fiscală (C.I.F.): RO 1590040

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

Capital social subscris și vărsat: 4.352.910 lei

Cont RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



RAPORT DE ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL AFERENT AN 2023



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL AFERENT ANULUI 2023

Preambul

Având în vedere prevederile art.54 din Ordonanța de Urgență 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea 111/2016, și anume :

*„**Directorul general** sau, după caz, directoratul întreprinderii publice **elaborează trimestrial** și prezintă consiliului de administrație sau, după caz, consiliului de supraveghere **un raport în care sunt prezentate informații privind execuția mandatului său, schimbările semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța întreprinderii publice sau perspectivele sale strategice**”*

*(**Tinând cont de prevederile Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.01/17.02.2021**, prin care Consiliul de Administrație va întocmi un raport de evaluare trimestrială a gradului de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru conducerea executivă, corelat cu gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță, în vederea informării Adunării Generale a Acționarilor,*

Vă prezint următoarele :

Date generale despre societate

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 balneajie, elaborarea de studii, proiecte și documentații în vederea punerii în valoare de noi zăcămine.

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 ca **obiect de activitate:**

- efectuarea de activități de prospecțiune, explorare, dezvoltare în perimetrele în care a obținut licența;
- activități de comerț intern și extern pentru aprovizionare și pentru valorificarea produselor obținute din activitatea proprie;
- activități de proiectare, expertizare, protecția mediului, analize de laborator, activități balneare și orice alte activități și servicii necesare realizării obiectului principal de activitate (exploatarea și valorificarea substanțelor minerale din zăcămintele încredințate spre administrare prin efectuare de acte de comerț).
- activități de îmbuteliere apă minerală naturală la sursa pentru consum alimentar.

Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. - Cod CAEN - 0899, face parte din ramura exploatării resurselor minerale, subramura „alte activități extractive n.c.a.”.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

Așa cum este prevăzut la *art. 5 din Statutul societății*, scopul acesteia este „**aplicarea strategiei naționale stabilite pentru exploatarea zăcămintelor hidrominerale și de substanțe asociate**”, Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. având un rol important în **asigurarea stabilității unei resurse minerale valoroase, apa minerală naturală pentru consum alimentar.**

Analiza privind situația financiară a societății în Trimestrul III al anului 2023 :

În cursul anului 2023, S.N.A.M. - S.A. și-a desfășurat activitatea pe baza indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2023, buget întocmit în conformitate cu prevederile următoarelor acte normative: Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare; Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare; Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare; Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare ; Legea minelor nr. 85/2003, cu modificările și completările ulterioare; Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023; Legea nr. 369/2022 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2023; O.U.G. nr. 109/30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare; O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare; O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare; O.M.F.P nr. 1802/2014 privind reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate; O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia; H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune; Scrisoarea cadru privind contextul macroeconomic, metodologia de elaborare a proiectelor de buget pe anul 2023 și a estimărilor pentru anii 2024-2026 ; Strategia Fiscal Bugetară pentru perioada 2023-2025.

Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2023 al Societății Naționale a Apelor Minerale SA, a fost aprobat prin H.G. nr. 396/04.05.2023.

Execuția Bugetară și prezentarea realizării Indicatorilor Economico-financiarilor de către societate se va prezenta Consiliului de Administrație după depunerea declarației 101 privind impozitul pe profit pentru anul 2023, care are termen de depunere 25 martie 2024.

Analiza activității de investiții

Planul de investiții a fost aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.02/31.01.2023, actualizat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.16/04.09.2023, respectiv nr.17/27.10.2023.

Sursele de finanțare, aferente planului de investiții pentru anul 2023, aprobate prin hotărârea de guvern nr.396/04.05.2023, sunt în cuantum de 35.127 mii lei și cheltuielile pentru investiții aprobate sunt în cuantum de 32.121 mii lei, astfel : 30.000.000 lei - pentru achiziția unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală pentru consum alimentar și 2.121.000 lei - pentru proiecte de investiții care vor duce la creșterea nivelului de securitate a zonelor în care se află licențele de exploatare a SNAM S.A, proiecte de investiții care vor duce la creșterea competitivității laboratorului de analize apă din cadrul SNAM S.A. , respectiv proiecte de investiții care vor crește veniturile societății prin deschiderea unor noi perimetre de explorare (noi surse de apă).

În cursul anului 2023 s-au realizat 12 proiecte de investiții în valoare de 1.431 mii lei.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

PRINCIPALELE ACTIVITĂȚI ALE DIRECTORULUI GENERAL REALIZATE ÎN ANUL 2023

- am respectat și am dus la îndeplinire prevederile Deciziilor Consiliului de Administrație, respectiv prevederile Hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor;
- am depus toate diligențele necesare pentru întocmirea și aprobarea planului de investiții al SNAM S.A. aferent anului 2023;
- am elaborat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 și a estimărilor pentru anii 2024-2025 ;
- am inițiat demararea formalităților în vederea semnării unor contracte de asociere cu 5(cinci) Unități Administrativ Teritoriale, pentru dezvoltarea unor noi perimetre cu potențial pentru activitățile de explorare /exploatare pentru apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar;
- am realizat lucrările de închidere /finalizare a forajului de la SCHELA CLADOVEI, județul Mehedinți , foraj realizat pentru dezvoltarea explorării /exploatării unui nou perimetru de apă subterană în zonă, și pentru conturarea și determinarea caracteristicilor de adâncime ale acviferului mineralizat ;
- am realizat preluarea prin contracte de comodat a 2 (două) terenuri în vederea dezvoltării unor perimetre de prospecțiune /explorare pentru apa de izvor , în zona județului Bihor
- s-a realizat semnarea contractului de prestări servicii , (S.N.A.M. S.A. -prestator), pentru întocmirea unui studiu hidrogeologic preliminar către un investitor privat, valoarea acestui studiu fiind de aprox. 357.000 lei (inclusiv TVA). În luna mai a fost semnat un act adițional la contractul menționat pentru majorarea valorii contractului cu suma de 137. mii lei. Astfel valoarea contractului este de 521 mii lei (inclusiv TVA).
- s-a realizat semnarea și efectuarea contractului de prestări servicii (S.N.A.M. S.A.-prestator) de măsurători de debite cu frecvență ridicată, analize de laborator și analize calitative, către o persoană juridică cu capital de stat.
- am demarat și încheiat procedurile pentru identificarea unui nou spațiu necesar desfășurării activității SNAM S.A. (sediul social), având în vedere faptul că, contractul de închiriere pentru actualul sediu social expiră la data de 30.09.2023. Începând cu data de 01.10.2023 societatea are un nou sediu social, și anume în Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, București.
- am prezentat Consiliului de Administrație raportul de activitate pentru perioada 01.01.2022-31.12.2022, respectiv raportul de activitate aferent trimestrului I 2023, trimestrului II 2023 și trimestrului III 2023. Am transmis Adunării Generale a Acționarilor spre informare rapoartele de activitate menționate mai sus.
- am depus toate diligențele pentru obținerea licenței de exploatare aferentă perimetrului Biborțeni- Bățani Jud. Harghita (apă minerală naturală plată). Licența a fost obținută pentru o perioadă de 20 de ani.
- am depus diligențele pentru obținerea dreptului de exploatare apă de izvor din perimetrul Râncaciov, Jud.Argeș.
- am inițiat demersuri pentru asocierea cu UAT-uri care gestionează resurse de apă ce pot fi omologate în categoria de apă minerală/apă de izvor.
- având în vedere prevederile art. 13 din Legea minelor nr. 85/ 2003 cu modificările și completările ulterioare, am inițiat demersurile prin departamentele de specialitate ale societății, pentru asocierea cu UAT-uri care gestionează resurse de apă ce pot fi omologate în categoria de apă minerală/ apă de izvor, în acest sens fiind obținută aprobarea Consiliului de Administrație pentru asocierea cu UAT Broșteni, Fundu Moldovei, Frumosu și Dorna Arini, jud. Suceava și UAT Drobeta Turnu Severin, jud. Mehedinți.
- urmare solicitărilor primite au fost inițiate și sunt în derulare demersurile de punere în funcțiune a forajului F5- zăcămint Dorna Candrenilor, apă minerală terapeutică cu un debit omologat de 1,1 l/ sec. Forajul n-a fost exploatat din anul 1991.
- am finalizat documentația tehnică prin departamentul de specialitate din cadrul societății, pentru obținerea dreptului de exploatare apă de izvor din perimetrul Râncaciov, jud. Argeș, potențialul sursei fiind de 3 l/ sec. S-a încheiat contract de livrare cu S.C. TERRA PURA S.R.L.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

- am depus toate diligențele și am reușit să implementez programe de testare la sursele F5- zăcământ Dorna Candrenilor, F5, F6 și F7- zăcământ Moara Dracului, jud. Suceava și F12- zăcământ Borsec, jud. Harghita
- am depus toate diligențele pentru încheierea unui contract de prestări servicii pentru elaborarea documentației tehnico- economică pentru prelungirea licenței și analizele aferente cu T.B.R.C.M.- Sucursala Bala, jud. Mehedinți în valoare 88.474,2 lei fără TVA. (în derulare).
- am depus toate diligențele pentru încheierea unui contract de prestări servicii pentru realizarea de analize fizico-chimice la sursă cu MINEXFOR S.A. Deva, jud. Hunedoara (în derulare).
- am depus toate diligențele pentru încheierea unui Contract de prestări servicii având ca obiect dezvoltare perimetru pentru îmbuteliere apă de izvor cu S.C. AQUA TRANSALPINA, jud. Alba, valoare minimă 42.000 lei fără TVA. (inițiere contractare).
- Am depus toate diligențele pentru îndeplinirea programului de mentenanță planificată și reactivă în cursul anului 2023, fiind implementat în proporție de 82 % (frecvența defecțiunilor și implicit frecvența intervențiilor de mentenanță reactivă a înregistrat o scădere cu aproximativ 27 % comparativ cu anii precedenți) ;

Analiza implementării prevederilor Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr.600/20.04.2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial în cadrul entităților publice

În anul, în cadrul Comisiei de monitorizare, s-au realizat următoarele:

1. Elaborarea Registrului de riscuri la nivelul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A., înregistrat la Secretariat S.N.A.M. S.A. cu nr. 1314/15.02.2023;
2. Transmiterea la data de 16.02.2023, către Ministerul Economiei – Unitatea de Politici Publice și Control Intern Managerial, a următoarelor documente referitoare la evaluarea stadiului de implementare al S.C.I.M. în cadrul S.N.A.M. S.A.:
 - ✓ SITUAȚIA CENTRALIZATOARE privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2022 – Anexa nr. 3 la Ordin;
 - ✓ CHESTIONAR DE AUTOEVALUARE a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial – Anexa nr. 4¹ la Ordin;
 - ✓ SITUAȚIA SINTETICĂ a rezultatelor autoevaluării – Anexa nr. 4² la Ordin;
 - ✓ RAPORT al conducerii S.N.A.M. S.A. asupra sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2022 – Anexa nr. 4³ la Ordin;
3. Elaborarea următoarelor documente, în cadrul Secretariatului tehnic al Comisiei de monitorizare:
 - ✓ Referat nr. 529/14.03.2023, în vederea aprobării de către conducerea S.N.A.M. S.A. a emiterii unei Decizii de modificare a *Deciziei nr.70/24.06.2022*, de constituire a Comisiei de monitorizare, ca urmare a modificării Structurii Organizatorice ;
 - ✓ Lista codurilor structurilor funcționale din cadrul societății, cod alocat în vederea revizuirii, în cadrul structurii funcționale, a procedurilor documentate, în conformitate cu prevederile *Ordinului 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial la entitățile publice* și a *Procedurii de sistem privind realizarea procedurilor formalizate pe activități, Cod: P.S. – 01, Ediția I, Revizia 1, 14.12.2022*;
 - ✓ Notă informativă nr. 530/14.03.2023 către conducerea societății, cu privire la termenele și acțiunile propuse pe linia S.C.I.M. (semestrul I 2023);
 - ✓ Notă informativă nr. 532/17.03.2023 către conducerea societății, cu privire la revizuirea *Procedurii de sistem privind arhivarea documentelor, Cod: P.S – 20, Ediția I, Revizia 0, 11.11.2016*, în conformitate cu prevederile Ordinului 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial la entitățile publice, respectiv *Anexa la Cod, pct.IV., Standardul 13 - Gestionarea documentelor*;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

4. Solicitarea, la data de 20.03.2023, a situației privind:

- ✓ persoanele desemnate în cadrul structurii funcționale ce urmează a avea responsabilități pe linia controlului intern managerial, atât cu elaborarea procedurilor documentate, cât și cu gestionarea riscurilor;
- ✓ activitățile procedurale stabilite (ce vor face obiectul procedurilor operaționale sau de sistem), inclusiv activități noi identificate ce necesită a fi procedurate;
- ✓ proceduri documentate ce necesită revizuire;
- ✓ proceduri documentate aflate în lucru;
- ✓ proceduri documentate implementate la nivelul structurii funcționale, cât și dovada implementării acestora.

✓ *Listele I, II, V, IX* completate (ce conțin etapele S.C.I.M.).

5. Participarea, la data de 21.03.2023 (*pentru o bună implementare și dezvoltare a standardului 1-Etica și Integritatea, cf. Ordin 600/2018*) la activitatea de prevenire a corupției, organizată de Ministerul Economiei - Corp Control Ministru, în cadrul Strategiei Naționale Anticorupție 2021-2025.

6. Emiterea următoarelor Decizii:

- ✓ Decizie nr. 56/12.04.2023 de desemnare a consilierului de etică la nivelul S.N.A.M. S.A.;
- ✓ Decizie nr. 57/12.04.2023 de desemnare a unei persoane responsabile cu atribuții în ceea ce privește primirea, înregistrarea, examinarea, efectuarea de acțiuni subsecvente și soluționarea raportărilor avertizărilor de integritate;
- ✓ Decizie nr. 79/10.07.2023 de modificare a *Deciziei nr.70/24.06.2022*, de constituire a Comisiei de monitorizare;
- ✓ Decizia nr. 81/10.07.2023 privind colectarea selectivă a deșeurilor, necesară draftului: *Procedură de sistem privind gestionarea deșeurilor rezultate din activitatea societății S.N.A.M. S.A., Cod: PS-D.M.O.-05-0, Ediția 1, Revizia 1, 14.03.2023*, draft de procedură elaborat în cadrul Direcției Management Operațional;

7. Aprobarea "*Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial din cadrul S.N.A.M. S.A. pentru anul 2023*", înregistrat la secretariat S.N.A.M. S.A. cu nr. 3037/ 27.04.2023, program în care au fost stabilite direcții de acțiune, activități, responsabili și termene relevante în implementarea și dezvoltarea S.C.I.M. la nivelul societății pentru fiecare standard de control intern managerial, pentru anul în curs;

8. Participarea membrilor Comisiei de monitorizare la data de 19.07.2023, la ședința de control intern managerial;

9. Transmiterea în vederea analizării, către Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare, a drafturilor de proceduri operaționale elaborate în cadrul Direcției Managementul Proceselor Economice, actualizate la data 07.08.2023, conform prevederilor O.S.G.G. 600/2018 și a modificării Organigramei;

10. Aprobarea *Procedurii operaționale privind denisipare foraj, Cod: PO-OP-08, Ediția 1, Revizia 1, 29.11.2022*, elaborată în cadrul Departamentului Operațiuni (la data de 25.01.2023);

11. Aprobarea *Procedurii operaționale pentru atribuirea contractelor de livrare apă minerală naturală/terapeutică și/sau apă de izvor, Cod: PO-OP-09, Ediția 1, Revizia 1, 06.12.2022*, elaborată în cadrul Departamentului Operațiuni (la data de 25.01.2023);

12. Aprobarea *Procedurii operaționale de informare rapidă privind fenomenele de poluare accidentală în zona de protecție sanitară cu regim sever/ de restricție a surselor de apă minerală naturală, Cod: PO-SMI-01, Ediția 1, Revizia 1, 06.12.2022*, elaborată în cadrul Serviciului Management Integrat (la data de 25.01.2023);

13. Aprobarea *Procedurii Operaționale privind colectarea și raportarea datelor necesare pentru întocmirea Raportului de livrare lunar, raportului privind indexul contoarelor tehnologice și pentru sursele*



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

aflate în testare de lungă durată fără valorificare, Cod: P.O. – DMO – 03.01, Ediția I, 27.03.2023, Revizia 1, în conformitate cu modificarea Organigramei și Lista Codurilor structurilor funcționale din cadrul societății;

14. *Aprobarea Procedurii operaționale privind trasabilitatea echipamentelor defecte, sau care necesită servicii de verificare, reparație și întreținere, Cod: PO–DMO–01.04, Ediția I, Revizia 0, 19.04.2023, elaborată în cadrul Direcției Management Operațional;*

15. *Aprobarea Procedurii Operaționale - PROCEDURĂ PROPRIE de atribuire a contractelor de achiziție publică / acordurilor cadru de servicii sociale și alte servicii specifice, prevăzute în Anexa 2 la Legea 98/2016 privind achizițiile publice cu modificările și completările ulterioare, cu valoarea estimată fără TVA mai mică decât pragul corespunzător prevăzut la art. 7 alin. 1 lit.d), Cod:P.O. – MPS – 03, Ediția I, 19.04.2023, Revizia 1, elaborată în conformitate cu modificarea Organigramei și Lista Codurilor structurilor funcționale, în cadrul Direcției Managementul Proceselor Suport/ Serviciul Achiziții Publice și Monitorizare Contracte;*

16. *Postarea pe pagina de intranet a S.N.A.M. S.A. a documentelor elaborate/actualizate în cadrul Comisei de monitorizare/ Secretariatului tehnic.*

**Analiză a activității grupului de lucru pentru implementarea Strategiei Naționale Anticorupție
în cadrul societății în perioada 01.01.2023-31.12.2023**

În anul 2023 s-au realizat următoarele :

- Conform principiilor legalității, transparenței, eficacității și supremației interesului public, la nivelul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A. (denumită în continuare SNAM-SA), s-a realizat promovarea integrității și asigurarea unui climat etic corespunzător prin implementarea cadrului legislativ în vederea prevenirii incidentelor de integritate, precum și a faptelor de corupție.
- Având în vedere angajamentul guvernamental de a asigura o guvernare deschisă, participativă și eficientă, prin promovarea transparenței la nivelul instituțiilor publice, SNAM-SA s-a asigurat de îndeplinirea măsurilor necesare pentru respectarea afișării informațiilor de interes public pe pagina de net a societății în conformitate cu cerințele standardului legal actual. Actele normative care au stat la baza cerințelor de afișare din oficiu a informațiilor de interes public sunt Hotărârea de Guvern nr. 123/2002, Anexa 1, pentru aprobarea Normelor Metodologice de aplicare a Legii nr. 544/2001, privind liberul acces la informațiile de interes public, cu modificările și completările ulterioare, precum și Anexa nr. 4 din Hotărârea Guvernului nr. 1269/2021, privind aprobarea Strategiei Naționale Anticorupție 2021-2025 și a documentelor aferente.
- Au fost aprobate Instrucțiuni la Legea nr. 251/2004, privind unele măsuri referitoare la bunurile primite cu titlu gratuit cu prilejul unor acțiuni de protocol în exercitarea mandatului sau al funcției și a fost emisă o decizie de numire a unei comisii de evaluare și inventariere a bunurilor primite cu titlu gratuit cu prilejul unor acțiuni de protocol în exercitarea mandatului sau a funcției.
- La solicitarea structurii de specialitate din cadrul Ministerului Economiei, pentru continuarea proiectului predefinit „ Dezvoltarea capacităților în domeniul guvernării publice - o abordare coordonată a Centrului Guvernului României”, care vizează inclusiv promovarea integrității în cadrul întreprinderilor publice, am comunicat pentru experții OCDE registrul riscurilor de corupție întocmit la nivelul SNAM-SA.

