

HOTĂRÂREA NR.88 din 30 aprilie 2025
privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2024 ale SC APA SERV VALEA JIULUI
SA Petroșani

CONSILIUL JUDEȚEAN HUNEDOARA;

Având în vedere proiectul de hotărâre nr.88/2025 inițiat de președintele Consiliului Județean Hunedoara, domnul Laurențiu Nistor referatul de aprobare nr.9720/2025, raportul de specialitate nr.9744/2025 al Serviciului administrarea domeniului public și privat, guvernantă corporativă din cadrul aparatului de specialitate al consiliului județean, avizul nr.248/2025 al Comisiei de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, avizul nr.249/2025 al Comisiei pentru servicii publice, societăți și regii autonome, turism și avizul nr.250/2025 al Comisiei juridice, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor omului și a libertăților cetățenești;

Văzând adresa nr. 10.410/ 11.04.2025 a conducerii SC APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani, având ca obiect înaintarea spre aprobare a situațiilor financiare pe anul 2024 ale SC APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani, raportul auditorului financiar și raportul administratorilor (Consiliului de Administrație), înregistrată la registratura Consiliului Județean Hunedoara sub nr.9040/ 11.04.2025;

Potrivit:

- Deciziei nr. 16/ 10.04.2025 a Consiliului de Administrație ale SC APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani privind avizarea situațiilor financiare ale SC APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani pe anul 2024;
- Raportul Auditorului extern independent asupra situațiilor financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2024, înregistrat sub nr. 10. 379/ 10.04.2025 la registratura SC APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani;
- Raportul Administratorilor (Consiliului de Administrație) ale SC Apa Serv Valea Jiului SA Petroșani;
- Raportul de Gestiune asupra situațiilor financiare anuale, încheiate la 31 decembrie 2024.

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/ 2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, precum și ale Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.107/ 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

În temeiul dispozițiilor art. 173 alin. (1) lit. "a", alin. (2) lit. "d" și art. 196 alin.(1) lit. "a" din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1.(1) - Se aprobă situațiile financiare pe anul 2024 ale SC APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

(2) - Se mandatează reprezentantul Consiliului Județean Hunedoara în Adunarea Generală a Acționarilor la SC APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani, să voteze aprobarea situațiilor financiare anuale pe anul 2024, potrivit aliniatului (1) al prezentului articol.

Art.2.(1)- Prezenta se comunică: Instituției Prefectului - Județul Hunedoara, SC APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani, ADI – APA VALEA JIULUI Petroșani, reprezentantului Consiliului Județean Hunedoara în AGA la SC APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani și Serviciului Administrarea Domeniului Public și Privat, Guvernanță Corporativă prin grija Serviciului Administrație Publică Locală din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Hunedoara.

(2) - Prezenta poate fi contestată în temeiul și condițiile Legii nr. 554/2004 a contenciosului administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

PREȘEDINTE,
Laurențiu Niștor



CONTRASEMNEAZĂ :
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Daniel Dan

ANEXA
la Hotărârea Consiliului Județean Hunedoara nr. 88/2025

**SITUAȚIILE FINANCIARE pe anul 2024
ale
SC APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani**

Prezenta anexă conține 99 file

**PREȘEDINTE,
Laurențiu NISTOR**



**CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Daniel DAN**

**Întocmit,
Drăgănescu Șpica Oana**



APA SERV VALEA JIULUI S.A.

AL. VASILE COSMIN
14.04.2025



Către,

CONSILIUL JUDEȚEAN HUNEDOARA



Alăturat vă înaintăm :

- Situațiile financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2024;
- Notele explicative la situațiile financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2024;
- Balanța de verificare la data de 31.12.2024;
- Raportul administratorilor (Consiliului de Administrație) Apa Serv Valea Jiului SA Petroșani 01 ianuarie – 31 decembrie 2024;
- Raport de gestiune asupra situațiilor financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2024;
- Raportul auditorului financiar extern independent asupra situațiilor financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2024;
- Decizia nr.16/10.04.2025 privind avizarea situațiilor financiare ale Apa Serv Valea Jiului SA pe anul 2024;
- Raport asupra sistemului de control intern/manAGERIALE la data de 31 decembrie 2024.

Cu stimă,

DIRECTOR GENERAL

Cristian Andrei Ionică



ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC

Elena-Fortuna

Bilant numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0	07.02.2025	Tip situație financiară: BL			
	<input type="checkbox"/>	Sucursala	<input checked="" type="radio"/>	An	<input type="radio"/>	Semestru	Anul	2024
	<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic	Suma de control				2.375.590	
	<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris						

Entitatea	APA SERV VALEA JIULUI SA
-----------	--------------------------

Adresa	Județ	Sector	Localitate		
	Hunedoara		PETROSANI		
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
CUZA VODA	23				0254543144

Număr din registrul comerțului	J20/257/1995	Cod unic de înregistrare	7 3 9 2 4 1 6
--------------------------------	--------------	--------------------------	---------------

Forma de proprietate	Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)
----------------------	--

12-Societati cu capital integral de stat	
--	--

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)	Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)
--	--

3600-Captare, tratare si distrib.apa	3600-Captare, tratare si distrib.apa
--------------------------------------	--------------------------------------

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

7

Raportări anuale

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
- 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efectivă în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

- F10 - BILANT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	11.923.647
	Capital subscris	2.375.590
	Profit/ pierdere	395.308

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII)

Numele și prenumele	
IONICA CRISTIAN ANDREI	
Semnătura	



INTOCMIT.

Numele și prenumele	FORTUNA ELENA
Calitatea	11-DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit	CASA DE AUDIT CORVINIA SRL-FILIALA BUCURESTI
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS	CIF/ CUI
	3 3 4 3 6 8 6 4

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii	<input checked="" type="checkbox"/>
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA	

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
--	--

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. DMF nr 1077 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	179.465	281.147
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 205-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	179.465	281.147
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.631.246	3.139.855
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.898.342	7.031.453
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	128.629	90.239
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	289.672.908	293.577.464
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	84.973	9.175
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	300.416.098	303.848.186
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	36.442	35.854
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	36.442	35.854
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	300.632.005	304.165.187
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.239.201	1.044.523
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.239.201	1.044.523
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	12.242.769	12.714.679
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	12.654.528	2.233.633
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	24.897.297	14.948.312
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	362.338	533.865
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	362.338	533.865
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.422.620	5.488.663
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	28.921.456	22.015.363
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	110.683	84.831
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	915.068	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.210.753	1.439.062
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.811.816	2.684.164
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	4.937.637	4.123.226
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	22.144.381	14.932.208
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	322.776.386	319.097.395
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	2.880.050	2.880.050
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	2.880.050	2.880.050
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	5.271.706	5.576.927
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	5.271.706	5.576.927
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	304.652.500	301.166.451
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	1.394.868	2.449.680
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	303.257.632	298.716.771
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	555.253	595.080
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	555.253	595.080
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	305.207.753	301.761.531
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.375.590	2.375.590

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2023	2024	
A	B	1	2	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	34.894.580	35.401.029
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	33.381.351	34.246.600
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	34.894.580	35.401.029
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	57.831	81.929
Sold D	09	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09	1.022.422	778.779
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	4.667.048	1.726.319
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	40.641.881	37.988.056
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	3.846.204	3.080.036
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	208.475	178.469
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	4.001.975	3.774.959
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	2.518.622	2.258.970
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	473.215	414.066
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	21.735.018	23.498.961
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	20.794.533	22.555.440

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	940.485	943.521
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	2.289.712	2.258.238
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	2.289.712	2.258.238
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	-438.276	50.040
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	316.558	313.072
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	754.834	263.032
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	4.220.064	4.428.368
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	3.151.901	3.356.535
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	112.036	120.135
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	104.713	113.213
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)	7.323	6.922
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	892.298	879.096
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	63.829	72.602
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ^A)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	2.269.905	305.221
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	2.488.014	443.985
- Venituri (ct.7812)	54	41	218.109	138.764
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	38.133.077	37.574.292
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	2.508.804	413.764
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	2.669	2.314
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	96.271	133.211
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	98.940	135.525
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		11.084
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	1	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	1	11.084
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	98.939	124.441
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	40.740.821	38.123.581
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	38.133.078	37.585.376
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	2.607.743	538.205
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	700.794	142.897
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	1.906.949	395.308
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IONICA CRISTIAN ANDREI

Semnătura _____



Numele și prenumele

FORTUNA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		395.308
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	416		396
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	426		406
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	113.213		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	8.981.558	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	8.981.558	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	14.428.108	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	713.723	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	13.714.385	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.710.620	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	84.973	9.175
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	36.442	35.854
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	36.442	35.854
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	36.442	35.854
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	6.226.195	3.581.503
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	11.263.159	14.428.108
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	400	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	11.486.464	1.038.330
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	184.004	367.450
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		143.972
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	11.302.460	526.908
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.278.347	1.280.134
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.278.347	1.280.134
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	22.619	12.379
- în lei (ct. 5311)	99	85	22.619	12.379
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.271.245	5.419.059
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.271.245	5.419.059
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	128.434	57.009
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	128.434	57.009
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	4.577.822	4.718.306

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd. .97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.210.753	1.439.062
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.114.703	1.202.682
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)	127	111	1.417.295	1.010.127
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	706.345	777.371
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	665.150	212.794
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	45.800	19.962
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente și (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	835.071	1.066.435
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	835.071	1.066.435
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	2.375.590	2.375.590
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	2.375.590	2.375.590
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	379.902.998	380.100.967
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% %	Suma (lei)	% %
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) %, (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.375.590	X	2.375.590	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	2.375.590	100,00	2.375.590	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	2.375.590	100,00	2.375.590	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr. rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr. rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate a/	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IONICA CRISTIAN ANDREI

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

FORTUNA ELENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolverilor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de "persoane juridice afiliate" se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, (1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

2) În sensul alineatului (1), "venituri" înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul "datoriilor cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care" NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și "datoriilor comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)".

3) În categoria "Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)" nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului.

7) La secțiunea "XII Capital social vărsat", cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat. Înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
„Concesii, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	5.376.673	114.245	315.727	X	5.175.191
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	5.376.673	114.245	315.727	X	5.175.191
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	35.937			X	35.937
2.Constructii	09	3.998.844	823.498	26.000		4.796.342
3.Instalatii tehnice si masini	10	25.381.983	1.563.357	527.905		26.417.435
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	422.597		1.960		420.637
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	289.672.908	4.943.084	1.038.528		293.577.464
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	84.973		75.798		9.175
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	319.597.242	7.329.939	1.670.191		325.256.990
III.Imobilizari financiare	19	36.442	29.955	30.543	X	35.854
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	325.010.357	7.474.139	2.016.461		330.468.035

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesluni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	5.197.208	12.563	315.727	4.894.044
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	5.197.208	12.563	315.727	4.894.044
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.403.535	288.889		1.692.424
3.Instalatii tehnice si masini	29	17.483.641	1.918.396	16.055	19.385.982
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	293.968	38.390	1.960	330.398
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	19.181.144	2.245.675	18.015	21.408.804
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	24.378.352	2.258.238	333.742	26.302.848

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltulele de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIYA GESTIONAREI ENTITATII).

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONICA CRISTIAN ANDREI

Semnătura



Numele si prenumele

FORTUNA ELENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMICA

Semnătura

Nr.de inregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, listată".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare;
- b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMF nr. 1.802/2014
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii - în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România,

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să deponă în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar.

D. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale

- se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMF nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

E. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMF nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMF nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulojele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent A.2), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025,

aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 - raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 - situații financiare anuale.

F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați - se efectuează în contul 455 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulojele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2025), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2024).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau luate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați -conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobândă la conturi curente”).

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

NOTE explicative la situatiile financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2024

NOTA 1: Active imobilizate

- lei -

Imobilizari corporeale	Terenuri si constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari corporeale in curs	Total imobilizari corporeale
Valoare bruta					
Sold la					
31 decembrie 2023	4.034.781	25.381.983	422.597	289.757.881	319.597.242
Cresteri in anul 2024	823.498	1.563.357		4.943.084	7.329.939
Reduceri in anul 2024	26.000	527.905	1.960	1.114.326	1.670.191
Sold la					
31 decembrie 2024	4.832.279	26.417.435	420.637	293.586.639	325.256.990
Deprecieri, amortizare si provizioane					
Sold la					
31 decembrie 2023	1.403.535	17.483.641	293.968		19.181.144
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului	288.889	1.918.396	38.390		2.245.675
Reduceri sau reluari		16.055	1.960		18.015
Sold la					
31 decembrie 2024	1.692.424	19.385.982	330.398		21.408.804
Valoare neta la:					
31 decembrie 2023	2.631.246	7.898.342	128.629	289.757.881	300.416.098
31 decembrie 2024	3.139.855	7.031.453	90.239	293.586.639	303.848.186

DIRECTOR GENERAL
CRISTIAN ANDREI IONICA



ŞEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ELENA FORTUNA

Note explicative la situatiile financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2024
(continuare)

NOTA 1: Active immobilizate - lei -

Imobilizari necorporale	Cheltuieli de cercetare	Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	Avansuri si imobilizari necorporale in curs	Total imobilizari necorporale
Valoare bruta				
Sold la				
31 decembrie 2023		5.376.673		5.376.673
Cresteri in anul 2024		114.245		114.245
Reduceri in anul 2024		315.727		315.727
Sold la				
31 decembrie 2024		5.175.191		5.175.191
Deprecieri, amortizare si provizioane				
Sold la				
31 decembrie 2023		5.197.208		5.197.208
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului		12.553		12.553
Reduceri sau reluari		315.727		315.727
Sold la				
31 decembrie 2024		4.894.044		4.894.044
Valoare neta la:				
31 decembrie 2023		179.465		179.465
31 decembrie 2024		281.147		281.147

Imobilizari financiare	
Sold la	
31 decembrie 2023	36.442
Cresteri in anul 2024	29.555
Reduceri in anul 2024	30.543
Sold la	
31 decembrie 2024	35.654

DIRECTOR GENERAL
CRISTIAN ANDREI IONICA

ŞEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ELENA FORTUNA



Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2024

NOTA 2: Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2023	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2024
		in cont	din cont	
Provizioane pentru deprecierea imobiliarilor corporale				
Provizioane pentru deprecierea materialelor				
Provizioane pentru deprecierea prod.in curs de executie				
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	5.246.585,00	311.379,00	263.032,00	5.294.932,00
Provizioane pentru litigii	2.990.317,00	350.986,00	18.764,00	3.322.539,00
Provizioane privind participarea salariatilor la profit	-			-
Provizioane reprezentand componenta variabila bruta a indemnizatiei pentru contractele de mandat si alte provizioane	2.281.388,00	93.000,00	120.000,00	2.254.388,00
TOTAL PROVIZIOANE	10.518.290,00	755.365,00	401.796,00	10.871.859,00

Nota: Provizioanele au fost constituite conform Deciziei Consiliului de Administratie nr.5/07.02.2025

DIRECTOR GENERAL
IONICA CRISTIAN ANDREI



SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA

**APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI**

**Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2024**

NOTA 3: Repartizarea profitului

- lei -

DESTINATIA	SUMA
Profit net de repartizat:	395.308,00
rezerva legala	-
acoperirea pierderii contabile	-
participarea salariatilor la profit	
alte rezerve	395.308,00
Profit nerepartizat	-

**DIRECTOR GENERAL
IONICA CRISTIAN ANDREI**



**SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA**

APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI

Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2024

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	Exercitiul anterior	Exercitiul curent
1.Cifra de afaceri neta	34,894,580	35,401,029
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	28,215,690	25,261,514
3.Cheptuieile activitatii de baza	14,477,624	13,145,634
4.Cheptuieile activitatii auxiliare	516,411	680,904
5.Cheptuieile indirecte de productie	13,221,655	11,434,976
6.Rezultatul brut al cifrei de afaceri neta	6,678,890	10,139,515
7.Cheptuiei de desfacere		
8.Cheptuiei de administratie	9,917,387	12,312,778
9.Alte venituri din exploatare	5,747,301	2,567,027
10.Rezultatul din exploatare	2,508,804	413,764

DIRECTOR GENERAL
IONICA CRISTIAN ANDREI

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA



Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2024

NOTA 6: Situatia creantelor si datoritiilor

Creante	Sold la 31 decembrie 2024		Termen de lichiditate	
	1=2+3	2	sub 1 an	peste 1 an
Total din care:				
Alte creante imobilizate	20.373.104	20.373.104		
Creante din active imobilizate - total	35.854	35.854		
Furnizori debitori	9.175	9.175		
Clijenti	18.009.611	18.009.611		
Creante-personal si asig.sociale	894.358	894.358		
Debitori diversi	1.195.203	1.195.203		
Alte creante	144.072	144.072		
Creante din active circulante - total	20.252.419	20.252.419		
Cheltuieli inregistrate in avans	84.831	84.831		

Datorii	Sold la 31 decembrie 2024		Termen de lichiditate	
	1=2+3+4	2	sub 1 an	1-5 ani
Total din care:				
Credite bancare pe termen scurt	8.193.437	5.313.387	2.880.050	
Dobanzi interne	-	-		
Alte imprumuturi si datorii asimilate	2.880.050	-	2.880.050	
Total datorii financiare si asimilate	2.880.050	-	2.880.050	-
Furnizori	1.439.062	1.439.062		
Datorii cu personalul si asig. sociale	2.183.585	2.183.585		
Taxa pe valoarea adaugata	23.526	23.526		
Alte datorii fata de stat si insit.publ.	5.698	5.698		
Creditori diversi si alte datorii	1.068.436	1.068.436		
Total datorii din exploatara	4.718.307	4.718.307	-	-
Venituri inregistrate in avans	595.060	595.060		

DIRECTOR GENERAL
IONICA CRISTIAN ANDREI

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA

**APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROȘANI**

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul
încheiat la 31 decembrie 2024**

NOTA 6 : Principii, politici și metode contabile

Principiile, politicile și metodele contabile adoptate la întocmirea situațiilor financiare sunt prezentate în cele ce urmează:

a) Standarde contabile aplicate

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu legea Contabilității nr. 82/1991 republicată, OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMF nr.107/20.01.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

b) Baza întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare au fost întocmite pe principiul continuității activității și pe recunoașterea reevaluării mijloacelor fixe conforme cu Standardele Contabile Românești.

Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024 este al nouăsprezecelea an în care societatea a prezentat informații financiare în conformitate cu directivele europene.

c) Cifre comparative

În contul de profit și pierdere, societatea a prezentat cifre comparative cu anul 2023.

d) Tranzacții în monedă străină

Tranzacțiile în monedă străină sunt evidențiate în lei, la cursul de schimb al monedei respective valabil la data tranzacției. Diferențele de curs valutar sunt evidențiate în contul de profit și pierdere.

e) Imobilizări necorporale

Cheltuielile aferente achiziționării, dezvoltării și punerii în folosință a programelor și licențelor de calculator sunt capitalizate în bilanț sub forma imobilizărilor necorporale. Aceste imobilizări necorporale sunt amortizate liniar, pe o perioadă cuprinsă între 3-5 ani.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate. Valoarea netă a fiecărei imobilizări este analizată la sfârșitul fiecărui exercițiu și ajustată corespunzător, dacă se consideră necesar.

f) Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt evidențiate inițial la costul de achiziție, mai puțin amortizarea cumulată.

Amortizarea este calculată utilizând metoda liniară, pe baza duratelor estimate de funcționare a mijloacelor fixe.

Terenurile nu sunt amortizate, considerându-se că au o durată economică de viață nedeterminată.

În cazul în care se consideră că valoarea rămasă a unui activ este mai mare decât valoarea recuperabilă este recunoscută imediat o cheltuială.

Câștigurile și pierderile din disponibilizările de imobilizări corporale sunt determinate pe baza valorii nete rămase și a sumelor recuperate prin disponibilizare. Diferența rezultată este recunoscută ca venit sau cheltuială în contul de profit și pierdere a exercițiului în care a avut loc disponibilizarea imobilizării corporale.

g) Stocuri

Materialele de bază, materialele auxiliare, combustibilii și consumabilele sunt evaluate la costul de achiziție.

h) Creanțe

Creanțele s-au evidențiat în bilanț la valoarea lor recuperabilă. Din totalul creanțelor au fost scăzute provizioanele constituite pentru clienți.

i) Casa și conturi la bănci

Din punct de vedere al situației fluxurilor de trezorerie, casa și conturile în bănci includ numerarul în casă și cont curent, depozitele bancare la vedere, depozitele bancare la termen.

j) Datorii comerciale

Datoriile sunt înregistrate la valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile și serviciile primite.

k) Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzările de bunuri sunt integrate în momentul în care riscurile și beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate într-o proporție semnificativă asupra cumpărătorilor.

Veniturile se recunosc atunci când nu există incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contraprestații datorate, unor cheltuieli asociate sau la posibile returnări ale bunurilor.

Societatea aplică principiul separării exercițiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și cheltuielilor.

**DIRECTOR GENERAL
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**



**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA**

**APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROȘANI**

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul
încheiat la 31 decembrie 2024**

NOTA 7: Capital social

Capitalul social al societății la data de 31.12.2024 este în valoare de 2.375.590 lei, subscris și vărsat.

**DIRECTOR GENERAL
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**

**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA**



**APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROȘANI**

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul
încheiat la 31 decembrie 2024**

**NOTA 8: Informații privind salariații, administratorii și
directorii**

Numărul mediu de personal aferent exercițiului încheiat la
31 decembrie 2024 poate fi grupat astfel:

Categoria de personal	Nr. mediu personal 2024
Management – Director General	1
Management- Șef Departament Economic	1
Management- Șef Departament Exploatare	1
Management- Șef Departament Dezvoltare	1
Administratori - Consiliu de Administrație	4
Administrație - Conducere + Tehnic operațional	113
Maiștri	6
Muncitori	269
TOTAL	396

În ceea ce privește drepturile salariale aferente contractelor de mandat și a Consiliului de Administrație, se fac următoarele precizări:

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

- în anul 2024 a fost plătit cu o indemnizație bruta în sumă de 168.000 lei.
- au beneficiat în anul 2024 de o indemnizație reprezentând componenta variabilă în sumă brută de 26.400 lei.

- nu beneficiază de pensii suportate de către societate.
- nu beneficiază de avansuri sau credite acordate sau garantate de către societate.

DIRECTORI:

- au beneficiat în anul 2024 de un salariu brut în sumă de 554.564 lei.
- au beneficiat în anul 2024 de o indemnizație reprezentând componenta variabilă în sumă brută de 186.000 lei.
- nu beneficiază de pensii suportate de către societate.
- nu beneficiază de avansuri sau credite acordate sau garantate de societate.

