

**HOTĂRÂREA NR.90 din 30 aprilie 2025**  
**privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2024 ale SC APA PROD SA Deva**

**CONSILIUL JUDEȚEAN HUNEDOARA;**

Având în vedere proiectul de hotărâre nr.90/2025 inițiat de președintele Consiliului Județean Hunedoara, domnul Laurențiu Nistor, referatul de aprobare nr.10349/2025, raportul de specialitate nr.10351/2025 al Serviciului administrarea domeniului public și privat, guvernanta corporativă din cadrul aparatului de specialitate al consiliului județean, avizul nr.253/2025 al Comisiei de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, avizul nr.254/2025 al Comisiei pentru servicii publice, societăți și regii autonome, turism și avizul nr.255/2025 al Comisiei juridice, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor omului și a libertăților cetățenești;

Văzând adresa nr. 8686 /29.04.2025 a conducerii SC APA PROD SA Deva, având ca obiect înaintarea spre aprobare a situațiilor financiare pe anul 2024 ale SC APA PROD SA Deva, raportul auditorului financiar și raportul Consiliului de Administrație pe anul 2024, înregistrată la registratura Consiliului Județean Hunedoara sub nr. 10 346 /29.04.2025;

Potrivit:

- Deciziei nr. 93 / 29.04.2025 a Consiliului de Administrație al SC APA PROD S.A. Deva privind aprobarea situațiilor financiare anuale pe anul 2024, precum și aprobarea repartizării profitului net aferent anului 2024 al SC APA PROD SA Deva;
- Raportul Auditorului Independent asupra situațiilor financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2024;
- Raportul Administratorilor (Consiliului de Administrație) al SC APA PROD S.A. Deva.

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 PROD SA Deva, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

(2)- Se mandatează reprezentantul Consiliului Județean Hunedoara în Adunarea Generală a Acționarilor la SC APA PROD SA Deva, să voteze aprobarea situațiilor financiare

pe anul 2024, potrivit aliniatului (1) al prezentului articol.

Art.2.(1)- Prezenta se comunică: Instituției Prefectului - Județul Hunedoara, SC APA PROD SA Deva, ADI - AQUAPREST HUNEDOARA, reprezentantului Consiliului Județean Hunedoara în AGA la SC APA PROD SA Deva 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 Nistor



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

**ANEXA**

la Hotărârea Consiliului Județean Hunedoara nr. 90/2025

SITUATIILE FINANCIARE ANUALE  
pe anul 2024  
ale  
SC APA PROD SA Deva

**PREȘEDINTE,**  
Laurențiu NIȘTOR



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

Întocmit,  
Drăgănescu Ștoica Oana



Sursa apei de calitate

Operator Licențiat A.N.R.S.C



EN ISO 9001:2015  
Certificate Reg. No 20 100 102004200  
EN ISO 14001:2015  
Certificate Reg. No 20 104 92004201  
ISO 45001:2018  
Certificate Reg. No 20 116 193005736

Nr. O.R.C.: J20/571/25.07.2001  
C.I.F.: 14071095, Atribut Fiscal: RO  
Cont: RO15BRDE220SV23121912200  
B.R.D- Groupe Société Générale S.A. Deva

CALL CENTER: 0254 / 993  
Fax: 0254 / 206 007  
E-mail: clienti@apaprod.ro

Deva, Calea Zarandului, nr. 43, cod 330092, Jud. Hunedoara, România

Nr. 10346 / 29.04.2025

Catre

*Al Cosmin Venke  
Proiect  
29.04.2025*

Consiliul Județean Hunedoara



In atenția domnului Președinte- Nistor Laurențiu

Va transmitem spre aprobare situațiile financiare aferente anului 2024 însoțite de raportul auditorului financiar și raportul Consiliului de Administrație pe anul 2024.