- Având în vedere prevederile Anexei 6 din Hotărârea Guvernului nr. 599/2018 pentru aprobarea Metodologiei standard de evaluare a riscurilor de corupție în cadrul autorităților și instituțiilor publice centrale, împreună cu indicatorii de estimare a probabilității de materializare a riscurilor de corupție, cu indicatorii de estimare a impactului în situația materializării riscurilor de corupție și formatul registrului riscurilor de corupție, precum și pentru aprobarea Metodologiei de evaluare a incidentelor de integritate în cadrul autorităților și instituțiilor publice centrale, împreună cu formatul raportului anual de evaluare a incidentelor de integritate, SNAM-SA a întocmit și a comunicat serviciului specializat din cadrul Ministerului Economiei: Raportul narativ referitor la evaluarea incidentelor de integritate, precum și anexa nr. 6 din HG nr. 599/2018, conform formatului de raport anual de evaluare a incidentelor de integritate pentru anul 2022.
- În cursul anului 2023, conducerea societății a numit prin decizie un Consilier de etică.
- În luna martie 2023, Ministerul Economiei, prin Direcția Corp Control Ministru, a implementat în parteneriat cu Ministerul Finanțelor Publice, proiectul „ Consolidarea integrității în instituții publice și în mediul de afaceri: (SIPOCA 449), care a fost cofinanțat din Fondul Social European prin programul Operațional Capacitate Administrativă (POCA), Axa Prioritară 2: Administrație și Sistem Judiciar Accesibile și Transparente, obiectivul Specific 2.: Creșterea transparenței, eticii și integrității în cadrul autorităților și instituțiilor publice.”Scopul proiectului a constat în creșterea integrității și reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de corupție în cadrul celor două ministere și al mediului de afaceri, prin dezvoltarea de proceduri și mecanisme în domeniul eticii și integrității. Obiectivele specifice ale proiectului au vizat: creșterea rezistenței instituționale la fenomene de corupție, diminuarea riscului de dezvoltare a fenomenului de corupție, creșterea gradului de conștientizare a riscurilor generate, creșterea nivelului de pregătire profesională al angajaților în domeniul prevenirii fenomenului de corupție, eficientizarea implementării procedurilor elaborate. Astfel că, în cadrul proiectului SIPOCA 449, Ministerul Economiei, prin Direcția Corp Control Ministru a desfășurat sesiuni de tip „ Caravană la nivel județean și regional, în cadrul subactivității „ A 5.2. Campanie de conștientizare și educație anticorupție”. **Tot personalul Societății Naționale a Apelor Minerale SA, a participat la activitățile desfășurate în zonele unde există servicii teritoriale, precum și în București, în perioada mai – august 2023, conform planificărilor efectuate.** În vederea participării la sesiunile organizate, salariații au fost informați cu privire la perioadele în care vor avea loc evenimentele, precum și locația, prin comunicare scrisă. Pentru buna desfășurare a derulării activităților, a fost desemnată o persoană responsabilă care a ținut legătura cu membrii echipei de proiect.
- În data de 21 martie 2023, specialiști din cadrul Serviciului Integritate – Corp Control Ministru, au desfășurat o activitate de prevenire a corupției la Societatea Națională a Apelor Minerale SA la care au participat un număr de 20 de persoane, personal cu funcții de conducere/ execuție din cadrul unității. Prin această activitate, specialiștii din cadrul Serviciului Integritate au avut în vedere, cu prioritate, prevenirea corupției în domeniile expuse în mod deosebit riscurilor, prezentarea cazurilor în care au fost săvârșite fapte de corupție sau de încălcare a integrității, cât și modalități de denunțare și avertizare în interes public. Ministerul Justiției și Organizația pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OCDE) au organizat o serie de evenimente care au vizat promovarea integrității , în perioada 22-23 iunie 2023.
- SNAM-SA a fost invitată și a participat la atelierele de lucru aferente componentei de integritate a proiectului,, Dezvoltarea capacității administrative în domeniul guvernării publice -o abordare coordonată



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

a Centrului Guvernului României PNP003” implementat în parteneriat cu Secretariatul General al Guvernului și Autoritatea pentru Digitalizarea României, finanțat prin Granturile Spațiului Economic European (SEE) și Norvegiene 2014-2021.

Analiză a obiectivelor cuprinse în componenta de management a directorului general din cadrul Planului de Administrare al Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.

Planul de Administrare a fost aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.14/19.08.2021, respectiv Componenta de Management a Directorului General prin Decizia Consiliului de Administrație nr.07/27.04.2021.

Obiectivele strategice din cadrul Componentei de Management, sunt următoarele :

1. Continuarea activității și asigurarea siguranței în livrarea apei minerale prin modernizarea serviciilor, prin:

- 1.1. Creșterea nivelului de securitate a zonelor în care se află licențele de exploatare a SNAM S.A. - s-a realizat prin monitorizarea permanentă a surselor, respectiv prin modernizarea surselor de apă care sunt uzate tehnic (investiții care s-au realizat în această perioadă și se vor realiza până la sfârșitul anului 2023 în cadrul perimetrelor de exploatare SNAM SA) Respectarea prevederilor H.G. 1020/2005 pentru aprobarea Normelor tehnice de exploatare și comercializare a apelor minerale naturale a asigurat livrarea apei minerale naturale către beneficiari în condiții de calitate optimă așa cum rezultă din buletinele de analiză realizate de societate în anul 2023.
- 1.2. Inițierea și finalizarea proiectelor de investiții cuprinse în planul de dezvoltare al societății : conform celor prezentate mai sus în cadrul analizei activității de investiții.
- 1.3. Creșterea gradului de siguranță în exploatare fiind realizat în anul 2023 prin demararea tuturor diligențelor pentru achiziția echipamentului de protecție pentru personalul care intră în contact direct cu echipamentele de exploatare sau cele de protecție aferente surselor, respectiv prin asigurarea resurselor financiare prin care au fost realizate verificările asupra modului în care sunt întreținute sursele și cum sunt utilizate echipamentele de extracție etc.
- 1.4. Asigurarea cadrului necesar pentru menținerea integrității și protecției contra oricărui tip de contaminare/infestare a surselor de apă minerală deținute de SNAM S.A. - această direcție de acțiune a fost dusă la îndeplinire prin asigurarea resurselor financiare și administrative pentru achiziția de echipamente, prin analizarea cu personalul direct implicat a necesarului de materiale și intervenții pentru asigurarea integrității și condițiilor specifice în gestionarea echipamentelor de protecție și exploatarea a substanței minerale utile.
Au fost întocmite rapoarte privind analiza de risc la securitatea fizică pentru obiectivele/sursele existente, acestea vor fi actualizate dacă vor apărea modificări. Au fost actualizate documentele specifice situațiilor de urgență.
- 1.5. Diversificarea serviciilor oferite de laboratorul de analize a SNAM S.A.. fiind realizat prin recrutarea personalului de specialitate pe criteriul competenței profesionale, prin promovarea de către Serviciul Marketing a serviciilor oferite, prin dotarea laboratorului cu echipamente necesare acreditării RENAR pentru analizele microbiologice, respectiv a unor indicatori fizico-chimici, fiind depuse toate diligențele



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

pentru acreditare. În perioada ianuarie-septembrie 2023 am fost supuși unui audit din partea RENAR, în vederea acreditării Laboratorului de Analize pentru încă 4-6 indicatori fizico-chimici.

2. **Mentținerea echilibrului financiar și îmbunătățirea performanțelor financiare** - obiectiv realizat în anul 2023, prin asigurarea cash-ului pentru plata datoriilor către bugetul de stat, a datoriilor către salariații societății și a furnizorilor.

În urma celor prezentate mai sus societatea prezintă un flux de numerar pozitiv.

3. **Creșterea gradului de competitivitate al societății** - obiectiv realizat în trimestrul III prin optimizarea și eficientizarea sistemelor și proceselor de management din societate, prin citirea contoarelor de apă privind cantitatea prin intermediul sistemelor de telecitire. Deasemenea o direcție de acțiune pentru realizarea acestui obiectiv o reprezintă achiziția unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală pentru a promova un brand al statului roman. Această direcție de acțiune a fost amânată de acționar.

În cadrul acestui obiectiv a fost menținută certificarea ISO 9001, a fost instruit personalul la toate nivelurile companiei privind cerințele sistemului de control intern managerial și cerințele standardelor de calitate, mediu, sănătate și securitate ocupațională.

Mai mult decât atât a fost intensificată activitatea de proiectare și cercetare științifică în domeniul identificării de noi surse de apă minerală naturală pentru consum alimentar (au fost identificate 5 perimetre noi și am depus toate diligențele pentru licențierea acestor surse prin asocierea cu unități administrativ teritoriale).

Dimensionarea optimă a necesarului de resurse umane în raport cu necesitățile reale de activitate și dezvoltare a societății reprezintă pentru conducerea executivă o direcție importantă pentru creșterea gradului de competitivitate a societății, astfel că au fost modificări în structura organizatorică, implicit de personal ca urmare a desființării unor posturi care nu mai corespund noilor cerințe necesare realizării activității, respectiv modificări ale atribuțiilor unor angajați redistribuiți în funcții/meserii nou apărute.

4. **Creșterea gradului de guvernanță corporativă aplicată în societate** - obiectiv realizat pe parcursul anului 2023 conform celor prezentate mai sus privind analiza implementării prevederilor **O.S.G.G. nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial în cadrul entităților publice**

Analiză privind execuția contractului de mandat conform prevederilor OUG 109/2011

Potrivit art.55, alin.1) din Ordonanța de Urgență 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, Consiliul de Administrație al întreprinderii publice prezintă 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 ale societății.

Potrivit Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.1/17.02.2021 privind aprobarea indicatorilor cheie de performanță financiare și nefinanciare pentru Consiliul de Administrație, membrii consiliului de administrație trebuie să întocmească un raport de evaluare a gradului de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru conducerea executivă, corelat cu gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru membrii Consiliului de Administrație.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

În acest sens, vă prezint următoarele informații :

Prin Decizia nr.07/27.04.2021 a fost aprobată Componenta de Management a directorului general – parte a Planului de Administrare al SNAM SA și indicatorii de performanță financiari și nefinanțari propuși pentru directorul general.

Componenta de management a Planului de Administrare al SNAM SA a fost elaborată în conformitate cu prevederile art.36, alin.(1) din OUG 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Prin construcția sa, componența de management a Planului de Administrare a SNAM SA în perioada 2021-2025 cuprinde date și informații din componența de administrare a societății în perioada 2020-2024, precum și măsurile/direcțiile de acțiune furnizate de structurilor organizatorice din cadrul societății care au responsabilitatea asigurării eficace a managementului executiv pe fiecare dintre domeniile de activitate din cadrul companiei.

Obiectivele strategice cuprinse în componența de administrare se constituie în obiective de performanță pentru executivul societății și vor fi măsurate prin prezenta componență de management.

Componenta de management elaborată de directorul general, cuprinde pentru fiecare dintre obiectivele strategice stabilite în componența de administrare, măsuri și căi de acțiune pentru realizarea acestor obiective, ea reprezentând principalul instrument de lucru pentru managementul companiei.

În componența de management au fost cascadeate obiectivele aprobate de acționar din componența de administrare a planului de administrare al SNAM S.A. cu scopul de a fi operaționalizate și realizate:

Transpunerea așteptărilor acționarilor în obiective pentru componența de management :

Așteptări acționar	Obiective în componența de administrare	Obiective în componența de management director general	Direcții de acțiune propuse de managementul executiv
Politica de investiții	<i>Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor</i>	<u>Continuarea activității și asigurarea siguranței în livrarea apei minerale prin modernizarea serviciilor</u>	-Creșterea nivelului de securitate a zonelor licențelor de exploatare a SNAM SA, -Inițierea și finalizarea proiectelor de investiții cuprinse în planul de dezvoltare al societății, -Creșterea gradului de siguranță în exploatare, -Asigurarea cadrului necesar pentru menținerea integrității și protecției contra oricărui tip de contaminare/infestare a surselor de apă minerale deținute de SNAM SA, -Crearea condițiilor tehnice necesare pentru dezvoltarea de noi licențe, -Asigurarea accesului permanent și nediscriminatoriu la sursele de apă a tuturor celor interesați, -Diversificarea serviciilor oferite de laboratorul de analize.

**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023**

Așteptări Financiare	<i>Creșterea eficienței și a eficacității economice</i>	<u>Mentținerea echilibrului financiar și îmbunătățirea performanțelor financiare</u>	-Asigurarea performanței financiare, economice și sociale sustenabile.
Așteptări Financiare	<i>Competență profesională</i>	<u>Creșterea gradului de competitivitate al societății prin creșterea capitalului uman și organizațional</u>	-Dezvoltarea și modernizarea tuturor proceselor operaționale, -Intensificarea activității de proiectare și cercetare științifică în domeniul identificării de noi surse de apă minerală, -Îmbunătățirea și eficientizarea activității în domeniul IT, -Optimizarea proceselor de management al resurselor umane, -Dimensionarea optimă a necesarului de resurse umane în raport cu nevoile reale de activitate și dezvoltare ale societății, -Îmbunătățirea procesului de formare, instruire și dezvoltare profesională a personalului, -Îmbunătățirea siguranței și a securității ocupaționale.
Așteptări Nefinanciare	<i>Implementarea principiilor de guvernață corporativă</i>	<u>Creșterea gradului de guvernață corporativă aplicată în societate</u>	-Creșterea transparenței și standardizarea afișării informațiilor de interes public, -Creșterea integrității instituționale, -Optimizarea procesului de management al riscurilor Îmbunătățirea procesului de comunicare generală, internă și externă a societății, a reputației și capitalului de imagine, Optimizarea modelului de politică de responsabilitate socială.
	<i>Orientarea către client</i>		
	<i>Grija pentru mediu</i>		

Gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinancieri

Indicatorii cheie de performanță financiari și nefinancieri sunt definiți cu respectarea prevederilor și criteriilor prevăzute de Capitolul II – Metodologia de stabilire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinancieri și a componentei variabile a remunerației - HG nr.722/20216 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. 109/2011 privind guvernață corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Așteptările acționarului unic în ceea ce privește asigurarea performanței economice sustenabile pentru stabilitate operațională, optimizarea consumurilor și a costurilor operaționale, creșterea eficienței societății, creșterea profitabilității în concordanță cu obiectivele Consiliului de Administrație, se vor monitoriza prin următorii indicatori cheie de performanță :



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A. RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL AFERENT ANULUI 2023

- **ICP financiar** - Menținerea subunitară a cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale
- **ICP financiar** - Creșterea marjei profitului net, cu valoare țintă de creștere de 10% pe an.
- **ICP financiar** - Scăderea duratei medii de încasare a creanțelor.
- **ICP financiar** - Păstrarea minimă a ratei solvabilității.

Așteptările acționarului unic privind politica investițională a societății constă în menținerea în funcționare optimă a tuturor forajelor pe care le operează societatea, eficiența în exploatare a izvoarelor și rezervelor acvifere, cu oferirea debitului stabilit potrivit normelor în vigoare, dezvoltarea de noi foraje pentru sprijinirea dezvoltării clienților săi și dezvoltarea resurselor umane prin atragerea și menținerea specialiștilor în concordanță cu obiectivele Consiliului de Administrație, se vor monitoriza prin următorii indicatori cheie de performanță :

- **ICP financiar : Realizarea investițiilor programate, și anume :**
Numărul total al proiectelor de investiții finalizate în cursul anului 2023: ținta aprobată pentru directorul general de către Consiliul de Administrație este un număr de 9 proiecte de investiții.

Realizarea de acțiuni care să ducă la creșterea gradului de siguranță al perimetrelor:

- **ICP operațional : Creșterea numărului de surse noi, și anume** până la sfârșitul mandatului să mai fie 1 sau 2 surse. În fiecare an se poate trece o fază: identificare, explorare, transformare licențe de explorare în licențe de exploatare etc.

Așteptările acționarului unic privind creșterea productivității muncii, și creșterea calității serviciilor sau produselor, creșterea capitalului uman și pregătirea salariaților în concordanță cu obiectivele Consiliului de Administrație, se monitorizează prin ICP operaționali, și anume :

- **Implementare ERP cu minim 4 module** - pentru anul 2022 trebuie implementate 2-4 module. A fost implementat ERP cu 4 module, astfel că a fost solicitat Consiliului de Administrație aprobarea privind înlocuirea acestui indicator. Prin decizia Consiliului de Administrație nr.16/04.09.2023 a fost aprobată modificarea ICP, astfel că pentru perioada 2023-2025, indicatorul cheie de performanță nefinanciar-operațional, aferent directorului general este : "Creșterea gradului de siguranță a datelor/informațiilor electronice a companiei".

Așteptările acționarului unic privind îmbunătățirea cadrului de implementare a principiilor de guvernanță corporativă, în concordanță cu obiectivele Consiliului de Administrație, se monitorizează prin ICP de guvernanță corporativă, și anume :

- **Implementarea procedurii de evaluare a performanței profesionale** - a fost realizată o procedură de evaluare a performanței profesionale fiind implementată în anul 2022. Au fost modificate fișele de post cu anexe care cuprind obiective și criterii de performanță pentru fiecare salariat. În baza acestor criterii și obiective de performanță se întocmesc fișele de evaluarea anuale ale salariaților.
- **Monitorizarea riscurilor** - dezvoltarea și implementarea Procedurii privind Managementul Riscurilor și a Strategiei privind Managementul Riscurilor. În fiecare an se actualizează procedurile de lucru la nivelul societății, respectiv actualizarea Registrului Riscurilor.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

EVALUAREA ICP FINANCIARI ȘI NEFINANCIARI AN 2023 APLICABILI
DIRECTORULUI GENERAL

Indicatori cheie de performanță financiari și nefinanciari	Formula de calcul	Realizat AN 2022	Preliminat/ Realizat AN 2023	Pondere %	Grad de realizare %	Grad de îndeplinire %
Mentținerea subunitară a cheltuielilor la 1000 lei venituri (lei)	(Total cheltuieli/total venituri) * 1000 (< 1)	936	933,74	10	100,24	10
Creșterea Marjei Profitului Net (%)	Marja Profit Net = Profit net/Cifra de Afaceri * 100 (Creștere cu 10%)	78,45	10,04	10	12,80	10
Scăderea duratei medii de încasare a creanțelor (zile)	Media zilelor de încasare a creanțelor(N)- Media zilelor de încasare a creanțelor (N-1)	53,40	60,07	10	88,90	0
Păstrarea minimă a ratei solvabilității	(Capitaluri Proprii/ Total Pasiv) * 100 (Minim 0,6)	0,7038	0,6735	10	95,69	10
Numărul total al investițiilor finalizate în cursul anului (*Ținta aprobată pentru anul 2023- 8 proiecte)	Achiziționarea unei fabrici de îmbuteliere apă și realizarea 100 % a planului de investiții în fiecare an de mandat (Valoare țintă an 2023 – 8 proiecte)	25	13	10	48	10
Creșterea gradului de siguranță al perimetrelor exploatare SNAM	Realizarea de acțiuni care să conducă la creșterea gradului de siguranță a perimetrelor	3	3	10	100,00	10
<u>Siguranța datelor /informațiilor electronice a companiei</u>	Creșterea gradului de siguranță a datelor/informațiilor electronice a companiei	0	1	5	100,00	5



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

Creșterea numărului de surse noi(licențe) (Nr.)	Până la sfârșitul mandatului sa mai fie 1 sau 2 surse.În fiecare an se poate trece o fază de identificare, explorare etc.	10	2	10	20,00	10
Implementarea procedurii de evaluare a performanțelor profesionale	Dezvoltarea și implementarea unui sistem de evaluare a performanțelor profesionale	1	1	10	100,00	10
Monitorizarea Riscurilor	Dezvoltarea și implementarea procedurii privind Managementul Riscurilor	1	1	15	100,00	15
TOTAL				100	76,56	90

Gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari, în urma analizei indicatorilor economico-financiari realizați pentru anul 2023 în raport cu anul 2022, este în cuantum de 76,56%, iar gradul de îndeplinire este de 90 %.