**DIRECTOR GENERAL
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**



**SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA**

**APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROȘANI**

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul
încheiat la 31 decembrie 2024**

NOTA 9: Principali indicatori economico – financiari

1. Indicatori de lichiditate	
1.1 Lichiditatea generală	5,34
1.2 Lichiditatea imediată	5,09
2. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	
2.1 Viteza de rotație a stocurilor	10,80 zile
2.2 Viteza de rotație a debitelor – clienți	66,87 zile
2.3 Viteza de rotație a debitelor – clienți, inclusiv clienți incerti zile	155,97 zile
2.4 Viteza de rotație a activelor imobilizate	0,12
2.5 Viteza de rotație a activelor totale	0,11
2.6 Durata de plată a furnizorilor	14,88 zile
3. Indicatori de profitabilitate	
3.1 Rata profitului net	0,01
3.2 Rentabilitatea financiară	0,03

**DIRECTOR GENERAL
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**



**SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA**

**APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROȘANI**

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul
încheiat la 31 decembrie 2024**

NOTA 10: Alte informații

a) Informații cu privire la prezentarea întreprinderii:

Sediul: Petroșani, str. Cuza Vodă, nr. 23

Forma juridică: societate comerciala

Țara de înființare. România

b) Cifra de afaceri

TOTAL cifră de afaceri	35.401.029
din care : piața externă	*
piața internă	35.401.029

c) Onorariile plătite auditorilor

Auditor: S.C. CASA DE AUDIT CORVINIA SRL Filiala
București

Onorariul pe care societatea îl achită auditorului este în
valoare de 24.000 lei pe an.

**DIRECTOR GENERAL
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**



**SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA**

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2024

Element al capitalurilor proprii	Sold la 1 Ianuarie 2024		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 dec 2024					
	(lei)	1	Total (lei)	2	prin transfer (lei)	3	Total (lei)	4	prin transfer (lei)	5	Total (lei)	6
Capital social		2375590										2375590
Patrimoniul regiei		0										0
Prime de capital												
Rezerve de reevaluare		187810					0				0	187810
Rezerve legale		571012										571012
Rezerve pentru acțiuni proprii												
Rezerve statutare sau contractuale												
Alte rezerve		6297378		1906949		1906949					0	8204327
Rezerve din conversie												
Rezultat reportat		28259		161341		161341					0	169600
Sold creditor		28259		161341		161341					0	189600
Sold debitor		0		0		0					0	0
Rezultat reportat provenit din modificarea politicilor contabile												
Sold creditor												
Sold debitor												
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale												
Sold creditor												
Sold debitor												
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare												
Rezultatul exercițiului financiar		1906949		0		0		1511641			1511641	395308
Sold creditor		1906949		0		0		1511641			1511641	395308
Sold debitor												
Repartizarea profitului		0										0
TOTAL		11366998		2068290		2068290		1511641			1511641	11923647



DIRECTOR GENERAL
IONICA CRISTIAN ANDREI

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA

APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI

FLUX DE NUMERAR AN 2024

lei

Flux de numerar din activitatea de exploatare	-	202.398,95
- incasari din prestari servicii		38.204.445,09
- alte incasari		1.360.169,34
- plati catre furnizori si angajati		25.518.805,45
- plati catre bugete		9.730.365,75
- impozit pe profit platit		683.282,00
- TVA platit		1.120.835,00
- alte plati		2.713.725,18
Flux de numerar din activitatea de investitii	-	5.480.560,13
- plati furnizori de imobilizari		5.480.560,13
Flux de numerar din activitatea de finantare		8.920.635,60
- alocatii bugetare si alte fonduri primite		8.920.635,60
- rambursari de imprumuturi		
Flux de numerar - total		3.237.676,52
Numerar la inceputul perioadei		2.784.636,05
Numerar la sfarsitul perioadei		6.022.312,57

DIRECTOR GENERAL
IONICA CRISTIAN ANDREI



SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2024

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj Curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont : 101	CAPITAL SOCIAL	0.00	2,375,590.00	0.00	0.00	0.00	2,375,590.00	0.00	2,375,590.00
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	167,810.04	0.00	0.00	0.00	167,810.04	0.00	167,810.04
Total Cont : 106	REZERVA	0.00	8,775,338.70	0.00	0.00	0.00	8,775,338.70	0.00	8,775,338.70
Total Cont : conturi Grupa 10	Total conturi Clasa 1 Grupa 10	0.00	11,338,738.74	0.00	0.00	0.00	11,338,738.74	0.00	11,338,738.74
Total Cont : 117	REZULTATUL REPORTAT	127,291.02	316,891.14	0.00	-0.14	127,291.02	316,891.00	0.00	168,986.88
Total Cont : conturi Grupa 11	Total conturi Clasa 1 Grupa 11	127,291.02	316,891.14	0.00	-0.14	127,291.02	316,891.00	0.00	168,986.88
Total Cont : 121	PROFIT SAU PERECERE	35,583,181.56	36,510,568.22	4,453,836.74	3,521,736.75	40,037,018.20	40,432,325.97	0.00	396,387.68
Total Cont : 129	REPARTIZAREA PROFITULUI	1,906,946.12	1,906,946.12	0.00	0.00	1,906,946.12	1,906,946.12	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 12	Total conturi Clasa 1 Grupa 12	37,490,130.67	38,517,538.34	4,453,836.74	3,521,736.75	41,943,967.41	42,339,275.09	0.00	396,387.68
Total Cont : 151	PROVIZIUNEA	138,763.56	5,271,705.77	0.00	443,985.03	138,763.56	5,715,690.80	0.00	5,578,927.24
Total Cont : conturi Grupa 15	Total conturi Clasa 1 Grupa 15	138,763.56	5,271,705.77	0.00	443,985.03	138,763.56	5,715,690.80	0.00	5,578,927.24
Total Cont : 167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORI ASIMILATE	838.50	2,880,888.61	0.00	0.00	838.50	2,880,888.61	0.00	2,880,050.11
Total Cont : conturi Grupa 16	Total conturi Clasa 1 Grupa 16	838.50	2,880,888.61	0.00	0.00	838.50	2,880,888.61	0.00	2,880,050.11
Total Cont : conturi Clasa 1	Total conturi Clasa 1	37,757,023.75	58,625,762.60	4,453,836.74	3,965,721.64	42,210,860.49	62,591,484.24	0.00	30,380,823.75
205	CONCESIUNI BREVETE, LICENTE, DREPTURI SI ACTIVE SIMILARE	13,522.00	0.00	0.00	0.00	13,522.00	0.00	13,522.00	0.00
Total Cont : 206	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	5,477,396.45	315,726.63	0.00	0.00	5,477,396.45	315,726.63	5,161,669.82	0.00
Total Cont : conturi Grupa 20	Total conturi Clasa 2 Grupa 20	5,480,918.45	315,726.63	0.00	0.00	5,480,918.45	315,726.63	5,175,191.82	0.00
Total Cont : 211	TERENURI	35,937.55	0.00	0.00	0.00	35,937.55	0.00	35,937.55	0.00
Total Cont : 212	CONSTRUCTII	4,822,341.17	26,000.00	0.00	0.00	4,822,341.17	26,000.00	4,796,341.17	0.00
Total Cont : 213	INSTALATI TEHNICE SI MILOACE DE TRANSPORT	26,531,722.24	231,085.68	12,702.86	0.00	26,534,425.10	231,085.68	26,303,339.24	0.00
Total Cont : 214	MOBILITATEA DE BIROT, ECHIP DE PROT.A VALORIMANE SI MAT., ALTE ACT.	422,566.80	1,059.66	0.00	0.00	422,566.80	1,059.66	420,507.14	0.00
Total Cont : conturi Grupa 21	Total conturi Clasa 2 Grupa 21	31,802,657.66	250,045.36	12,702.86	0.00	31,815,360.52	250,045.36	31,565,295.21	0.00
223	INST. TEHNICE MULT. TRANSP. ANIM SI PLANT. IN CURS DE APROFUNDARE	296,820.00	266,620.00	114,056.21	0.00	410,876.21	266,620.00	114,056.21	0.00
Total Cont : conturi Grupa 22	Total conturi Clasa 2 Grupa 22	296,820.00	266,620.00	114,056.21	0.00	410,876.21	266,620.00	114,056.21	0.00
231.75	Existenta retea apa, str George Enescu 7, 9 - Palmasan CI	0.00	0.00	5,428.07	0.00	5,428.07	0.00	5,428.07	0.00
231.76	Existenta retea apa, str Miori-Groval - Vulcan CI	0.00	0.00	39,345.86	0.00	39,345.86	0.00	39,345.86	0.00
231.77	Existenta retea canalizare, strada MORIS- GRIVITEI	0.00	0.00	298.76	0.00	298.76	0.00	298.76	0.00
231.78	Statie trafec 36 kv si echip aferente al ep Utilitati	171,969.17	171,969.17	0.00	0.00	171,969.17	171,969.17	171,969.17	0.00
231.79	Modernizare, automatizare Reservec Birzi- Vidcan	34,008.73	34,008.73	0.00	0.00	34,008.73	34,008.73	34,008.73	0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2024

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Ruijaj Curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.81	MHC Rezervor 2-2000 Lupani	56,816.20	0.00	0.00	0.00	56,816.20	0.00	56,816.20	0.00
231.82	Modernizare scutij servizare	30,831.85	16,003.25	0.00	0.00	30,831.85	16,003.25	23,803.64	0.00
231.90	Modernizare Statii Trmire Apa Brala - ID	26,167.40	0.00	0.00	0.00	26,167.40	0.00	26,167.40	0.00
231.91	Modernizare Statii Epurare Urcieni - ID	8,436.00	0.00	0.00	0.00	8,436.00	0.00	8,436.00	0.00
Total Cont : 231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	293,042,462.21	1,038,528.30	1,673,529.67	0.00	294,615,991.86	1,038,528.30	293,677,463.06	0.00
Total Cont : conturii Grupa 23	Total conturii Classa 2 Grupa 23	293,042,462.21	1,038,528.30	1,673,529.67	0.00	294,615,991.86	1,038,528.30	293,677,463.06	0.00
Total Cont : 267	CREANTE IMOBILIZATE	66,396.92	30,542.80	0.00	0.00	66,396.92	30,542.80	36,854.12	0.00
Total Cont : conturii Grupa 26	Total conturii Classa 2 Grupa 26	66,396.92	30,542.80	0.00	0.00	66,396.92	30,542.80	36,854.12	0.00
Total Cont : 280	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	315,726.63	5,206,263.33	0.00	3,617.77	315,726.63	5,208,771.10	0.00	4,894,044.47
Total Cont : 281	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	16,014.76	21,245,672.66	0.00	181,145.77	16,014.76	21,426,818.45	0.00	21,039,803.67
Total Cont : conturii Grupa 28	Total conturii Classa 2 Grupa 28	333,741.41	26,451,936.01	0.00	184,863.54	333,741.41	26,636,806.05	0.00	26,302,848.14
Total Cont : conturii Grupa 2	Total conturii Classa 2	331,032,036.86	26,382,088.10	1,700,327.56	184,863.54	332,732,364.44	26,577,262.64	360,468,260.64	36,302,848.14
Total Cont : 302	MATERIALE CONSUMABILE	3,230,632.27	2,638,403.41	441,806.82	441,428.75	3,672,439.09	3,079,879.16	593,361.55	0.00
Total Cont : 303	MATERIALE DE MATURIA CG DE INVENTAR	754,724.37	294,427.24	21,158.06	29,583.86	775,882.43	323,721.10	683,161.33	0.00
Total Cont : conturii Grupa 30	Total conturii Classa 3 Grupa 30	3,985,356.64	2,932,877.65	462,964.88	471,012.61	4,448,123.52	3,403,600.26	1,044,523.26	0.00
322	MATERIALE CONSUMABILE IN CURS DE APROVIZIONARE	126,771.12	90,476.77	- 15,865.54	20,438.81	110,905.98	110,905.58	0.00	0.00
Total Cont : conturii Grupa 32	Total conturii Classa 3 Grupa 32	126,771.12	90,476.77	- 15,865.54	20,438.81	110,905.98	110,905.58	0.00	0.00
345	PRODUSE FINITE	306,617.20	306,617.20	24,797.70	24,797.70	331,414.90	331,414.90	0.00	0.00
Total Cont : conturii Grupa 34	Total conturii Classa 3 Grupa 34	306,617.20	306,617.20	24,797.70	24,797.70	331,414.90	331,414.90	0.00	0.00
Total Cont : conturii Grupa 3	Total conturii Classa 3	4,418,744.96	3,329,871.62	471,899.04	516,269.12	4,890,444.00	3,845,820.74	1,044,623.26	0.00
Total Cont : 401	FURNIZORI	12,382,331.76	13,057,612.38	1,485,430.66	1,500,602.73	13,867,762.44	14,558,215.12	0.00	660,462.68
Total Cont : 404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	4,619,183.05	4,036,091.53	1,437,107.84	1,572,880.34	5,456,290.66	5,608,971.87	0.00	152,681.76
408	FURNIZORI-FACTURNESOSITE	6,104,382.31	6,724,278.52	639,836.21	595,027.60	6,724,278.52	7,320,299.21	0.00	606,027.69
Total Cont : 409	FURNIZORI - DEBITORI	81,158.03	71,883.13	0.00	0.00	81,158.03	71,883.13	0.00	0.00
Total Cont : conturii Grupa 40	Total conturii Classa 4 Grupa 40	22,667,665.17	23,889,965.57	3,462,423.97	3,669,410.76	26,129,489.06	27,559,376.33	0.00	1,430,662.15
Total Cont : 411	CLIENTI	50,298,674.65	35,249,186.77	3,739,541.54	3,699,278.13	54,038,216.19	38,948,464.90	15,089,751.29	0.00
416	CLIENTI-FACTURI DEINTOCMIT	2,831,967.62	175,669.30	173,040.21	5,469.06	3,105,616.83	181,157.41	2,924,699.42	0.00
Total Cont : conturii Grupa 41	Total conturii Classa 4 Grupa 41	53,230,642.27	36,424,855.12	3,910,580.76	3,704,767.19	57,139,233.02	39,129,622.31	16,009,610.77	0.00
Total Cont : 421	PERSONAL-SALARII DATORATE	16,674,266.00	19,615,474.00	2,142,139.00	2,151,417.00	20,816,385.00	21,766,891.00	0.00	950,506.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2024

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj Curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
423	PERSONAL-AUTOREMATERIALE DATORATE	553,994.00	615,074.00	64,080.00	44,410.00	818,074.00	659,484.00	0.00	41,410.00
Total Cont : 425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	16,230.00	16,230.00	0.00	0.00	16,230.00	16,230.00	0.00	0.00
Total Cont : 426	DREPTURI DE PERSONAL MERGIMATE	0.00	110.00	0.00	0.00	0.00	110.00	0.00	110.00
Total Cont : 427	RETINERI DIN SALARIILE DATORATE TERTELOR	238,488.00	261,410.00	23,062.00	24,436.00	261,550.00	285,846.00	0.00	24,316.00
Total Cont : 428	ALTE DATORII SI CREAMTEIN LEGATURA CU PERSONALUL	26,803.43	211,485.44	1,322.00	3,010.45	28,125.43	214,485.89	0.00	186,340.46
Total Cont : conturi Grupa 42	Total conturi Clasa 4 Grupa 42	19,408,741.43	20,719,763.44	2,230,603.00	2,223,273.45	21,740,344.43	22,943,026.89	0.00	1,202,682.46
Total Cont : 431	ASIGURARI SOCIALE	6,936,571.00	7,582,397.00	645,626.00	777,371.00	7,582,397.00	8,359,768.00	0.00	777,371.00
Total Cont : 436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	431,436.00	471,466.00	40,063.00	48,714.00	471,499.00	520,213.00	0.00	48,714.00
4382	ALTE CREAMTE SOCIALE	523,674.00	194,004.00	27,789.00	0.00	551,454.00	194,004.00	307,453.00	0.00
Total Cont : 438	ALTE DATORII SI CREAMTE SOCIALE	523,674.00	194,004.00	27,789.00	0.00	551,454.00	194,004.00	307,453.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 43	Total conturi Clasa 4 Grupa 43	7,891,681.00	8,237,805.00	713,669.00	826,085.00	8,605,350.00	9,063,985.00	307,453.00	826,085.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	663,262.00	663,262.00	0.00	- 143,972.00	663,262.00	807,310.00	143,972.00	0.00
Total Cont : 442	TAXA PE VALOAREA ADALGATA	6,275,617.57	6,359,788.45	605,767.33	545,202.45	6,881,454.90	6,904,990.90	0.00	23,260.00
Total Cont : 444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	1,167,070.00	1,273,496.00	105,426.00	140,264.00	1,273,496.00	1,414,000.00	0.00	143,354.00
Total Cont : 445	SUBVENȚII	20,461,867.66	6,822,854.29	- 10,853,421.44	158,704.07	9,508,446.45	8,981,588.36	538,068.00	0.00
Total Cont : 446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	322,837.76	322,837.76	28,201.10	28,201.10	351,038.86	351,038.86	0.00	0.00
Total Cont : 447	FONDURI SPECIALE - TAXESI VARSAMINTE ASIMILATE	447,664.33	461,565.75	30,791.42	19,562.36	481,585.75	501,548.11	0.00	19,962.36
Total Cont : 448	ALTE DATORII SI CREAMTECU BUGETUL STATULUI	62,462.00	62,462.00	0.00	0.00	62,462.00	62,462.00	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 44	Total conturi Clasa 4 Grupa 44	28,441,061.55	16,026,326.25	- 10,179,245.50	748,051.96	19,261,815.96	16,774,075.23	670,660.00	194,042.36
Total Cont : 461	DEBITORI DIVERSI	1,660,841.17	403,626.65	3,023.66	5,035.04	1,663,864.83	408,661.69	1,196,203.16	0.00
Total Cont : 462	CREDITORI DIVERSI	162,118.48	372,832.27	2,128.91	202,767.46	164,247.40	575,599.73	0.00	471,350.33
Total Cont : conturi Grupa 46	Total conturi Clasa 4 Grupa 46	1,702,959.66	776,458.92	5,149.56	207,802.50	1,708,109.25	984,261.42	1,196,203.16	471,350.33
Total Cont : 471	CHELTUIELI INREGISTRATEIN AVANS	422,773.96	355,062.76	64,696.75	47,456.06	487,370.71	402,538.72	84,832.99	0.00
Total Cont : 472	VENITURI INREGISTRATE INAVANS	70,869.26	667,600.13	9,303.56	1,052.20	74,172.82	668,232.33	0.00	508,070.51
Total Cont : 473	DECONTARI DIN OPERATIUNI INCURSA DE CLARIFICARE	4,168.86	4,069.94	1.67	0.72	4,170.66	4,070.66	100.00	0.00
Total Cont : 475	SUBVENȚII PENTRU INVESTITII	1,537,806.78	313,611,528.11	154,186.67	- 10,953,421.44	1,692,065.46	302,658,506.67	0.00	301,196,481.21
Total Cont : conturi Grupa 47	Total conturi Clasa 4 Grupa 47	2,035,679.00	314,636,660.94	222,090.65	- 10,904,311.26	2,257,769.65	303,334,265.38	84,930.88	301,761,335.72
Total Cont : 481	DECONTARI INTRE UNITATATE SI SUBUNITATI	1,117,619.35	1,117,619.35	- 17,714.31	- 17,714.31	1,099,905.04	1,099,905.04	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 48	Total conturi Clasa 4 Grupa 48	1,117,619.35	1,117,619.35	- 17,714.31	- 17,714.31	1,099,905.04	1,099,905.04	0.00	0.00
491	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREAMTELOR-CLIENTI	15.09	5,248,585.46	263,017.32	311,378.67	263,032.41	5,567,964.33	0.00	5,294,531.92
Total Cont : conturi	Total conturi Clasa 4	137,595,464.53	420,278,145.05	608,584.32	769,343.86	138,205,048.85	429,047,489.93	26,337,249.66	311,175,683.94

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2024

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj Curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 4									
Total Cont : 508	ALTE INVESTITII PE TERMEN SCURT SI CREANTE ASIMILATE	23,253,602.91	22,683,723.90	4,343,285.49	4,379,289.16	27,596,888.40	27,063,023.05	533,865.35	0.00
Total Cont : conturi Grupa 50	Total conturi Clasa 5 Grupa 50	23,253,602.91	22,683,723.90	4,343,285.49	4,379,289.15	27,596,888.40	27,063,023.05	533,865.35	0.00
Total Cont : 512	CONTURI CURENTE LA BANC	63,866,642.04	76,666,620.05	9,634,429.37	11,357,783.47	93,500,471.41	68,024,403.52	5,476,067.89	0.00
Total Cont : 519	CHEDETE BANCIARE PE TERMEN SCURT	5,811,371.68	5,811,371.08	0.00	0.00	5,811,371.68	5,811,371.08	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 51	Total conturi Clasa 5 Grupa 51	69,677,413.72	82,477,991.11	9,634,429.37	11,357,783.47	99,311,842.47	83,835,774.58	5,476,067.89	0.00
Total Cont : 531	CASA	19,631,674.21	19,780,697.29	1,605,905.28	1,645,501.90	21,438,677.69	21,426,203.16	12,378.53	0.00
Total Cont : 532	ALTE VALORI	7,672.40	7,053.10	0.00	403.10	7,672.40	7,459.20	216.20	0.00
Total Cont : conturi Grupa 53	Total conturi Clasa 5 Grupa 53	19,639,346.61	19,787,744.39	1,605,905.28	1,646,005.00	21,446,344.89	21,433,740.36	12,596.53	0.00
Total Cont : 542	AVANSURI DE TREZORERIE	217,455.80	217,370.80	22,945.48	23,040.48	240,411.38	240,411.38	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 54	Total conturi Clasa 5 Grupa 54	217,455.80	217,370.80	22,945.48	23,040.48	240,411.38	240,411.38	0.00	0.00
581									
Total Cont : conturi Grupa 59	TOTAL CONTURI INTERNE	20,481,451.67	20,481,451.67	2,784,604.80	2,784,604.80	23,246,056.47	23,246,056.47	0.00	0.00
Total Cont : conturi Clasa 5	Total conturi Clasa 5	153,449,289.18	145,626,281.83	18,392,263.43	20,190,732.91	171,841,543.61	165,819,014.84	6,022,528.77	0.00
Total Cont : 602	CHELTUIELI CU MATERIALE CONSUMABILE	2,638,897.30	2,638,897.30	441,428.75	441,428.75	3,080,326.05	3,080,326.05	0.00	0.00
Total Cont : 603	CHELTUIELI CU OB DE INVENTAR	154,884.86	154,884.86	21,158.08	21,158.08	176,042.92	176,042.92	0.00	0.00
604									
Total Cont : 6051	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	1,156.80	1,156.80	1,260.00	1,260.00	2,425.92	2,425.92	0.00	0.00
Total Cont : 6052	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	2,045,062.33	2,045,062.33	213,917.98	213,917.98	2,258,970.31	2,258,970.31	0.00	0.00
6053									
Total Cont : 605	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE APA NATURALA	1,010,757.53	1,010,757.53	91,164.85	91,164.85	1,101,922.78	1,101,922.78	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 60	CHELTUIELI PRIVIND UTILITATILE	3,420,674.63	3,420,674.63	364,284.65	364,284.65	3,774,959.48	3,774,959.48	0.00	0.00
611									
Total Cont : 612	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE GESTIUNE SI CHIRILE	92,652.51	92,652.51	10,808.87	10,808.87	103,461.38	103,461.38	0.00	0.00
613									
615									
Total Cont : conturi Grupa 61	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	158,792.41	158,792.41	7,654.25	7,654.25	166,446.66	166,446.66	0.00	0.00
622									
Total Cont : 623	CHELTUIELI PRIVIND COM-SIOMIILE SI ONORARIILE	89,113.00	89,113.00	2,300.00	2,300.00	91,413.00	91,413.00	6.66	6.66
Total Cont : conturi PUBLICITATE	CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	76,810.40	76,810.40	20,894.22	20,894.22	97,364.62	97,364.62	6.66	6.66

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.