Director General

Ing. Gligor Dorin





Sursa apei de calitate  
Operator Licențiat A.N.R.S.C



EN ISO 9001:2015  
Certificate Reg. No 20 100 102004200  
EN ISO 14001:2015  
Certificate Reg. No 20 104 92004201  
ISO 45001:2018  
Certificate Reg. No 20 116 193005736

Nr. O.R.C.: J20/571/25.07.2001  
C.I.F.: 14071095, Atribut Fiscal: RO  
Cont: RO15BRDE220SV23121912200  
B.R.D- Groupe Société Générale S.A. Deva

CALL CENTER: 0254 / 993  
Fax: 0254 / 206 007  
E-mail: clienti@apaprod.ro

Deva, Calea Zarandului, nr. 43, cod 330092, Jud. Hunedoara, România

### **DECIZIA NR. 93**

*Consiliul de Administratie al APA PROD SA ,  
intrunit in data de 29.04.2025 in conformitate cu prevederile  
Actului Constitutiv si a Legii 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare*

Decide

Art. 1. Aprobă situațiile financiare pe anul 2024, însoțite de raportul auditorului independent și de raportul consiliului de administrație.

Art. 2. Aprobă repartizarea profitului net în sumă de 17.364.019 lei astfel :

- surse proprii de finanțare -15.627.617,10 lei
- participarea salariaților la profit – 1.736.401,90 lei

Art.3.Situațiile financiare pe anul 2024, însoțite de raportul auditorului independent și de raportul consiliului de administrație vor fi transmise spre aprobare Consiliului Județean Hunedoara și Adunării Generale a acționarilor societății.

Pentru Consiliul de Administratie  
Presedinte-Ing./Niculescu Aurel

Aviz juridic,  
Av. Tomescu Cristian

Secretar de sedinta  
Ec. Serban Gabriel

AMELIA I

PROIECTULUI REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APA SI APA UZATA DIN JUDEȚUL HUNEDOARA, ÎN PERIOADA 2014-2024 la 15.04.2025