Schimbări semnificative pentru societate

În activitatea societății, în perioada care face obiectul raportării, nu sunt schimbări semnificative de raportat.

Aspecte externe asupra performanței societății

Vă supunem atenției cauza ce formează dosarul de Instantă Nr. 692/96/2022 având ca părți:

SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE

Pârât

ROMAQUA GROUP SA

Reclamant

Cauză aflată pe rolul Tribunalului Harghita, stadiul procesual: Fond, fiind înregistrată la data de 09.03.2022.

Obiect: pretenții (sumă solicitată 23.679.267 lei).

Izvor pretenție:

- neexecutare obligații contractuale prev. în contractul nr. 2704/25.11.1999 (prelungit/modificat prin acte adiționale);
- în speță: prezența hidrocarburi policiclice aromatice (HAP) - Naphtalene peste limita admisă de HG 1020/2005 și miros de hidrocarburi în produsul minier livrat;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR GENERAL
AFERENT ANULUI 2023

- consecințe reclamante: retragerea de la comercializare și distrugere de loturi produse neconforme dispuse de către Direcția de Sănătate Publică Mureș;

Pretenția solicitată reprezintă, în opinia reclamantei Romaqua, atât costul distrugerilor de loturi neconforme cât și „pierderea” suferită consecință a neexecutării culpabile a S.N.A.M a contractului cât și cheltuielile de marketing, publicitate, promovare produs minier, investiții pentru promovarea produsului minier (investiții livrare, îmbuteliere perimetrul Stânceni - instalații), beneficii nerealizate.

Situația de fapt și drept: din decembrie 2018 nu mai există relație contractuală între SNAM și Romaqua pentru sursa Stânceni, reclamanta operând asupra propriei surse din perimetrul Stânceni.

Stadiul procesual:

Fond, termen viitor 12.03.2024.

În prezent, Instanța a încuviințat administrarea probei cu expertiză contabilă cu scopul determinării sumelor ce compun pretenția afirmată și solicitată de reclamantă.

SNAM a înțeles să desemneze expert consilier care să verifice/să asiste și eventual să formeze opinii separate în cadrul expertizei.

Alte aspecte externe care pot influența performanța societății, vor fi urmărite cu atenție și vor fi comunicate situațiile riscante identificate de conducerea executivă și neexecutivă către Adunarea Generală a Acționarilor pentru luarea deciziilor potrivite limitării efectului acestora asupra performanței societății.

Concluzii

În această perioadă, am exercitat mandatul cu prudența și diligența unui bun administrator. Volumul de activitate a fost corespunzător solicitărilor, pentru a onora contractele și angajamentele pe care le avem încheiate cu parteneri comerciali.

Activitatea desfășurată de subsemnatul în calitate de director general, a fost în concordanță cu mandatul delegat de Consiliul de Administrație, conform prevederilor legale .

DIRECTOR GENERAL
IULIU ALIN UDRIȘTE



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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

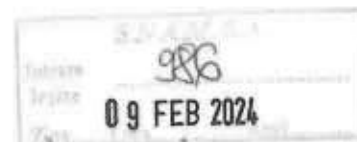
Cod de înregistrare fiscală (C.I.F.): RO 1590040

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

Capital social subscris și vărsat: 4.352.910 lei

Cont RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



RAPORT DE ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT AN 2023



**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT
AN 2023**

RAPORT DE ACTIVITATE PENTRU ANUL 2023

Preambul

Având în vedere prevederile art.54 din Ordonanța de Urgență 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea 111/2016, și anume :

„Directorul general sau, după caz, directoratul întreprinderii publice elaborează trimestrial și prezintă consiliului de administrație sau, după caz, consiliului de supraveghere un raport în care sunt prezentate informații privind execuția mandatului său, schimbările semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța întreprinderii publice sau perspectivele sale strategice”

Tinând cont de prevederile Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.01/17.02.2021, prin care Consiliul de Administrație va întocmi un raport de evaluare trimestrială a gradului de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru conducerea executivă, corelat cu gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță, în vederea informării Adunării Generale a Acționarilor .

Vă prezint următoarele :

Date generale despre societate

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 balneajie, 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 ca **obiect de activitate:**

- efectuarea de activități de prospecțiune, explorare, dezvoltare în perimetrele în care a obținut licența;
- activități de comerț intern și extern pentru aprovizionare și pentru valorificarea produselor obținute din activitatea proprie;
- activități de proiectare, expertizare, protecția mediului, analize de laborator, activități balneare și orice alte activități și servicii necesare realizării obiectului principal de activitate (exploatarea și valorificarea substanțelor minerale din zăcămintele încredințate spre administrare prin efectuare de acte de comerț).
- activități de îmbuteliere apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar

Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. - Cod CAEN - 0899, face parte din ramura exploatării resurselor minerale, subramura „alte activități extractive n.c.a.”.

Așa cum este prevăzut la art. 5 din Statutul societății, scopul acesteia este „**aplicarea strategiei naționale stabilite pentru exploatarea zăcămintelor hidrominerale și de substanțe asociate**”, Societatea Națională a



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A. RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT AN 2023

Apelor Minerale-S.A. având un rol important în asigurarea stabilității unei resurse minerale valoroase, apa minerală naturală pentru consum alimentar.

Sinteză a activității directorului economic în TRIMESTRUL III 2023 :

- Fundamentare Bugetului de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2023 și depunerea tuturor diligențelor pentru avizarea, stabilirea și aprobarea indicatorilor economico-financiari cuprinși în cadrul bugetului. Bugetul de Venituri și Cheltuieli a fost aprobat prin H.G. 396/04.05.2023, respectiv indicatorii economico-financiari din cadrul BVC aferent anului 2023 au fost stabiliți de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr.02 ;
- Depunerea tuturor diligențelor pentru aprobarea Rezultatelor Inventarierii Patrimoniale aferentă anului 2022. Rezultatul Inventarierii a fost aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.04/15.03.2023;
- Întocmirea Situațiilor Financiare aferente anului 2022 și depunerea tuturor diligențelor pentru aprobarea acestora. Situațiile Financiare aferente anului 2022 (formular 10-Bilanț, formular 20-Contul de profit și pierdere; formular 30-Date informative și formular 40-Situația Activelor Imobilizate), însoțite de situația modificării capitalurilor, situația fluxurilor de numerar și notele explicative la situațiile financiare au fost avizate de către Consiliul de Administrație și aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor, fiind depuse în termenele stabilite prin Ordin al Ministrului Finanțelor Publice;
- Întocmirea Execuției Bugetare aferente anului 2022, respectiv a notei de fundamentare, în vederea aprobării. Execuția Bugetară aferentă anului 2022 a fost aprobată de Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 07/26.04.2023;
- Întocmirea Execuției Bugetare aferente Trim I 2023, respectiv a notei de fundamentare, în vederea aprobării. Execuția Bugetară aferentă Trim I a fost aprobată de Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 08/10.05.2023;
- Întocmirea Execuției Bugetare aferente Trim II 2023, respectiv a notei de fundamentare, în vederea aprobării. Execuția Bugetară aferentă Trim II a fost aprobată de Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 15/08.08.2023.
- Urmărirea plăților și încasărilor în vederea respectării în execuție a indicatorilor economico-financiari din cadrul Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru perioada ianuarie-septembrie 2023;
- Ducerea la îndeplinire a deciziilor Consiliului de Administrație, respectiv a hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor ;
- Analiza contractelor și a documentațiilor privind achizițiile în cadrul societății, respectiv avizarea contractelor de achiziție produse, servicii și lucrări;
- Îndeplinirea obligațiilor de declarare, reținere și virare la bugetul de stat, la bugetul asigurărilor sociale și la bugetele locale a tuturor impozitelor, contribuțiilor și taxelor datorate de societate pentru trimestrul III al anului 2023;
- Încheierea protocoalelor de preluare active și pasive de la SC Germisara SA, în urma finalizării fuziunii și înregistrarea acestora în contabilitatea SNAM S.A.;
- Coordonarea Serviciului Marketing și PR în vederea atragerii de clienți în scopul îndeplinirii obiectivului economico-financiar privind încasările Laboratorului de analize ape (până la data de 07.02.2023, data la care a intrat în vigoare noua structură organizatorică);
- Transmiterea documentelor solicitate de către Președintele Comitetului de Remunerare și Nominalizare din cadrul Consiliului de Administrație al SNAM S.A., respectiv întocmirea unor situații către membrii Comitetului de Nominalizare și Remunerare în vederea întocmirii Raportului Anual conform prevederilor OUG 109/2011;
- Întocmirea și prezentarea în cadrul ședințelor Consiliului de Administrație a raportului de activitate a directrului economic pentru perioada 01.01.2022-31.12.2022, pentru perioada 01.01.2023-31.03.2023,



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A. RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT AN 2023

respectiv pentru perioada 01.01.2023-30.06.2023. Consiliul de Administrație a luat act de rapoartele prezentate, fiind transmise către Adunarea Generală a Acționarilor spre informare (Adunarea Generală a Acționarilor a luat act de raportul de activitate al directorului economic în corelație cu raportul de activitate al directorului general și raportul de activitate al membrilor Consiliului de Administrație).

- Depunerea tuturor diligențelor pentru schimbarea sediului social al societății din Strada Scărlătescu, nr.15, în Calea Plevnei, nr.137 C, București.
- Prezentarea în cadrul ședințelor Consiliului de Administrație a prevederilor Legii 296/2023;
- Prezentarea Execuției Bugetarea aferente Trim III 2023 și aprobarea acestora de către Consiliul de Administrație ;
- Întocmirea și prezentarea în cadrul ședințelor Consiliului de Administrație a raportului de activitate a directrului economic pentru perioada 01.01.2023-30.09.2023. Consiliul de Administrație a luat act de raportul prezentat, fiind transmis către Adunarea Generală a Acționarilor spre informare ;

Analiza principalilor indicatori economico-financiari realizați în Trimestrul III 2023

Pe parcursul anului 2023, S.N.A.M. - S.A. și-a desfășurat activitatea pe baza indicatorilor economico - financiari prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2023, buget întocmit în conformitate cu prevederile următoarelor acte normative: Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare; Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare; Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare; Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare ; Legea minelor nr. 85/2003, cu modificările și completările ulterioare; Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023; Legea nr. 369/2022 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2023; O.U.G. nr. 109/30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare; O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare; O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare; O.M.F.P nr. 1802/2014 privind reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate; O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia; H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune; Scrisoarea cadru privind contextul macroeconomic, metodologia de elaborare a proiectelor de buget pe anul 2023 și a estimărilor pentru anii 2024-2026 ; Strategia Fiscal Bugetară pentru perioada 2023-2025.

Execuția Bugetară și prezentarea realizării Indicatorilor Economico-financiari de către societate se va prezenta Consiliului de Administrație după depunerea declarației 101 privind impozitul pe profit pentru anul 2023, care are termen de depunere 25 martie 2024.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT
AN 2023

INFORMAȚII PRIVIND EXECUȚIA MANDATULUI DIRECTORULUI ECONOMIC
CONFORM PREVEDERILOR OUG 109/2011

Potrivit art.55, alin.1) din Ordonanța de Urgență 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, Consiliul de Administrație al întreprinderii publice prezintă 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 ale societății.

Potrivit Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.1/17.02.2021 privind aprobarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru Consiliul de Administrație, respectiv Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.7/26.11.2021 privind aprobarea finală a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru Consiliul de Administrație, corelați cu cei ai directorilor societății, membrii consiliului de administrație trebuie să întocmească un raport de evaluare a gradului de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru conducerea executivă, corelat cu gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru membrii Consiliului de Administrație.

În acest sens, vă prezint următoarele informații :

Prin Decizia nr.14/19.08.2021 a fost aprobată Componenta de Management a directorului Economic- parte c Planului de Administrare al SNAM SA și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari propuși pentru directorul economic.

Componenta de management a Planului de Administrare al SNAM SA a fost elaborată în conformitate cu prevederile art.36, alin.(1) din OUG 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Prin construcția sa, componeneta de management a Planului de Administrare a SNAM SA pentru perioada 2021-2025 cuprinde date și informații din componenta de administrare a societății în perioada 2020-2024, date și informații din componenta de management a directorului general.

Obiectivele strategice cuprinse în componenta de administrare se constituie în obiective de performanță pentru executivul societății și vor fi măsurate prin prezenta componentă de management.

Componenta de management elaborată de directorul economic, cuprinde pentru fiecare dintre obiectivele strategice stabilite în componenta de administrare și în componenta de management a directorului general, măsuri și căi de acțiune pentru realizarea acestor obiective, ea reprezentând principalul instrument de lucru pentru managementul companiei.

În componenta de management a directorului economic au fost cascadeate obiectivele aprobate de acționari din componenta de administrare a Consiliului de Administrație și obiectivele aprobate de Consiliul de Administrație pentru directorul general, cu scopul de a fi operaționalizate și realizate.

SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT
AN 2023

Transpunerea așteptărilor acționarului și a obiectivelor Consiliului de Administrație și a directorului general în componenta de management a directorului economic

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 de noi surse de apă Implementarea de sisteme Informatice 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 ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT
AN 2023

Obiectivele strategice din cadrul Componentei de Management a directorului economic susțin dezvoltare societății, și deasemenea transpune în practică dezideratele expuse de acționarul unic al societății în Scrisoarea d Așteptări, a obiectivelor asumate de Consiliul de Administrație prin Componenta de Administrare și a obiectivelor asumate de directorul general prin Componenta de Management.

Principalele obiective și direcții de acțiune cuprinse în Componenta de Management ce au fost urmărite în perioada analizată, sunt următoarele :

Continuarea activității și asigurarea siguranței în livrarea apei minerale naturale prin modernizarea serviciilor - în această perioadă am reușit să disponibilizăm resursele financiare necesare pentru realizarea acestui obiectiv, și anume au fost alocate resurse financiare necesare pentru creșterea gradului de siguranță în exploatare/explorare. Asigurarea siguranței în livrarea apei minerale s-a realizat în această perioadă și prin programul de investiții aferent anului 2023 (punerea la dispoziție a structurilor implicate în fundamentarea planului de investiții a surselor de finanțare corespunzătoare și necesare pentru asigurarea livrării apei minerale naturale în siguranță către beneficiari). Mai mult decât atât, a fost asigurat un cash flow pozitiv, astfel că la data de 31.12.2023 societatea avea constituit un depozit bancar, fiind achitate la termenele legale datoriile societății către bugetele locale, bugetul de stat și datoriile către salariații SNAM S.A., astfel că a fost asigurată continuitatea activității societății în bune condiții.

Mentținerea echilibrului financiar și îmbunătățirea performanțelor financiare – în această perioadă analizată, am adoptat toate măsurile necesare pentru creșterea profitului aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli, prin gestionarea resurselor financiare cu prudență. Deasemenea prin o bună gestionare a cheltuielilor am asigurat cash-ul necesar pentru plata datoriilor către bugetul de stat, a datoriilor către salariații societății și a furnizorilor, rezutând la finanțul trimestrului III un cash-flow pozitiv.

Creșterea gradului de competitivitate al societății – acest obiectiv a fost realizat în trimestrul IV al anului 2023, prin realizarea de cursuri de formare profesională a salariaților societății, respectiv prin dezvoltarea continuă a softului ERP achiziționat și implementat în luna decembrie a anului 2022.

Creșterea gradului de guvernanță corporativă aplicată în societate – acest obiectiv a fost realizat în această perioadă prin afișarea informațiilor de interes public în termenele prevăzute pe site-ul societății au fost prevăzute sume în cadrul bugetului de venituri și cheltuieli pentru formare profesională.

Comisiei de monitorizare a riscurilor a întocmit Raportul de gestionare a Riscurilor la data de 21.12.2023 pentru anul 2023, fiind avizat de Consiliul de Administrație și transmis către Adunarea Generală a Acționarilor pentru prezentare/informare (s-a luat act de către AGA de raportul de gestionare a riscurilor), care prezintă următoarele informații:

Conform O.S.G.G. nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, în cadrul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A., s-a implementat Sistemul de control intern managerial.

Prin Decizie emisă de către conducerea S.N.A.M. S.A., a fost constituită Comisia de monitorizare, ce are în componența sa reprezentanți ai structurilor organizatorice de prim nivel din cadrul S.N.A.M. S.A., fiind condusă de către un președinte și având asigurat un Secretariat tehnic.

Membrii Secretariatului tehnic sunt nominalizați prin Decizie, din cadrul personalului S.N.A.M. S.A. .

Scopul Comisiei de monitorizare, îl constituie monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării unui sistem de control intern managerial integrat în cadrul societății, care să asigure



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT
AN 2023

atingerea obiectivelor entității într-un mod eficient, eficace și economic, cu respectarea legii, a reglementărilor și dispozițiilor conducerii.

Activitatea Comisiei de monitorizare se desfășoară în conformitate cu prevederile *Ordinului 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice* și a Regulamentului de organizare și funcționare al Comisiei de monitorizare din cadrul societății.

În cadrul Secretariatului tehnic al Comisiei de monitorizare a fost elaborat "*Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial din cadrul S.N.A.M. S.A. pentru anul 2023*" și aprobat de către conducerea S.N.A.M. S.A., fiind înregistrat la secretariat cu nr. 3037/27.04.2023.

În conformitate cu prevederile art. 4, alin. (2) și (3) din *Ordinul 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice*, pentru fiecare standard de control intern managerial au fost stabilite direcții de acțiune, activități, responsabili și termene relevante în implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial la nivelul S.N.A.M. S.A. pentru anul 2023.

Unul din standardele căruia i se acordă o atenție deosebită, deoarece este în strânsă legătură cu îndeplinirea obiectivelor societății, este **Standardul 8 – Managementul riscului**. Conform acestui standard, conducătorul entității publice instituie și pune în aplicare un proces de management al riscurilor, care să faciliteze realizarea eficientă și eficace a obiectivelor societății.

Pentru o bună înțelegere și implementare a acestui standard în cadrul societății, cât și a celorlalte standarde de control intern managerial, în perioada 04.12.2023 – 15.12.2023, persoanele responsabile cu gestionarea riscurilor la nivelul fiecărei structuri organizatorice, au participat la cursul "*Strategii de management al riscurilor*", ce s-a ținut la sediul S.N.A.M. S.A. .