Codul Fiscal: RO7392416

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.+ Unitati Organizatorice

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2024

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj Curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BIJURI SI DE PERSONAL	6,746.01	6,746.01	660.81	580.81	7,306.82	7,306.82	0.00	0.00
Total Cont : 625	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DE PASARI SI TRANSFERARI	26,985.76	26,985.76	201.00	201.00	27,186.76	27,186.76	0.00	0.00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	60,678.71	60,678.71	7,032.24	7,032.24	67,710.95	67,710.95	0.00	0.00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	54,673.87	54,673.87	4,699.01	4,699.01	59,372.88	59,372.88	0.00	0.00
Total Cont : 628	ALTE CHELTUIELI CUSERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	2,353,777.82	2,353,777.82	353,716.68	353,716.68	2,707,494.50	2,707,494.50	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 62	Total conturi Clasa 6 Grupa 62	2,658,485.57	2,658,485.57	369,363.96	369,363.96	3,027,849.53	3,027,849.53	0.00	0.00
Total Cont : 635	CHELTUIELI CU ALTEIMPOZITE, TAXE SI VARSAMANTE ASIMILATE	828,762.45	828,762.45	50,333.72	50,333.72	879,096.17	879,096.17	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 63	Total conturi Clasa 6 Grupa 63	828,762.45	828,762.45	50,333.72	50,333.72	879,096.17	879,096.17	0.00	0.00
Total Cont : 641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	18,415,968.00	18,415,968.00	2,126,137.00	2,126,137.00	20,542,105.00	20,542,105.00	0.00	0.00
Total Cont : 642	CHELTUIELI CU AVANTELORILE IN NAT SI TICHETE ACCORDATE SALARIATILOR	1,859,511.00	1,859,511.00	150,794.00	150,794.00	2,010,305.00	2,010,305.00	0.00	0.00
Total Cont : 645	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	449,228.76	449,228.76	19,618.05	19,618.05	468,846.81	468,846.81	0.00	0.00
Total Cont : 6461	CHELTUIELI PRIVIND CONTRASIG.FPTR.MUNCA CORESP.SALARIATILOR	426,060.00	426,060.00	48,714.00	48,714.00	474,774.00	474,774.00	0.00	0.00
Total Cont : 646	CHELTUIELI PRIVIND CONTRASIG.FPTR.MUNCA CORESP.SALARIATILOR	426,060.00	426,060.00	48,714.00	48,714.00	474,774.00	474,774.00	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 64	Total conturi Clasa 6 Grupa 64	21,150,797.76	21,150,797.76	2,348,163.05	2,348,163.05	23,498,960.81	23,498,960.81	0.00	0.00
Total Cont : 654	PRIDERI DIN CREAMTE SI DEBITORI DIVERSI	1,692.86	1,692.86	0.00	0.00	1,692.86	1,692.86	0.00	0.00
Total Cont : 658	ALTE CHELTUIELI DEEXPLOATARE	66,700.23	66,700.23	5,901.65	5,901.65	72,601.88	72,601.88	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 65	Total conturi Clasa 6 Grupa 65	68,393.09	68,393.09	5,901.65	5,901.65	74,294.74	74,294.74	0.00	0.00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBENZILE	11,084.07	11,084.07	0.00	0.00	11,084.07	11,084.07	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 66	Total conturi Clasa 6 Grupa 66	11,084.07	11,084.07	0.00	0.00	11,084.07	11,084.07	0.00	0.00
Total Cont : 681	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AMORTIZABIL.E SI PROVIZIOANEL.E	2,073,574.45	2,073,574.45	940,027.44	940,027.44	3,013,601.89	3,013,601.89	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 68	Total conturi Clasa 6 Grupa 68	2,073,574.45	2,073,574.45	940,027.44	940,027.44	3,013,601.89	3,013,601.89	0.00	0.00
691	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	286,869.00	286,869.00	- 143,972.00	- 143,972.00	142,897.00	142,897.00	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 69	Total conturi Clasa 6 Grupa 69	286,869.00	286,869.00	- 143,972.00	- 143,972.00	142,897.00	142,897.00	0.00	0.00
Total Cont : conturi Clasa 6	Total conturi Clasa 6	33,676,232.43	33,676,232.43	4,453,836.74	4,453,836.74	38,130,069.17	38,130,069.17	0.00	0.00
Total Cont : 701	VENITURI DIN VINGAREAPRODUSELOR FINITE	444,833.58	444,833.58	22,459.45	22,459.45	467,293.03	467,293.03	0.00	0.00
704	VENITURI DIN LUCRARILE EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE	31,397,420.87	31,397,420.87	2,849,179.35	2,849,179.35	34,246,600.22	34,246,600.22	0.00	0.00

14-6-30

21/02/2025 11:32 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

pagina : 5 / 6

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.
Codul Fiscal: RO7392416

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.+ Unitati Organizatorice

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2024

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj Curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
706	VENITURI DIN REDEVENITE,LOCATI DE GESTIUNE SI CHIRII	15,524.70	15,524.70	1,427.78	1,427.78	16,952.48	16,952.48	0.00	0.00
Total Cont : 708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	629,853.36	629,853.36	40,329.89	40,329.89	670,183.25	670,183.25	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 70	Total conturi Clasa 7 Grupa 70	32,487,832.40	32,487,832.40	2,813,386.25	2,813,386.25	35,401,008.74	35,401,008.74	0.00	0.00
711	VENITURI AFERENTE COSTURILOR STOCURILOR DE PRODUSE	308,617.20	308,617.20	24,797.70	24,797.70	331,414.90	331,414.90	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 71	Total conturi Clasa 7 Grupa 71	308,617.20	308,617.20	24,797.70	24,797.70	331,414.90	331,414.90	0.00	0.00
Total Cont : 722	VENITURI DIN PRODUCTIA DEIMOBILIZARI CORPORALE	625,178.76	625,178.76	153,889.84	153,889.84	778,778.60	778,778.60	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 72	Total conturi Clasa 7 Grupa 72	625,178.76	625,178.76	153,889.84	153,889.84	778,778.60	778,778.60	0.00	0.00
Total Cont : 758	ALTE VENITURI DINEXPLOATARE	1,546,111.04	1,546,111.04	180,207.83	180,207.83	1,728,318.87	1,728,318.87	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 75	Total conturi Clasa 7 Grupa 75	1,546,111.04	1,546,111.04	180,207.83	180,207.83	1,728,318.87	1,728,318.87	0.00	0.00
766	VENITURI DIN DOBINZI	2,268.00	2,268.00	225.88	225.88	2,313.94	2,313.94	0.00	0.00
768	ALTE VENITURI FINANCIARE	130,157.24	130,157.24	3,053.87	3,053.87	133,211.21	133,211.21	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 76	Total conturi Clasa 7 Grupa 76	132,245.32	132,245.32	3,279.83	3,279.83	138,525.15	138,525.15	0.00	0.00
Total Cont : 761	VENITURI DIN PROVIZIOANERIMIND ACTIVITATEA DINEXPLOATARE	138,778.65	138,778.65	263,017.32	263,017.32	401,795.97	401,795.97	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 78	Total conturi Clasa 7 Grupa 78	138,778.65	138,778.65	263,017.32	263,017.32	401,795.97	401,795.97	0.00	0.00
Total Cont : conturi Classa 7	Total conturi Clasa 7	35,236,564.46	35,236,564.46	3,538,296.57	3,538,296.57	38,774,863.03	38,774,863.03	0.00	0.00
Total General :		733,167,247.19	733,167,247.19	33,618,846.48	33,618,846.48	766,786,093.68	766,786,093.68	357,863,161.83	357,863,161.83

DIRECTOR GENERAL,
IONICA CRISTIAN ANDREI



SEF DEP. ECONOMIC,
FORTUNA ELENA

14-6-30

21/02/2025 11:32 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA
La data de: 31/12/2024

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
8021	GIRURI SI GARANTII PRIMITE	19,386,537.26	4,653,622.46	0.00	0.00	19,386,537.26	4,653,622.46	14,742,714.80	0.00
Total Cont :802	ANGAJAMENT PRIMITE	19,386,537.26	4,653,622.46	0.00	0.00	19,386,537.26	4,653,622.46	14,742,714.80	0.00
8034	DEBITORI SCOSI DIN ACTIV.URMARITI IN CONTINUARE	283,737.96	0.00	0.00	0.00	283,737.96	0.00	283,737.96	0.00
8035.40.07	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLOSINTA-POIM-CL.M4-PETRILA	366,286.29	0.00	0.00	0.00	366,286.29	0.00	366,286.29	0.00
8035.40.08	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLOSINTA-POIM-CL.05-ZONAD-SUD	170,483.36	0.00	8,435.80	0.00	178,919.16	0.00	178,919.16	0.00
8035.40.09	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLOSINTA-POIM-CL.06-ZONAD-NORD	636,719.24	0.00	0.00	0.00	636,719.24	0.00	636,719.24	0.00
8035.40.10	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLOSINTA-POIM-CL.07-ANINOASA	115,239.60	0.00	0.00	0.00	115,239.60	0.00	115,239.60	0.00
8035.40.13	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLOSINTA-POIM-CL.10A-LILCAN	106,649.35	0.00	0.00	0.00	106,649.35	0.00	106,649.35	0.00
8035.40.14	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLOSINTA-POIM-CL.11-URICANI	59,977.46	0.00	0.00	0.00	59,977.46	0.00	59,977.46	0.00
8035	STOCURI DE NAT.OB.INV. DATE IN FOLOSINTA	7,107,537.93	688,067.17	21,168.06	0.00	7,128,695.99	688,067.17	6,540,638.82	0.00
Total Cont :8035	STOCURI DE NAT.OB.INV. DATE IN FOLOSINTA	8,561,803.30	688,067.17	29,583.86	0.00	8,591,487.16	688,067.17	8,003,430.99	0.00
8038.01	MF AFLATE IN PATRIMONIUL JUDETEAN	171,978,986.36	0.00	0.00	0.00	171,978,986.36	0.00	171,978,986.36	0.00
8038.02	MF AFLATE IN PATRIM. CONS LOC PETRILA	33,503,578.52	0.00	0.00	0.00	33,503,578.52	0.00	33,503,578.52	0.00
8038.03	MF AFLATE IN PATRIM CONS LOC PETROSANI	107,407,415.55	0.00	0.00	0.00	107,407,415.55	0.00	107,407,415.55	0.00
8038.04	MF AFLATE IN PATRIM CONS LOC ANINOASA	17,006,023.58	0.00	0.00	0.00	17,006,023.58	0.00	17,006,023.58	0.00
8038.05	MF AFLATE IN PATRIM CONS LOC VULCAN	30,412,913.52	0.00	0.00	0.00	30,412,913.52	0.00	30,412,913.52	0.00
8038.06	MF AFLATE IN PATRIM CONS LOC LUPENI	13,225,378.97	0.00	0.00	0.00	13,225,378.97	0.00	13,225,378.97	0.00
8038.07	MF AFLATE IN PATRIM CONS LOC URICANI	5,986,670.25	0.00	0.00	0.00	5,986,670.25	0.00	5,986,670.25	0.00
8038.08	MF DE NATURA PRIVATA AFLATE IN PATRIMONIUL JUDETEAN	2,055,453.48	0.00	0.00	0.00	2,055,453.48	0.00	2,055,453.48	0.00
8038.09	MF DE NATURA PRIVATA AFLATE IN PATRIMONIUL CONS LOC PETROSANI	183,303.74	0.00	0.00	0.00	183,303.74	0.00	183,303.74	0.00
Total Cont :8038	Bunuri primite in adm., concesiune, cu chirie si alia bunuri	382,339,724.09	0.00	0.00	0.00	382,339,724.09	0.00	382,339,724.09	0.00
8039.01	FOND HANDICAPATI	0.00	0.00	82,833.00	14,264.00	82,833.00	14,264.00	78,569.00	0.00
8039	ALTE VALORI IN AFARA BILANTULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont :8039	ALTE VALORI IN AFARA BILANTULUI	0.00	0.00	82,833.00	14,264.00	82,833.00	14,264.00	78,569.00	0.00
Total Cont :803	ALTE CONTURI IN AFARABILANTULUI	391,185,365.37	688,067.17	122,626.86	14,264.00	391,307,992.23	602,371.17	390,705,571.06	0.00
8041	CERTIFICATE VERZI	810,756.11	101,653.57	10,717.71	8,737.19	821,473.82	110,390.76	711,083.06	0.00
Total Cont :804	CERTIFICATE VERZI	810,756.11	101,653.57	10,717.71	8,737.19	821,473.82	110,390.76	711,083.06	0.00
Total Cont :conturi Grupa 80	Total conturi Clasa 8 Grupa 80	411,392,650.74	5,343,533.20	133,244.57	23,001.19	411,525,903.31	5,366,534.36	406,159,369.92	0.00
891	BILANT DE DESCHIDERE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
892	BILANT DE INCHIDERE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 89	Total conturi Clasa 8 Grupa 89	-0.01	0.00	0.00	0.00	-0.01	0.00	-0.01	0.00

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.
Cod Fiscal: RO7392416

S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A.+ Unitati Organizatorice Grupa :8

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2024

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont. curenti Clasa 8	Total conturi Clasa 8	411,562,655.74	5,343,533.20	133,244.57	23,001.19	411,525,903.37	5,366,534.39	408,169,368.92	0.00
Total General :		411,392,650.74	5,343,533.20	133,244.57	23,001.19	411,525,903.37	5,366,534.39	408,169,368.92	0.00

DIRECTOR GENERAL,
IONICA CRISTIAN ANDREI



SEF DEP. ECONOMIC,
FORTUNA ELENA

14-6-30

07/04/2025 13:17 DPREDĂ / DIANA ELENA PREDĂ

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

pagina :

2 / 2



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR (CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE) APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROȘANI 1 ianuarie – 31 decembrie 2024

1. PREZENTARE GENERALA

APA SERV Valea Jiului S.A. Petroșani, cu sediul în Petroșani, str. Cuza Vodă nr. 23, a fost înființată la data de 21.12.2007, prin Hotărârea nr. 217/2007 a Consiliului Județean Hunedoara, prin reorganizarea R.A.A.V.J. Petroșani în societate comercială pe acțiuni. A fost înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului județului Hunedoara sub nr. J20/257/1995, având codul de înregistrare fiscală R 7392416.

Acționarii APA SERV Valea Jiului S.A. Petroșani sunt: Județul Hunedoara și unitățile administrativ teritoriale Municipiul Petroșani, Orașul Aninoasa, Orașul Petrla, Municipiul Vulcan, Orașul Uricani, Municipiul Lupeni.

Capitalul social total subscris și vărsat al Societății este de 2.375.590 lei, divizat în 237.559 acțiuni, numerotate de la 1 la 237.559 inclusiv, cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

1. Județul Hunedoara deține un număr de 124.317 acțiuni, numerotate de la 1 la 124.317 inclusiv, cu valoare totală de 1.243.170 reprezentând 52,3310 % din capitalul social;
2. Municipiul Lupeni deține un număr de 17572 acțiuni, numerotate de la 124.318 la 141.889 inclusiv, cu valoare totală de 175.720 lei, reprezentând 7,3969 % din capitalul social.
3. Orașul Uricani deține un număr de 5.761 acțiuni, numerotate de la 141.890 la 147.650 inclusiv, cu valoare totală de 57.610 lei, reprezentând 2,4251% din capitalul social.
4. Municipiul Petroșani deține un număr de 50.202 acțiuni, numerotate de la 147.651 la 197.852 inclusiv, în valoare totală de 502.020 lei, reprezentând 21,1324 % din capitalul social;
5. Orașul Aninoasa deține un număr de 12.550 acțiuni, numerotate de la 197.853 la 210.402 inclusiv, cu valoare totală de 125.500 lei, reprezentând 5,2829 % din capitalul social.
6. Orașul Petrla deține un număr de 14.851 acțiuni, numerotate de la 210.403 la 225.253 inclusiv, cu valoare totală de 148.510 lei, reprezentând 6,2515% din capitalul social.
7. Municipiul Vulcan deține un număr de 12.306 acțiuni, numerotate de la 225.254 la 237.559 inclusiv, cu valoare totală de 123.060 reprezentând 5,1802 % din capitalul social.

APA SERV Valea Jiului S.A. Petroșani este Operator Unic Regional care desfășoară servicii de utilitate publică în toate localitățile Văii Jiului având ca obiect de activitate:

- captarea, tratarea, transportul, înmagazinarea și distribuirea apei ;
- colectarea, transportul și epurarea apelor uzate menajere;
- prestări servicii de reparații rețele de apă și canalizare;
- montarea, întreținerea și verificarea aparatelor de măsură și control;
- lucrări de construcții – montaj;
- producerea și furnizarea energiei electrice.

APA SERV Valea Jiului S.A. Petroșani are:

- 4 stații de tratare a apei brută: Taia, Jieț, Zănoaga și Valea de Pești
- 1 stație de filtre: Braia - Lupeni
- 3 stații de pompare a apei: Petrila, Aninoasa și Lupeni
- 17 rezervoare de înmagazinare: - capacitatea totală de înmagazinare 35.300 mc
- 13 stații de pompare apă uzată: 1 la Lupeni, 4 la Vulcan, 1 la Aninoasa, 5 la Petrila și 2 la Petroșani
- 2 stații de epurare apă uzată: Dănușoni și Uricani

Societatea funcționează în conformitate cu Actul Constitutiv al societății și este administrată de un Consiliu de Administrație. Consiliul de Administrație, numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 1/26 ianuarie 2022, a avut în cursul anului 2024 următoarea componență:

- Radu Sorin Mihai - Președinte, prin reînnoirea mandatului (Contract de mandat nr. 45/c/26.01.2022)
- Lucian Daniel Surulescu - Membru, prin reînnoirea mandatului (Contract de mandat nr. 46/c/26.01.2022)
- Lung Minodora Maria - Membru, numită prin reînnoirea mandatului (Contract de mandat nr. 48/c/26.01.2022)
- Monica Tarcea - Membru, numită prin reînnoirea mandatului (Contract de mandat nr. 47/c/26.01.2022)
- Peter Rodica Mariana - Membru, numită prin reînnoirea mandatului (Contract de mandat nr. 49/c/26.01.2022).

Odată cu expirarea mandatului membrilor Consiliului de Administrație la data de 01.02.2022, dată la care s-a încheiat procedura de selecție/evaluare și le-au fost reînnoite mandatele a expirat și mandatul conducerii executive, dată la care a început procedura de selecție/evaluare a Directorului General, Șefului Departament Dezvoltare, Șefului Departament Exploatare și Șefului Departament Economic, conform OUG 109/2011. În vederea executării mandatului, a fost întocmit și prezentat, în termen de 90 de zile de la numirea Consiliului de Administrație, un plan de management, pentru perioada 2022 –2026, cuprinzând strategia de conducere pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță, corelat cu planul de administrare al societății. Planul de management a fost aprobat prin decizia Consiliului de Administrație nr. 47/24.05.2022.

Conducerea executivă a Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a fost asigurată în anul 2024 de Directorul General, Șeful Departamentului Dezvoltare, Șeful Departamentului Exploatare și Șeful Departamentului Economic.

Prin decizia Consiliului de Administrație nr. 41/14.04.2022 a fost numit, începând cu data de 01.05.2022 în funcția de Directorul General al societății dl. Cristian Andrei IONICĂ (Contract mandat nr. 164/c/14.04.2022). Contractul de mandat al Directorului General are ca obiect organizarea, conducerea și gestionarea activităților societății și respectiv asigurarea managementului logistic și managementul operațional al producției pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual.

Activitatea financiar – contabilă a societății a fost coordonată în cursul anului 2024 de către d-na Elena Fortuna numită începând cu data de 01.09.2022 în funcția de Șef Departament Economic (Contract mandat nr. 276/c/23.08.2022), în urma derulării procedurii de selecție, conform OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă, prin decizia Consiliului de Administrație nr. 77/23.08.2022.

Prin decizia Consiliului de Administrație nr. 42/14.04.2022 a fost numită, începând cu data de 01.05.2022 în funcția de Șef Departament Dezvoltare al societății d-na Monica Tarcea (Contract mandat nr. 165/c/14.04.2022).

Prin decizia Consiliului de Administrație nr. 43/14.04.2022 a fost numit, începând cu data de 01.05.2022 în funcția de Șef Departament Exploatare al societății dl. Florin Ciucur (Contract mandat nr. 166/c/14.04.2022).

În cursul anului 2024, Consiliul de Administrație s-a întrunit lunar în cadrul ședințelor și a adoptat un număr de 63 decizii, cele mai importante fiind:

- avizarea și înaintarea spre aprobarea A.G.A. a propunerii Programului de activitate, a strategiei și a Bugetului de Venituri și Cheltuieli a Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani pentru anul 2024,
- avizarea și înaintarea spre aprobarea A.G.A. a obiectivelor și criteriilor de performanță ale administratorilor Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani și aprobarea obiectivelor și criteriilor de performanță ale Directorului General și șefilor de Departamente cu contracte de mandat (Șefului Departament Economic, Șefului Departament Dezvoltare și Șefului Departament Exploatare) pe anul 2024,
- numirea secretarului Consiliului de Administrație,
- aprobarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru componenta variabilă a remunerației Directorului General și șefilor de Departamente cu contracte de mandat (Șefului Departamentului Economic, Șefului Departamentului Dezvoltare și Șefului Departamentului Exploatare),
- aprobarea modificării Regulamentului de Organizare și Funcționare al Apa Serv care cuprinde organigrama și statul de funcții,
- aprobarea plății remunerațiilor lunare ale Directorului General și ale șefilor de Departamente cu contracte de mandat (Șefului Departamentului Economic, Șefului Departamentului Dezvoltare și Șefului Departamentului Exploatare),
- aprobarea trecerii pe cheltuieli a unor sume,
- aprobarea nivelelor și grilelor de salarizare, cu încadrarea în BVC-ul pe anul 2024 aprobat,
- avizarea tarifului chiriei pentru locuințele de serviciu ale societății pe anul 2024,
- avizarea indexării tarifelor pentru utilaje, autospeciale și echipamente de lucru precum și activități auxiliare,
- aprobarea Codului de Etică și Integritate Profesională al APA SERV
- adoptarea Codului de Etică și Integritate Profesională al Consiliului de Administrație al APA SERV
- desemnarea persoanelor cu drept de semnătură asupra conturilor bancare ale societății,
- aprobarea depășirii nivelului unor indicatori economico-financiari cu încadrarea în nivelul cheltuielilor aprobate în BVC-ul pe anul 2023,
- aprobarea constituirii de ajustări și provizioane pentru deprecierea creanțelor,
- a luat act de eliminare a componentei variabile din remunerația membrilor Consiliului de Administrație al APA SERV
- aprobarea înscrierii APA SERV în Consorțiul Regional Integrat pentru învățământ dual Tehnolub Vest
- avizarea situațiilor financiare pe anul 2023 și a propunerii de repartizare a profitului net,
- aprobarea Rapoartelor Comitetului de Nominalizare și Remunerare și a Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație, pe anul 2023,
- aprobarea Rapoartelor privind execuția mandatului Directorului General și șefilor de Departamente cu contracte de mandat (Șefului Departament Economic, Șefului Departament Dezvoltare și Șefului Departament Exploatare), pe trimestrele IV 2023, I 2024, II 2024 și III 2024,
- adoptarea și înaintarea spre aprobarea A.G.A. a Rapoartelor Consiliului de Administrație pe anul 2023, semestrul II 2023 și pe semestrul I 2024,
- aprobarea scoaterii din funcțiune, casarea și valorificarea unor mijloace fixe, obiecte de inventar, echipamente de protecție a muncii,
- aprobarea scoaterii din evidentele contabile a imobilizărilor necorporale
- avizarea și înaintarea spre aprobarea AGA a prelungirii liniei de credit în valoare de 1.500.000 lei,
- aprobarea raportării contabile la 30.06.2024,
- înaintarea spre aprobarea AGA realizarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari în vederea acordării componentei variabile a remunerației administratorilor neexecutivi, pe semestrul II 2023,
- aprobarea acordării componentei variabile a remunerației Directorului General și șefilor de Departamente cu contracte de mandat (Șefului Departament Economic, Șefului Departament

Dezvoltare și Șefului Departament Exploatare), pe semestrul II 2023 și semestrul I 2024, urmare a îndeplinirii indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari,

- aprobarea acordării de „tichete cadou” cu ocazia sărbătorilor pascale 2024 și prime salariaților cu prilejul Crăciunului 2024,
- aprobarea acordării de pachete cadou pentru copiii minori ai salariaților precum și pentru copii din școli și centre de plasament cu prilejul Crăciunului 2024,
- mandatarea Directorului General al Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani să negocieze și să încheie cu „Sindicatul Liber Independent” Contractul Colectiv de Muncă pentru anii 2023-2025,
- convocarea AGA.