SITUAȚIA RI ARILOR ÎN CONTRACTELE SEMNATE ÎN CADRUL

	Denumire contract	Valoare contract exclusiv TVA	T.V.A.	Antreprenor/ Prestator	Perioada de executie	Data emiterii ordinului Administrativ de incepere a activitatii	Data finalizare contract	Stadiu financiar al realizarii contractului %
6867/10.04.2017	Asistenta tehnica din partea proiectantului pe parcursul implementarii lucrarilor conform legii 10/1995	1,995,107.18	379,070.36	INTERDEVELOPMENT SRL TADECO CONSULTING SRL	Asistenta tehnica pe toata durata de derulare a contractului de executie	17/10/2024	30/12/2027	0.83%
6866/22.05.2023	HD-CS-S1 Asistenta Tehnica pentru Managementul Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din județul Hunedoara, în perioada 2014-2020	20,458,588.54	3,887,131.82	RAMBOL SOUTH EAST EUROPE SRL	30 luni începând de la data semnării acestui Contract de catre part	14/3/2023	14/9/2025	33.93
8069/12.06.2023	HD-CL-G9 Protecție și executie sistem de controlare digitala si reabilitare carmine de apometru	100,859,291.42	19,163,265.37	SC VESTRA INDUSTRY SRL SC AWE INFRA SRL SC ROM ADRIA PREST CONSTRUCT SRL	26 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere	17/7/2023	17/9/2025	30%
10408/24.07.2023	HD-F1 Achiziția de echipamente necesare activităților de operare și întreținere a infrastructurii de alimentare cu apa și canalizare LOTUL 2- Echipamente speciale	15,015,000.00	2,852,850.00	SC VESTRA INDUSTRY SRL	Durata prezentului Contract începe de la data intrării în vigoare și se finalizează la data de 20.12.2024 sau, după caz, la data îndeplinirii obligațiilor contractuale în sarcina Pârjilor.	24/7/2023	21.12.2024	96%
6800/19.04.2024	HD-CL-G6 Infimare și reabilitare conducte de transport, stații de pompare, stații de clorinare, rezervoare în comunele Santamaria Orla, Toitești, Rau de Mori, Samzvegutusa, Gen. Berthelot, Rachiova și infimare retea de distribuție	33,788,856.59	6,419,882.75	SC ROM ADRIA PREST CONSTRUCT SRL ECOAPA DESIGN SRL PROMETAL LOGISTIC SRL	18 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere	20/5/2024	20/11/2025	PT+DTAC
7070/24.04.2024	HD-F1 Achiziția de echipamente necesare activităților de operare și întreținere a infrastructurii de alimentare cu apa și canalizare LOTUL 1.1.Utliaje pentru terasamente, utilaje de excavare și piese ale acestora	4,739,763.00	900,554.97	SC VESTRA INDUSTRY SRL	Durata prezentului Contract începe de la data intrării în vigoare și se finalizează la data de 10.08.2025 sau, după caz, la data îndeplinirii obligațiilor contractuale în sarcina Pârjilor.	24/4/2024	10/8/2025	~100%
13071/31.07.2024	HD-CL-G2 Infimare și reabilitare stație de tratare, conducte de transport, stații de pompare, stații de clorinare, rezervoare în orașul Brad și comunele Criscior, Ribita, Bana de Cns, Lumcoiu de Jos, Baia și Valsoara	56,300,000.00	10,697,000.00	Asocierea SC AQUA SERV SRL și AQUA PROCV PROJECT SRL	19 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere a Activitatii	5/9/2024	5/4/2026	80 % din PT+DTAC
13691/07.08.2024	HD-CS-S3 Servicii de audit financiar pentru "Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Hunedoara, în perioada 2014 - 2020"	880,000.00	167,200.00	Agencia de Audit Financiar AFIL	Durata prezentului contract este de 60 luni, începând de la data prezavuta în ordinul de incepere emis de Achizitor	19/9/2024	1/9/2029	~0%
16080/12.09.2024	HD-CL-G1B Extindere și reabilitare SEAU Geogajiu și SEAU Brad, reabilitare stație de tratare Criscior, reabilitare și extindere sursa, tratare, stație de pompare, rezervor, aducțiune Geogajiu	62,086,296.66	11,796,396.37	ASOCIEREA SOGOT S.A (LIDER DE ASOCIERE), ADISS S.A. (Asociat 1), I.G.U.T. S.R.L. (Asociat 2)	18 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere	2/10/2024	2/4/2026	50 % din PT+DTAC
20786/12.11.2024	HD-CL-R4 Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apă potabilă și a rețelelor de canalizare în municipiul Hunedoara	59,638,907.59	11,331,392.44	Asocierea URBAN CONSTRUCT TRANSILVANIA SRL (Lider de asociere) și PRENIS SRL (Asociat)	19 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere	10/2/2025	10/9/2026	8%