Gestionarea riscului în cadrul S.N.A.M. S.A. se face în conformitate cu prevederile *Procedurii de sistem privind managementul riscurilor, P.S.-12, Ediția aII-a, Revizia 0, 19.12.2019* și a *Strategiei privind Managementul Riscurilor din cadrul S.N.A.M. S.A.* .

Este necesar a fi întreprinse măsuri în vederea menținerii riscurilor la un nivel considerat acceptabil, tolerat de societate, *toleranța la risc* reprezentând "cantitatea" de risc pe care S.N.A.M. S.A. este pregătită să o tolereze sau la care este dispusă să se expună la un moment dat, pentru a-și îndeplini obiectivele și pentru a reflecta atitudinea societății față de asumarea riscurilor.

Toleranța la risc este definită în raport cu *expunerea la risc*, utilizând o **reprezentare matriceală**, codată pe culori a riscurilor pentru a oferi o imagine comprehensivă asupra intensității măsurilor de control ale riscurilor identificate.

Toleranța la risc definește modul cum privim riscul rezidual, după ce l-am administrat în baza strategiei adoptate și dacă este acceptabil sau nu.

Ca urmare a modificărilor survenite în structura organizatorică a S.N.A.M. S.A., componența Comisiei de monitorizare constituită la nivelul societății, care întocmește și actualizează *Registrul general de riscuri*, a fost actualizată prin *Decizia Nr.79/10.07.2023* și au fost nominalizate persoanele responsabile cu gestionarea riscurilor la nivelul fiecărei structuri funcționale din cadrul societății.

Șeful fiecărui nivel ierarhic analizează, împreună cu personalul din subordine, obiectivele specifice pe care le au de îndeplinit, în vederea identificării riscurilor inerente corespunzătoare acestor obiective și stabilirii nivelului impactului, al probabilității, riscului inerent și completează *Anexa 3 (Evaluarea riscului)* din *Procedura de sistem privind managementul riscurilor, P.S.-12*.

Șeful fiecărui nivel ierarhic verifică *Planul de acțiune pentru minimizarea riscurilor inerente* și analizează impactul și probabilitatea pentru minimizarea riscurilor inerente, în vederea determinării nivelului acestora și

calculării nivelului de risc rezidual.

Matricea de risc, utilizată în cadrul societății în conformitate cu Strategia privind managementul riscurilor din cadrul S.N.A.M. S.A., pentru perioada 2020 - 2024, este prezentată mai jos:

Toleranța la risc și limita de toleranță la risc

Toleranța la risc						
Impact	Impact ridicat N1	Expunere (5) Tolerare	Expunere (10) Monitorizare /Mitigare	Expunere (15) Monitorizare /Mitigare	Expunere (20) Mitigare	Expunere (25) Mitigare
	Impact între moderat și ridicat N2	Expunere (4) Tolerare	Expunere (8) Monitorizare /Mitigare	Expunere (12) Monitorizare /Mitigare	Expunere (16) Monitorizare /Mitigare	Expunere (20) Mitigare
	Impact moderat N3	Expunere (3) Tolerare	Expunere (6) Tolerare	Expunere (9) Monitorizare /Mitigare	Expunere (12) Monitorizare /Mitigare	Expunere (15) Monitorizare /Mitigare
	Impact între scăzut și moderat N4	Expunere (2) Tolerare	Expunere (4) Tolerare	Expunere (6) Tolerare	Expunere (8) Monitorizare /Mitigare	Expunere (10) Monitorizare /Mitigare
	Impact scăzut N5	Expunere (1) Tolerare	Expunere (2) Tolerare	Expunere (3) Tolerare	Expunere (4) Tolerare	Expunere (5) Tolerare
		Probabilitate redusă	Probabilitate între redusă și medie	Probabilitate medie	Probabilitate medie și mare	Probabilitate mare
		Probabilitate				

Clasificarea riscurilor pe baza punctajelor obținute	Categoria	Limita inferioară	Limita superioară
	Risc mic	1	6
	Risc mediu	8	16
	Risc mare	20	25



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A. RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT AN 2023

Evaluarea riscului se calculează matematic, folosind scara de evaluare (impact-probabilitate), iar după stabilirea nivelului de risc, pentru riscurile identificate ca fiind medii sau grave, se stabilesc măsurile de diminuare a riscului. Toate riscurile trebuie reanalizate astfel încât expunerea la risc să se încadreze în limitele de toleranță aprobate.

Metoda de analiză a riscurilor este prezentată în *Procedura de sistem privind managementul riscurilor, P.S.-12*, ce are caracter obligatoriu pentru structurile organizatorice.

A fost transmis, către Secretariatul Tehnic al Comisiei de monitorizare, *Registrul riscurilor* întocmit de către structurile funcționale din cadrul S.N.A.M. S.A., fiind identificate, evaluate și prioritizate riscurile care pot afecta atingerea obiectivelor specifice și stabilirea acțiunilor care să mențină riscurile în limite acceptabile.

În urma centralizării datelor primite de la nivelul fiecărei structuri funcționale (riscuri, evaluarea acestora și măsurile de control luate pentru a preveni manifestarea riscurilor), în cadrul Secretariatului Tehnic al Comisiei de monitorizare a fost identificat un număr total de 131 de riscuri, din care 32 au fost centralizate în *Planul pentru implementarea măsurilor de control pentru riscurile semnificative la nivelul S.N.A.M. S.A.*

Până la data de 21.12.2023, niciunul din riscurile identificate și acceptate nu s-a produs, măsurile de control luate de către fiecare structură funcțională dovedindu-se eficiente.

Gradul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari

Indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari sunt definiți cu respectarea prevederilor și criteriilor prevăzute de Capitolul II – Metodologia de stabilire a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari și a componentei variabile a remunerației - HG nr.722/20216 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. 109/2011 privind guvernața corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Așteptările acționarului unic în ceea ce privește asigurarea performanței economice sustenabile pentru stabilitate operațională, optimizarea consumurilor și a costurilor operaționale, creșterea eficienței societății, creșterea profitabilității în concordanță cu obiectivele Consiliului de Administrație, și a obiectivelor directorului general, se vor monitoriza prin următorii indicatori cheie de performanță :

- **ICP financiar** - Menținerea gradului de îndatorare în jurul valorii de 50 % sau mai mic pentru o perioadă de 4 ani ;
- **ICP financiar** - Menținerea lichidității curente la o valoare supraunitară.
- **ICP financiar** - Menținerea plăților restante la valoarea 0 pentru o perioadă de 4 ani ;
- **ICP financiar** - Creșterea EBIT cu 8 % pentru fiecare an de mandat ;
- **ICP financiar** - Reducerea vitezei de rotație a creanțelor cu 4 % în fiecare an de mandat

Așteptările acționarului unic privind creșterea productivității muncii, și creșterea calității serviciilor/produselor, creșterea capitalului uman și pregătirea salariaților în concordanță cu obiectivele Consiliului de Administrație, se monitorizează prin ICP operaționali, și anume :

- **Creșterea notorietății societății** cu apariții în presa de profil prin apariția a minim 3 articole pe an;
- **Creșterea gradului de realizare a programelor de formare profesională** cu cel puțin 25 % în fiecare an de mandat;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT
AN 2023

Așteptările acționarului unic privind îmbunătățirea cadrului de implementare a principiilor de guvernare corporativă, în concordanță cu obiectivele Consiliului de Administrație, se monitorizează prin ICP de guvernare corporativă, și anume :

- **Încadrarea în termenele legale de raportare pe toată perioada mandatului** - se vor respecta termenele de depunere conform prevederilor art.51, lit.b-h) din OUG 109/2011;
- **Implementare ERP** - prin dezvoltarea și implementarea a cel puțin 2 module pe toată perioada mandatului
- menținere
- **Registrul Riscurilor aferent Departamentului Economic** - Actualizarea anuală a Registrului Riscurilor aferent Departamentului Economic.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT
AN 2023

EVALUAREA I.C.P. FINANCIARI ȘI NEFINANCIARI PENTRU ANUL 2023
APLICABILI DIRECTORULUI ECONOMIC

Indicatori cheie de performanță financiari și nefinanciari	Formula de calcul	Realizat an 2022	Preliminat/ Realizat 2023	Pondere %	Grad de realizare %	Grad de îndeplinire %
Gradul de îndatorare	(Datorii Totale/Active Totale) * 100 (≤ 50)	24,07 %	28,00%	10	85,96	10
Lichiditate curentă	Active circulante /Datorii curente ≥1	2,3602	1,8379	10	77,87	10
Plăți restante	Data plății-Data scadenței	0	0	10	100,00	10
EBIT	Profit Brut + Cheltuiala cu dobanda	2.895.692	3.122.836	10	107,84	0
Viteza de rotație a creanțelor	Sold mediu clienți/cifra de afaceri) * 365 zile	59,76	58,49	10	102,17	0
Număr de articole neutre sau pozitive în presa de profil sau generalistă cu impact	Numărul de articole apărute în presă (apariția a minim 3 articole pe an)	5	19	5	380,00	5
Gradul de realizare a programelor de formare profesională internă	(Numărul de personal instruit/număr total de persoane planificat în urma programelor de formare profesională)*100	24,80	25,62	20	103,31	20
Respectarea termenelor conform prevederilor art.51, Lit.b-h) din OUG 109/2011	Respectarea termenelor prevăzute	Încadrare în termene	Încadrare în termene	10	100,00	10
Implementare ERP	Implemetare ERP	2	2	5	100,00	5
Registrul Riscurilor actualizat anual	Registrul Riscurilor aferent Departament Economic actualizat anual	1	1	10	100,00	10
TOTAL				100	125,71	80



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT
AN 2023

Gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari, în urma analizei indicatorilor economico-financiari preliminari/realizați pentru anul 2023, în raport cu cei realizați în anul 2022, este în cuantum de 125,71 %, iar gradul de îndeplinire este de 80 %.

ASPECTE EXTERNE CARE POT INFLUENȚA SITUAȚIA FINANCIARĂ A SOCIETĂȚII

Vă supunem atenției cauza ce formează dosarul de Instanță Nr. 692/96/2022 având ca părți:

SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE

Pârât

ROMAQUA GROUP SA

Reclamant

Cauză aflată pe rolul Tribunalului Harghita, stadiul procesual: Fond, fiind înregistrată la data de 09.03.2022.

Obiect: pretenții (sumă solicitată 23.679.267 lei).

Izvor pretenție:

- neexecutare obligații contractuale prev. în contractul nr. 2704/25.11.1999 (prelungit/modificat prin acte adiționale);
- în speță: prezența hidrocarburi policiclice aromatice (HAP) - Naphtalene peste limita admisă de HG 1020/2005 și miros de hidrocarburi în produsul minier livrat;
- consecințe reclamante: retragerea de la comercializare și distrugere de loturi produse neconforme dispuse de către Direcția de Sănătate Publică Mureș;

Pretenția solicitată reprezintă, în opinia reclamantei Romaqua, atât costul distrugerilor de loturi neconforme cât și „pierderea” suferită consecință a neexecutării culpabile a S.N.A.M a contractului cât și cheltuielile de marketing, publicitate, promovare produs minier, investiții pentru promovarea produsului minier (investiții livrare, îmbuteliere perimetrul Stânceni - instalații), beneficii nerealizate.

Situația de fapt și drept: din decembrie 2018 nu mai există relație contractuală între SNAM și Romaqua pentru sursa Stânceni, reclamanta operând asupra propriei surse din perimetrul Stânceni.

Stadiul procesual:

Fond, termen viitor 12.03.2024.

În prezent, Instanța a încuviințat administrarea probei cu expertiză contabilă cu scopul determinării sumelor ce compun pretenția afirmată și solicitată de reclamantă.

SNAM a înțeles să desemneze expert consilier care să verifice/să asiste și eventual să formeze opinii separate în cadrul expertizei.

Alte aspecte externe care pot influența performanța societății, vor fi urmărite cu atenție și vor fi comunicat situațiile riscante identificate de conducerea executivă și neexecutivă către Adunarea Generală a Acționarilor pentru luarea deciziilor potrivite limitării efectului acestora asupra performanței societății.

În această perioadă nu sunt alte aspecte externe de raportat, în afară de cele prezentate mai sus.

Concluzii

În această perioadă mi-am exercitat mandatul cu loialitate, cu prudență și cu diligența unui bun manager în interesul exclusiv al Societății, am adoptat toate măsurile necesare pentru protejarea patrimoniului Societății, nu am încheiat acte juridice cu Societatea, am evitat conflictele de interese cu Societatea și m-am asigurat de corectitudinea datelor produse de societate, respectând astfel cerințele prevăzute în contractul de mandat.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.
RAPORT ACTIVITATE DIRECTOR ECONOMIC AFERENT
AN 2023

Activitatea desfășurată de subsemnatul în calitate de director economic, a fost în concordanță cu mandatul delegat de Consiliul de Administrație, conform prevederilor legale.

DIRECTOR ECONOMIC,
ZAINEA LAURENȚIU



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



987
09.02.2024

NOTA

PRIVIND FUNDAMENTAREA PROIECTULUI DE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2024 ȘI A ESTIMĂRILOR PENTRU ANII 2025-2026

Baza legală pentru elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 și a estimărilor pentru anii 2025-2026 este constituită din următoarele acte normative:

- Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare ;
- Legea minelor nr. 85/2003, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024;
- Legea nr. 422/2023 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2024;
- Legea 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung;
- OUG 115/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice, pentru consolidare fiscală, combaterea evaziunii fiscale, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene;
- O.U.G. nr. 109/30.11.2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- O.M.F.P nr. 1802/2014 privind reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. - Cod CAEN - 0899, face parte din ramura exploatarea resurselor minerale, subramura „alte activități extractive n.c.a.”.

Așa cum este prevăzut la art. 5 din *Statutul societății*, **scopul** acesteia este „**aplicarea strategiei naționale stabilite pentru exploatarea zăcămintelor hidrominerale și de substanțe asociate**”, Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. având un rol important în **asigurarea stabilității unei resurse minerale valoroase, apa minerală naturală pentru consum alimentar**.

Obiectivul general al strategiei în domeniul apelor minerale naturale de consum alimentar și balneoterapeutic îl constituie asigurarea condițiilor pentru valorificarea rațională a resurselor de ape minerale naturale de consum alimentar și balneoterapeutic din România, protejarea acestora, în paralel cu satisfacerea necesarului de ape minerale naturale de consum alimentar și balneoterapeutice pe termen mediu și lung, în condițiile pieței libere, în concordanță cu obiectivele politice comunitare din domeniul mediului, cu respectarea principiilor dezvoltării durabile.

Apele minerale naturale de consum alimentar și balneoterapeutic:

- se constituie ca **substanțe minerale naturale de interes strategic**, caracter conferit de importanța socială deosebită pentru populația țării (consum alimentar și asigurarea sănătății populației);
- sunt singurele substanțe minerale naturale care se regenerează în condițiile asigurării unei exploatare raționale și a unei protecții corespunzătoare (hidrogeologice și sanitare);
- sunt apele naturale care **în condiții de calamitate** (accidente nucleare, cutremure, inundații, poluări locale și regionale) **pot fi consumate de către populație**;
- reprezintă **baza de materii prime** care asigură în prezent dezvoltarea unei puternice **industrii naționale de îmbuteliere** a apelor minerale naturale de consum alimentar precum și de dezvoltare a unei rețele naționale de **turism balnear**.

Interesul național strategic al apelor minerale naturale impune asigurarea unei stricte exploatare raționale a zăcămintelor, abordarea unitară și coerentă a acestei activități și aplicarea unor criterii științifice de protecție a zăcămintelor în exploatare, dată fiind vulnerabilitatea acestora și lipsa de alternativă pentru apă „ca bun alimentar”.

Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. este cea mai importantă unitate în domeniul extracției și livrării apei minerale naturale pentru îmbuteliere, deținând circa 50-60 % din cantitățile extrase și livrate ca materie primă-produs minier, societăților comerciale de profil.

Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. exploatează, pe baza licențelor de concesiune, 43 de *perimetre* pentru extracția apei minerale naturale destinată îmbutelierii, apei minerale pentru balneafie și a extracției dioxidului de carbon natural utilizat în balneafie și lichefiere.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



Amplasamentul surselor hidrominerale și/sau substanțe asociate este în zona extravilană, acestea fiind răspândite în 14 județe (Arad, Bihor, Brașov, Caraș-Severin, Covasna, Harghita, Hunedoara, Iași, Maramureș, Mureș, Neamț, Satu Mare, Suceava și Timiș).

Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. are ca **obiect de activitate**:

- efectuarea de activități de prospecțiune, explorare, dezvoltare în perimetrele în care a obținut licența;
- activități de comerț intern și extern pentru aprovizionare și pentru valorificarea produselor obținute din activitatea proprie;
- activități de proiectare, expertizare, protecția mediului, analize de laborator, activități balneare și orice alte activități și servicii necesare realizării obiectului principal de activitate (exploatarea și valorificarea substanțelor minerale din zăcămintele încredințate spre administrare prin efectuare de acte de comerț);
- activități de imbuteliere apa minerală naturală la sursa pentru consum alimentar .

Activitatea de cercetare (prospecțiune și explorare) și exploatare a apelor minerale, ca orice altă activitate geologică, presupune un specific aparte și anumite particularități ce o deosebește de alte ramuri economice, inclusiv de unele activități extractive.

Aceste particularități sunt legate în primul rând de gradul de **risc și incertitudine** caracteristic activității de **cercetare geologică** (hidrogeologică), cât și de anumite **aspecte neprevăzute**, având cauze naturale sau umane, ce pot apărea **în cursul activității de exploatare** (extracție a apei).

1. CERCETARE – DEZVOLTARE

Activitatea de cercetare se realizează în cadrul licențelor de prospecțiune și explorare acordate de autoritatea competentă - Agenția Națională pentru Resurse Minerale și constă în principal din:

- identificarea structurilor cu potențial hidromineral;
- execuția de foraje sau captări de izvoare;
- monitorizarea calitativă și cantitativă a surselor de apă (forajelor și captărilor) executate;
- promovarea de rezerve exploatabile, cu potențial de valorificare economică.

Activitatea de foraj pentru ape minerale naturale, presupune un grad de risc și incertitudine destul de ridicat. Rezultatele obținute, presupun o evaluare atât cantitativă cât și calitativă. Astfel, pot fi obținute debite de apă corespunzătoare, valorificabile industrial, dar calitatea acestora să nu corespundă domeniului de utilizare și invers, se poate obține o



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



calitate deosebită a apei, dar un debit scăzut, nefezabil din punct de vedere economic. Menționăm aici că, spre deosebire de alte ape, apa minerală naturală nu poate fi tratată

pentru potabilizare, ea trebuind să fie pură la sursă, aceasta fiind una dintre calitățile din care rezidă valoarea intrinsecă a acesteia.

Rezultă de aici că pentru a pune în evidență o rezervă exploatabilă de apă minerală naturală, poate fi necesară execuția mai multor foraje.

Analizând statistic istoricul cercetării prin foraje la majoritatea zăcămintelor cunoscute, rezultă că pentru un foraj cu rezultate pozitive aflat în exploatare, a fost necesar să se execute între 2 și 4 foraje de cercetare, diferența fiind reprezentată de foraje care nu și-au atins obiectivul propus și au fost ulterior abandonate.