Obiectivele strategice propuse în planul de administrare al societății, la finele anului 2024, se prezintă astfel:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2024	Realizat	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Reducerea datoriilor restante-preturi curente	Mii lei	Conform BVC	0	0	100	0,10	0,10
2	Reducerea creanțelor restante – preturi curente	Mii lei	Conform BVC	11223	14428	78	0,10	0,08
3	Rata lichidității generale	%	Act.circulante / datorii pe termen scurt	1,50	4,48	299	0,10	0,30
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	90,58	96,30	106	0,10	0,11
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/ Venit.totale*1000	998,53	985,88	101	0,10	0,10
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/cifra de afaceri*365	45	42,63	106	0,10	0,11
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	35003	35401	101	0,10	0,10
8	Reducerea pierderilor de apă	%		41	37	111	0,15	0,17
9	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore/zi		23	24	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2024 este 1,23.

2. PERFORMANȚA FINANCIARĂ ȘI RAPORTĂRILE CONTABILE AN 2024

Rezultatele prezentate în SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE întocmite la 31 decembrie 2024 reflectă eforturile depuse pentru îndeplinirea responsabilităților Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani: operaționale, financiare și contractuale.

Situațiile financiare ale anului 2024 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMFP nr. 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

• Active imobilizate:

Evoluția imobilizărilor în exercițiul financiar 2024 este expusă în tabelul următor: -lei-

Nr crt	Elemente imobilizate	Sold 31.12.2023	Creșteri	Diminuări	Sold 31.12.2024
1.	Imobilizări necorporale	5.376.673	114 245	315 727	5 175 191
2.	Imobilizări corporale	319 597 242	7 329 939	1 670 191	325 256 990
	-Terenuri	35.937			35.937
	-Construcții	3 998 844	823 498	26 000	4 796 342
	-Instalații tehnice și mașini	25 381 983	1 563 357	527 905	26 417 435
	-Alte instalații, utilaje și mobilier	422 597		1960	420 637

	-Imobilizări în curs și avansuri acordate	289 757 881	4 943 084	1 114 326	293 586 639
3.	Imobilizări financiare	36 442	29 955	30 543	35 854
	Total imobilizări	325 010 357	7 474 139	2 016 461	330 468 035

Creșterea imobilizărilor necorporale se datorează achiziționării unei noi versiuni a bazei de date Oracle Forms și Oracle datae base necesara pentru îmbunătățirea performanței și a securității cibernetice.

Diminuarea imobilizărilor corporale se datorează scoaterii din evidența contabilă a bazei de date vechi Oracle în baza procesului verbal aprobat prin Decizia C A nr.52/28.08.2024

Creșterea imobilizărilor corporale reprezentând construcții se datorează punerii în funcțiune a cinci lucrări de extindere rețea de apă potabilă în orașele Petrița, Petrosani, Vulcan, Lupeni, Uricani, a lucrărilor de modernizare la secții sectoare precum și a lucrărilor de modernizare acoperis clădire monitorizare.

Creșterea imobilizărilor corporale reprezentând instalații tehnice și mașini se datorează achiziționării a două buc. Agitator bazin aerare, pompe pentru ape uzate UPS trifazat, fosa septica și două autoutilitare Renault.

Diminuarea imobilizărilor corporale se datorează scoaterii din funcțiune a mijloacelor fixe în baza Procesului verbal de scoatere din funcțiune a mijloacelor fixe nr. 21505/19.08.2024 aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 51/28.08.2024.

Creșterea imobilizărilor corporale în curs de execuție se datorează derulării contractelor de lucrări în cadrul proiectului "Modernizare infrastructură de apă și apă uzată în județul Hunedoara (Valea Jiului) 2014-2020 (POIM).

Diminuarea imobilizărilor corporale în curs de execuție și avansuri acordate se datorează punerii în funcțiune a cinci lucrări de extindere rețea de apă potabilă în orașele Petrița, Petrosani, Vulcan, Lupeni, Uricani lucrărilor de modernizare la secții sectoare precum și a lucrărilor de modernizare acoperis clădire monitorizare.

Amortizarea pentru deprecierea activelor s-a calculat conform prevederilor Legii nr.15/1994 republicată, a H.G. nr. 909/1997, modificată și completată prin O.G. nr. 54/1997 și prin H.G. nr. 568/2000; și H.G. nr. 2139/2004, prin metoda liniară.

În cheltuielile de exploatare ale anului 2024 s-a înregistrat o amortizare de 2 258 238 lei reprezentând deprecierea activelor imobilizate în acest exercițiu financiar.

Nr crt	Elemente imobilizate	Sold 31.12.2023	Amortizări în cursul anului 2024	Amortizarea aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Sold 31.12.2024
1.	Imobilizări necorporale	5 197 208	12 563	315 727	4 894 044
2.	Imobilizări corporale	19 181 144	2 245 675	18 015	21 408 804
	-Construcții	1403 535	288 889		1 692 424
	-Instalații tehnice și mașini	17 483 641	1 918 396	16 055	19 385 982
	-Alte, instalații, utilaje și mobilier	293 968	38 390	1 960	330 398
	TOTAL	24 378 352	2 258 238	333 742	26 302 848

• Analiza stocurilor

La finele anului 2024 stocurile s-au cifrat la suma de 1.044 523 lei cu 194 678 lei mai puțin față de anul 2023, structura acestora fiind următoarea;

- materiale	529 822 lei
- obiecte de inventar	452 161 lei
- combustibili	54 539 lei
- piese de schimb	8 001 lei

Din suma de 452.161 lei reprezentând valoarea obiectelor de inventar aflate în depozit, 446 711 lei reprezintă valoarea materialelor de natura obiectelor de inventar (contoare DN 15,20,32,40,50,100)

achiziționate în baza contractelor de lucrări CL 04, CL05, CL06 , CL 07, CL10, CL11 Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Petrila, Petroșani Sud, Petroșani Nord , Aninoasa,Vulcan, Uricani.

Conform Procesului verbal privind rezultatele inventarierii generale a patrimoniului pe anul 2024 nr.28784/10.12.2024, comparativ cu anul 2023, valoarea materialelor fără mișcare au crescut cu 43.10% iar, valoarea materialelor cu mișcare lentă au scăzut cu 15,47%.

• Analiza creanțelor

Valoarea totală a creanțelor la data de 31 decembrie 2024 este în sumă de 20.328.075 lei cu următoarea structură:

- facturi emise și neîncasate 15.085.751 lei
cont 411, din care:
 - populație 11.098.196 lei
 - agenți economici 3.987.555 lei
- alte creanțe(facturi de întocmit, ajustări pentru deprecierea creanțelor, subvenții ptr investiții, debitori diverși) 5.242.324 lei

Creanțele aferente populației sunt structurate astfel:

- Asociații de proprietari 6.038.254 lei, respectiv 40,03% din totalul facturilor emise și neîncasate;
- Abonați casnici aflați la încasare directă 5.059.942 lei, respectiv 33,54% din totalul facturilor emise și neîncasate.

Față de luna decembrie a anului 2023, soldul creanțelor reprezentând facturi emise și neîncasate a crescut cu 257.213 lei, astfel:

- Soldul Asociațiilor de proprietari a crescut cu 441.331 lei.
- Soldul abonaților casnici aflați la încasare directă a scăzut cu 100.298 lei.
- Soldul agenților economici a scăzut cu 83.820 lei.

În anul 2024 gradul de încasare pe categorii de utilizatori se prezintă astfel: grad de încasare agenți economici 98,90%, grad de încasare Asociații de proprietari 77,51%, grad de încasare abonați casnici aflați la încasare directă 100,34%.

• Situația datoriilor

Datoriile curente ale societății la data de 31 decembrie 2024 sunt în sumă de 4.123.226 lei, cu următoarea componență:

- furnizori 1.439.062 lei
- datorii la bugetul consolidat al statului cu scadență în luna ianuarie 2025 1.004.429 lei
- alte datorii 1.679.735 lei

• Conturile de capital și rezerve

a) Capitalul social al societății este în sumă de 2.375.590 lei.

b) Rezervele sunt în sumă de 8.775.339 lei, reprezentând rezerve legale și alte rezerve constituite conform prevederilor legale.

• Contul de profit și pierderi

În exercițiul financiar al anului 2024, Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a realizat din activitățile de bază și auxiliare următoarele rezultate:

1. VENITURI TOTALE	38.123.581 lei
2. CHELTUIELI TOTALE	37.585.376 lei
3. PROFIT NET	395.308 lei

În structură, contul de profit și pierderi se prezintă astfel:

a) activitatea de exploatare:

- venituri din exploatare	37.988.056 lei
- cheltuieli de exploatare	37.574.292 lei
- profitul din exploatare	413.764 lei

Cifra de afaceri înregistrată de Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani în anul 2024 este în valoare de 35.401.029 lei cu 506.449 lei mai mare față de anul 2023.

Veniturile din exploatare sunt în valoare de 37.988.056 lei, cu 2.653.825 lei mai mici față de 2023.

Veniturile din vânzarea producției, așa cum sunt înscrise în Contul de profit și pierdere la 31 decembrie 2024 – sunt compuse din:

- venituri din activitatea de bază (96,74% din cifra de afaceri)	34.246.600 lei
- venituri din activități diverse (3,21% din cifra de afaceri)	1.137.477 lei
- venituri din chirii (0,05% din cifra de afaceri)	16.952 lei

Cheltuielile de exploatare în valoare de 37.574.292 lei sunt cu 558.785 lei mai mici față de anul 2026 datorită:

- scaderii cheltuielilor cu materialele de bază cu 30.006 lei față de anul 2023;
- scaderii cheltuielilor cu energia cu 227.016 lei față de anul 2023;

b) activitatea financiară:

• venituri financiare	135.525 lei
• cheltuieli financiare	11.084 lei
• profit	124.441 lei

Veniturile financiare sunt cu 36.585 lei mai mari față de cele înregistrate în anul 2023.

Cheltuielile financiare sunt cu 11.083 lei mai mari față de cele înregistrate în anul 2023

Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a încheiat exercițiul financiar al anului 2024 cu un profit net în valoare de 395.308 lei.

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 art. 1 alin. 1 lit. c, e și g, propunem ca repartizarea profitului să se facă astfel: 395.308 lei pentru alte rezerve care constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende.

• **Respectarea dispozițiilor legale cu privire la:**

a) Inventarierea anuală a patrimoniului a fost organizată potrivit Legii nr. 82/1991 republicată și a Ordinului nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii. În baza Deciziei nr. 716 din 15 octombrie 2024 în perioada 31.10.2024 – 31.01.2025 a fost efectuată inventarierea anuală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

b) Organizarea și conducerea evidenței contabile

Evidența contabilă a fost organizată în compartimente distincte, conform prevederilor Legii nr. 82/1991 republicată.

- Contabilitatea mijloacelor fixe s-a ținut pe categorii (în funcție de clasificarea acestora aprobată prin H.G.2139/2004, cât și pe fiecare mijloc fix.
- Contabilitatea materialelor, obiectelor de inventar și ambalajelor s-a organizat pe gestiuni.
- Contabilitatea creanțelor și datoriilor se conduce sintetic și analitic pe fiecare persoană fizică sau juridică în parte.
- Veniturile și cheltuielile sunt evidențiate în contabilitate în funcție de natura acestora

c) Organizarea și funcționarea Controlului financiar de gestiune s-a făcut potrivit prevederilor O.G. nr.94/2011 actualizată, privind organizarea și funcționarea inspecției economico – financiare și a H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare a controlului financiar de gestiune, acesta funcționând în cadrul unui compartiment distinct.

d) Organizarea și funcționarea controlului financiar preventiv propriu este organizat potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 119/1999 republicată, privind auditul intern și controlul financiar preventiv, cu modificările și completările ulterioare, în conformitate cu dispozițiile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea CFP și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activități de CFP propriu, republicat.

Au fost supuse operațiunii de Control financiar preventiv documentele ce cuprind operațiuni ce se referă la drepturile și obligațiile patrimoniale ale societății, în faza de angajare și plată, în raporturile cu alte persoane fizice și juridice.

În exercițiul financiar 2024 nu s-a constatat existența refuzului la viza de Control financiar preventiv.

e) Organizarea și funcționarea auditului intern - începând cu data de 01.07.2014 activitatea de audit intern a fost preluată de compartimentul de Audit Intern al Consiliului Județean Hunedoara.

f) Organizarea și funcționarea sistemului de control intern managerial din cadrul Apa Serv Valea Jiului SA

Sistemul de control intern managerial din cadrul Apa Serv Valea Jiului SA reprezintă ansamblul de măsuri, metode și proceduri întreprinse la nivelul fiecărei structuri organizatorice din cadrul Apa Serv Valea Jiului SA, instituite în scopul realizării obiectivelor la un nivel calitativ corespunzător și îndeplinirii cu regularitate, în mod economic, eficace și eficient a politicilor adoptate. Organizarea și funcționarea sistemului de control intern/managerial s-a făcut respectându-se prevederile Ordinului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

g) Auditul statutar al situațiilor financiare anuale.

Auditul statutar al situațiilor financiare anuale este asigurat de societatea Casa de Audit Corvinia SRL filiala București în baza contractului nr. 280/C/24.08.2022.

Conform prevederilor Legii nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.4/23.02.2022 a fost aprobată completarea Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație prin numirea auditorului financiar selectat Cabinetul Individual de Insolvență/Birou Expert Contabil Radu Mircea Laurențiu.

Exercitarea activității profesionale de Auditor financiar în calitate de membru în Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație se desfășoară în baza contractului încheiat nr. 101/C/01.03.2022.

• **Întocmirea situațiilor financiare anuale**

Evidența contabilă a societății, organizată în cadrul serviciului Financiar - Contabilitate, a permis să se înregistreze corect și la zi datele din documentele justificative și din evidența tehnic-operativă a secțiilor, sectoarelor și a compartimentelor funcționale.

S-au respectat principiile, regulile și metodele prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991 cu modificările ulterioare, iar înregistrarea în evidențele contabile se face cu ajutorul tehnicii de calcul, respectându-se normele cu privire la răspunderea prelucrării cu exactitate a informațiilor.

Întocmirea situațiilor financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2024 s-a făcut respectând prevederile normelor metodologice și asigurând corespondența între posturile de bilanț și datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale, pe baza inventarierii.

Bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele la acesta dau o imagine fidelă a situației financiare a societății la 31 decembrie 2024.

3. EXECUTIA CONTRACTELOR DE MANDAT

a) Contractele de mandat ale Administratorilor:

Administratorii au încheiate contracte de mandat cu Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani care au ca obiect adoptarea de către Consiliul de Administrație, ca întreg, a deciziilor privind administrarea societății în condițiile legii, Actului Constitutiv în limitele obiectului de activitate al societății și cu respectarea competențelor exclusive prevăzute de legislația în vigoare, astfel:

- Radu Sorin Mihai - Președinte, Contract de mandat nr. 45/c/26.01.2022,
- Lucian Daniel Surulescu – Administrator, Contract de mandat nr. 46/c/26.01.2022,
- Lung Minodora Maria – Administrator, Contract de mandat nr. 48/c/26.01.2022,
- Monica Tarcea - Administrator executiv, Contract de mandat nr. 47/c/26.01.2022 și
- Peter Rodica Mariana - Administrator, Contract de mandat nr. 49/c/26.01.2022.
-

Contractele de mandat ale administratorilor au fost încheiate pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 01.02.2022, până la data de 31.01.2026.

Prin Hotărârea AGA nr. 2/28.02.2024 au fost stabilite obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației administratorilor pe anul 2024.

Obiectivele și criteriile de performanță pentru **componenta fixă** a remunerației administratorilor pe anul 2024:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2024	Realizat	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Reducerea datoriilor restante-prețuri curente	Mii lei	Conform BVC	0	0	100	0,10	0,10
2	Reducerea creanțelor restante – prețuri curente	Mii lei	Conform BVC	11223	14428	78	0,10	0,08
3	Rata lichidității generale	%	Act.circulante / datorii pe termen scurt	1,50	4,48	299	0,10	0,30
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	90,58	96,30	106	0,10	0,11
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/ Venit.totale*1000	998,53	985,88	101	0,10	0,10
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/cifra de afaceri*365	45	42,63	106	0,10	0,11
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	35003	35401	101	0,10	0,10
8	Reducerea pierderilor de apă	%		41	37	111	0,15	0,17
9	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore/zi		23	24	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2024 este 1,23.

a) Indicatorul "Reducerea datoriilor restante în prețuri curente" are valoarea prevăzută pentru luna decembrie 2024 în sumă de 0 mii lei iar valoarea realizată este 0 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de realizare al indicatorului de 100 %.

b) Indicatorul "Reducerea creanțelor restante în prețuri curente" are valoarea prevăzută pentru luna decembrie 2024 în sumă de 11.223 mii lei iar valoarea realizată este 14.428 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de realizare al indicatorului de 78 %.

c) Indicatorul "Rata lichidității generale" calculat ca raport între active circulante (din care se scad activele circulante aferente fondurilor europene) și datorii pe termen scurt a fost de 4,48 față de 1,50 nivel de referință, ceea ce reprezintă un procent de realizare de 299 %.

d) Indicatorul "Productivitatea muncii", calculat prin raportarea veniturilor totale la numărul mediu de salariați, a fost de 96,30 mii lei/salariați față de nivelul prevăzut de 90,58 mii lei/salariați, ceea ce reprezintă un procent de realizare de 106 %.

e) Indicatorul "Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale" s-a realizat în procent de 101 %, respectiv la nivelul de referință în sumă de 998,53 mii lei, valoarea totală a cheltuielilor realizate a fost de 985,88 mii lei.

f) Indicatorul "Perioada de plată a datoriilor comerciale" calculat ca raport între datoriile curente și cifra de afaceri ori numărul de zile ale perioadei, a fost de 42,63 zile față de nivelul prevăzut de 45 zile, ceea ce reprezintă un procent de realizare a indicatorului de 106 %.

g) Indicatorul "Cifra de afaceri" are valoarea prevăzută pentru finele lunii decembrie în sumă de 35.003 mii lei iar valoarea realizată este 35.401 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de realizare a indicatorului de 101%.

h) Indicatorul „Reducerea pierderilor de apă”

Cantitatea totală a apei brută facturată de A.N. Apele Române stă la baza calculării bilanțului apei, conform Standardului Român 1343-1/2006 care stabilește ponderea cantităților de apă necesare consumurilor tehnologice pentru tratarea apei, spălarea rețelelor și rezervoarelor, întreținerea sistemului de canalizare, golirea rețelelor pentru intervenții și consumurile inevitabile de pe traseul rețelelor de aducțiune și distribuție) și cantitatea de apă produsă – conform bilanțului apei întocmit lunar.

Volumul de apă folosit la nevoile proprii ale sistemului de alimentare cu apă și de canalizare adăugat la volumul de apă facturat, duce la o diferență de apă brută preluată din surse, diferență reprezentând pierderi nedepistate în sistemul de distribuție al apei, care în anul 2024 înregistrează un nivel de 37 %.

i) Indicatorul „Continuitatea alimentării cu apă potabilă”

Verificarea continuității serviciului de alimentare cu apă, respectiv realizarea unui program de furnizare de 24 ore zilnic, se urmărește de către inginerii din cadrul Serviciului Dispecerat care completează zilnic, în format electronic, toate restricțiile care se efectuează cu ocazia lucrărilor sau a nivelului apei din rezervoarele de înmagazinare. La finele fiecărei luni se totalizează orele de furnizare. La finele anului 2024 s-a înregistrat un program de furnizare al apei de 24 ore față de 23 ore programat, deci o realizare a acestui indicator de 104 %.

Coefficientul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2024, determinat pe baza nivelurilor de realizare și a ponderilor stabilite prin contractul de mandat este 1,23.

b) **Contractul de mandat al Directorului General:** Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Directorului General pe anul 2024:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2024	Realizat	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Reducerea datoriilor restante-preturi curente	Mii lei	Conform BVC	0	0	100	0,10	0,10
2	Reducerea creanțelor restante – preturi curente	Mii lei	Conform BVC	11223	14428	78	0,10	0,08
3	Rata lichidității generale	%	Act.circulante / datorii pe termen scurt	1,50	4,48	299	0,10	0,30
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	90,58	96,30	106	0,10	0,11
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/ Venit.totale*1000	998,53	985,88	101	0,10	0,10
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/cifra de afaceri*365	45	42,63	106	0,10	0,11
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	35003	35401	101	0,10	0,10
8	Reducerea pierderilor de apă	%		41	37	111	0,15	0,17
9	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore/zi		23	24	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2024 este 1,23.

La finele anului 2024 realizarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru componenta variabilă a remunerației Directorului General au fost:

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Cheltuieli totale de exploatare	Încadrare în cheltuielile totale de exploatare aprobate	Mii lei	40.686	37.574	108	0,20	0,22
Plata contribuțiilor la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și la bugetul local	Plata contribuțiilor în termenul legal	Termen limită conform prevederilor legale	DA/NU	DA	100	0,20	0,20

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs – apă brută	Total energie electrică utilizată pentru producție, transport și distribuție pentru mc de apă potabilă produsă.	KWh/mc	0,10	0,09	111	0,10	0,11
Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs – apă epurată	Total energie electrică utilizată în sistemul de canalizare (colectare, transport și epurare) pentru mc de apă epurată	KWh/mc	0,20	0,17	118	0,10	0,12

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Reducerea duratei de rezolvare a reclamațiilor justificate	Ponderea reclamațiilor rezolvate în mai puțin de 24 de ore din total reclamații justificate	%	60	88,07	147	0,20	0,29

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Raportarea la timp a indicatorilor cheie de performanță	Indicatorii cheie de performanță să fie revizuiți și raportați periodic, în termenele stabilite.	Termen limită conform prev. legale	DA/NU	DA	100	0,10	0,10
Stabilirea politicilor de management a riscului și monitorizarea riscului	Dezvoltă și supraveghează politici eficiente de gestiune a riscului. Registrul riscurilor să fie completat/revizuit corespunzător		DA/NU	DA	100	0,10	0,10

Coeficientul global de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru componenta variabilă a remunerației Directorului General, la finele anului 2024 a fost 1,14.

e) Contractul de mandat al Șefului Departamentului Economic:

Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Șefului Departamentului Economic pe anul 2024:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2024	Realizat	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Reducerea datoriilor restante-preturi curente	Mii lei	Conform BVC	0	0	100	0,15	0,15
2	Reducerea creanțelor restante – preturi curente	Mii lei	Conform BVC	11 233	14 428	78	0,15	0,12
3	Rata lichidității generale	%	Active circ. / datorii pe termen scurt	1,50	4,48	299	0,15	0,45
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	90,58	96,30	106	0,15	0,16
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/ Venituri totale*1000	998,53	985,88	101	0,15	0,15
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/cifra de afaceri*365	45	42,63	106	0,15	0,16
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	35003	35401	101	0,10	0,10

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2024 este 1,29.

Indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari pe baza cărora s-a determinat și acordat componenta variabilă a remunerației Șefului Departamentului Economic:

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Cheltuieli totale de exploatare	Încadrare în cheltuielile totale de exploatare aprobate	Mii lei	40 686	37574	108	0,25	0,27
Plata contribuțiilor la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și la bugetul local	Plata contribuțiilor în termenul legal	Termen limită conform prevederilor legale	DA/NU	DA	100	0,25	0,25

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Rata solvabilității generale	Se calculează prin raportarea activelor totale la totalul datoriilor.	%	1	46,58	4658	0,25	11,65

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Raportarea la timp a indicatorilor cheie de performanță	Indicatorii cheie de performanță să fie revizuiți și raportați periodic, în termenele stabilite.	Termen limită conform prevederilor legale	DA/NU	DA	100	0,25	0,25

Coefficientul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță la finele anului 2024 este 12,42.

d) Contractul de mandat al Șefului Departamentului Dezvoltare: Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Șefului Departamentului Dezvoltare pe 2024:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Nivel de referinta	Prevederi 2023	Realizat	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Procentul de investiții în rețelele de apă și canalizare	%	valoarea investiției/capita l total cheltuit	49	49	100	204	0,20	0,408
2	Înregistrarea în aplicația My SMIS a corespondenței și documentelor legate de contractul de finanțare POIM 2014 - 2020	%	Ponderea înregistrării corespondenței și documentelor	100	100	100	100	0,20	0,200
3	Gradul de conformare a parametrilor de calitate ai apei potabile la obiectivele de investiții realizate prin POIM 2014 - 2020	%	Numărul analizelor conforme/total analize	98	98	100	102	0,15	0,153
4	Gradul de conformare a parametrilor de calitate ai apei uzate la obiectivele de investiții realizate prin POIM 2014 - 2020	%	Numărul analizelor conforme/total analize	98	98	100	102	0,15	0,153
5	Disponibilitatea serverelor sistemului informatic pentru asigurarea funcționării serviciilor de informatizare	Ore/zi	Numărul mediu lunar de ore de funcționare a serverelor	20	20	24	120	0,15	0,180
6	Generarea facturilor pentru serviciile de apă și apă uzată până în data de 13 ale lunii	%	Ponderea generării facturilor	98	98	100	102	0,15	0,153

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2024 este 1,26.

Indicatori cheie de performanță financiari și nefinanciari pe baza cărora se va determina și acorda componenta variabilă a remunerației pentru Șef Departament Dezvoltare:

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Cheltuieli anuale medii pentru a deservi un abonat	Reprezintă suma medie necesară pentru a deservi un abonat. Formula: Cheltuieli totale/nr. abonati	lei	Conform prevederilor BVC anual	117,41	106,1	0,25	0,27

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERATIONALI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Acoperirea serviciului de alimentare cu apă	Populația deservită cu apă / populația din zona	%	95	100	105,3	0,25	0,26

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Gradul de conectare al UAT-urilor din ADI la apa	UAT din cadrul ADI deservite de compania de apa/ numarul de UAT-uri total	%	100	100	100,0	0,25	0,25

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Respectarea implementării activităților de informare și publicitate în conformitate cu contractul de finanțare POIM 2014-2020	Respectarea măsurilor de informare și publicitate conform contractului "Achiziții servicii de asistență tehnică (managementul proiectului, publicitate și supervizarea lucrărilor de execuție pentru implementarea proiectului POIM 2014-2020	Termene conform contractului	DA/NU	DA	100,0	0,25	0,25

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2024 este 1,03.

e) Contractul de mandat al Șefului Departamentului Exploatare:

Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Șefului Departamentului Exploatare la finele anului 2024:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Nivel de referință	Prevederi 2024	Realizat 2024	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Conformitatea cu calitatea apei potabile	%	Analize conforme/total analize	99	99	100	101	0,20	0,20
2	Reducerea duratei de rezolvare a reclamațiilor	%	Pondere reclamațiilor rezolvate în mai puțin de 24 ore/total reclamații justificate	60	65	88	135	0,20	0,27
3	Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs apă brută	KW h/mc	Cantitatea de energie electrică/cantitatea de apă brută	0.1	0,09	0,09	100	0,15	0,15
4	Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs apă epurată	KW h/mc	Cantitatea de energie electrică/cantitatea de apă epurată	0.2	0,18	0,15	119	0,15	0,18
5	Reducerea pierderilor de apă (nivel de pierderi propus)	%		41	38	37	103	0,15	0,15
6	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore		23	23,5	23,5	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2024 este 1,11.

Indicatori cheie de performanță financiari și nefinanțari pe baza cărora se determină și acordă componenta variabilă a remunerației pentru Șef Departament Exploatare :

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Procentul costului cu apa bruta în total costuri de exploatare fara amortizare și redeventa	Cheltuieli cu apa bruta / Total cheltuieli de exploatare (fara cheltuieli cu amortizarea și redeventa)	%	4	3,12	128	0,15	0,19
Procentul costului energiei electrice în total costuri de exploatare fara amortizare și redeventa	Cheltuieli cu energia electrica / Total cheltuieli de exploatare (fara cheltuieli cu amortizarea și redeventa)	%	4,5	5,27	0,75	0,15	0,11

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Functionarea în parametrii a grupurilor de pompare de apa și apa uzata	Numarul de ore de oprire accidentală sau avarii ale grupurilor de pompare de apa și apa uzata / numarul total de ore	%	2	0,21	952	0,10	0,95
Spalarea și dezinfectarea rezervoarelor de inmagazinare a apei	Numarul de rezervoare spalate și dezinectate / numarul total de rezervoare cuprinse în program	%	95	100	105	0,10	0,10
Asigurarea presiunii apei furnizate la utilizatori	Numarul de reclamatii legate de presiune / numarul total de reclamatii	%	10	18,7	0,53	0,05	0,03

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Scaderea numarului de reclamatii și legate de calitatea apei	Numarul reclamatiiilor legate de calitatea apei / numarul de reclamatii legate de calitatea serviciului	%	5	2,25	222	0,20	0,44

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Realizarea și raportarea revizuirii la timp a managementului riscului	Realizeaza și raporteaza la timp revizuirile privind managementul riscului	Termen limita conform prev. legale	DA/NU	DA	100	0,15	0,15
Raportarea la timp a indicatorilor cheie de performanță	Indicatorii cheie de performanță să fie revizuiți și raportați periodic, în termenele stabilite.	Termen limită conform prev. legale	DA/NU	DA	100	0,10	0,10

Coefficientul global de îndeplinire a criteriilor de performanță a Șefului Departamentului Exploatare la finele anului 2024 este 2,07.

● ACTIVITATEA APA SERV VALEA JIULUI S.A.

.1. Evoluția personalului și a salarizării în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2024:

APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani are o structură tradițională de organizare, de tip vertical, promovând funcțiile de comandă și control pe mai multe nivele de ierarhie, conform Regulamentului de Organizare și Funcționare al Apa Serv Valea Jiului S.A Petroșani care cuprinde și organigrama și statul de funcții aprobate prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 63/28.12.2023

Componența categoriilor de personal cu contract individual de muncă la data de 31.12.2024, este următoarea :

Total	457 posturi,
Management nivel mediu	19 posturi ,
Tehnic operațional, ec. ad-tiv	120 posturi ,
Maiștri	7 posturi,
Muncitori	311 posturi(251 calificați, 60 necalificați),

Fiecare structura organizatorica are definite atribuții, responsabilități, sarcini și lucrări concrete, astfel încât activitatea societății este bine stabilită prin Regulamentul de Organizare și Funcționare. Fiecare salariat își desfășoară activitatea pe baza fișei postului întocmită și aprobată conform legislației în vigoare.

Dacă la data de 31.12.2023 APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani avea un număr de 411 salariați cu Contract Individual de Muncă în derulare, la data 31.12.2024 efectivul de salariați de salariați cu CIM în derulare a fost de 402 salariați, din care 45,02 % femei.

88,06 % dintre salariați sunt calificați și au studii generale, profesionale, liceale sau universitare. Pentru muncă prestată în condițiile prevăzute în Contractul Individul de Muncă, fiecare salariat al societății are un salariu de bază lunar brut stabilit în funcție de calificare, competența profesională, complexitatea lucrărilor ce revin postului pe care sunt încadrați.

Aproximativ 45 % din personalul societății are o vechime mai mare de 15 ani în cadrul Apa Serv Valea Jiului S.A. și vechile structuri organizatorice, având astfel o bogată experiență în domeniul serviciilor de apă și canalizare.

S-a operat în Registrul unic de evidență al Inspectoratului de Muncă Hunedoara la nr. 1827/2/27.01.2023/28.02.2023/02.10.2023/31.10.2023/18.12.2023/29.01.2024/26.06.2024 Contractul Colectiv de Muncă al Apa Serv Valea Jiului S.A. pentru perioada 29 ianuarie 2023 - 29 ianuarie 2025, respectiv de 24 de luni , încheiat între patronat prin Director General și salariați prin Sindicatul Liber Independent al Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani reprezentativ la nivel de unitate, valabil pentru o perioadă de 24 de luni de la data înregistrării la ITM Hunedoara, și care mai cuprinde :

- Anexa nr.1 la Contractul Colectiv de Muncă, 6 pagini (Contract Individual de Muncă)
- Anexa nr.2 la Contractul Colectiv de Muncă, 1 pagină (Act Adițional la Contractul Individual de Muncă)
- Anexa nr.3 la Contractul Colectiv de Muncă, 5 pagini (Act Adițional la Contractul Individual de Muncă)
- Anexa nr.4 la Contractul Colectiv de Muncă, 1 pagină (Grile de salarizare)
- Anexa nr.5 la Contractul Colectiv de Muncă, 1 pagină (Nivele de salarizare)
- Anexa nr.6 la Contractul Colectiv de Muncă, 3 pagini (Metodologie și criteriile de acordare diferențiată a drepturilor salariale)
- Anexa nr.7 la Contractul Colectiv de Muncă, 7 pagini (Planul anual de formare profesională pe anul 2021)

• Sediul societății este în Petroșani str.Cuza Vodă nr.23.

• Nr.Înregistrare C.C.I. J/20/257/1995.

• Cod Unic de Înregistrare7392416.

• Obiectul activității: - captarea, tratarea, transportul, acumularea și distribuirea apei potabile în localitățile din Valea Jiului;

- canalizarea și epurarea apelor uzate în localitățile din Valea Jiului;

- prestări servicii de reparații rețele de apă și canalizare, exterioare și interioare precum și montare instalații sanitare, întreținere și verificare aparate de măsură și control;

- montare întreținere și verificare aparate de măsură și control.

• Natura capitalului social: - capital social integral al unităților administrativ teritoriale.

• Sectorul de activitate stabilit conform HG.nr.1260 din 21.12.2011:

Sectorul de activitate	Codul CAEN cu denumirea activității
13. Servicii comunitare și utilități publice.Gestionarea deșeurilor, activități de decontaminare și de protecție a mediului.	36. Captarea,tratarea și distribuția apei 360.Captarea.tratarea și distribuția apei 37. Colectarea și epurarea apelor uzate 370. Colectarea și epurarea apelor uzate

- Număr de salariați: 457.
- Salariul de bază lunar brut minim negociat: 3700 lei.
- Concediul de odihnă număr zile - minim : 21 zile , maxim: 30 zile.
- Contractul Colectiv de Muncă încheiat anterior încetează la data intrării în vigoare a prezentului Contract Colectiv de Muncă.

- Organizația Sindicală reprezentativă la nivelul Apa Serv Valea Jiului S.A. :
Sindicatul Liber Independent al Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani.

Salariul de bază minim brut ce se acorda în cadrul APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani se stabilește la nivelul salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, funcție de dispozițiile legale în vigoare.

În vederea aplicării art.97 alin.1,2,4,5 din Legea dialogului social nr 367/19.12.2022 privind negocierea unor modificări aduse la Contractului Colectiv de Muncă conform temeiului legal, conducerea societății a inițiat negocierea unor modificări aduse Contractului Colectiv de Muncă al .Apa Serv Valea Jiului S. A. Petroșani pe anii 2023-2025 prin consemnarea acestora printr-un ACT ADIȚIONAL (nr.5) semnat de toate părțile care au încheiat contractul .

În urma ședinței de dialog social dintre patronat și organizația sindicală reprezentativă la nivel de societate, s-a hotărât de comun acord reșezarea Grilei de salarizare și Nivelelor de salarizare (anexa nr.4 și anexa nr.5 la Contractul Colectiv de Muncă aplicabil la nivel de societate) cu respectarea nivelului salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, după cum urmează :

GRILE DE SALARIZARE Valabile începând cu 01.02.2024

3300	3618	3821	4226	4884	5242	5556	6076
3310	3649	3876	4287	4936	5296	5592	6176
3500	3650	3880	4525	4984	5300	5636	6276
3521	3680	3968	4647	5034	5332	5692	6533
3551	3700	3996	4731	5085	5396	5709	6633
3546	3718	4000	4747	5134	5432	5790	
3600	3760	4124	4792	5185	5467	5828	
3601	3764	4126	4836	5220	5496	5928	

NIVELELE DE SALARIZARE Linzele nivelurilor de salarizare Măntău-Măntău Valabile începând cu data de 01.02.2024

Gr. de salarizare	Descrierea nivelului	GRILE DE SALARIZARE															
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	Măgarii necalificați																
11	Șoferi necalificați	3300	3310	3300													
2	Măgarii calificați																
21	Șoferi calificați	3310	3310														
22	Șoferi calificați	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300	3300								
3	Măgarii																
31	Șoferi șoferi	3300	3300	3300	4000	4124	4124										
4	Șoferi șoferi																
41	Tehnici specialiști, șoferi șoferi	3300	3300	3300	3300	3300	3300										
42	Tehnici specialiști	3300	3300	3300	3300	3300											
5	Șoferi specialiști																
51	Tehnici specialiști, șoferi șoferi	3300	3300	3300	3300	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	
6	Măgarii șoferi șoferi																
61	Șoferi șoferi	4000	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124								
62	Șoferi șoferi	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	
63	Șoferi șoferi	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124								
64	Șoferi șoferi	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	4124	

În baza Hotărârii Guvernului României nr. 598 din 06 iunie 2024 - pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat în plată, publicată în Monitorul Oficial, Partea I, nr.529 din 06 iunie 2024, începând cu data de **01 iulie 2024**, salariul de baza minim brut pe țară garantat în plată, prevăzut la art.164 alin.(1) din Legea nr.53/2003 – Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare, **se stabilește în bani, fără a include sporuri și alte adaosuri, la suma de 3.700 lei lunar**, pentru un program normal de lucru în medie de 168,000 ore pe luna, reprezentând 22,024 lei/ora

Pentru aplicarea prevederilor HG nr. 598/2024 privind stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, un număr de 22 salariați dintr-un efectiv de 404 salariați cu contract individual de muncă în desfășurarea la data prezentei, respectiv 5,44 % salariați fac obiectul salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, **de la 3300 lei la 3700 lei** lunar, începând cu data de **01.07.2024**.

DENUMIRE SERVICIU	Nr. Sal	Sala	Creșterii dato	Diferența acordată
		ex	majorant	
Serviciul Corp Control	2	6600	7400	800
Laborator Central	2	6600	7400	800
Stabia Tratere Jet	1	3300	3700	400
Stabia Tratere Brala	1	3300	3700	400
Stabia Tratere Valea de Pești	2	6600	7400	800
Compartiment -provisionare	1	3300	3700	400
C.Î.Pătrila	1	3300	3700	400
C.Î.Petroșani	2	6600	7400	800
C.Î.Lupeni	1	3300	3700	400
Sector Întreținere Reparații	2	6600	7400	800
Sector Utilaj Transport	2	6600	7400	800
Sector apă canal Petroșani	2	6600	7400	800
Sector apă canal vulcan	1	3300	3700	400
Sector apă canal Lupeni	2	6600	7400	800
TOTAL	22	72600	81400	8800

8.800 lei/lună x 6 luni = 52.800 lei/an

În vederea aplicării art.97 alin.1,2,4,5 din Legea dialogului social nr 367/19.12.2022 privind negocierea unor modificări aduse la Contractului Colectiv de Muncă conform temeiului legal, conducerea societății a inițiat negocierea unor modificări aduse Contractului Colectiv de Muncă al „Apa Serv Valea Jiului S. A. Petroșani” pe anii 2023-2025 prin consemnarea acestora printr-un ACT ADIȚIONAL (nr.6) semnat de toate părțile care au încheiat contractul .

În urma ședinței de dialog social dintre patronat și organizația sindicală reprezentativă la nivel de societate, s-a hotărât de comun acord reșezarea Grilei de salarizare și Nivelelor de salarizare (anexa nr.4 și anexa nr.5 la Contractul Colectiv de Muncă aplicabil la nivel de societate) cu respectarea nivelului salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, după cum urmează :

GRILE DE SALARIZARE
Valabile începând cu 01.07.2024

3700	4001	4160	4400	5047	5384	5696	5956	6328
3710	4018	4164	4524	5131	5434	5700	5992	6476
3900	4049	4221	4526	5147	5485	5732	6056	6576
3921	4050	4276	4626	5192	5534	5796	6092	6676
3951	4080	4280	4687	5236	5585	5832	6109	6933
3946	4100	4368	4826	5284	5620	5867	6190	7033
4000	4118	4396	4925	5336	5642	5896	6228	
3601	3764	4126	4836	5220	5496	5928		

NIVELELE DE SALARIZARE
Limitele nivelurilor de salarizare Min-Max
Valabil începând cu data de 01.07.2024

Nr. crt.	Denumire posturi:	CLASA														
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Director general/șefi															
1.1	Director general/șefi	3700	3710	3900												
2	Manageri calificări															
2.1	Reprezentanți comerciali	3700	3710													
2.2	Manageri calificări	3700	3710	3900	3951	4000	4050	4100								
3	Șefi de birou															
3.1	Șefi de birou	4050	4054	4200	4400	4526	4626	4726								
4	Șefi de secție															
4.1	Șefi de secție operaționale economice apă	3700	3710	3900	3951	4000	4050									
4.2	Șefi de secție operaționale	4050	4060	4150	4276	4326										
5	Șefi de departament															
5.1	Șefi de departament economice apă	3951	4000	4200	4326	4526	4626	4726	5131	5147	5434	5534	5732	5928	6092	6228
6	Manageri necalificați															
6.1	Șefi de secție	3700	3710	3900	3951	4000	4050	4100								
6.2	Șefi de secție	3700	3710	3900	3951	4000	4050	4100	4150	4160						
6.3	Șefi de secție	3700	3710	3900	3951	4000	4050	4100								
6.4	Șefi de secție	3700	3710	3900	3951	4000	4050	4100	4150	4160						

De comun acord se stabilesc următoarele modificări aduse contractului colectiv de muncă 2023-2025 prin încheierea Actului Adițional nr.5 și Actului Adițional nr.6 la CCM:

modificarea Grilei de salarizare și Nivelelor de salarizare (anexa nr.4 și anexa nr.5 la CCM nr.