Odată ce un foraj a fost executat și au fost obținute rezultate favorabile, acesta este supus unei perioade stricte de monitorizare, cuprinsă între 1 - 2 ani. În această perioadă, apa trebuie să-și păstreze parametrii calitativi și cantitativi constanți. În caz contrar, este necesară execuția altui foraj, cu implicații directe privind durata și costurile cercetării.

Activitatea de explorare geologică este singura activitate în care și rezultatele negative sunt acceptate ca un obiectiv atins al cercetării, asumat din stadiul de proiectare. Este vorba aici, despre creșterea gradului de cunoaștere al unei zone, care deși prezintă unele indicii favorabile pentru descoperirea unor substanțe minerale utile, în urma explorării s-a dovedit că acestea nu prezintă interes pentru o valorificare economică.

În concluzie, pentru un perimetru de cercetare nou este greu de estimat exact, și prin urmare de previzionat, **gabaritul de lucrări de captare** (foraje), necesar pentru atingerea scopului propus (între 1 și 3 foraje), **respectiv perioada de timp** necesară promovării de noi rezerve de apă minerală valorificabile industrial (între 2 și 5 ani, fără a lua în considerare unele aspecte administrative și de legalitate).

2. EXTRACȚIE ȘI LIVRARE

Activitatea de extracție și livrare este o activitate continuă, în care trebuie asigurată o anumită cantitate și calitate de apă minerală naturală către beneficiar. Orice întrerupere poate avea efecte dezastruoase din punct de vedere economic, ce pot conduce la scoaterea de pe piață a operatorului care valorifică apa minerală naturală, fie că este vorba de o unitate de îmbuteliere sau de un stabiliment balnear.

În timpul exploatării unei surse de apă minerală naturală, pot apărea fie unele fenomene de degradare tehnică, fie de alterare a calității apei datorită poluării sau contaminării apei, ca urmare a unor factori umani sau naturali (mici cutremure, inundații).



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



Acestea pot fi remediabile și/sau reversibile, iremediabile și/sau ireversibile. În asemenea situații trebuie luată o decizie imediată de reabilitare sau de execuție a unei surse noi care să o înlocuiască pe cea veche, acțiune ce nu poate fi prevăzută și planificată cu rigurozitate din timp.

Având în vedere capacitatea tehnică și financiară limitată, în aceste situații se impune uneori fie renunțarea la unele investiții planificate în favoarea rezolvării cazurilor de urgență, fie alocarea de fonduri suplimentare.

O altă situație ce poate apărea în practică este apariția unor reglementări legislative noi, prin care să se reconsidere limita maximă admisibilă a unui compus chimic în apa minerală, lucru care poate conduce la abandonarea pe termen mediu (1-3 ani) a unor foraje a căror apă nu mai corespund calitativ. Este cazul bariului și a unor compuși organici indicatori ai purității originii apei la sursă.

În aceste situații se impune amânarea unor proiecte de cercetare planificate în perimetre noi și redirectionarea fondurilor pentru înlocuirea unor surse aflate deja în exploatare și pentru care există contracte de furnizare a apei minerale.

În concluzie, în cazul activității curente de extracție și livrare a apei minerale naturale din perimetrele aflate în exploatare, pot apărea situații neprevăzute care să conducă la:

- a) execuția în regim de urgență a unor noi surse;
- b) lucrări de reabilitare a surselor existente;
- c) reprogramarea unor lucrări programate pe perimetre noi.

Toate aceste particularități enunțate anterior, ce decurg din specificul activității de cercetare și exploatare a zăcămintelor de apă minerală, au implicații directe asupra planificării pe termen scurt, mediu și lung a strategiei și bugetului de venituri și cheltuieli ale Societății Naționale a Apelor Minerale-S.A.

În aceste condiții, planificarea cu rigurozitate a activităților și cuantificarea cu precizie a investițiilor și cheltuielilor materiale care stau la baza elaborării bugetului de venituri și cheltuieli este dificil de realizat, putând apărea astfel, într-un cadru general bine delimitat, impus de rezultatele economice, elemente de schimbare a ponderii unor activități și relocarea de fonduri, în funcție de situație.

Una dintre cele mai importante particularități ale activității de exploatare a apei minerale naturale la sursă pentru consum alimentar este aceea că, în conformitate atât cu legislația românească, cât și cu cea europeană, pentru o sursă de apă minerală naturală se poate încheia contract de vânzare-cumpărare cu un singur îmbuteliator, Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A., fiind din acest punct de vedere un furnizor captiv.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



Consecințele acestui fapt sunt:

- imposibilitatea de a crește gradul de valorificare al unei surse de apă minerală naturală pentru care există contract de vânzare-cumpărare cu o societate de îmbuteliere, prin livrarea surplusului de apă neîmbuteliat de aceasta, către alt beneficiar;
- orice reziliere a unui contract de vânzare-cumpărare încheiat cu o societate comercială de îmbuteliere aflată în impas financiar (insolvență, faliment, etc.) generează prejudicii incalculabile, intervalul de timp necesar pentru parcurgerea tuturor etapelor impuse de legislația în vigoare pentru încheierea unui nou contract cu o altă societate de îmbuteliere care să-și construiască propria fabrică, fiind extrem de mare.

La fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024 și a estimărilor pentru anii 2025-2026, Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. a fost obligată să pornească prin luarea în considerare atât a particularităților activității proprii aferente etapelor de cercetare - dezvoltare (dezvoltarea bazei de materii prime) și a activității de bază (extracția și livrarea de apă minerală), cât și a tendinței ușoare de descreștere a livrărilor de apă minerală naturală față de anul precedent, respectiv a cantităților de apă minerală extrase și facturate de către societate beneficiarilor din industria de îmbuteliere.

Scăderea puterii de cumpărare a populație, în general, conduce la faptul că o parte dintre consumatorii de apă minerală naturală îmbuteliată să-și îndrepte atenția către apele îmbuteliate de izvor și de masă, mai ieftine, în **detrimentul apelor minerale tradiționale.**

În acest context nefavorabil, Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. a livrat în anul 2023, 1.044.510 mii litri apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar și 157.759 mii litri apă minerală pentru balneatie.

Livrare apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar

Principalele produse miniere pe care Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. le extrage și livrează pe bază de contract de vânzare-cumpărare cu societățile de profil, sunt: apă minerală naturală (carbogazoasă și plată) și apă minerală pentru balneatie.

Pentru anul 2024, respectiv pentru anii 2025-2026, societatea își propune luarea tuturor măsurilor necesare, astfel încât să se poată realiza următoarele cantități de produse miniere:

**SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.**

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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

<i>Produs minier</i>	<i>U.M.</i>	<i>Livrare apă minerală realizată 2023</i>	<i>Livrare apă minerală propusă 2024</i>	<i>%</i>	<i>Livrare apă minerală propusă 2025</i>	<i>%</i>	<i>Livrare apă minerală propusă 2026</i>	<i>%</i>
0	1	2	3	4=3/2*100	5	6=5/3*100	7	8=7/5*100
Apă minerală naturală pentru îmbuteliere	mii litri	1.044.510	1.110.000	106,27	1.120.000	100,90	1.130.000	100,89
Apă minerală pentru balneatie		157.759	160.000	101,42	170.000	106,25	180.000	105,88

Precizăm că formatul și structura proiectului de buget de venituri și cheltuieli și anexele de fundamentare a acestuia, respectă prevederile O.M.F.P. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

La completarea anexelor de fundamentare au fost avute în vedere și prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, cu privire la conținutul economic al indicatorilor economico-financiar, precum și a altor acte normative în vigoare, incidente, cu modificările și completările ulterioare.

Menționăm că proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și respectă prevederile Contractului Colectiv de Muncă încheiat la nivelul societății pentru anul 2024, fiind supus consultării reprezentanților sindicatului din cadrul S.N.A.M. S.A. .

Având în vedere cele prezentate, pentru anul 2024 și a estimărilor pentru anii 2025-2026, **Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. propune realizarea următorilor indicatori economico-financiar :**



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PREVĂZUȚI ÎN BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI ȘI REPARTIZAREA PE TRIMESTRE A ACESTORA (Anexa Nr. 2)

FUNDAMENTAREA VENITURILOR

Fundamentarea veniturilor pentru anul 2024 s-a făcut în baza:

- ✓ programului de livrare apă minerală naturală pentru consum alimentar pentru anul 2024 rezultat din contractele încheiate cu beneficiarii și estimările făcute pe baza realizărilor din anii precedenți (2020-2023) și a programului de livrare apă minerală belneoterapeutică pentru anul 2024 rezultat din contractele încheiate cu beneficiarii și a estimărilor făcute pe baza realizărilor din anii precedenți ;
- ✓ programului de investiții ;
- ✓ nivelul estimat al altor venituri din exploatare (venituri din amenzi și penalități și alte venituri);
- ✓ nivelul esimat al veniturilor financiare (dobânzi).

Veniturile realizate din livrarea de apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar și pentru balneatie, în anii precedenți (cantitativ și valoric), se prezintă astfel :

Nr.Crt.	AN	CANTITATIV - m ³		VALORIC -Lei-
		Apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar	Apă minerală naturală pentru balneatie	
1	2020	1.094.140	62.400	40.039.891
2	2021	1.149.109	55.247	42.069.184
3	2022	1.067.662	47.283	44.681.655
4	2023	1.044.510	157.759	46.175.045

În anul 2024 Societatea Națională a Apelor Minerale a fundamentat și previzionat venituri din livrările de apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar și pentru balneatie în cuantum de 49.022 mii lei conform celor prezentate mai sus și venituri totale în cuantum de 49.696 mii lei.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România
Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011
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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei
www.snam.ro / E-mail: secretariat@snam.ro



FUNDAMENTAREA CHELTUIELILOR

Având în vedere că indicele de creștere al cheltuielilor totale nu depășește indicele de creștere al veniturilor totale, fundamentarea cheltuielilor totale s-a făcut strict pe baza **cheltuielilor necesare pentru funcționarea societății** în condiții minime de respectare a prevederilor legale specifice domeniului de activitate.

A. Fundamentarea cheltuielilor cu bunuri și servicii

A1. Cheltuieli privind stocurile

Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. și-a propus să efectueze în anul 2024 **cheltuieli privind stocurile** (rd.31) în sumă de **1.330 mii lei**, în scădere cu **54 mii lei (3,90 %)** în raport cu cheltuielile privind stocurile preliminate/realizate în anul 2023 în sumă de 1.384 mii lei, după cum urmează:

Cheltuieli cu materiale consumabile (rd.33) în sumă de **700 mii lei**, în scădere cu **12 mii lei (1,69%)**, în raport cu cheltuielile cu materiale consumabile preliminate/realizate în anul 2023 în sumă de 712 mii lei.

Cheltuielile cu materialele consumabile necesare desfășurării activității societății în condiții normale, constau în:

- materiale pentru lucrări de reparații și produse de curățenie pentru întreținerea, repararea și igienizarea cabinelor, precum și a împrejurimilor forajelor aflate în cele 43 de perimetre pentru care societatea deține licențe de exploatare, respectiv pentru sediile sucursalelor și sediul central;
- substanțe, soluții, reactivi, diverse substanțe anorganice și organice pentru laborator, necesare efectuării analizelor fizico-chimice și microbiologice obligatorii în conformitate cu prevederile H.G. nr. 1020/2005 pentru aprobarea Normelor tehnice de exploatare și comercializare a apelor minerale naturale;
- echipamente, accesorii informatice și produse de birotică;
- materiale igienico-sanitare necesare desfășurării activității în bune condiții;
- echipamente pentru securitatea și sănătatea în muncă și P.S.I., etc.;
- piese de schimb, accesorii auto și materiale consumabile pentru instalația de foraj, mijloacele de transport și echipamentele aflate în dotarea societății;
- combustibil.

Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. utilizează combustibil (motorină și benzină) atât în scopuri motrice (pentru parcul auto din dotare), cât și în scopuri tehnologice (pentru instalația de foraj, pentru efectuarea operațiunilor de denisipare a forajelor, pentru spălarea găurilor de sondă, pentru funcționarea generatoarelor și compresoarelor utilizate la



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



realizarea lucrărilor de foraj, etc.). Creșterea cheltuielilor cu combustibilul cu 15,38 % (rd.35) se datorează creșterii prețului la pompă.

- **Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar (rd.36) în sumă de 130 mii lei.**

-Materialele de natura obiectelor de inventar constau în: echipamente de măsurare, control și reglare (manometre, contoare de apă, contoare de energie electrică, tablouri de comandă și protecție, electronivelmetre, pipete digitale, etc.), pompe de ape reziduale, echipamente necesare dotării forajelor, echipamente necesare dotării birourilor, echipamente de protecție pentru salariații societății etc. Cheltuielile privind materialele de natura obiectelor de inventar sunt previzionate în anul 2024 în scădere cu 8 mii lei (5,80%) în raport cu cheltuielile privind materialele de natura obiectelor de inventar preliminate/realizate în anul 2023 în sumă de 138 mii lei.

- **Cheltuieli privind energia și apa (rd.37) în sumă de 500 mii lei.**

-Consumul de energie electrică al societății este preponderent în scopuri tehnologice, aceasta fiind destinată funcționării electropompelor submersibile cu care sunt echipate sursele și zăcămintele aflate în exploatare, în vederea asigurării livrării substanței minerale utile (apa minerală naturală la sursă pentru consum alimentar) către societățile de îmbuteliere și a livrării substanței minerale utile de balneatie, respectiv pentru iluminatul și crearea microclimatului necesar funcționării echipamentelor din cabinele de protecție aflate în cele 37 de perimetre de exploatare (mai puțin cele care nu sunt alimentate cu energie electrică), precum și consumul de energie electrică și apă de la sediul central al societății și sediile sucursalelor de exploatare. Cheltuielile cu energia și apa sunt previzionate în anul 2024 în scădere în raport cu, cheltuielile preliminate/realizate în anul 2023 în sumă de 534 mii lei.

A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți

Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. și-a propus să efectueze în anul 2024 cheltuieli privind serviciile executate de terți în sumă de **1.300 mii lei (rd.39) în scădere cu 319 mii lei (19,70%)** în raport cu cheltuielile privind serviciile executate de terți preliminate/realizate în anul 2023 în sumă de 1.619 mii lei, după cum urmează:

- **Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile (rd.40) în sumă de 100 mii lei.**

-Cheltuielile sunt efectuate pentru menținerea în stare de funcționare normală a instalațiilor de foraj, electropompelor, contoarelor de apă, motocompressoarelor, generatoarelor, echipamentelor de distribuție electrică, aparatelor de măsurare, testare și control din cadrul laboratorului de analize apă, a echipamentelor de stingere a incendiilor și a parcului auto etc..Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile sunt previzionate în anul 2024 în scădere cu



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



2 mii lei (1,96%). în raport cu cheltuielile cu întreținerea și reparațiile preliminate/realizate în anul 2023.

- **Cheltuieli privind chiriile (rd.41) în sumă de 1.100 mii lei.**

-În vederea desfășurării în condiții normale a activității societății a fost necesară încheierea a 74 de contracte de locațiune pentru terenurile pe care sunt amplasate forajele și cabinele de protecție, respectiv sunt încheiate contracte de închiriere pentru spațiile în care își desfășoară activitatea sediul central al societății (București), Sucursala Nord (Vatra Dornei), Sucursala Centru (Miercurea Ciuc), Sucursala Vest (Deva) și Laboratorul de analize apă al S.N.A.M. S.A. (București). Cheltuielile privind chiriile sunt previzionate în anul 2024 în scădere cu 319 mii lei (22,48%), în raport cu cheltuielile privind chiriile preliminate/realizate în anul 2023.

- **Cheltuieli cu prime de asigurare (rd.44) în sumă de 100 mii lei.**

-În cadrul acestor cheltuieli sunt cuprinse polițele de asigurare obligatorii (RCA) și polițele de asigurare facultative care acoperă daunele aduse propriului autovehicul(CASCO) necesare pentru autoturismele din parcul auto al societății, polița privind asigurarea clădirii laboratorului de analize ape și a echipamentelor din dotarea acestuia în caz de incendiu sau calamități, respectiv polițele de asigurare ale conducerii executive și neexecutive, conform contractelor de mandat încheiate în baza O.U.G 109/2011 privind guvernarea corporativă în întreprinderile publice, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile cu prime de asigurare sunt previzionate în anul 2024 în creștere cu 2 mii lei (2,04 %), în raport cu cheltuielile cu prime de asigurare preliminate/realizate în anul 2023. Creșterea cheltuielilor cu prime de asigurare se datorează în principal creșterii tarifelor la asigurările pentru autoturisme.

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți

Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. și-a propus să efectueze în anul 2024 cheltuieli cu alte servicii executate de terți în sumă de **2.580 mii lei (rd.45) în creștere cu 263 mii lei (11,35%),** în raport cu cheltuielile cu alte servicii executate de terți preliminate/realizate în anul 2023, după cum urmează :

- **Cheltuieli privind comisioanele și onorariul (rd.47) - 400 mii lei.**

-În cadrul acestor cheltuieli sunt cuprinse cheltuielile privind consultanța juridică (rd.48) reprezentând contractul de asistență și reprezentare juridică încheiat cu o casă de avocatură care reprezintă societatea în toate litigiile pe care le are cu terțe persoane fizice sau juridice. Achiziția serviciilor de asistență și reprezentare juridică respectă prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 26/2012 privind unele măsuri de reducere a cheltuielilor publice și întărirea disciplinei financiare și de modificare și completare a unor acte normative, aprobată prin Legea nr.16/2013, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile privind comisioanele și onorariul sunt previzionate în anul 2024 în creștere cu 7 mii lei (1,78%) în raport cu cheltuielile privind comisioanele și onorariul preliminate/realizate în anul 2023.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



- **Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd.49) în sumă de 65 mii lei.**

-Suma de **55 mii lei** este destinată reprezentării societății în relațiile cu parteneri interni și externi, respectând prevederile Ordonanței nr. 80 din 30 august 2001 privind stabilirea unor normative de cheltuieli pentru autoritățile și instituțiile publice, modificată și completată de Ordonanța nr. 16 din 29 august 2018.

-Suma de **10 mii lei** este destinată publicității pe care societatea o face în cadrul unor reviste, publicații de interes național prin care se dorește în cursul anului 2024 promovarea necesității unui consum cât mai mare al apei minerale naturale îmbuteliate la sursă, în detrimentul apelor de masă și de izvor și deasemenea promovarea laboratorului de analize microbiologice și fizico-chimice pentru a atrage venituri suplimentare prin realizarea de analize fizico-chimice și microbiologice de la terțe persoane.

Cheltuielile de protocol (rd.50) sunt previzionate în anul 2024 în creștere cu 10 mii lei (22,22 %), în raport cu cheltuielile de protocol preliminate/realizate în anul 2023.

- **Cheltuieli cu sponsorizarea (rd.56) în sumă de 70 mii lei.**

Societatea Națională a Apelor Minerale S.A., intenționează să acorde sponsorizări în anul 2024, respectând prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, HG nr. 1/2016 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, Ordinul ANAF nr. 819/2018 pentru aprobarea Procedurii privind organizarea Registrului entităților/unităților de cult pentru care se acordă deduceri fiscale, precum și a modelului și conținutului unor formulare, Ordinul ANAF nr. 1825/2018 pentru aprobarea modelului și conținutului formularului 107 "Declarație informativă privind beneficiarii sponsorizărilor/mecenatului/burselor private" și O.U.G. 115/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice, pentru consolidare fiscală, combaterea evaziunii fiscale, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene. Apelând la această facilitate fiscală prevăzută la art. 25 (4) lit.i.2) din Codul Fiscal, fondurile/bunurile direcționate/acordate **nu reprezintă o cheltuială suplimentară pentru societate.**

Menționăm faptul că societatea respectă prevederile Cap II, art.LX din OUG 115/2023.