1827/2/27.01.2023/28.02.2023/02.10.2023/31.10.2023/18.12.2023/29.01.2024/26.06.2024) începând cu data de 01.02.2024 și cu data de 01.07.2024 cu negocierea salariilor de bază lunar brute

S-a operat în Registrul unic de evidență al Inspectoratului de Muncă Hunedoara la nr. 1827/2/27.01.2023/28.02.2023/02.10.2023/31.10.2023/18.12.2023/29.01.2024/26.06.2024 Actul adițional nr. 5 și Actul adițional nr. 6 la Contractul Colectiv de Muncă al Apa Serv Valea Jiului S.A., încheiat între patronat prin Director General și salariați prin Sindicatul Liber Independent al Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani reprezentativ la nivel de unitate

Situațiile anului 2024 privind :

salariile medii lunare și cumulate numerele medii lunare și cumulate

aferente contractelor individuale de muncă la nivel de societate pe activități (apă, canal) și categorii de personal :

SALARII MEDII LUNARE SI CUMULATE

2024	C.I.M.	TOTAL Societate	Total CANAL	TESA Canal	Maistri Canal	Muncitori Canal	Total APA	TESA Apa	Maistri Apa	Muncitori Apa
Ianuarie	lunar	3.953	3.853	4.418	4.150	3.802	3.968	4.501	4.533	3.81
	cumulat	3.953	3.853	4.418	4.150	3.802	3.968	4.501	4.533	3.81
Februarie	lunar	3.952	3.745	4.463	4.000	3.682	3.996	4.580	4.450	3.81
	cumulat	3.958	3.789	4.441	4.078	3.742	3.982	4.531	4.492	3.81
Martie	lunar	3.966	3.714	4.598	4.164	3.648	4.006	4.807	4.537	3.81
	cumulat	3.980	3.771	4.493	4.105	3.711	3.960	4.556	4.507	3.81
Aprilie	lunar	3.919	3.826	4.435	4.094	3.775	3.933	4.519	4.469	3.81
	cumulat	3.950	3.788	4.479	4.102	3.727	3.978	4.547	4.497	3.81
Mai	lunar	3.897	3.703	4.441	4.342	3.628	3.828	4.505	4.648	3.81
	cumulat	3.938	3.788	4.471	4.150	3.707	3.968	4.538	4.527	3.81
Iunie	lunar	3.963	3.731	4.538	4.283	3.648	3.997	4.596	4.465	3.81
	cumulat	3.943	3.762	4.482	4.169	3.697	3.971	4.548	4.517	3.81
Iulie	lunar	4.331	4.091	4.848	4.416	4.018	4.367	4.944	4.978	4.01
	cumulat	3.989	3.809	4.535	4.204	3.743	4.028	4.605	4.583	3.71
August	lunar	4.322	4.121	4.841	4.314	4.058	4.354	4.922	5.103	4.01
	cumulat	4.039	3.848	4.573	4.218	3.783	4.069	4.844	4.648	3.71
Septembrie	lunar	4.341	4.152	4.814	3.282	4.107	4.371	5.022	4.900	4.01
	cumulat	4.073	3.882	4.600	4.114	3.819	4.102	4.686	4.676	3.71
Octombrie	lunar	4.352	4.122	4.952	4.581	4.045	4.387	5.015	4.979	4.01
	cumulat	4.101	3.908	4.635	4.161	3.841	4.131	4.719	4.708	3.81
Noiembrie	lunar	4.329	4.302	4.828	4.791	4.247	4.333	4.932	5.043	4.01
	cumulat	4.121	3.942	4.652	4.218	3.878	4.149	4.738	4.737	3.81
Decembrie	lunar	5.287	5.088	5.755	5.394	5.027	5.319	5.987	6.041	4.91
	cumulat	4.218	4.037	4.744	4.318	3.974	4.287	4.843	4.846	3.81

NUMERE MEDII LUNARE SI CUMULATE

2024	C.I.M.	TOTAL Societate	Total CANAL	TESA Canal	Maistri Canal	Muncitori Canal	Total APA	TESA Apa	Maistri Apa	Muncitori Apa
Ianuarie	lunar	485,00	53,40	3,85	1,00	48,55	351,60	118,80	5,00	229,1
	cumulat	405,00	53,40	3,85	1,00	48,55	351,60	118,80	5,00	229,1
Februarie	lunar	395,54	53,39	3,90	1,00	48,49	342,15	113,71	6,00	222,1
	cumulat	400,27	53,40	3,88	1,00	48,52	346,89	115,28	5,50	228,1
Martie	lunar	393,08	52,83	3,14	1,00	48,79	340,15	113,81	6,00	220,1
	cumulat	397,87	53,24	3,63	1,00	48,61	344,83	114,77	5,67	224,1
Aprilie	lunar	390,73	52,23	3,99	1,00	47,84	338,50	112,77	6,00	219,1
	cumulat	395,09	52,59	3,62	1,00	48,37	343,10	114,27	5,75	223,1
Mai	lunar	386,85	52,56	4,00	1,00	47,55	334,30	112,50	6,00	215,1
	cumulat	394,24	52,60	3,79	1,00	48,20	341,34	113,92	5,80	221,1
Iunie	lunar	392,16	50,74	4,00	1,00	45,74	341,42	113,53	6,00	221,1
	cumulat	393,69	52,54	3,75	1,00	47,79	341,35	113,25	5,83	221,1
Iulie	lunar	387,35	51,08	4,00	1,00	46,09	336,26	113,74	6,00	216,1
	cumulat	392,88	52,33	3,78	1,00	47,55	340,63	113,84	5,86	220,1
August	lunar	391,71	53,19	4,00	0,76	48,43	338,52	113,67	6,00	218,1
	cumulat	392,80	52,44	3,81	0,97	47,08	340,36	113,82	5,88	220,1
Septembrie	lunar	388,52	52,09	4,00	0,82	47,47	336,43	112,81	6,00	217,1
	cumulat	392,33	52,40	3,83	0,93	47,64	339,59	113,70	5,89	220,1
Octombrie	lunar	387,85	50,48	4,00	0,48	45,88	337,39	114,30	6,00	217,1
	cumulat	391,88	52,21	3,85	0,89	47,47	339,67	113,78	5,90	220,1
Noiembrie	lunar	390,88	51,46	4,00	1,00	46,46	339,40	113,90	6,00	219,1
	cumulat	391,79	52,14	3,86	0,90	47,38	339,55	113,78	5,91	219,1
Decembrie	lunar	392,85	53,55	4,00	1,00	48,55	339,30	112,75	6,00	220,1
	cumulat	391,68	52,26	3,87	0,91	47,48	339,82	113,69	5,92	220,1

SALARI CONSUMATE

2024	NrPost	Salarii de bază C.I.M.	Salariul minim garantat C.I.M.	Sporuri C.I.M.	Sporuri Primă Acord. de Dir C.I.M.	Dir.Gen/ Şefi depart/ C.A+ secret. C.M.	TOTAL
Ianuarie	20	1422823	86000	77737	0	61070	164760
Februarie	21	1380921	87000	77646	0	61070	160660
Cumulat la 2 luni		2803744	173000	155383	0	122140	325420
Martie	21	1389821	87000	68181	0	61069	160600
Cumulat la 3 luni		4193565	260000	223564	0	183209	486030
Aprilie	22	1365336	86000	59769	0	180470	169150
Cumulat la 4 luni		5558901	346000	283333	0	363679	655190
Mai	20	1331593	87000	65638	0	61070	154530
Cumulat la 5 luni		6890494	433000	348971	0	424749	809720
Iunie	19	1372117	87000	81868	0	58439	159940
Cumulat la 6 luni		8262611	520000	430839	0	483188	969660
Iulie	23	1505967	86000	60749	0	62670	171530
Cumulat la 7 luni		9768578	606000	491588	0	545858	1141200
August	21	1515790	87000	74734	0	157040	183450
Cumulat la 8 luni		11284368	693000	566322	0	702898	1324650
Septembrie	21	1487888	87000	83798	0	62670	172130
Cumulat la 9 luni		12772256	780000	650120	0	765568	1496790
Octombrie	23	1503657	84000	67814	0	60496	171590
Cumulat la 10 luni		14275913	864000	717934	0	826064	1668390
Noiembrie	21	1518099	84000	67976	0	62670	173270
Cumulat la 11 luni		15794012	948000	785910	0	888734	1841660
Decembrie	20	1907677	82000	73790	0	62670	212610
Cumulat la 12 luni		17701689	1030000	869700	0	951404	2054270
B.V.C 2024		18 188 000	1 030 000	900 000	0	981 000	21 099 000

Contracte individuale de muncă

2024	Nr.Mediu salariat) C.I.M.	Salarii Netă (fără gratuități, part.Profit, ind. secretar CA)	C/V Gratuități)	Tichete Masă	Tichet Ca-dou	Part. Profit Net	Total	Salariu Mediu Net
Ianuarie	406	932901	24395	148000	0	0	1105296	27
Februarie	395,54	914419	26955	166140	0	0	1097514	27
Cumulat la 2 luni	400,27	1847320	51350	304140	0	0	2202810	27
Martie	393,06	915755	24408	151520	0	0	1091683	27
Cumulat la 3 luni	397,87	2763075	76758	455660	0	0	3294493	27
Aprilie	390,73	902201	24416	155300	119400	0	1201317	30
Cumulat la 4 luni	396,09	3665276	100174	610960	119400	0	4495810	28
Mai	386,85	868308	25043	135440	0	0	1048791	27
Cumulat la 5 luni	394,24	4553584	125217	746400	119400	0	5544601	28
Iunie	392,16	918447	25839	129080	0	0	1073366	27
Cumulat la 6 luni	393,89	5472031	151056	875480	119400	0	6617967	28
Iulie	387,52	985081	24100	146380	0	0	1165661	30
Cumulat la 7 luni	392,98	6467112	175156	1021860	119400	0	7783528	28
August	391,71	1004809	25714	130640	0	0	1181163	29
Cumulat la 8 luni	392,82	7471921	200870	1152500	119400	0	8944691	28
Septembrie	388,52	999648	26008	131160	0	0	1156816	29
Cumulat la 9 luni	392,35	8471569	226878	1283680	119400	0	10101507	28
Octombrie	387,85	897787	24982	155000	0	0	1177749	30
Cumulat la 10 luni	391,90	9469366	251840	1438660	119400	0	11279258	28
Noiembrie	390,86	1005141	25651	143360	0	0	1174152	30
Cumulat la 11 luni	391,80	10474497	277491	1582020	119400	0	12453408	28
Decembrie	392,85	1216015	25194	128600	0	0	1369809	34
Cumulat la 12 luni	391,89	11690512	302685	1710620	119400	0	13823217	29

Cumulat la 12 luni 2024:

Salariu mediu Net/salariat 2 486 lei

Salariu mediu Net/salariat 2 940 lei + 18,26 % (inclusiv c/v gratuități, tichete de masă,tichete cadou, participare profit)
+ 454 lei

Pentru muncă prestată în condițiile prevăzute în C.I.M. fiecare salariat al societății are un salariu de bază lunar brut stabilit în funcție de calificare, competența profesională, complexitatea lucrărilor ce revin postului pe care sunt încadrați, cu pregătirea și competența profesională.

Căștigul mediu lunar brut pe salariat/contract individual de muncă, cumulată la 12 luni pentru perioada 01.01.2024 – 31.12.2024, în cadrul Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a fost în valoare de 4 219 lei.

2024 cumulată la 12 luni (ianuarie- decembrie)	Apa Serv Valea Jiului S.A
Efectiv mediu salariați CIM	402
Număr mediu salariați CIM	391,88
Salariu Mediu Brut/ lei CIM	4 219
Salariu Mediu Net/ lei CIM	2 487

În cursul anului 2024 au participat la cursuri de instruire și formare profesională pentru profesiile și meseriile ce interesează societatea un număr de 11 salariați , după cum urmează :

- Curs RSVTI – Modulul A , 1 salariat (responsabil proces) din cadrul Compartimentului Management Integrat SSM și SU
- Curs autorizare fochist categoria C , 3 salariați (2 electricieni, 1 muncitor necalificat) din cadrul Secția Stații Tratare Apă și Stații Epurare
- Curs "Expert achiziții publice" un număr de 1 salariat (inginer) din cadrul Compartiment Aprovizionare
- Curs – ECC mașinist la mașini pentru terasamente (buldoexcavator) , 1 salariat (muncitor necalificat) din cadrul Sector Utilaj Transport.
- Curs "Expert achiziții publice" un număr de 1 salariat (consilier juridic) din cadrul Compartiment Achiziții Publice.
- Curs formare profesională – reautorizare macaragiu cat. E , 2 salariați (electrician) din cadrul Stației de Tratare apă Taia și Stației de Tratare apă Valea de Pești.
- Curs pentru obținerea – Certificatului de pregătire profesională a conducătorului auto pentru ECC mașinist la mașini pentru terasament (buldoexcavator) , un număr de 1 salariat (conducător auto) din cadrul Sector Utilaj Transport.
- Autorizare "Examinare personal cu responsabilități privind echipamentele tehnice și instalațiile din spații industriale cu pericol de atmosfere explozive " un număr de 1 salariat (inginer) din cadrul Stației de Epurare Dănuțoni .

În conformitate cu prevederile art.190. alin (1) din Codul Muncii angajatorul persoană juridică care are cel puțin 21 de salariați elaborează anual și aplică planuri de formare profesională, cu consultarea sindicatului sau ,după caz a reprezentanților salariaților ;alin.(2) Planul de formare profesională elaborat conform prevederilor alin.(1) devine anexă la contractul colectiv de muncă la nivel de societate ; alin. (3) Salariații au dreptul să fie informați cu privire la conținutul planului de formare profesională.

În conformitate cu prevederile contractului colectiv de muncă aplicabil la nivel de societate, angajatorul se obligă să suporte cheltuielile pentru formarea și perfecționarea pregătirii profesionale, pentru profesiile și meseriile ce interesează societatea .

În vederea elaborării planului de instruire și formare profesională a salariaților societății pentru anul calendaristic 2024, pentru întocmirea programului de achiziții și stabilirii fondului necesar privind cheltuielile de instruire și formare profesională în BVC 2024, șefii

structurilor organizatorice "departamente, servicii, birouri, compartimente, secții și sectoare" conform notei interne înregistrate la nr. 21.247 / 05.10.2023 au înaintat compartimentului Resurse Umane Salarizare conform modelului anexat, participarea salariaților pentru profesiile și meseriile ce se impun și interesează societatea, la cursuri de instruire și formare profesională. Planul anual de formare profesională pe anul 2024 s-a înregistrat la nr. 23.411/ 24.10.2023 devenind anexa nr.7 la Contractul Colectiv de Muncă 2023-2025.

Contractul Colectiv de Muncă aplicabil la nivel de societate (valabil pentru o perioadă de 24 luni de la data înregistrării la I.T.M Hunedoara) încheiat între patronat prin Director General și salariați prin Sindicatul Liber Independent al Apa Serv Valea Jiului SA Petroșani reprezentativ la nivel de societate s-a operat în Registrul unic de evidență al Inspectoratul Teritorial de Muncă al județului Hunedoara la nr. 1827/2/27.01.2023/28.02.2023/02.10.2023/31.10.2023/18.12.2023/29.01.2024/26.06.2024

5.Serviciul Secretariat Administrativ Consiliere are ca obiective asigurarea relațiilor cu mediul intern și extern în vederea creării și construirii unei imagini publice pozitive și durabile a societății, a integrării societății în mediul comunitar.

În cadrul serviciului e urmărit modul de utilizare al bunurilor (mijloace fixe și obiecte de inventar), intervențiile efectuate asupra acestora și costurile aferente, propunând măsuri de optimizare, de funcționarea lor sau de scoatere din uz (casare);

În anul 2024 au fost efectuate următoarele activități:

- S-au încheiat contractele pentru: mentenanța copiatoarelor, asistență tehnică sisteme de alarmare, monitorizare și intervenție rapidă;
- S-a întocmit documentația necesară pentru scoaterea din evidențele contabile a imobilizărilor necorporale fiind înaintată spre avizare către Consiliul de Administrație;
- În urma aprobării de către C.A., s-au înaintat către Serv. Financiar Contabilitate, listele pentru scoaterea din evidențele contabile a imobilizărilor necorporale propuse spre casare;
- S-au efectuat demersurile necesare pentru încheierea contractului de servicii pază care expiră la 31.07.2024;
- S-a întocmit documentația necesară pentru scoatere din funcțiune/declasare a mijloacelor fixe, obiectelor de inventar, echipamentelor de protecție;
- S-a continuat și finalizat procedura pentru încheiere contract servicii de pază;
- S-a finalizat casarea mijloacelor fixe, obiectelor de inventar și echipamentelor de protecție, prin valorificarea acestora;
- În urma aprobării de către Consiliul de Administrație, s-au înaintat către Serv. Financiar Contabilitate, listele pentru scoaterea din evidențele contabile a casărilor;
- S-au întocmit listele cu obiectele de inventar din gestiunea 02 – mobilier și 40 -tehnica de calcul , pe fiecare birou ;
- S-a efectuat inventarierea patrimoniului la Gestiune 02 – Administrativ, 40 -Informatizare, 32 - Casa de Oaspeti, 50 – Cabana Jiet, 61 – UIP, și Apt .101;
- S-au întocmit listele cu propunerile de casare pe fiecare gestiune in parte.

TIP DATE	TOTAL ANUL .2024
Numere înregistrare adrese	31.007
Numere înregistrare contracte	227
Bonuri de consum	189
Bonuri de transfer	3
Procese verbale de arhivare	25
Borderou Corespondenta	189

Plicuri expediate	1.345
Copii xerox	323.912
Facturi verificate acceptate la plata	115
Intocmire delegații	455
Inregistrare facturi	2.272
Inregistrare dispoziții	1.300

Evenimente:

În Anul 2024 societatea APA SERV VALEA JIULUI S.A. a organizat o serie de evenimente si intalniri importante si anume :

- Întruniri în teren pentru rezolvarea problemelor sesizate de catre beneficiarii nostrii ;
- Informare a populatiei de protejarea apometrelor pentru temperaturi negative;

PROIECT EDUCATIONAL „O sursă inestimabilă de sănătate APA” parteneriat:

- ASVJ ;
- Colegiul National Mihai Eminescu Petrosani
- Scoala Gimnaziala I.D.Sarbu Petrița ;
- -Liceul „Bora Tit Liviu Baru sat Petros nr.163);

PROIECT EDUCATIONAL „Apa-sursa vietii”

- ASVJ și Liceul Tehnologic Dimitrie Leonida Petrosani;
- PROIECT EDUCATIONAL „Apa-esenta vietii”
- ASVJ și Gradinita P.N.1 Lumea Copiilor Lupeni;

PROIECT EDUCATIONAL „Apa-izvor de sanatate”

- -ASVJ și Gradinita P.N.2 Lumea Copiilor Lupeni;
- - „Ziua Mondila a Apei “
- **Actiuni de vizitare a Statiei de Epurare Danutoni :**
- Organizația Salvați Copiii Filiala Hunedoara ;
- Universitatea Petrosani Departamentul Ingineria Mediului in Industrie; Constructii Miniere si Inginerie Miniera ;
- Colegiul Economic Hermes ;
- „Saptamana Verde” vizite educative la Statiile de tratare :Jiet, Taia , Valea de Pesti si Statia de Epurare Danutoni- (elevi, parinti si cadre didactice) ;

A. Liceul Teoretic „Mircea Eliade” si Scoala Gimnaziala nr.2 - (342 elevi si cadre didactice);

B. Gradinita Lumea Copiilor PN nr.1 si Gradinita Lumea Copiilor PN nr.2 - 120 prescolari si cadre didactice;

C. Colegiul National Mihai Eminescu Petrosani

D. Scoala Gimnaziala I.D.Sarbu Petrița

E. Scoala Gimnaziala I.G. Duca

F. Scoala Gimnaziala nr.7 Petrosani

PROIECT EDUCATIONAL „Apa- esenta vietii!”

- ASVJ;

- Grădinița P.N. Lumea Copiilor Lupeni;
PROIECT EDUCATIONAL „Sa pretuim APA!” parteneriat:
- ASVJ ;
- Colegiul National Mihai Eminescu Petrosani ;
- **Participare la „ Expo APA 2024”- BRASOV;**
- Conferință de presă organizată la începerea cursurilor, pentru o noua serie de elevi, **parteneriat ASVJ și Liceul Tehnologic Dimitrie Leonida din Petrosani-** (învățământul -dual);
- **„Ziua Mondială a Monitorizării Calității Apei „ – eveniment de mediatizare, organizat la Stația de Epurare Danutoni – Laborator Central ;**

A fost realizat și difuzat în mass- media un SPOT TV de informare a beneficiarilor privind activitatea desfășurată în Dispeceratul Central A.S.V.J.

Mijloacele de informare/ promovare utilizate

- Mass-media
- Site
- Materiale și obiecte de informare/promovare
- Participarea/organizarea de manifestări/evenimente
- Conferințe de presă, comunicate
- Acțiuni de responsabilitate socială
- Colaborări cu instituții de învățământ (grădinițe, școli, licee, universități)
- Comunicare internă
- Pagină de facebook

În cazul societății S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A site-ul (www.asvj.ro) și pagina de facebook (<https://www.facebook.com/apaserv.valeajiului>) sunt împreună un mijloc de informare și educare extrem de important ,furnizând informații relevante pentru diferite categorii de public (clienți persoane fizice, consumatori, agenți economici, parteneri instituționalizați, companii din sectorul apă, canalizare etc). Prezentarea, calitatea și cantitatea informațiilor care pot fi găsite pe site au fost îmbunătățite în timp, în funcție de nevoile utilizatorilor.

Online

În cazul societății S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A site-ul (www.asvj.ro) și pagina de facebook (<https://www.facebook.com/apaserv.valeajiului>) sunt împreună un mijloc de informare și educare extrem de important ,furnizând informații relevante pentru diferite categorii de public (clienți persoane fizice, consumatori, agenți economici, parteneri instituționalizați, companii din sectorul apă, canalizare etc). Prezentarea, calitatea și cantitatea informațiilor care pot fi găsite pe site au fost îmbunătățite în timp, în funcție de nevoile utilizatorilor.

4.2 Activitatea operațională

Prin ordinul nr. 389 din 14.08.2019, emis de președintele Autorității Naționale de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice ANRSC s-a eliberat LICENȚA nr. 4710, Clasa 2 pentru Serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare pentru localitățile din Valea Jiului, licența valabilă 5 ani, până la data de 14.08.2024 iar prin ordinul nr. 466 din 19.08.2024, emis de președintele Autorității Naționale de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice ANRSC s-a eliberat LICENȚA nr. 6895 19.08.2024 Clasa 2 pentru Serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare pentru localitățile din Valea Jiului, licența valabilă 5 ani, până la data de 19.08.2029.

Activitatea societății s-a desfășurat pe baza de proceduri de sistem, operaționale și instrucțiuni de lucru proprii conform legislației în vigoare. Societatea este certificată de către Organismul de certificare sisteme de management INTEGRATED QUALITY CERTIFICATION PVT.LTD și deține:

- Certificat Sistem de Management al Calității ISO 9001: 2015 cu nr. C – 400506 din 08.10.2021, valabil până la 07.10.2024;

- Certificat Sistem de Management de Mediu ISO 14.001: 2015 cu nr. C – 400506 din 08.10.2021, valabil până la 07.10.2024;

- Certificat Sistem de Management al Securității și Sănătății Ocupaționale ISO 45001 : 2018 cu nr. 400506 din 08.10.2021, valabil până la 07.10.2024;

În luna septembrie a avut loc auditul de recertificare pentru ISO 9001.2015, ISO 14001.2015 și ISO 45001.2018 și s-au eliberat noi certificate ISO valabile până în data de 07.10.2027.

Laboratorul Central Dănuțoni a fost înregistrat la Ministerul Sănătății având certificatul de înregistrare numărul 372/16.12.2021, conform Legii nr. 458/2002 care reglementează calitatea apei potabile, la Registrul Laboratoarelor pentru monitorizarea calității apei.

În luna septembrie a avut loc auditul intern din cadrul Laboratorului Central, iar în luna octombrie la Laboratorul de Metrologie.

În ceea ce privește, Prevenirea și stingerea incendiilor și situațiile de urgență au fost efectuate controale pe linia prevenirii și stingerii incendiilor, respectiv au fost verificate instalațiile de stingerea incendiilor (hidranții supraterani) aferente localităților Văii Jiului.

Toate locurile de muncă sunt verificate în baza unui grafic lunar de control din punct de vedere al mediului, sănătății-securității în muncă și situațiilor de urgență.

În luna februarie a fost efectuat cursul de operator RSVTI

Pe parcursul anului 2024 nu s-a înregistrat nici un eveniment în acest sens.

Din punct de vedere al securității și sănătății în muncă, se monitorizează permanent activitățile în domeniul SSM prin efectuarea de controale proprii, în baza graficului lunar de activitate aprobat de către conducerea unității.

Continuarea supravegherii și monitorizarea permanentă, în colaborare cu medicul de medicina muncii, a stării de sănătate a lucrătorilor (lucrătorii programați au efectuat controlul medical periodic, iar cei cu anumite probleme au fost îndrumați către specialiști);

A fost verificat modul de cunoaștere și aplicare de către lucrători a informațiilor primite în cadrul instruirilor;

Pe parcursul anului 2024 au fost întocmite și înregistrate la ITM Hunedoara-Servisiul SSM Petrosani 3 documentații în conformitate cu prevederile Ordonanței nr.96/2003

Pe parcursul anului 2024 nu s-a înregistrat nici un accident cu incapacitate temporară de muncă și nici o boală profesională.

În luna septembrie a fost verificată activitatea unității de către reprezentanții ITM Hunedoara-Servisiul SSM Petrosani, controlul fiind finalizat prin Procesul Verbal de control nr.96138/20.09.2024

Sunt monitorizate în permanență aspectele de securitate în muncă și starea de sănătate a personalului. A fost reevaluată identificarea factorilor de risc pentru fiecare loc de muncă / tip de activitate.

A fost asigurată instruirea și informarea personalului în probleme de securitatea muncii – instruirea introductivă generală pentru un număr de 35 lucrători;

Din punct de vedere al protecției mediului sunt monitorizați factorii de mediu, este evaluată conformarea cerințelor legale de mediu, se efectuează raportările de mediu (autorizații de mediu,

gestiune deșeuri, acte, avize de însoțire transport predare, gestiune ambalaje, gestiune substanțe toxice și periculoase).

A fost depusă documentația pentru vizele anuale la autorizațiile de mediu la obiectivele ASVJ.

A fost transmis către Consiliul Județean Hunedoara raportul asupra sistemului de control intern managerial.

A fost elaborat Programul de dezvoltare a Sistemului de Control intern/managerial care cuprinde, în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică.

S-au actualizat Procedurile Operationale din cadrul APA SERV VALEA JIULUI S.A în urma schimbării organigramei

A fost întocmit și raportat la Agenția pentru Protecția Mediului Deva, raportarea E-PRTR (Registrul European al Poluanților Emiși și Transferați).

În luna Martie a avut loc o inspecție programată la stația de epurare Uricani de către Garda de Mediu Hunedoara.

S-a întocmit inventarul anual PIT la 31.05.2024 și s-a transmis la C.N.C.A.N

În luna mai s-a depus la A.N.R.S.C documentația în vederea avizării pentru acordarea Licenței clasa 2 serviciului public de alimentare cu apă și canalizare în VALEA JIULUI

În luna Mai a avut loc o inspecție programată la stația de epurare Danutoni de către Garda de Mediu Hunedoara.

În luna Mai s-a încheiat un act adițional pentru prelungirea perioadei de valabilitate a contractului cu Supercom CMDI Bârcea Mare.

În luna Mai s-a transmis către Direcția Județeană de statistică Hunedoara Chestionarul AS_CPM_CI_Cheluicieli pentru protecția mediului în întreprinderi pe anul 2023.

În luna Iunie a avut loc o inspecție programată la Laboratorul Central din partea C.N.C.A.N București, privind verificarea intervalului fizic de materiale nucleare pe anul 2024 a cărui activitate privind activitățile nucleare se desfășoară în zona de bilant material WRMZ

A fost transmis către A.N.R.S.C situația serviciului public de alimentare cu apă și canalizare precum și datele economico-financiare ale APA SERV VALEA JIULUI S.A PETROȘANI,

A fost transmis către C.N.C.A.N raportul lunar privind mișcarea materialelor nucleare detinute.

În luna august s-a eliberat de către A.N.R.S.C Licenței clasa 2 serviciul public de alimentare și de canalizare în VALEA JIULUI valabilă până în anul 2029.

În luna august s-a încheiat contractul cu S.C. INTEGRATED QUALITY CERTIFICATION S.R.L. pentru audierea și certificarea în conformitate cu SR EN ISO 9001.2015 și SR EN ISO 45001.2018.

A fost finalizată acțiunea de casare.

- deșeuri echipamente electrice și electronice .
- deșeuri fier vechi
- deșeuri alama(provenite din casare apometre)
- deșeuri rezultate din dezmembrări.

În luna septembrie s-au introdus datele aferente anului 2022 în sistemul informatic „ EPURARE APE UZATE URBANE„- Apele Romane, urmând să se introducă și cele aferente anului 2023.

Pe parcursul anului 2024 s-au depus la CMID Bârcea Mare 21,32 tone de nămol și 7,52 tone deșeuri reținute site .

În luna septembrie a avut loc auditul intern di cadrul Laboratorului Central, iar în luna octombrie la Laboratorul de Metrologie.

În luna septembrie a avut loc auditul de recertificare pentru ISO 9001.2015, ISO 14001.2015 și ISO 45001.2018 și s-au eliberat noi certificate ISO valabile până în data de 07.10.2027.

În luna noiembrie au fost avizate Planurile de siguranța al apei pentru stațiile de tratare Valea de Pesti, Braia, Zanoaga, Jiet și Taia.

4.2.1 Activitatea de producție și exploatare

Distribuirea apei:

Apa brută, cumpărată de la A.N. „Apele Române”, este prelevată din surse de suprafață: Valea de Pești, Braia, Polatiște, Izvorul, Taia, Jiet și surse subterane: Drenuri Jiet, Herța, Morișoara, Pârâul Rece și Toplița.

Sistemul de alimentare cu apă dispune de 5 stații de tratare alimentate din sursele de suprafață, apa din sursele subterane fiind dezinfectată local prin instalații de clorinare a apei ce urmează a fi introdusă în sistemul de alimentare cu apă.

Pe teritoriul fiecărei localități a Văii Jiului sunt amplasate rezervoare de înmagazinare a apei. Capacitatea totală a rezervoarelor de înmagazinare din cele 6 localități este 35.712 m³, din care rezervă intangibilă de incendiu 7.172 m³ incendiu. Volumul de înmagazinare disponibil este 28.540 m³.

În perioada ianuarie – decembrie 2024 a fost supusă tratării, în stațiile de tratare apă aparținând Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani, o cantitate de apă brută de 11.472 mii m³.

Ținând cont de consumul tehnologic din stațiile de tratare a apei rezultă că s-a introdus în sistemul de alimentare cu apă al localităților Văii Jiului o cantitate de apă potabilă de 10.782 mii m³, apă folosită pentru asigurarea alimentării tuturor utilizatorilor din orașele Văii Jiului precum și pentru norma proprie de consum necesară pentru asigurarea serviciului public de alimentare cu apă potabilă și de canalizare.

Cu toate măsurile luate societate pentru reducerea pierderilor de apă (identificarea consumurilor ilicite, verificarea aparatelor de măsură și a bransamentelor la agenți economici, remedierea neetanșeităților, dezafectarea rețelelor vechi, reabilitări din surse proprii, managementul presiunilor pe aducțiuni, etc), tot se menține un nivel ridicat al pierderilor de apă de cca. 37 % datorită vechimii rețelelor.

Având în vedere acest nivel ridicat al pierderilor din sistemul de alimentare cu apă administrat de Apa Serv Valea Jiului, se continuă aplicarea programului de măsuri cuprins în procedura „Strategia Operațională privind Controlul și Reducerea Pierderilor de Apă” întocmit și aprobat de conducerea societății.

Societatea a avut în administrare în anul 2024 un total de 636,611 km de rețele de alimentare cu apă din care 393,029 km rețele de distribuție a apei, 135,807 km conducte de aducțiune și 107,776 km bransamente.

b) Colectarea și epurarea apelor uzate:

Sistemul de canalizare este mixt și s-a dezvoltat în lungul văilor celor 2 ramuri ale Jiului, respectiv pe valea Jiului de Est pentru orașele Petrila și Petroșani și Valea Jiului de Vest pentru orașele Lupeni, Vulcan și Aninoasa, existând două colectoare principale din tuburi de beton cu dimensiunile cuprinse între Dn 500 mm – Dn 1000 mm amplasate în lungul celor două văi ale Jiului.

Pentru epurarea apelor uzate colectate de pe teritoriul orașului Uricani a fost construită Stația de Epurare Uricani, deoarece relieful zonei nu a permis conectarea rețelelor de canalizare din oraș la colectorul de vest. (Dănuțoni).

Rețelele de canalizare și cele 2 colectoare din Valea Jiului sunt destinate, în principiu, colectării și transportului apelor uzate menajere dar primesc și câteva colectoare pluviale, sistemul de canalizare având atât canale unitare cât și canale separate pentru apele menajere și apele pluviale, însă ponderea cea mai mare o are canalizarea menajeră.

Pentru asigurarea calității apei furnizată utilizatorilor se întocmește un program de spălare al rezervoarelor, care este urmărit de către Serviciul Exploatare, spălarea rezervoarelor făcându-se odată pe an sau ori de câte ori este nevoie.

La nivelul anului 2024 lungimea rețelelor de canalizare ape uzate este de 273,296 km în toate localitățile Văii Jiului, cantitatea de ape uzate colectată, transportată și epurată fiind de 11.429 mii m³.

c) Producerea de energie electrică

Apa Serv Valea Jiului S.A. Petrosani deține în administrare trei microhidrocentrale: MHC Valea de Pești, MHC Polatiște și MHC Brazi, care au produs și livrat energie electrică în SEN conform licenței de producere și comercializare energie electrică nr. 806 din 08.11.2007.

În perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2024, MHC-urile au produs cantitatea de 880 MWh, respectiv 178 certificate verzi.

Cantitatea totală de energie electrică produsă de societate, în baza Licenței de producător, a fost vândută pe PCCB (piața centralizată a contractelor bilaterale) în cantitate ferma orară (în bandă) la prețul de 352 lei / MWh(ianuarie - decembrie) piața fiind organizată în cadrul operatorului pieței de energie electrică - OPCOM SA.

Pe lângă contravaloarea energiei electrice tranzacționată pe piața de energie electrică, societatea noastră mai beneficiază de schema de susținere pentru producătorii E-SRE, legal stabilită de ANRE, respectiv de certificate verzi, cu valoarea de tranzacționare minim 145,4271 lei/CV (Ianuarie-Noiembrie 2024) și 146,2532 lei/CV în Decembrie 2024.

În tabelul de mai jos, prezentăm cantitativ și valoric, energia electrică produsă și energia electrică consumată în anii 2022 – 2024.

Anul	Energie electrică produsă (MWh)	Energie electrică vândută (Lei)	Certificate Verzi obtinute (buc)	Valoare certificate verzi obtinute (lei)	Contravaloarea energiei electrice comercializată în SEN și a C.V. obtinute (lei)	Energie electrica consumată la obiectivele societății (MWh)	Contravaloarea energiei electrice consumată (lei)
2022	1.457	157.681	2.333	337.515	495.196	2.423	2.176.185
2023	1.377	71.921	186	26.976	98.897	2.775	2.334.147
2024	880	160.408	178	25.893	186.301	2.563	1.863.082

În anul 2024, consumul de energie electrică consumată este prezentat în tabelul de mai jos:

Furnizori de energie electrică catre ASVJ S.A	Puncte de consum - obiective	Energie electrică achiziționată - consumată (MWh)	Contravaloarea energiei electrice achiziționată (lei)
Getica 95	Obiective ASVJ	2.563	1.863.082
T O T A L:		2.563	1.863.082

Analizând consumul de energie electrică din anul 2024, comparativ cu anul 2023, se evidențiază o creștere a consumului de energie electrică cu 20,18 %.

Energia electrică produsă, a fost mai mică cu 36,10 %, contravaloarea energiei electrice comercializate și a certificatelor verzi obtinute este de 186.301 lei și poate conduce la acoperirea a 10,00% din contravaloarea facturilor emise de furnizorii de energie electrică către ASVJ SA.

Energia termică achiziționată de la furnizorii de gaze naturale în perioada ianuarie-decembrie 2024 a fost de 1.279,51 Geal de la EYE MALL și Nova&Power S.R.L., consumată la Stația de Epurare Dănuțoni, Sediul ASVJ și Sector Nord Petroșani, restul cantității fiind consumată la Centrele de incalzire și Secția Uricani

Comparativ cu anul 2023, consumul de gaze naturale pentru incalzirea spațiilor de lucru, a metantancului necesar cogenerării la Stația de Epurare Dănuțoni, Sediul ASVJ, Sector Nord Petroșani, centrelor de incalzire și secția Uricani cantitativ este mai mare cu 27,93 %.

d. Lucrări de întreținere și reparații

Lucrările de întreținere și reparații ale componentelor sistemului de alimentare cu apă și de canalizare din localitățile Văii Jiului sunt executate de către echipele secțiilor operaționale organizate la nivelul fiecărei localități, totalizând în anul 2024 un număr de 4.057 intervenții în valoare totală de 4.342,38 mii lei din care 2.375 intervenții în sistemul de alimentare cu apă potabilă în valoare de 2.908,87 mii lei și 1.682 lucrări în sistemul de canalizare, în valoare de 1.433,50 mii lei.

4.2.2 Activitatea de investiții

Activitatea de investiții desfășurată la nivelul APA SERV VALEA JIULUI S.A. include două categorii principale de activități: activitatea de urmărire a investițiilor prin Serviciul Investiții, Dezvoltare, Proiectare și activitatea de implementare a proiectelor PDD 2021-2027 finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), prin Serviciul Unitate de Implementare Proiect.

- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, la sfârșitul anului 2024, este prezentat în anexa 1 la prezentul raport.

- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare este prezentat în anexa 1 la prezentul raport.

- Obiective cu finanțare din Fonduri Europene:

Proiect „Modernizarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Hunedoara (Valea Jiului) – 2014-2020- etapa II”;

- Contractul de Finanțare pentru proiect a fost semnat în data de 09.08.2024.
- A fost semnat Actul Adicional nr.1/18.12.2024 la Contractul de Finanțare nr.68/09.08.2024
- Valoare Proiect: 81.018.296,25 lei (fără TVA)
- Perioada de implementare : 29 luni de la data semnării Contractului de Finanțare
- Cofinanțare Proiect: - fonduri U.E. - 68.865.551,81 lei
 - fonduri Buget de Stat - 10.532.378,52 lei
 - fonduri CL/ CJH - 1.620.365,92 lei
- T.V.A - 15.183.775,71 lei

Proiectul se va implementa prin 4 contracte:

- 2 contracte de servicii: - Achiziție servicii de asistenta tehnica (Managementul proiectului, publicitate și supervizarea lucrărilor de execuție)
 - Achiziție servicii pentru auditul proiectului;
- 2 contracte de lucrări.

Stadiul contractelor la finele anului 2024 a fost :

COMPONENTELE PROIECTULUI – CONTRACTE DE SERVICII ȘI FURNIZARE

Proiectul cuprinde următoarele tipuri de contracte : (servicii, furnizare , lucrari)

Contracte aflate in implementare :

VJ-CS-01 Asistență tehnică pentru managementul proiectului, publicitate și supervizarea lucrărilor de execuție	
Contractant	Asocierea SC EPMC Consulting SRL (lider) - TPF Inginerie SRL - TPF Engenharía Ltda
Valoarea contractului	10.918.989,62 lei fără TVA (conform Act Adicional nr.25/19.12.2024)
Plati efectuate	9.308.758,91 lei fără TVA
Data semnării	21.05.2018 (contract semnat POIM)
VJ-CS-02 Achiziție servicii pentru auditul proiectului	
Contractant	S.C SOCECC S.R.L BUCURESTI
Valoarea contractului	162.658 lei fara TVA
Plati efectuate	154.525,10 lei fără TVA
Data semnării	04.08.2020 (contract semnat POIM)
VJ-CL-01 „Reabilitarea captării Izvoru, a stației de tratare a apei Zănoaga și aducțiunii Polatiște”	
Contractant	Asocierea HIDROCONSTRUCȚIA SA și ECO AQUA DESIGN SRL
Valoarea contractului	29.272.945,75 lei fără TVA (conform Act Adicional nr.25/19.12.2024)
Plati efectuate	13.588.864,97 lei fără TVA
Data semnării	08.11.2018 (contract semnat POIM)
În cadrul contractului, vor fi realizate următoarele categorii de lucrări:	
<ul style="list-style-type: none"> • Proiectare și execuție lucrări de reabilitare a construcțiilor și instalațiilor de captare și deznisipare de la Captarea Izvoru (captare cu capacitatea de 45 l/s); • Proiectare și execuție lucrări de înlocuire a conductei de aducțiune pe tronsonul Captare Polatiște (deznisipator) – Stație Tratare Zănoaga, aproximativ 3,7 km; • Proiectare și execuție lucrări de reabilitare a Stației de tratare a apei Zănoaga (capacitate de tratare 150 l/s). 	
VJ-CL-08 „Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Lupeni Vest și a aducțiunii Braia”	

Contractant	HIDROCONSTRUCȚIA S.A. București
Valoarea contractului	21.613.884,56 lei fără TVA (conform Act Adțional nr.25/19.12.2024)
Plati efectuate	17.635.288,99 lei fără TVA
Data semnării	10.12.2018 (contract semnat POIM)
<p>În cadrul contractului, se realizează următoarele lucrări principale:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Reabilitarea rețelelor de apă pe o lungime de aproximativ 8,5 km; • Reabilitarea rețelelor de canalizare pe o lungime de aproximativ 8,7 km; • Reabilitarea aducțiunii Braia pe o lungime de aproximativ 2,6 km. • Procurare și montaj apometre 	

MĂSURI PENTRU ÎMBUNĂTĂȚIREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA 1 ianuarie – 31 decembrie 2024:

În vederea eficientizării activității societății în perioada **1 ianuarie – 31 decembrie 2024** s-au luat următoarele măsuri:

- 1) Au fost întocmite și respectate programe de determinare și reducere a pierderilor din sistemul de distribuție a apei potabile atât la nivelul rețelelor de aducțiune cât și a celor de distribuție;
- 2) Au fost luate măsuri în vederea creșterii operativității intervențiilor în caz de avarie sesizate la Dispeceratul Central al Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani în vederea asigurării continuității furnizării serviciilor de alimentare cu apă potabilă;
- 3) Au fost întocmite și respectate programe de reducere a consumului de energie electrică la stațiile de tratare a apei potabile și la stațiile de epurare;
- 4) Au fost luate măsuri în vederea creșterii operativității intervențiilor în caz de avarie sesizate la Dispeceratul Central al Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani în vederea asigurării continuității furnizării serviciilor de alimentare cu apă potabilă:
 - au fost înregistrate 2.897 reclamații (1.738 apă și 1.248 canal), din care 59 nu au fost fondate iar 135 nu au fost de competența ASVJ. Din totalul de 2.451 reclamații justificate au fost rezolvate în 24 ore 2.553 ceea ce reprezintă 88 % .
- 5) Au fost întocmite și respectate programe de recuperare a creanțelor, s-au luat toate măsurile pentru recuperarea debitelor mai vechi de 45 de zile:
 - au fost întocmite și distribuite un număr de 2.252 somații de plată pentru abonații casnici în valoare de 1.960.598 lei, 326 somații de plată pentru agenții economici în valoare de 230.369 lei fiind recuperată suma de 358.633 lei aprox. 18.29%
 - au fost 1230 de utilizatori ce debite de 1.608.852 lei
 - au fost debransați de la rețeaua de alimentare cu apă 473 utilizatori
 - s-au încheiat 167 angajamente de plată în valoare totală de 467.883 lei,
 - s-au încheiat 1928 contracte pentru abonații casnici și 166 contracte pentru agenți economici
 - s-au încheiat 55 anexe la contractele existente pentru agenți economici și 65 acte aditionale pentru abonații casnici
 - s-au încheiat 23 contracte de vidanțare
 - au fost înaintate Compartimentului Juridic 462 dosare de executare pentru abonații casnici și 12 pentru agenții economici , 2 dosare de executare pentru Asociații de proprietari în valoare de 268.161 lei
 - au fost înaintate 49 note către Serviciul Corp Control și Secții
 - au fost întocmite și distribuite 14 instiințări de plată pentru Asociații de proprietari din Petrosani, Vulcan, Uricani în valoare de 5.429.833,88 lei
 - au fost parcursi în vederea depistării bransamentelor ilegale 699 utilizatori, fiind depistate 61 bransamente ilegale fără acordul operatorului la care s-au întocmit procese verbale de calcul prejudiciu în valoare de 39.427 lei,

- 6) S-au atras noi abonați prin acordarea în anul 2024, a 324 avize de branșare la rețeaua de apă potabilă și de racordare la rețeaua de canalizare, numărul mediu de abonați la încasare directă a fost, în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2024 , 38.031 asociații de proprietari 2.389 și agenți economici 1.397. Prin serviciile prestate Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a asigurat apă potabilă unui număr mediu de 75.486 persoane, înregistrându-se un consum specific de 3,24 mc/pers/lună.
- 7) Pentru stabilirea unor raporturi echitabile între distribuitor și consumator s-au executat un număr de 636 branșamente separate,
- 8) S-au executat 636 bransamente separate
- 9) Au fost efectuate 4.677 sigilări de contoare, au fost citite 343.931 contoare în vederea facturării și au fost rezolvate 118 reclamații de la persoane fizice și societăți prin Serviciul Corp Control ;
- 10) Au fost efectuate în total 942 verificări metrologice la contoarele de apa rece, dintre care pentru clienți interni 567 și pentru clienți externi 375, pentru serviciile prestate fiind obținute venituri de 12.885,75 lei,
- 11) Au fost monitorizați indicatorii privind calitatea apei potabile în conformitate cu Legea Apei nr. 458/2002 revizuită în anul 2011 prin recoltarea la toate stațiile și captările de apă a 1614 probe de apă realizându-se 19062 analize și la rețelele de distribuție către consumatorii din întreaga Vale a Jiului a 1458 probe realizându-se 16603 analize,
- 12) Au fost monitorizați indicatorii apei uzate și epurate la cele 2 stații de epurare (Dănuțoni și Uricani) prin recoltarea la intrarea și ieșirea din stație a 307 probe realizându-se 2575 analize și a fost monitorizat bazinul de aerare de la stația Dănuțoni prin recoltarea a 278 probe realizându-se 1108 analize,
- 13) Au fost încheiate și actualizate un număr de 1.928 contracte de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare pentru abonații casnici și 166 contracte de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare pentru agenți economici,
- 14) Pentru îmbunătățirea imaginii societății site-ul (www.asvi.ro) și pagina de facebook (<https://www.facebook.com/apaserv.valeajiului>) sunt împreună un mijloc de informare și educare extrem de important, furnizând informații relevante pentru diferite categorii de public (clienți persoane fizice, consumatori, agenți economici, parteneri instituționalizați, companii din sectorul apă, canalizare etc). Prezentarea, calitatea și cantitatea informațiilor care pot fi găsite pe site au fost îmbunătățite în timp, în funcție de nevoile utilizatorilor.
- 15) Au fost întocmite de către compartimentul Control Financiar de Gestiune un număr de 21 procese verbale cu privire la respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne privind activitatea economico-financiară din cadrul societății precum și informări către Consiliul de Administrație cu privire la măsurile dispuse de Curtea de Conturi și ANRSC,
- 16) Compartimentul Achiziții Publice a încheiat 64 contracte în valoare de 6.128.199,91 lei (fără TVA), 22 acte adiționale în valoare de 196.244 lei (fără TVA) și achiziții directe din catalogul SEAP în valoare de 242.123,16 lei (fără TVA).A efectuat achizitii directe online si offline din catalogul SEAP, exceptand contractele, constand in 98 comenzi si 53 notificari facturi in valoare totala de 638.410,01 lei ,fara TVA. Prin procedura proprie a fost atribuit contractul pentru servicii de pază în valoare de 487.206,72 lei (fără TVA). Prin procedura negocierii fără invitație prealabilă la o procedură concurențială de oferte prin BRM au fost atribuite contractele de furnizare combustibil-motorina si benzina la pretul de 673.375,62 lei, fara TVA, energie electrică la pretul de 1.634.241,18 lei, fara TVA și gaze naturale la pretul de 696.229,00 lei, fara TVA .Restul contractelor au fost atribuite prin achizitie directa.
- 17) Prin intermediul Serviciului Aprovizionare au fost onorate 609 comenzi în valoare de 1.749.563,61 lei (fără TVA).
- 18) Au avut loc 63 ședințe ale Consiliului de Administrație și 3 ședințe ale Adunării Generale a Acționarilor.
- 19) Referitor la Comisia de monitorizare au fost făcute raportările către C.J.H. privind stadiul de implementare a sistemului de control intern managerial.