- **Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane (rd.61) în sumă de 35 mii lei.**

Aceste cheltuieli sunt absolut necesare deoarece reprezintă cheltuielile cu transportul de bunuri și persoane în zonele perimetrelor în care societatea își desfășoară activitatea.

Cheltuielile cu transportul de bunuri și persoane sunt previzionate în anul 2024 în creștere cu 2 mii lei, (6,06 %), în raport cu cheltuielile cu transportul de bunuri și persoane preliminate/realizate în anul 2023.

- **Cheltuieli de deplasare, detașare, transfer (rd.62) în sumă de 160 mii lei.**

Suma este necesară deplasării personalului societății în teritoriu pentru ducerea la îndeplinire a sarcinilor de serviciu (cazare, transport, diurnă), respectiv a deplasării personalului pentru formare profesională (cazare, transport, tarif curs), conform Legii 53/2003 privind Codul Muncii. Cheltuielile de deplasare, detașare, transfer sunt previzionate



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



În anul 2024 în creștere cu 31 mii lei (15,11%), în raport cu cheltuielile de deplasare, detașare, transfer preliminate/realizate în anul 2023.

Menționăm faptul că societatea respectă prevederile legii 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, cu privire la acordarea diurnei și a tarifului de cazare.

- Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații (rd.66) în sumă de 100 mii lei.

În cadrul acestor cheltuieli sunt cuprinse serviciile de curierat, abonamentele încheiate cu companiile de telefonie mobilă pentru serviciul de voce, respectiv pentru serviciul de date și abonamentul pentru serviciul de telefonie fixă. Cheltuielile poștale și taxe de telecomunicații sunt previzionate în anul 2024 în creștere cu 8 mii lei (8,70%), în raport cu cheltuielile poștale și taxe de telecomunicații preliminate/realizate în anul 2023.

Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (rd.67) în sumă de 20 mii lei.

Suma reprezintă comisioanele încasate de instituțiile bancare pentru operațiunile desfășurate de societate (plăți, încasări, retragere numerar etc.). Cheltuielile cu serviciile bancare și asimilate sunt previzionate în anul 2024 în scădere cu 1 mii lei (4,76 %), în raport cu cheltuielile cu serviciile bancare și asimilate preliminate/realizate în anul 2023.

- Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (rd.68) în sumă de 1.730 mii lei.

În categoria "alte cheltuieli cu serviciile executate de terți" sunt cuprinse:

- serviciile de asigurare și pază;
- întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul;
- pregătirea profesională a angajaților;
- servicii privind reevaluarea mijloacelor fixe;
- servicii de explorare geologică, de monitorizare a substanțelor toxice, de consultanță în probleme de mediu, de monitorizare a mediului, de cartografiere digitală, de evaluare a impactului asupra mediului, de prospectare geologică și geofizică, de testare și analiză a compoziției și a purității agentului miner, de reabilitare foraje, de marcări hidrologice cu trasori ecologici, de studii privind originea amoniului, de cercetare experimentală, de analiză paleontologică, etc.;
- analize fizico-chimice și microbiologice parțiale, analize cu indicații terapeutice privind apele de uz balnear, analize ale indicatorilor de mediu și analize de radioactivitate efectuate cu terți;
- servicii de expertiză, de auditare financiară, de auditare de certificare, supraveghere și recertificare în conformitate cu ISO 9001:2008, consultanță în management și dezvoltarea societăților (due diligence pentru achiziția fabricii de îmbuteliere apă minerală naturală), de medicina muncii, de arhivare, de asistență tehnică, etc.
- servicii de consultanță pentru realizarea planului de fuziune conform aprobării AGA ;
- în conformitate cu prevederile H.G. nr. 1020/2005, pentru apa minerală naturală la sursă, cât și la produsul finit, sunt obligatoriu de realizat analize fizico-chimice complete microbiologice și de radioactivitate. Frecvența analizelor este impusă de același H.G. nr 1020/2005. Laboratorul SNAM SA are acreditare R.E.N.A.R. pentru un număr de 23 de



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



parametri fizico-chimici. În cursul anului 2024, laboratorul societății este sub monitorizare R.E.N.A.R. pentru acreditarea unor noi parametri fizico-chimici (3 parametri) și pentru indicatorii microbiologici. În urma acreditării R.E.N.A.R., S.N.A.M. S.A va putea renunța la contractele pe care le are cu terți pentru analizele indicatorilor fizico-chimici și microbiologici (care nu sunt acreditați R.E.N.A.R.), ceea ce va conduce la o creștere a profitului societății. Analizele de radioactivitate nu pot fi efectuate prin laboratorul SNAM S.A., întrucât acesta nu are nici dotarea nici personalul calificat aferent domeniului de radioactivitate.

Alte cheltuielile cu serviciile executate de terți sunt previzionate în anul 2024 în creștere cu suma de 236 mii lei (13,79%), în raport cu cheltuielile privind alte cheltuieli cu serviciile executate de terți preliminate/realizate în anul 2023.

B. Fundamentarea cheltuielilor cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate

- Cheltuieli cu taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale (rd.79) în sumă de 795 mii lei.

Taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale este plătită titularii licențelor/permiselor către bugetul de stat pentru activitatea de prospecțiune, explorare și exploatare, conform prevederilor Legii Minelor nr. 85/2003, cu modificările și completările ulterioare, în luna decembrie a anului precedent. Cheltuielile cu taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale sunt previzionate în anul 2024 în creștere cu 5 mii lei (0,63%) în raport cu cheltuielile cu taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale preliminate/realizate în anul 2023.

- Cheltuieli cu redevența pentru concesionarea bunurilor (redevența minieră) (rd.80) în sumă de 22.139 mii lei.

Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. în calitate de titular de licențe de exploatare, evidențiază, raportează, calculează și virează bugetului de stat redevențe miniere.

Conform prevederilor Art. 3. 32. din Legea minelor nr. 85/2003, cu modificările și completările ulterioare, „**Redevența minieră este suma datorată bugetului de stat de către titularul licențelor pentru concesionarea/administrarea activităților de exploatare a resurselor minerale, bunuri ale domeniului public al statului**”.

Conform prevederilor Art. 45 (1) și (2) din același act normativ, „**Redevența minieră cuvenită bugetului de stat se stabilește la încheierea licenței ori la eliberarea permisului de exploatare**”, după cum urmează:

- „**Redevența minieră cuvenită bugetului de stat pentru ape minerale naturale se stabilește la cantitatea comercializată, în echivalentul în lei a 4 euro/1.000 litri, și se achită la cursul de schimb oficial euro/leu stabilit în prima zi lucrătoare a lunii octombrie din anul precedent, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene**”. Din data de 01.09.2024 societatea va achita o redevență în cuantum de 4,55 euro/1000 litri.

- „**o cotă procentuală de 5% din valoarea producției miniere pentru ape minerale terapeutice, ape termominerale, ape geotermale și gazele care le însoțesc**”.

Conform prevederilor Art. 45 (4) din Legea minelor nr. 85/2003, cu modificările și completările ulterioare, „**Redevența minieră este datorată din ziua începerii realizării**



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România
Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011
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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei
www.snam.ro / E-mail: secretariat@snam.ro



producției și este plătită trimestrial, cu scadența până la data de 25 a primei luni a trimestrului următor”.

Redevența minieră, inclusă în structura de cheltuieli a prețului de livrare al apei minerale naturale pentru consum alimentar, se virează integral bugetului de stat și bugetelor locale, la termenul legal de plată.

Cheltuielile cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale sunt previzionate în anul 2024 în creștere cu 1.295 mii lei (6,21 %). În raport cu cheltuielile cu redevența preliminate/realizate în anul 2023.

Redevența minieră aferentă anului 2023 a fost calculată pentru o cantitate de apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar livrată beneficiarilor în cuantum de 1.110.000 mii litri, respectiv pentru o cantitate de apă minerală pentru balneatie livrată beneficiarilor în cuantum de 160.000 mii litri.

- Cheltuieli cu taxa de licență (rd.81) în sumă de 60 mii lei.

Suma este datorată conform prevederilor legale pentru licențele deținute de societate.

Cheltuielile cu taxa de licență sunt previzionate în anul 2024 în creștere cu 17 mii lei, în raport cu cheltuielile privind taxa de licență preliminate/realizate în anul 2023.

- Cheltuieli cu alte impozite și taxe (rd.84) în sumă de 420 mii lei.

Suma este datorată conform prevederilor legale către bugetele locale și bugetul de stat. În componența sumei mai sus menționate sunt cuprinse următoarele tipuri de cheltuieli:

- prevederile art. 48 din Legea nr. 85/2003 - Legea minelor, cu modificările și completările ulterioare, conform cărora Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. trebuie să achite Agenției Naționale pentru Resurse Minerale tarifele stabilite prin ordin al președintelui autorității competente pentru actele eliberate în exercitarea atribuțiilor sale: permise de prospecțiune, licențe de explorare și exploatare, documentații de înregistrare a rezervelor, decizii de încetare a activităților miniere, acte adiționale la licențe, atestate, autorizări sau alte asemenea acte și pentru consultarea și utilizarea unor documentații și informații referitoare la resursele minerale;
- taxele de autorizare a construcțiilor, taxele de acționare în judecată, taxe de timbru, taxe de investire a sentințelor civile, vărsămintele pentru persoane cu handicap, cheltuieli cu impozitul auto, impozit pe cladiri, cu impozitul pe cifra de afaceri, taxă salubritate etc.

Cheltuielile cu alte taxe și impozite sunt previzionate în anul 2024 sunt în creștere cu 9 mii lei, în raport cu cheltuielile cu alte taxe și impozite preliminate/realizate în anul 2023.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



C. Fundamentarea cheltuielilor cu personalul

Necesarul de personal (rd.148)

Pentru anul 2024 necesarul de personal pentru acoperirea tuturor sectoarelor de activitate este, de **137 de salariați**. Precizăm faptul că societatea dispune de 43 perimetre în exploatare, cu o dispersie teritorială a personalului în 14 județe, la care se adaugă Municipiul București.

C1. Cheltuielile cu salariile

Fondul de salarii pentru personalul angajat pe bază de contract individual de muncă cuprins în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024 a fost determinat având în vedere prevederile:

- **O.G. nr. 26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările ulterioare;
- **Prevederile art. 73 din Legea nr. 421/2023** a bugetului de stat pe anul 2023, alin.1), privind politica salarială pentru anul 2024 „Pentru anul 2024, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9, alin.(1) lit.b) și alin.(3) din Ordonanța Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr.47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel :

Art.1, lit.a): „Cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2024”;

Art.1, lit.b): „Cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2024 și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări”;

Art.1, lit.c) : „Cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială, pentru întreg anul 2024, datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr.900/2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, cu modificările ulterioare, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări;

Art.1, lit.d): „Cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială pentru întreg anul 2024, datorate creșterii numărului de personal în cursul anului 2023, ca urmare a diversificării/extinderii activității;



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



Art.1, lit.e): „Cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023”

În anul 2023, Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. **nu a înregistrat pierderi și/sau plăți restante**, iar pentru anul 2024 societatea nu a previzionat pierderi și/sau plăți restante.

În anul 2023 societatea s-a încadrat în nivelul cheltuielilor de natură salarială aprobate, respectând prevederile O.G. nr. 26/2013, art 10 alin 1) lit a), și anume: „Execuția bugetelor de venituri și cheltuieli se face cu respectarea următoarei reguli: ” Cheltuielile de natură salarială, numărul de personal la finele anului, aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli, **reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite.**

În anul 2024 nivelul cheltuielilor de natură salarială este stabilit la valoarea de **13.864 mii lei** în creștere cu 696 mii lei (5,28 %), în raport cu nivelul programat aferent anului 2023 în sumă de **13.168 mii lei**, astfel :

Suma de 12.601 mii lei (cheltuieli cu salariile), se compune din:

- **Salarii de bază – 9.740 mii lei**, în creștere cu **448 mii lei (1,98%)**, în raport cu nivelul aprobat (programat) al anului 2023 în sumă de **9.292 mii lei**.

Creșterea se datorează următorilor factori, și anume:

- **113 mii lei** - sumă care provine din creșterea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată de la 3.000 lei la 3.300 lei (52 salariați), reprezentând o creștere a salariilor de bază cu 12.584 lei/lună, calculat astfel : 12.584 lei/lună * 9 luni = 113.256 lei/an.

Suma aferentă creșterii salariului de bază minim brut pe țară **în cunatum de 12.584 lei/lună**, respectiv **113.256 lei/an**, se compune din :

Salariul de încadrare în anul 2023 pentru un număr de 41 salariați a fost de 3.047 lei. Diferența pentru reîntregirea fondului de salarii provenind din creșterea salariului de bază minim brut pe țară în anul 2024 este de 253 lei/lună/salariat, **rezultând o creștere de 10.373 lei/lună pentru cei 41 salariați.**

Salariul de încadrare în anul 2023 pentru un număr de 11 salariați a fost de 3.099 lei. Diferența pentru reîntregirea fondului de salarii provenind din creșterea salariului de bază minim brut pe țară în anul 2024 este de 298 lei/lună/salariat, **rezultând o creștere de 2.211 lei/lună pentru cei 11 salariați.**



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



- **74 mii lei** - sumă care provine din reîntregirea salariilor de bază, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023, și anume :

În luna ianuarie 2023 s-au acordat creșteri salariale pentru un număr de 5(cinci) salariați în cuantum de 8.353 lei/lună. Suma aferentă reîntregirii salariilor de bază pentru întreg anul 2024 este în cuantum de $8.353 \text{ lei} \times 1 \text{ luni} = \mathbf{8.353 \text{ lei}}$

În luna februarie 2023 s-au acordat creșteri salariale pentru un număr de 8(opt) salariați în cuantum de 8.949 lei/lună. Suma aferentă reîntregirii salariilor de bază pentru întreg anul 2024 este în cuantum de $8.949 \text{ lei} \times 2 \text{ luni} = \mathbf{17.898 \text{ lei}}$

În luna aprilie 2023 s-au acordat creșteri salariale pentru un număr de 2(doi) salariați în cuantum de 1.815 lei/lună. Suma aferentă reîntregirii salariilor de bază pentru întreg anul 2024 este în cuantum de $1.815 \text{ lei} \times 4 \text{ luni} = \mathbf{7.260 \text{ lei}}$.

În luna mai 2023 s-au acordat creșteri salariale pentru un număr de 2(doi) salariați în cuantum de 1.210 lei/lună. Suma aferentă reîntregirii salariilor de bază pentru întreg anul 2024 este în cuantum de $1.210 \text{ lei} \times 5 \text{ luni} = \mathbf{6.050 \text{ lei}}$.

În luna august 2023 s-au acordat creșteri salariale pentru un număr de 6 (șase) salariați în cuantum de 1.815 lei/lună. Suma aferentă reîntregirii salariilor de bază pentru întreg anul 2024 este în cuantum de $1.815 \text{ lei} \times 7 \text{ luni} = \mathbf{12.705 \text{ lei}}$

În luna octombrie 2023 s-au acordat creșteri salariale pentru un număr de 2(doi) salariați în cuantum de 2.420 lei/lună. Suma aferentă reîntregirii salariilor de bază pentru întreg anul 2024 este în cuantum de $2.420 \text{ lei} \times 9 \text{ luni} = \mathbf{21.780 \text{ lei}}$.

- **261 mii lei** - provine din indexarea salariilor de bază cu indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2024, în cuantum de 2,75 %, și anume :

$$9.479 \text{ mii lei} \times 2,75 \% = 261 \text{ mii lei}$$

- **Sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM) - 2.861 mii lei**, în creștere cu **281 mii lei** (10,89%) în raport cu nivelul aprobat (programat) al anului 2023 în sumă de 2.580 mii lei. Creșterea se datorează următorilor factori, și anume :

-**25 mii lei** - sumă care provine din sporul de vechime aferent creșterii salariului de bază garantat în plată pentru cei 52 de salariați, reprezentând o creștere a sporurilor de 2.777,77 lei/lună, calculat astfel : $2.777,77 \text{ lei/lună} \times 9 \text{ luni} = 24.999,99 \text{ lei/an}$;

-**103 mii lei** - sumă care provine din sporul de vechime și sporul de conducere aferent reîntregirii salariilor de bază pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023.

-**153 mii lei** - provine din indexarea sporurilor și altor bonificații aferente salariilor de bază cu indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2024, în cuantum de 5,65 %, astfel : $2.708 \text{ mii lei} \times 5,65 \% = 153 \text{ mii lei}$.

În urma celor prezentate creștera aferentă cheltuielilor de natură salarială în cuantum de **696 mii lei** (diferența dintre cheltuielile de natură salarială propuse pentru anul 2024 în sumă de 13.864 mii lei și cheltuielile de natură salarială programate (aprobat) pentru anul 2023 în sumă de 13.168 mii lei) aferentă anului 2024, se compune din : **448 mii lei** (creșterea aferentă salariilor de bază) + **281 mii lei** (creșterea aferentă sporurilor, primelor



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



și alte bonificații aferente salariilor de bază) – **33 mii lei** (scăderea cheltuielilor din categoria bonusurilor propuse în anul 2024 în sumă de 1.263 mii lei în raport cu cheltuielile din categoria bonusuri programate/aprobate pentru anul 2023 în sumă de 1.296 mii lei).

C2. Bonusuri

Cheltuielile din categoria bonusurilor în cuantum de 1.263 mii lei, cuprind :

- **cheltuieli sociale (rd.92)** în suma de **503 mii lei**, stabilite conform prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal și ale Contractului Colectiv de Muncă în vigoare pentru anul 2023, **sunt prevăzute la nivelul celor programate/aprobate în anul 2023**, din care: **tichete cadou (rd. 94)**, în sumă de **135 mii lei**, în conformitate cu prevederile Legii nr. 193/2006, cu modificările și completările ulterioare, ale normelor sale de aplicare și ale Contractului Colectiv de Muncă în vigoare, care prevede acordarea de tichete cadou cu ocazia sărbătorilor de Paște și de Crăciun, coroborat cu art.25, alin.3) lit.(b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal,cu modificările și completările ulterioare ;
- **tichete de masă (rd. 95)** în sumă de **500 mii lei**, în scădere cu suma de 60 mii lei în raport cu tichetele de masă aprobate/programate în anul 2023 în sumă de 560 mii lei, în conformitate cu prevederile Legii nr. 142/1998, cu modificările și completările ulterioare și ale normelor sale de aplicare. Valoarea nominală a tichetului de masă/zi/salariat este de 20 lei (valoarea nominală a fost aprobată prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 6/12.05.2020) ;
- **cheltuieli privind participarea salariaților la profitul previzionat a se realiza în anul precedent (2023) - 260 mii lei (rd.97)**. Suma de 260 mii lei a fost determinată în conformitate cu prevederile O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare și a altor prevederi legale din care rezultă drepturi de personal (participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință).

C3. Alte cheltuieli cu personalul

Suma de **200 mii lei** prevăzută la **cheltuielile cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești (rd.101)** și reprezintă suma de plată, în situația în care, până la sfârșitul anului 2024 vor fi admise contestațiile la decizii de concediere ale unor salariați, în urma aprobării structurii organizatorice a societății de către Adunarea Generală a Acționarilor în anul 2023. Contestațiile la deciziile de concediere sunt pe rolul instanțelor de judecată, la data prezentei.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete

Cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete aferente anului 2023, sunt previzionate în sumă de **1.832 mii lei (rd.103)**, fiind compusă din:

1. Remunerație brută director general în cuantum de 586 mii lei, compusă din :
 - 1.1. Componenta fixă în cuantum de 293 mii lei brut (rd.105), calculată astfel: 24.444 lei/lună * 12 luni = 293 mii lei (conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 3/04.03.2021, în concordanță cu prevederile Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea O.U.G nr. 109 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.
 - 1.2. Componentă variabilă în cuantum de 293 mii lei brut (rd.106), calculată astfel: 12 indemnizații brute fixe lunare (24.444 lei *12 =293 mii lei/an), conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 07/26.11.2021, în concordanță cu Decizia Consiliului de Administrație nr. 20/16.12.2021 prin care a fost aprobat cuantumul componentei variabile aferente directorului general. Menționăm faptul că directorul general a încheiat contractul de mandat pe o perioadă de 4 (patru ani) conform prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, în data de 04.03.2021.
2. Remunerație brută director economic în cuantum de 486 mii lei, compusă din:
 - 2.1. Componenta fixă în cuantum de 278 mii lei brut (rd.105), calculată astfel: 23.144 lei/lună * 12 luni = 278 mii lei (conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 11/24.06.2021, în concordanță cu prevederile Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea O.U.G nr. 109 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice)
 - 2.2. Componentă variabilă în cuantum de 208 mii lei brut (rd.106), calculată astfel : 9 indemnizații brute fixe lunare (23.144 lei *9 = 208 mii lei brut/an), conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 07/26.11.2021, în concordanță cu Decizia Consiliului de Administrație nr. 20/16.12.2021 prin care a fost aprobat cuantumul componentei variabile aferente directorului economic. Menționăm faptul că directorul economic a încheiat contractul de mandat pe o perioadă de 4 (patru ani) conform prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, în data de 01.07.2021.
3. Remunerația brută a membrilor Consiliului de Administrație în cuantum de 744 mii lei, compusă din:
 - 3.1. Componenta fixă a unui membru al Consiliului de Administrație este în cuantum de 8.130 lei brut/ lună. Consiliul de Administrație este format din 5 membrii, componenta fixă brută pentru cei 5 membrii este în cuantum de 488 mii lei (5 membrii*8.130 lei/lună*12 luni= 488 mii lei), conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 6/23.12.2020 și a Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.04/20.08.2021.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



3.2. Componenta variabilă în cuantum de 240 mii lei, este calculată astfel: 5 membrii * 48.000 lei brut/an = 240 mii lei. Componenta variabilă a fost stabilită prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.1/17.02. 2021. Menționăm faptul că 4 membrii ai Consiliului de Administrație au fost numiți în baza prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, în data de 23.12.2020 și 1 membru al Consiliului de Administrație a fost numit în baza prevederilor O.U.G.nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, în data de 20.08.2021.

3.3. Indemnizația secretarului Consiliului de Administrație este în cuantum de 31 mii lei brut/ an (2.570 lei /luna x12 luni = 30.840mii lei).

Componenta variabilă se acordă în funcție de realizarea indicatorilor cheie de performanță negociați și aprobați prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.01/17.02.2021, respectiv prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.07/26.11.2021.

Analiza indicatorilor de performanță se realizează anual și se va aproba prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor împreună cu Situațiile financiare aferente anului 2022.

În anul 2024 se observă o creștere a cheltuielilor aferente contractului de mandat, și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete cu 3,62 % în raport cu cheltuielile aferente contractului de mandat realizat în anul 2023. Această evoluție este strict una contabilă și ilustrează o sursă ale diferențelor între perioadele comparate, și anume procentul realizării indicatorilor-cheie de performanță, după cum urmează:

- gradul de realizare a indicatorilor-cheie de performanță aferent anului 2022 a fost de 100 % pentru directorul general și de 80% pentru directorul economic (sume care au fost plătite în anul 2023), în vreme ce pentru realizarea indicatorilor de performanță financiară și nefinanciară au fost previzionat pentru 2023, din rațiuni contabile, un grad de 100% (sume care vor fi plătite în anul 2024).

- gradul de realizare a indicatorilor-cheie de performanță aferent anului 2022 au fost stabiliți de Adunarea Generală a Acționarilor în cuantum de 95% (sume care au fost plătite în anul 2023). La fel ca și în cazul directorului general și al directorului economic, previzionarea pentru anul 2023 este, tot din rațiuni contabile, de 100% (sume care vor fi plătite în anul 2024)

Menționăm faptul că societatea a respectat prevederile Legii 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, respectiv Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. a fost exceptată de la aplicarea prevederilor art.XXXVII, alin.1) și alin.2), art.XL, alin.1 pentru întreg personalul și art.XLI din Legea 296/2023.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator

Cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator (C.A.M.), în sumă de **330 mii lei (rd. 112)**, au fost determinate în conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

D. Alte cheltuieli de exploatare

În anul 2024, în cadrul acestui capitol au fost prevăzute cheltuieli în cuantum de **1.351 mii lei (rd. 113)**, în creștere cu 169 mii lei (14,30%), în raport cu cele preliminate/realizate în anul 2023, după cum urmează :

Rd.120 - cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale - a fost prevăzută suma de **1.500,00 mii lei**, în creștere cu 76 mii lei (5,34%), în raport cu cele preliminate/realizate în anul 2023. Creșterea se datorează în principal investițiilor realizate în anul 2023.

Rd.121 - ajustări și deprecieri pentru pierderea de valoare și provizioane este prevăzută suma de -160 mii lei (veniturile din provizioane mai mari decât cheltuielile din provizioane), după cum urmează:

- Cheltuieli privind ajustările și provizioanele în cuantum de 1.300 mii lei, structurate astfel: provizion privind participarea salariaților la profit aferent anului 2024 în sumă de 274 mii lei; provizion în legătură cu contractul de mandat (componenta variabilă) în sumă de 745 mii lei și provizioane în legătură cu litigiile de muncă în sumă de 281 mii lei.
Cheltuielile privind ajustările și provizioanele sunt cheltuieli previzionate și vor fi constituite la 31.12.2024.

- Venituri din anularea provizioanelor în cuantum de 1.460 mii lei, structurate astfel: anulare provizion privind participarea salariaților la profit aferent anului 2023 în suma de 236 mii lei; anulare provizion privind concediile neefectuate în suma de 179 mii lei; anulare provizion în legătură cu contractele de mandat în sumă de 745 mii lei; anulare provizion privind ajustarea deprecierei creanțelor neîncasate în sumă de 300 mii lei.

CHELTUIELILE FINANCIARE

În anul 2023, în cadrul acestui capitol au fost prevăzute **cheltuieli în sumă de 35 mii lei (rd.130)**, la nivelul cheltuielilor financiare preliminate/realizate în anul 2023.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



REZULTATUL BRUT

Societatea Națională a Apelor Minerale-S.A. își propune să realizeze la sfârșitul anului 2024 un profit brut în suma de **3.460 mii lei (rd. 138)**, în creștere cu 348 mii lei (11,18%) în raport cu profitul brut realizat/preliminat în anul 2023 în sumă de 3.112 mii lei. Rezultatul brut a fost repartizat conform prevederilor O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare și a altor prevederi legale din care rezultă drepturi de personal (participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință).

Cheltuielile nedeductibile fiscal estimate a se realiza în anul 2024 în cuantum de **2.118 mii lei (rd.140)**, sunt stabilite conform Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, sunt structurate astfel:

- cheltuieli privind provizionul pentru participarea salariaților la profit **în sumă de 260 mii lei**, sunt cheltuieli nedeductibile conform art.25,alin.4), lit.r) din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

- cheltuieli cu impozitul pe profit **în sumă de 684 mii lei**, sunt cheltuieli nedeductibile conform art.25, alin.(4), lit.a) din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

- cheltuieli privind provizionul în legătură cu contractul de mandat **în sumă de 745 mii lei** (componenta variabilă administratori) sunt cheltuieli nedeductibile conform prevederilor art. 25, alin.4, lit.e) din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

- cheltuieli cu sponsorizarea **în sumă de 72 mii lei** sunt cheltuieli nedeductibile conform prevederilor art. 25,alin.4, lit.i) din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

- alte cheltuieli nedeductibile - **357 mii lei**, conform art. 25,lit.(i),(l),(m) din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, și anume: cheltuieli cu amortizarea contabilă (16 mii lei), cheltuieli aferente autoturismelor (220 mii lei) ; alte cheltuieli de exploatare nedeductibile (121 mii lei);

Veniturile neimpozabile estimate a se realiza în anul 2023 în cuantum de **1.305 mii lei (rd.139)**, sunt stabilite conform prevederilor art. 23, lit.d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, fiind structurate astfel:

- 260 mii lei, reprezentând participarea salariaților la profitul anului 2022, prin anularea provizionului privind participarea salariaților la profit;

- 745 mii lei reprezintă venit neimpozabil din anularea provizioanelor în legătură cu contractele de mandat.

- 300 mii lei reprezintă venit neimpozabil din anularea provizioanelor în legătură cu creanțele neîncasate.



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



Estimarea indicatorilor economico-financiari pentru anul 2024 respectă nivelul indicatorilor de performanță rezultați din planul de administrare aprobat, conform prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare la nivelul Societății Naționale a Apelor Minerale S.A.

Gradul de realizare a veniturilor totale

(Anexa nr. 3)

Conform prevederilor O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, art.9, alin.2), și anume: În situația în care gradul de realizare a veniturilor totale aprobate în bugetele de venituri și cheltuieli, **în fiecare dintre ultimii 2 ani**, a fost mai mic de 90 %, fundamentarea veniturilor totale pentru anul curent este cel mult la nivelul realizărilor din anul precedent.

Conform anexei 3, gradul de realizare a veniturilor totale aprobate în bugetele de venituri și cheltuieli, în anul 2023 a fost mai mare de 90%, astfel că pentru anul 2024 s-au fundamentat venituri totale în cuantum de **49.696 mii lei**, în creștere cu 2.688 mii lei (5,72%), în raport cu veniturile totale realizate/prelimate în anul 2023, în sumă de 47.008 mii lei.

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

(Anexa nr. 4)

Fundamentarea programului de investiții pentru anul 2024 și a estimărilor pentru anii 2025-2026, s-au făcut cu încadrarea în sursele de finanțare, conform prevederilor legale.

Programul de investiții în structură și nota de fundamentare a acestuia reprezintă anexe distincte la Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024 și a estimărilor pentru anii 2025-2026.

Societatea Națională a Apelor Minerale S.A. va avea un program de investiții necesar dezvoltării societății, astfel:

- Achiziția unor mașini, utilaje și instalații comune care funcționează independent, și anume: sonde multiparametru cu transmitere la distanță, trusă multiparametru portabilă, electropompe submersibile;
- Achiziția de aparate și instalații de măsurare, control și reglare : contoare M-Bus și dotări cu laptopuri și accesorii filtre foraje;
- Lucrări de investiții asupra unor captări de izvoare în vederea creșterii debitului de apă, ținând cont de solicitările beneficiarilor cu privire la creșterea cantității de apă minerală naturală la sursă pentru consum alimentar necesară pentru îmbuteliere;
- Execuție foraje noi;
- Achiziția unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală, ținând cont de



SOCIETATEA NAȚIONALĂ A APELOR MINERALE S.A.

București, România

Calea Plevnei, nr.137 C, Sector 6, Cod postal 060011

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 RO97CECEB00030RON2605312- CEC Bank Victoriei

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



prevederile Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1/17.02.2021, prin care se aprobă indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru Consiliul de Administrație, propuși în baza Planului de Administrare -Componenta Administrativă (se prevede Achiziția unei fabrici de îmbuteliere apă minerală naturală).

Menționăm faptul că **Programul de Investiții poate fi modificat în structură** (inclusiv din punct de vedere al cheltuielilor pentru investiții), în funcție de concluziile și interpretările de specialitate ale rezultatelor investigațiilor geofizice, geologice și hidrogeologice ce stau la baza lucrărilor de dezvoltare a perimetrelor existente sau a lucrărilor în cadrul perimetrelor noi de explorare, de dinamica lucrărilor în subteran care poate avea o evoluție neprevăzută datorată structurii de adancime a straturilor străbătute, respectiv în funcție de necesitățile societății.

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

(Anexa nr. 5)

În anexa de fundamentare nr. 5, la punctul I au fost înscrise principalele măsuri care vor fi luate de societate în vederea îmbunătățirii rezultatului brut.

La punctul II au fost consemnate principalele cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la punctul I, astfel:

- Creșterea cheltuielilor cu bunuri și servicii;
- Creșterea cheltuielilor cu taxe și impozite;
- Creșterea cheltuielilor cu personalul, conform prevederilor Legii 421/2023 privind bugetul de stat pentru anul 2024.

**DIRECTOR GENERAL
ALIN-IULIU UDRIȘTE**



**DIRECTOR ECONOMIC
ZAINEA LAURENȚIU**

989
09.02.2024

ANEXA NR.1

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2024
ȘI A ESTIMĂRILOR PENTRU ANII 2025-2026**

										mii lei	
		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat/ Realizat 2023	Propunerii an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%		
									9=7/5	10=8/7	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	47,008	49,696	105.72	52,848	53,372	106.34	100.99	
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	46,520	49,326	106.03	52,608	53,132	106.65	101.00	
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3								
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
	2	Venituri financiare	5	488	370	75.82	240	240	64.86	100.00	
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	43,896	46,236	105.33	48,997	49,432	105.97	100.89	
	1	Cheletuilei de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	43,861	46,201	105.34	48,967	49,402	105.99	100.89	
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	5,320	5,210	97.93	5,250	5,300	100.77	100.95	
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	22,088	23,414	106.00	26,440	26,660	112.92	100.83	
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	15,271	16,226	106.25	16,227	16,492	100.01	101.63	
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	13,117	13,864	105.69	14,055	14,310	101.38	101.81	
		C1 ch. cu salariile	12	11,465	12,601	109.91	12,705	12,910	100.83	101.61	
		C2 bonusuri	13	1,652	1,263	76.45	1,350	1,400	106.89	103.70	
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	93	200	215.05	0.00	0.00	0.00	100.00	
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15								
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	1,768	1,832	103.62	1,832	1,832	100.00	100.00	
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	293	330	112.63	340	350	103.03	102.94	
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	1,182	1,351	114.30	1,050	950	77.72	90.48	
	2	Cheletuilei financiare	19	35	35	100.00	30	30	85.71	100.00	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	3,112	3,460	111.18	3,851	3,940	111.30	102.31	
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	376	580	154.26	616	630	106.21	102.27	
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT	22								
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMĂNAT	23								
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24								
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25								
V		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	2,736	2,880	105.26	3,235	3,310	112.33	102.32	
	1	Rezerve legale	27	136	144		162	166			
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28								
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29								
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30								
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31								
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	2,600	2,736	105.23	3,073	3,144	112.32	102.31	
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	260	274	105.38	307	314	112.04	102.28	
	8	Minimim 50% vârsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	2,600	2,736	105.23	3,073	3,144	112.32	102.31	
		a) - dividende convenite bugetului de stat	35	2,600	2,736	105.23	3,073	3,144	112.32	102.31	
		b) - dividende convenite bugetului local	36								
		c) - dividende convenite altor acționari	37								
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	0	0		0	0			
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39								

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat/ Realizat 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	1,431	35,425	2,475.54	1,700	1,900	4.80	111.76
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	1,431	32,425	2,265.90	1,650	1,785	5.09	108.18
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	137	137	100.00	140	140	102.19	100.00
	2	Nr.mediu de salariați total	51	123	123	100.00	122	122	99.19	100.00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	8,541	8,876	103.92	9,600	9,775	106.82	101.81
	4	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	8,541	8,783	102.82	0.00	0.00	0.00	0.00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	378	401	106.35	431	436	107.53	101.00
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	378	401	106.35	431	436	107.53	101.00
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	934	930	99.63	927	926	99.65	99.90
	9	Plăți restante	58	0	0	100.00	0	0	100.00	100.00
	10	Creanțe restante	59	2,355	2,300	97.66	2,200	2,100	95.65	95.45

*) Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare nr.2

**) Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamentare nr.2

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII
Iuliu Alin UDRISTE

DIRECTOR ECONOMIC
Laurențiu ZAINEA



Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI														mil lei	
	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023				Propuneri an curent 2024				7=6/5	8=5/3a			
			Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:			%						
			Conform HG 396/04.05.2023	Conform Deciziei C.A.		Trim I	Trim II	Trim III		An					
0	1	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8				
I.		45,386	48,854	48,854	47,008	9,335	20,543	33,797	49,696	105.72	103.57				
1															

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent		Prevederi an curent 2023				Propuneri an curent 2024				%	
				Conform HG 396/04.05.2023	Aprobat Conform HG Deciziei C.A.	Preliminat/ Realizat	din care:			Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6/5	8=5/3a
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	42,476	45,598	45,598	43,861	9,793	20,577	32,120	46,201	105,34	103,26			
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	5,203	5,566	5,566	5,320	1,300	2,449	4,017	5,210	97,93	102,25			
	A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	1,438	1,290	1,290	1,384	385	710	1,035	1,330	96,10	96,24			
	a) cheltuieli cu materiile prime	32	0	0	0	0				0					
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	693	580	580	712	200	380	550	700	98,31	102,74			
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	57	40	40	42	10	20	30	45	107,14	73,68			
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35	292	300	300	260	95	180	225	300	115,38	89,04			
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	102	100	100	138	60	80	110	130	94,20	135,29			
	d) cheltuieli privind energia și apa	37	643	610	610	534	125	250	375	500	93,53	83,05			
	e) cheltuieli privind mărfurile	38													
	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	1,607	1,600	1,600	1,619	355	565	980	1,300	80,30	100,75			
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	109	100	100	102	45	65	85	100	98,04	93,58			
	b) cheltuieli privind chirile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	1,409	1,400	1,400	1,419	275	550	825	1,100	77,52	100,71			
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	121	120	120	300	200	400	600	800	266,67	247,93			
	b2) - către operatori cu capital privat	43	1,288	1,280	1,280	1,119	75	150	225	300	26,81	86,88			
	c) prime de asigurare	44	89	100	100	98	35	50	70	100	102,04	110,11			
	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	45	2,158	2,676	2,676	2,317	550	1,074	2,002	2,580	111,35	107,37			
	A3 (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.51+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	46	0	0	0	0	0	0	0	0					
	a) cheltuieli cu colaboratorii	47	363	350	350	393	90	180	270	400	101,78	113,09			
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	363	350	350	393	90	180	270	400	101,78	113,09			
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49	60	65	65	45	17	45	55	65	144,44	75,00			
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	60	60	60	45	15	40	50	55	122,22	75,00			
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51								0					
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare														
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0	5	5	0	2	5	5	10	0,00	0,00			
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53													
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54													
	- ch. de promovare a produselor	55	0	5	5	0	0	0	0	10		0,00			
	d) Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	56	100	100	100	0	0	0	70	70,00	178,57			
	d1) ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	23	40	40	40	0	0	0	28	70,00	0,00			
	d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	33	60	60	60	0	0	0	42	70,00	181,82			
	- pentru cluburile sportive	59	33	60	60	60	0	0	0	42	70,00	181,82			
	d3) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60		0	0	0									

		Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024					7=6/5	8=5/3a	%
				Conform HG 396/04.05.2023	Conform Deciziei C.A.	Preliminat/ Realizat	din care:							
							Trim I	Trim II	Trim III	An				
0	1	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
	e)	61	19	20	20	33	15	25	30	35	106.06	173.68		
	f)	62	166	200	200	139	50	100	150	160	115.11	83.73		
	- cheltuieli cu diurna (rd.63+Rd.64+Rd.65), din care:	63	24	40	40	29	20	35	45	55	189.66	120.83		
	- interna	64	24	40	40	29	20	35	45	40	137.93	120.83		
	- externa	65	0	0	0	0	5	10	15	15				
	g)	66	110	120	120	92	30	60	80	100	108.70	83.64		
	h)	67	24	20	20	21	8	14	17	20	95.24	87.50		
	i)	68	1,360	1,801	1,801	1,494	350	650	1,400	1,730	115.80	109.85		
	i1)	69	107	125	125	84	10	15	25	30	35.71	78.50		
	i2)	70	119	120	120	146	35	70	110	150	102.74	122.69		
	i3)	71	58	60	60	43	15	30	45	60	139.53	74.14		
	i4)	72	0	71	71	0	0	0	0	0	0.00	0.00		
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73					0	0	0	0				
	i5)	74					0	0	0	0				
	i6)	75	0	0	0	0	0	0	0	0				
	Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0	1	1	1	1	1	1	1	100.00	0.00		
	i7)	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00		
	j)													
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78+Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	22,393	23,158	23,158	22,088	4,528	9,878	15,928	23,414	106.00	98.64		
	a)	79	800	796	796	790	200	400	600	795	100.63	98.75		
	b)	80	21,182	21,877	21,877	20,844	4,200	9,236	14,963	22,139	106.21	98.40		
	c)	81	18	65	65	43	18	32	45	60	139.53	238.89		
	d)	82												
	e)	83												
	f)	84	393	420	420	411	110	210	320	420	102.19	104.58		
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85+Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	13,305	15,854	15,854	15,271	3,724	8,649	12,251	16,226	106.25	114.78		
	C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.86+Rd.87+ Rd.91)	86	11,446	13,168	13,168	13,117	3,070	6,880	10,150	13,864	105.69	114.60		
	C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.87+Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	9,898	11,872	11,872	11,465	2,800	6,100	9,100	12,601	109.91	115.83		
	a) salarii de bază	88	7,784	9,292	9,292	8,236	2,200	4,500	6,500	9,740	118.26	105.81		
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	2,114	2,580	2,580	3,229	600	1,600	2,600	2,861	88.60	152.74		
	c) alte bonificații (conform CCM)	90		0	0									
	C2 Bonusuri (Rd.91+Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	1,548	1,296	1,296	1,652	270	780	1,050	1,263	76.45	106.72		
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	436	503	503	274	120	240	380	503	183.58	62.84		
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93												
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	310	135	135	127		68	68	135	106.30	40.97		

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				7=6/5	8=5/3a	%		
				Realizat	Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:						%	
					Conform HG 396/04.05.2023	Conform Deciziei C.A.		Trim I	Trim II	Trim III					An
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
	b) tichete de masă;		521	560	560	504	150	280	410	500	99.21	96.74			
	c) vouchere de vacanță;		0	0	0	171	0	0	0	0	0.00	0.00			
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent		133	233	233	236	0	260	260	260	110.17	177.44			
	e) alte cheltuieli conform CCM.		458	0	0	467	0	0	0	0	0.00	101.97			
	C3: Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:		28	567	567	93	300	300	300	200	215.05	332.14			
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal		0	0	0										
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești		28	567	567	93	300	300	300	200	215.05	332.14			
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete		0	0	0										
	C4: Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:		1,558	1,816	1,816	1,768	274	1,289	1,561	1,832	103.62	113.48			
	a) pentru director/directorat		865	1,072	1,072	1,033	144	789	931	1,072	103.78	119.42			
	-componenta fixă		586	571	571	573	144	288	430	571	99.65	97.78			
	-componenta variabilă		279	501	501	460	0	501	501	501	108.91	0.00			
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:		693	744	744	735	130	500	630	760	103.40	106.06			
	-componenta fixă		500	504	504	507	130	260	390	520	102.56	101.40			
	-componenta variabilă		193	240	240	228	0	240	240	240	105.26	118.1347			
	c) pentru cenzori														
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii														
	C5: Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator		273	303	303	293	80	180	240	330	112.63	107.33			
	D. Alte cheltuieli de exploatare		1,575	1,020	1,020	1,182	241	-399	-76	1,351	114.30	75.05			
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:		13	3	3	11	3	6	9	11	100.00				
	- către bugetul general consolidat		13	3	3	0	3	6	9	11	0.00	0.00			
	- către alți creditori		0	0	0	0				0	0.00				
	b) cheltuieli privind activele imobilizate		0												
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului														
	d) alte cheltuieli		692	0	0	1				0		0.14			
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale		931	1,150	1,150	1,424	375	750	1,125	1,500	105.34	152.95			
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:		-61	-133	-133	-254	-137	-1,155	-1,210	-160	62.99	416.39			
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele		1,114	1,300	1,300	1,078				1,300	120.59	96.77			
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților		236	265	265	260				274	105.38	110.17			
	f1.2) - provizioane în legatură cu contractul de mandat		746	745	745	745				745	0.00	0.00			
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:		1,175	1,433	1,433	1,332	137	1,155	1,210	1,460	109.61	113.36			
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:		1,175	1,433	1,433	1,332	137	1,155	1,210	1,460	109.61	113.36			

INDICATORI												
	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent		Preliminar/ Realizat	Propuneri an curent 2024				7=6/5	8=5/3a	
			Aprobat			din care:						
			Conform HG 396/04.05.2023	Conform Deciziei C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7	8	
		- din participarea salariilor la profit	127	233	233	236	0	260	260	110.17	177.44	
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	676		27			0			
		- venituri din alte provizioane	129	366	1,200	1,069	137	895	950	112.25	292.08	
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	15	20	35	10	18	24	100.00	233.33	
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131									
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132									
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133									
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	15	20	35	10	18	24	100.00	233.33	
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135									
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136									
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0	0	0	0	0	0	0.00		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	2,895	3,236	3,112	-488	-52	1,653	3,460	111.18	107.50
		venituri neimpozabile	139	771	1,718	1,009	137	1,128	1,183	1,460	144.70	130.87
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	2,159	2,145	1,776	250	650	950	1,300	73.20	82.26
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	517	586	376	0	0	302	580	154.26	72.73
V		DATE DE FUNDAMENTARE										
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	45,037	48,494	46,520	9,243	20,358	33,519	49,326	106.03	103.29
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143									
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144									
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	42,476	45,598	43,861	9,793	20,577	32,120	46,201	105.34	103.26
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146									
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	11,446	13,168	13,117	3,070	6,880	10,150	13,864	105.69	114.60
	a)	Creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2024	147a)	0	874	x	0	0	0	414	0.00	0.00
	b)	Creșteri ale cheltuielilor de natură salarială datorate majorării salariului de bază minim brut pe tara garantat în plată pentru anul 2024 și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, numai pentru personalul care intra sub incidența acestor reglementări	147b)	0	154	x	0	0	0	0	0.00	0.00
	c)	Creșteri ale cheltuielilor de natură salarială, pentru întreg anul 2024, datorate majorării salariului de bază minim brut pe tara garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, potrivit prevederilor HG nr.900/2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe tara garantat în plată, cu modificările ulterioare, numai pentru personalul care intra sub incidența acestor reglementări	147c)									
	d)	Creșteri ale cheltuielilor de natură salarială datorate creșterii numărului de personal în cursul anului 2023 ca urmare a diversificării/extinderii activității	147d)	0	557	x	0	0	0	138	0.00	0.00
	e)	Creșteri ale cheltuielilor de natură salarială cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023	147e)	0	0	x	0	0	0	177	0.00	0.00

INDICATORI													
0	1	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Preliminat/ Realizat	Propuneri an curent 2024				7=6/5	8=5/3a
				Aprobat		Trim I		din care:		An			
				Conform HG 396/04.05.2023	Conform Deciziei C.A.			Trim II	Trim III				
2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7	8				
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	130	152	137	x	x	137	100.00	105.38			
5		Nr. mediu de salariați	124	126	123	126	128	124	100.00	99.19			
6	a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)	7.692	8.709	8.887	x	x	x	9.393	105.69	115.53		
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 – rd.92* - rd.97)/Rd.149]/12*1000	7.310	8.222	8.541	x	x	x	8.876	103.92	116.85		
	c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat pentru anul 2024	7.310	7.664	8.541	x	x	x	8.783	102.82	116.84		
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	363	385	378	x	x	x	401	106.03	104.13		
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	363	385	378	x	x	x	401	106.03	104.13		
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149				x	x	x					
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care				x	x	x					
		- cantitatea de produse finite (QPF)				x	x	x					
		- pret mediu (p)				x	x	x					
		- valoare=QPF x p				x	x	x					
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2				x	x	x					
8		Plăți restante	0	0	0	0	0	0	0	100.00	100.00		
9		Creațe restante, din care:	2.433	2.650	2.355	4.200	4.100	4.000	2.300	97.66	96.79		
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat											
		- de la operatori cu capital privat	2.433	2.650	2.355	4.200	4.100	4.000	2.300	97.66	96.79		
		- de la bugetul de stat											
		- de la bugetul local											
		- de la alte entități											
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)		0	0	0	0		0				
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:											
		Redistribuire cf OUG 114/2018, art.43, din	0	0	0	0	0		0				
		- alte rezerve	0	0	0	0	0		0				
		- rezultatul raportat	0	0	0	0	0		0				

*) În limita prevăzută la art.25 alin.3 lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat



CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Iuliu Alin UDRISTE

DIRECTOR ECONOMIC,
Laurențiu ZAINEA

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2022		%	Prevederi an precedent 2023		%
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
0	1			4			7=6/5 7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*), din care:						
1	Venituri din exploatare*)	45,004	45,292	100.64	48,854	47,008	96.22
2.	Venituri financiare	44,893	44,942	100.11	48,494	46,520	95.93
		111	350	315.32	360	488	135.56

mii lei

*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Iuliu Alin UDRISTEDIRECTOR ECONOMIC
Laurentiu ZAINEA

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
				Aprobat	Realizat	an curent 2024	an 2025	an 2026
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:		35,127	1,431	35,425	1,700	1,900
		a) - amortizare an curent		2,127	1,431	2,425	1,700	1,900
		b) - amortizare neutilizabilă		1,150	454	1,500	1,700	1,900
		c) - profit		977	977	925	0	0
				0	0	0	0	0
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:		33,000	0	33,000	0	0
		a) - interne		33,000	0	33,000	0	0
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		32,121	1,431	32,425	1,650	1,785
	1	Investiții în curs, din care:		860	660	507		0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		860	660	507		
		- Electropompe submersibile 8 buc				40		
		- Truse portabile pentru determinarea oxigenului dizolvat - 3 buc				12		
		- Cap de exploatare inox			0	15		
		- Conductivmetre 9 buc				50		
		- Instalație de gaze speciale heliu și azot laborator				130		
		- Lucrări de execuție foraj zona Sisterea, jud Bihor				260		
		- Lucrări de execuție instalații de explorare/exploatare perimetrul Schela - Cladova		350	350	0		
		- Lucrări de punere în siguranță foraj F3 Poiana Vinului		350	164	0		
		- Autoclav de laborator		145	138	0		
		- Baie de apă termostată cu recirculare		15	8	0		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:		30,100	15	30,800	800	900
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		30,100	15	30,800		
		- Construcție cabină foraj cu echipare (cap de exploatare inox) și rețacere instalație electrică Perimetrul Buzias - sursa F II		100	15	0		
		- Achiziția de fabrici de imbuteliere apă minerală naturală		30,000	0	30,000		
		- Lucrări de execuție foraj de infocuire zăcământ Săncraieni, Jud Harghita				400		
		- Lucrări de execuție foraj nou zăcământ Tusnad, Jud Harghita				400		
		- Lucrări de execuție instalații de explorare/exploatare perimetrul Schela - Cladova				0		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		390	96	690	500	600
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		390	96	690		
		- lucrări reparări foraj F8 Poiana Vinului		390	96	0		
		- lucrări de execuție instalație gaze speciale Helium și Azot		0	0	60		
		- construcție cabina de foraj și rețacere instalație electrică Buzias FII		0		30		
		- lucrări de reparatii împrejurare și bazine zăcământ Domogled - Baile Herculane			0	600		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		771	660	428	350	285
		construcții industriale : cabine protecție			0		120	90
		instalație electrică (racord electric)			0		10	15
		imprejurare, redimensionare perimetru			33		40	50
		Sonde multiparametru cu transmitere la distanță - 5 buc		0	0	115	0	
		Trusa multiparametru portabilă			0	8		
		Masini si utilaje instalati : Electropompe submersibile - 8 buc			0	75	60	80
		Truse portabile pentru determinare oxigen dizolvat		10	6	0	20	0
		aparate si instalatii de masurare, control si reglare - contoare M-BUS - 9 buc			0	100	50	
		Calculatoare electronice si echipamente periferice(laptop - 20 buc)			0	120	0	50
		Accesori dispozitiv filtre foraje			0	10		
		Modul de determinare sulfati prin analiză în flux continuu			0		0	
		Electropompe submersibile		0	27	0	50	0
		Concentrator pentru probe cu azot ≥ 8 poziții (pesticide) ≥ 50 mL/porție		100	68	0		0
		Cromatograf de lichide de separare ultra-rapidă (U-HPLC) Vanquish Flex(1034 bar, 15000 psi)- Sistem UHPLC prevăzut cu DAD și Fluorescență, dual gradient, Implementare , metodă PAH pe sistemul HPLC		500	422	0		
		Generator azot pentru concentrator pentru probe cu azot (pesticide)		70	55	0	0	0
		Baie ultrasonare		55	13	0		
		Sistem manual de extracție în fază solidă, EXTRARAPID, echipat cu adaptor de disk-uri (upgrade sistem extrarapid) (Pesticide)		36	36	0		
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
			Aprobat	Realizat	an curent 2024	an 2025	an 2026
	b)- externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII
Iuliu Alin UDRISTE

DIRECTOR ECONOMIC
Laurențiu ZĂINEA



Măsurî de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante

Nr. crt.	Măsurî	Termen de realizare	an precedent 2023			an curent 2024			an 2025			an 2026		
			Preliminat / Realizat	Rezultat brut (+/-)	Plăţi restante	Influenţe (+/-)	Rezultat brut	Plăţi restante	Influenţe (+/-)	Rezultat brut	Plăţi restante	Influenţe (+/-)	Rezultat brut	Plăţi restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
Pct. I	Măsurî de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante													
1	Cresterea veniturilor din exploatare	31.12.2024	X	X	2,806		3,282						524	
3	Diminuare cheltuielilor cu bunuri şi servicii	31.12.2024	X	X	110		0							
4	Diminuarea cheltuielilor financiare	31.12.2025	X	X	0		5							
5	Diminuarea altor cheltuielilor din exploatare	31.12.2025	X	X	0		301						100	
	TOTAL Pct. I	31.12.2026	X	X	2,916		3,588						624	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I													
1	Cresterea cheltuielilor cu bunuri şi servicii	31.12.2024	X	X	0		-40						-50	
2	Cresterea cheltuielilor cu impozitele şi taxe	31.12.2025	X	X	-1,326		-3026						-220	
3	Cresterea cheltuielilor financiare	31.12.2024	X	X	0		0						0	
4	Cresterea cheltuielilor cu personalul	31.12.2025	X	X	-955		-1						-265	
5	Diminuarea veniturilor financiare	31.12.2024	X	X	-118		-130						0	
6	Cresterea altor cheltuieli de exploatare	31.12.2025	X	X	-169		0						0	
	TOTAL Pct. II	31.12.2026	X	X	-2,568		-3,197						-535	
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		3,112	0	348		391						89	

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII
Iuliu Alin UDRISTEDIRECTOR ECONOMIC
Laurenţiu ZAINEA



MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIALITĂȚII
ȘI TURISMULUI

INTRARE / IESIRE
NR. 878 / 30.01.2024

687
31 JAN 2024

Către: Societatea/Compania Națională

Doamnei/Domnului Director general

Spre știință: Consiliul de Administrație al societății/ companiei

Stimate doamne, stimați domni,

În temeiul prevederilor art. LXXIV din Legea nr.296/2023 privind unele măsuri fiscale-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung:

Art.LXXIV „Reprezentanții legali ai companiilor naționale/societăților naționale/societăților în adunările generale ale acționarilor/asociaților/consiliilor de administrație, după caz, au obligația de a lua măsurile legale care se impun în termen de 60 de zile de la data intrării în vigoare a prezentei legi, în afară de situațiile în care nu sunt prevăzute altfel de termene pentru anumite categorii de măsuri specifice. Conducătorii operatorilor economici răspund de ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei legi. Măsurile dispuse de reprezentanții legali ai adunărilor generale ale acționarilor/asociaților/consiliilor de administrație, după caz, sunt obligatorii pentru consiliile de administrație/personalul din structurile organizatorice ale societăților.”,

vă solicităm dispunerea măsurilor necesare la nivelul societății în vederea conformării la prevederile Capitolului III secțiunea 2: Măsuri referitoare la disciplina economico-financiară a operatorilor economici, respectiv art. XXXV, XXXVII, XXXVIII, XXXIX, XL, XLI, XLII, cu luarea în considerare a excepțiilor aprobate de guvern prin memorandumuri în temeiul art. LXXVI.

Menționăm faptul că aprobarea Adunării Generale a Acționarilor pentru conformarea articolelor mai sus menționate, reprezintă o condiție preliminară necesară în vederea fundamentării, elaborării, avizării și aprobării proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024, în conformitate cu prevederile art. 73 din Legea nr. 421/2023 privind Bugetul de stat pe anul 2024.

Reiterăm solicitarea anterioară a MEAT nr. 263/SRO/11.01.2024, prin care s-au indicat temeiurile legale incidente în realizarea proiectelor de Buget de Venituri și Cheltuieli, cu accent pe noile termene impuse de O.U.G. nr. 127/2023 pentru modificarea și completarea



MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIATULUI
ȘI TURISMULUI

completarea unor acte normative, prorogarea unor termene, precum și unele măsuri bugetare, care modifică printre altele și art. 4 din O.G. nr. 26/2013, și aici subliniem în special art. II potrivit căruia:

"Art. 4

(6) Bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se transmit Ministerului Finanțelor în vederea avizării în termen de 90 de zile de la data intrării în vigoare a legii anuale a bugetului de stat și se aprobă, în condițiile alin. (1)-(3), în termen de 120 de zile de la data intrării în vigoare a legii anuale a bugetului de stat.

(8) În situația nerespectării termenului de aprobare prevăzut la alin. (6), se suspendă alocarea de fonduri de la bugetul de stat pentru operatorii economici respectivi."

Cu stimă,