OBIECTIVE PENTRU ANUL 2025

1. Întreținerea continuă și supravegherea atentă a sistemului de alimentare cu apă potabilă, a sistemului de colectare a apelor reziduale și a sistemului de epurare, având permanent pregătite echipe de intervenție rapidă.
2. Furnizarea apei potabile la parametrii de potabilitate impuși de normativele în vigoare, a tuturor clienților în regim continuu (24 ore/24 ore), la nivelul de calitate corespunzător standardelor naționale și europene.
3. Colectarea tuturor apelor uzate prin rețeaua de canalizare, epurarea acestora și tratarea nămolurilor, cu respectarea standardelor naționale și europene de calitate.
4. Colectarea, monitorizarea și gestionarea eficientă a veniturilor în vederea constituirii resurselor suficiente pentru funcționarea cost/beneficiu eficientă și modernizarea serviciului și a infrastructurii astfel încât să asigure un grad înalt de satisfacție a utilizatorilor în condițiile păstrării prețurilor și tarifelor în pragul de suportabilitate a populației din aria deservită.
5. Corelarea strategiilor economice cu cele de dezvoltare și operaționale astfel încât strategiile angajate prin programele de investiții și operarea infrastructurii prin metode moderne să permită reducerea treptată a costurilor și creșterea eficienței economice în condițiile reflectării în costuri și tarife a costului economic real al prestării serviciului.
6. Adaptarea permanentă a mecanismelor financiar – bugetare la evoluția schimbărilor din domeniul fiscalității.
7. Obținerea unei marje optime de profit care să permită dezvoltarea în continuare a activităților și stimularea personalului.
8. Dezvoltarea resurselor umane prin instruirea permanentă și evaluarea atentă a angajaților.
9. Aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor și evaluarea riscurilor de mediu. Menținerea calității serviciilor, prin managementul sistemului integrat al calității și mediului.
10. Elaborarea și implementarea politicilor de responsabilitate socială.
11. Asigurarea securității și sănătății angajaților societății.
12. Producerea energiei electrice din surse regenerabile și valorificarea atât a energiei electrice cât și a certificatelor verzi obținute.
13. Acoperirea 100% a serviciilor de alimentare cu apă și canalizare în aria de operare existentă.
14. Creșterea intensivă și extensivă a pieței.
15. Respectarea Strategiei de tarifare inclusă în contractul de delegare și în Contractul de Finantare – POIM 2014-2020.
16. Realizarea modernizărilor rețelelor de apă și canal, la nivelul unităților administrativ – teritoriale deservite, conform termenelor din programele anuale de investiții, aprobate de către autoritățile locale, cu finanțare parțială sau integrală din bugetele consiliilor locale sau IID.
17. Realizarea modernizărilor rețelelor de apă și canal, conform termenelor din programele anuale de investiții aprobate de către Consiliul de Administrație al companiei cu finanțare din surse proprii.
18. Modernizarea infrastructurii de apă și apă uzată din aria de operare, în conformitate cu obiectivele care vor fi aprobate la nivelul proiectelor ce vor fi implementate în etapa 2014 – 2020.
19. Informarea corectă și la timp a clienților săi cu privire la activitățile pe care le desfășoară astfel încât să se stabilească și să se mențină relații corecte și de colaborare precum și o înțelegere reciprocă între societate și clienții săi. Accesul rapid și corect la informații pentru o comunicare în beneficiul societății cu factorii interesați.
20. Asigurarea stabilității financiare, prin optimizarea și controlul costurilor operaționale de exploatare și întreținere.
21. Continua implementarea sistemului GIS („Geographic Information System”).
22. Implementarea unui sistem modern de modelare hidraulică și a sistemului SCADA.

23. Dezvoltarea unui management eficient de detectare și reducere a pierderilor de apă.
24. Orientarea către clienți a activităților societății, implicând informarea, transparența, cointeresarea și educarea acestora pentru gestionarea judicioasă a apei.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

1. Radu Sorin Mihai	Președinte
2. Lucian Daniel Surulescu	Membru <i>on-line</i>
3. Lung Maria Minodora	Membru <i>on-line</i>
4. Monica Tarcea	Membru
5. Rodica Mariana Peter	Membru



RAPORT DE GESTIUNE
asupra situațiilor financiare anuale, încheiate la
31 decembrie 2024

Rezultatele prezentate în SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE întocmite la 31 decembrie 2024 reflectă eforturile depuse pentru îndeplinirea responsabilităților S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani: operaționale, financiare și contractuale.

Situațiile financiare ale anului 2024 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMF nr. 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

1. Active immobilizate

Evoluția immobilizărilor în exercițiul financiar 2024 este expusă în tabelul următor:

-lei-

Nr. crt	Elemente immobilizate	Sold 31.12.2023	Creșteri	Diminuări	Sold 31.12.2024
1.	Imobilizări necorporale	5.376.673	114.245	315.727	5.175.191
2.	Imobilizări corporale	319.597.242	7.329.939	1.670.191	325.256.990
	-Terenuri	35.937			35.937
	-Construcții	3.998.844	823.498	26.000	4.796.342
	-Instalații tehnice și mașini	25.381.983	1.563.357	527.905	26.417.435
	-Alte instalații, utilaje și mobilier	422.597		1.960	420.637
	-Imobilizări în curs și avansuri acordate	289.757.881	4.943.084	1.114.326	293.586.639
3.	Imobilizări financiare	36.442	29.955	30.543	35.854
	Total immobilizări	325.010.357	7.474.139	2.016.461	330.468.035

Creșterea immobilizărilor necorporale se datorează achiziționării unei noi versiuni a bazei de date Oracle Forms și Oracle data base necesară pentru îmbunătățirea performanței și a securității cibernetice.

Diminuarea immobilizărilor necorporale se datorează scoaterii din evidența contabilă a bazei de date vechi Oracle în baza procesului verbal nr.18127/29.07.2024 aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.52/28.08.2024.

Creșterea immobilizărilor corporale reprezentând construcții se datorează punerii în funcțiune a cinci lucrări de extindere rețea de apă potabilă în orașele Petrița, Petroșani, Vulcan, Lupeni și Uricani a lucrărilor de modernizare la secții, sectoare precum și a lucrărilor de modernizare acoperiș clădire monitorizare.

Creșterea immobilizărilor corporale reprezentând instalații tehnice și mașini se datorează achiziționării a două buc. agitator bazin aerare, pompe pentru ape uzate, UPS trifazat, fosă septică și a două buc. autoutilitare Renault.

Diminuarea immobilizărilor corporale se datorează scoaterii din funcțiune a mijloacelor fixe în baza Procesului verbal de scoatere din funcțiune a mijloacelor fixe nr.21505/19.08.2024 aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 51/28.08.2024.

Creșterea immobilizărilor corporale în curs de execuție se datorează derulării contractelor de lucrări în cadrul proiectului "Modernizare infrastructură de apă și apă uzată în județul Hunedoara (Valea Jiului) 2014-2020 (POIM și P.D.D).

Diminuarea immobilizărilor corporale în curs de execuție și avansuri acordate se datorează punerii în funcțiune a cinci lucrări de extindere rețea de apă potabilă în orașele Petrița, Petroșani, Vulcan, Lupeni și Uricani, a lucrărilor de modernizare la secții, sectoare precum și a lucrărilor de modernizare acoperiș clădire monitorizare.

Amortizarea pentru deprecierea activelor s-a calculat conform prevederilor Legii nr.15/1994 republicată, a H.G. nr. 909/1997, modificată și completată prin O.G. nr. 54/1997 și prin H.G. nr. 568/2000; și H.G. nr. 2139/2004, prin metoda liniară.

În cheltuielile de exploatare ale anului 2024 s-a înregistrat o amortizare de 2.258.238 lei reprezentând deprecierea activelor immobilizate în acest exercițiu financiar.

Nr crt	Elemente imobilizate	Sold 31.12.2023	Amortizări în cursul anului 2024	Amortizarea aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Sold 31.12.2024
1.	Imobilizări necorporale	5.197.208	12.563	315.727	4.894.044
2.	Imobilizări corporale	19.181.144	2.245.675	18.015	21.408.804
	-Constructii	1.403.535	288.889		1.692.424
	-Instalații tehnice și mașini	17.483.641	1.918.396	16.055	19.385.982
	-Alte, instalații, utilaje și mobilier	293.968	38.390	1.960	330.398
	TOTAL	24.378.352	2.258.238	333.742	26.302.848

2. Analiza stocurilor

La finele anului 2024 stocurile s-au cifrat la suma de 1.044.523 lei cu 194.678 lei mai puțin față de anul 2023, structura acestora fiind următoarea;

- materiale	529.822 lei
- obiecte de inventar	452.161 lei
- combustibili	54.539 lei
- piese de schimb	8.001 lei

Din suma de 452.161 lei reprezentând valoarea obiectelor de inventar aflate în depozit, 446.711 lei reprezintă valoarea materialelor de natura obiectelor de inventar (contoare DN 15,20,32,40,50,100) achiziționate în baza contractelor de lucrări CL 04, CL05, CL06, CL 07, CL10, CL11 Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Petrila, Petroșani Sud, Petroșani Nord, Aninoasa, Vulcan, Uricani.

Conform Procesului verbal privind rezultatele inventarierii generale a patrimoniului pe anul 2024 nr.28.784/10.12.2024, comparativ cu anul 2023, valoarea materialelor fără mișcare au crescut cu 43,10% iar, valoarea materialelor cu mișcare lentă a scăzut cu 15,47%.

3. Analiza creanțelor

Valoarea totală a creanțelor la data de 31 decembrie 2024 este în sumă de 20.328.075 lei cu următoarea structură:

• facturi emise și neîncasate	15.085.751 lei
cont 411, din care:	
- populație	11.098.196 lei
- agenți economici	3.987.555 lei
• alte creanțe (facturi de întocmit, ajustări pentru deprecierea creanțelor, subvenții ptr investiții, debitori diverși)	5.242.324 lei

Creanțele aferente populației sunt structurate astfel:

- Asociații de proprietari 6.038.254 lei, respectiv 40,03% din totalul facturilor emise și neîncasate;
- Abonați casnici aflați la încasare directă 5.059.942 lei, respectiv 33,54% din totalul facturilor emise și neîncasate.

Față de luna decembrie a anului 2023, soldul creanțelor reprezentând facturi emise și neîncasate a crescut cu 257.213 lei, astfel:

- Soldul Asociațiilor de proprietari a crescut cu 441.331 lei.
- Soldul abonaților casnici aflați la încasare directă a scăzut cu 100.298 lei.
- Soldul agenților economici a scăzut cu 83.820 lei.

În anul 2024 gradul de încasare pe categorii de utilizatori se prezintă astfel: grad de încasare agenți economici 98,90%, grad de încasare Asociații de proprietari 77,51%, grad de încasare abonați casnici aflați la încasare directă 100,34%.

4. Situația datoriilor

Datoriile curente ale societății la data de 31 decembrie 2024 sunt în sumă de 4.123.226 lei, cu următoarea componență:

• Furnizori	1.439.062 lei
• datorii la bugetul consolidat al statului cu scadență în luna ianuarie 2025	1.004.429 lei
• alte datorii	1.679.735 lei

5. Conturile de capital și rezerve

a) Capitalul social al societății este în sumă de 2.375.590 lei.

b) Rezervele sunt în sumă de 8.775.339 lei, reprezentând rezerve legale și alte rezerve constituite conform prevederilor legale.

6. Contul de profit și pierderi

În exercițiul financiar al anului 2024, S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a realizat din activitățile de bază și auxiliare următoarele rezultate:

1. VENITURI TOTALE	38.123.581 lei
2. CHELTUIELI TOTALE	37.585.376 lei
3. PROFIT NET	395.308 lei

În structură, contul de profit și pierderi se prezintă astfel:

a) activitatea de exploatare:

- venituri din exploatare	37.988.056 lei
- cheltuieli de exploatare	37.574.292 lei
- profitul din exploatare	413.764 lei

Cifra de afaceri înregistrată de S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani în anul 2024 este în valoare de 35.401.029 lei cu 506.449 lei mai mare față de anul 2023.

Veniturile din exploatare sunt în valoare de 37.988.056 lei, cu 2.653.825 lei mai mici față de anul 2023.

Veniturile din vânzarea producției, așa cum sunt înscrise în Contul de profit și pierdere la 31 decembrie 2024 – sunt compuse din:

- venituri din activitatea de bază (96,74% din cifra de afaceri)	34.246.600 lei
- venituri din activități diverse (3,21% din cifra de afaceri)	1.137.477 lei
- venituri din chirii (0,05% din cifra de afaceri)	16.952 lei

Cheltuielile de exploatare în valoare de 37.574.292 lei sunt cu 558.785 lei mai mici față de anul 2023 datorită:

- scăderii cheltuielilor cu materialele de bază cu 30.006 lei față de anul 2023;

- scăderii cheltuielilor cu energia cu 227.016 lei față de anul 2023;

b) activitatea financiară:

- venituri financiare	135.525 lei
- cheltuieli financiare	11.084 lei
- profit	124.441 lei

Veniturile financiare sunt cu 36.585 lei mai mari decât cele înregistrate în anul 2023.

Cheltuielile financiare sunt cu 11.083 lei mai mari față decât cele înregistrate în anul 2023.

S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a încheiat exercițiul financiar al anului 2024 cu un profit net în valoare de 395.308 lei.

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 art. 1 alin. 1 lit. c, e și g, propunem ca repartizarea profitului să se facă pentru:

- 395.308 lei alte rezerve care constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende.

7. Respectarea dispozițiilor legale cu privire la:

a) Inventarierea anuală a patrimoniului a fost organizată potrivit Legii nr. 82/1991 republicată și a Ordinul nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii. În baza Deciziei nr. 716 din 15 octombrie 2024 în perioada 31.10.2024 – 31.01.2025 a fost efectuată inventarierea anuală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

b) Organizarea și conducerea evidenței contabile

Evidența contabilă a fost organizată în compartimente distincte, conform prevederilor Legii nr. 82/1991 republicată.

- Contabilitatea mijloacelor fixe s-a ținut pe categorii (în funcție de clasificarea acestora aprobată prin H.G.2139/2004, cât și pe fiecare mijloc fix.
- Contabilitatea materialelor, obiectelor de inventar și ambalajelor s-a organizat pe gestiuni.
- Contabilitatea creanțelor și datoriilor se conduce sintetic și analitic pe fiecare persoană fizică sau juridică în parte.
- Veniturile și cheltuielile sunt evidențiate în contabilitate în funcție de natura acestora

c) Organizarea și funcționarea Controlului financiar de gestiune s-a făcut potrivit prevederilor O.G. nr.94/2011 actualizată, privind organizarea și funcționarea inspecției economico – financiare și a H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul

de organizare a controlului financiar de gestiune, acesta funcționând în cadrul unui compartiment distinct.

d) Organizarea și funcționarea controlul financiar preventiv propriu este organizat potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 119/1999 republicată, privind auditul intern și controlul financiar preventiv, cu modificările și completările ulterioare, în conformitate cu dispozițiile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea CFP și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activități de CFP propriu, republicat.

Au fost supuse operațiunii de Control financiar preventiv documentele ce cuprind operațiuni ce se referă la drepturile și obligațiile patrimoniale ale societății, în faza de angajare și plată, în raporturile cu alte persoane fizice și juridice.

În exercițiul financiar 2024 nu s-a constatat existența refuzului la viza de Control financiar preventiv.

e) Organizarea și funcționarea auditului intern - începând cu data de 01.07.2014 activitatea de audit intern a fost preluată de compartimentul de Audit Intern al Consiliului Județean Hunedoara.

f) Organizarea și funcționarea sistemului de control intern managerial din cadrul SC Apa Serv Valea Jiului SA

Sistemul de control intern managerial din cadrul SC Apa Serv Valea Jiului SA reprezintă ansamblul de măsuri, metode și proceduri întreprinse la nivelul fiecărei structuri organizatorice din cadrul SC Apa Serv Valea Jiului SA, instituite în scopul realizării obiectivelor la un nivel calitativ corespunzător și îndeplinirii cu regularitate, în mod economic, eficace și eficient a politicilor adoptate. Organizarea și funcționarea sistemului de control intern/managerial s-a făcut respectându-se prevederile Ordinului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

g) Auditul statutar al situațiilor financiare anuale.

Auditul statutar al situațiilor financiare anuale este asigurat de societatea Casa de Audit Corvinia SRL filiala București în baza contractului nr. 280/C/24.08.2022.

Conform prevederilor Legii nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale

consolidate și de modificare a unor acte normative, prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.4/23.02.2022 a fost aprobată completarea Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație prin numirea auditorului financiar selectat Cabinetul Individual de Insolvență/Birou Expert Contabil Radu Mircea Laurențiu.

Exercitarea activității profesionale de Auditor financiar în calitate de membru în Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație se desfășoară în baza contractului încheiat nr. 101/C/01.03.2022.

8. Întocmirea situațiilor financiare anuale

Evidența contabilă a societății, organizată în cadrul serviciului Financiar - Contabilitate, a permis să se înregistreze corect și la zi datele din documentele justificative și din evidența tehnic-operativă a secțiilor, sectoarelor și a compartimentelor funcționale.

S-au respectat principiile, regulile și metodele prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991 cu modificările ulterioare, iar înregistrarea în evidențele contabile se face cu ajutorul tehnicii de calcul, respectându-se normele cu privire la răspunderea prelucrării cu exactitate a informațiilor.

Întocmirea situațiilor financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2024 s-a făcut respectând prevederile normelor metodologice și asigurând corespondența între posturile de bilanț și datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale, pe baza inventarierii.

Bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele la acesta dau o imagine fidelă a situației financiare a societății la 31 decembrie 2024.

**DIRECTOR GENERAL
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**



**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii,

SOCIETĂȚII APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROSANI,
Raport cu privire la auditul situațiilor financiare



Opinie fără rezerve

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petrosani („Societatea”) cu sediul social în municipiul Petrosani, strada Cuza Voda, nr. 23, județul Hunedoara, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 7392416, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative .

2. Situațiile financiare individuale la 31.12.2024 se identifică astfel:

• Total capitaluri proprii :	11.923.647,00 lei
• Cifra de afaceri	35.401.029,00 lei
• Rezultat net al exercitiului financiar:profit :	395.308,00 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și OMF nr.107/2025.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un

audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră .

Continuitatea activității

5. Pe baza declarațiilor conducerii auditorul a concluzionat că nu există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții, care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea entității de a-și continua activitatea, în conformitate cu ISA 570 (revizuit).

Evidențierea unor aspecte

6. Auditorul a recomandat și recomandă completarea și actualizarea politicilor contabile în concordanță cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu detalierea operațiunilor aferente proiectelor de finanțare. Auditorul statutar nu se pronunță asupra documentațiilor aferente Proiectului de finanțare, asupra acestora se pronunță auditorul financiar al proiectului de finanțare, dar am constatat că au fost întocmite de către Ministerul Fondurilor Europene, Direcția Generală Programe Europene Infrastructură Mare, Note de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare pentru programele operaționale în cadrul obiectivului convergență, prin care au fost stabilite creanțe bugetare în sarcina societății APA SERV VALEA JIULUI S.A.,

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Entității, pentru respectarea prevederilor Legii nr.129/2019 și Ordinului nr.37/02.03.2024, Ordinul 191 / 2024 și Ordinul 215 / 2024 emise de Președintele ONPCSB, inclusiv pentru respectarea OMF nr.85/2024, art.II, al.1), lit.a) referitor la raportarea privind durabilitatea. La data emiterii prezentului raport documentația referitoare la prevenirea spălării banilor este în curs de actualizare.

Conducerea entității trebuie să depună toate diligențele pentru încasarea creanțelor/debitelor încât să existe lichidități pentru a putea fi achitate la timp obligațiile.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Aspectele cheie de audit

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

În conformitate cu Standardele Internaționale de audit, există un risc implicit în recunoașterea veniturilor, datorat presiunii pe care conducerea o poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate. Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare ;
- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;
- examinarea acurateții ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile și prevederile contractuale.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest

demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

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

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- a) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele punctelor 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobandite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

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

au garanții de bună execuție, iar în cazul în care se constată că un prestator (care are garanție de bună execuție constituită) intră în insolvență să fie luate măsurile necesare astfel încât societatea beneficiară a scrisorii de bună execuție să nu intre sub incidență prevederilor art.114, al.1), din Legea nr.85/2014.

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

11. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

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

16. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul

nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

17. Am fost numiti de Adunarea Generala a Acționarilor, fiind încheiat contractul de prestari servicii nr.280/C la data de 24.08.2022 să audităm situațiile financiare ale societății APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petrosani, pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

10.04.2025

CASA DE AUDIT CORVINIA SRL FILIALA BUCURESTI

Administrator

Auditor financiar SENDRONI AUREL

Autorizatie ASPAAS nr. FA 1257; Autorizatie CAFR 1257/2015

Legitimatie ASPAAS nr. AF 407; Legitimatie CAFR 407/2001



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activităților de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: Casa de Audit Corvinia
Filiala: București
Registrul Public Electronic: FA 1257

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



APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

DECIZIA nr. 16/10.04.2025

Consiliul de Administrație al APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani, întrunit în ședința din data de 10 aprilie 2025,

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMF nr. 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale,

Potrivit 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 art. 1 alin. 1 lit. c, e și g,

În conformitate cu dispozițiile art. 17.1 lit. e din Actul Constitutiv al Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani actualizat,

În temeiul Hotărârii Consiliului Județean Hunedoara nr. 217/2007 privind înființarea Societății Comerciale APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani prin reorganizarea Regiei Autonome a Apei Valea Jiului Petroșani.

DECIDE:

Art. 1. Avizează situațiile financiare anuale ale APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani pe anul 2024.

Art. 2. Propune mandatarea Directorul General să semneze situațiile financiare ale APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani pe anul 2024.

Art. 3. Înaintează Raportul Administratorilor APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani pe anul 2024 către A.D.I. „Apa Valea Jiului” spre evaluare și către Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării și descărcării de gestiune a administratorilor.

PREȘEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
RADU Sorin Mihai



Petroșani, 10 aprilie 2025

Nr. *454* / data *15.01.2025*DIRECTOR GENERAL
Cristian Andrei IONICĂ**RAPORT****asupra Sistemului de Control Intern/Managerial la data de 31 decembrie 2024.**

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **Cristian Andrei IONICĂ**, în calitate de **Director General**, declar că **APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROȘANI** dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare permite parțial conducerii și consiliului de administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiența și economicitate.

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

Sistemul de control intern/managerial cuprinde parțial mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la baza evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologica, este actualizat anual;
- Procedurile operaționale elaborate în proporție de 90% din totalul activităților procedurabile inventariate sunt actualizate anual;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial cuprinde, în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică și acesta a fost actualizat în cursul anului;
- În cadrul entității publice nu există compartiment de audit intern, acesta fiind exercitat de către Compartimentul de Audit Intern din cadrul Consiliului Județean Hunedoara.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temel datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern/managerial, deținută în cadrul APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROȘANI, precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2024 sistemul de control intern/managerial al APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROȘANI este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.