21798/25.11.2024	HD-CL-G7 - Construire și dotare laborator monitorizare calitate apa și apă uzată și spații pentru sistemul SCADA	12,852,520.00	2,441,978.80	Asocierea VALNEEL CONSTRUCT S.R.L. Ofertant (leader) ENVIROTRONIC	16 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere	5/12/2024	5/4/2026	PT+DTAC - la verificat suprvisor
22271/02.12.2024	HD-CL-G5 Infimare și reabilitare conducte de transport, stații de pompare, stații de clorinare, rezervoare în municipiul Hunedoara, orașele Calan și Hateg și comuna Bacsa	18,524,835.33	3,519,718.71	Asocierea AWE INFRA SRL (Leader), AQUA TECHNOLOGY DESIGN,	17 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere a Activitatii de Protecție	8/1/2025	8/6/2026	10 % din PT+DTAC
24416/31.12.2024	HD CL R5 - Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apă potabilă și a rețelelor de canalizare în orașul Hateg și comunele Santamaria Orla, Toitești, Rachiova și Rau de Mori	29,582,811.63	5,620,734.21	PROACTIV SRL	20 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere	17/2/2025	17/10/2026	2%
83/08.01.2025	HD CL R3 - Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apă potabilă și a rețelelor de canalizare în orașele Simeria, Geogajiu și Calan și comuna Certeju de Sus și Bretea Română	33,379,482.66	6,342,101.71	METALPROD WEST SRL	19 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere	21/2/2025	21/9/2026	5%
2671/10.01.2025	HD-CL-G4 Infimare și reabilitare sursa de apă, conducta de transport, stații de pompare, stații de clorinare, rezervoare în orașele Simeria, Geogajiu și comuna Harau, Certeju de Sus	51,540,000.00	9,792,600.00	AQUA SERV (Leader), AQUA PROCV PROJECT S.R.L.	19 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere a Activitatii de Protecție	19/3/2024	19/10/2025	50 % din PT+DTAC
2276/06.02.2025	HD-CS-S2 - Asistenta Tehnica pentru Supervizarea lucrarilor si publicitate	31,239,800.00	5,935,662.00	RAMBOLL SOUTH EAST EUROPE SRL	56 luni, începând de la data prezavuta în ordinul administrativ de incepere emis de Entitatea Contractantă	24/2/2025	24/10/2029	0.12
2476/10.02.2025	HD-F1 - Achiziția de echipamente necesare activităților de operare și întreținere a infrastructurii de alimentare cu apă și canalizare LOTUL 1.2.Camioane macara și autobasculante	7,471,239.00	1,419,335.41	SC VESTRA INDUSTRY SRL	3 luni	10/5/2025	10/8/2025	60%
2759/13.02.2025	HD-CL-G3 Infimare și reabilitare conducte de transport, stații de pompare, stații de clorinare, rezervoare în municipiul Deva și comunele Capji, Brănișca, Iliș, Dobra și Zam. Sursa apa în comuna Zam	76,431,729.18	14,522,028.54	Asocierea AWE INFRA SRL (Leader) - HYDROSTROY AD. (Asociat 1) - AQUA TECHNOLOGY DESIGN (Asociat 2)	19 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere a Activitatii de Protecție	14/3/2025	14/10/2026	10 % din PT+DTAC
2833/14.02.2025	HD-CL-R2 Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apă potabilă și a rețelelor de canalizare în municipiul Deva și comunele Cârjiți, Brănișca, Iliș și Zam	104,811,285.89	19,914,144.32	Asocierea APC HARD CONSTRUCT (Leader), DIMEX-2000 COMPANY, GEVIS PROTEAM SRL	19 luni de la data emiterii Ordinului Administrativ de Incepere	14/3/2025	14/10/2026	0
		721,595,514.67	137,103,147.76					

DIRECTOR GENERAL  
ING. DORIN GLIGOR

SEF SERV. IUP  
ING. IOAN BĂSAN

**SITUATIA CONTRACTELOR IN LICITATIE CONTRACTE IN LICITATIE IN CADRUL  
PROIECTULUI REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APA SI APA UZATA DIN JUD. HUNEDOARA, IN PERIOADA 2014-2020  
la data de 15.04.2025**

Nr.crt	Denumire	STADIU LICITATII	VALOARE ESTIMATA	Termen de finalizare
1	HD-CL-R1 – Extinderea si reabilitarea retelelor de distributie apa potabila si a retelelor de canalizare in orasul Brad si comunele Criscior, Ribita, Baia de Cris, Luncoiu de Jos, Baita si Valisoara	Evaluare tehnica in desfasurare	56,191,691.00	30.05.2025
2	HD-CL-G8 - Proiectare si executie sistem SCADA centralizat	Evaluare DUAE finalizat in 21.02.2025, Evaluare tehnica in desfasurare	25,764,568.00	30.05.2026

DIRECTOR GENERAL  
ING. DORIN GIGOR

SEF SERV UIP  
ING. IOAN RUSAN

ANEXA 2

S.C. APA PROD S.A. DEVA  
 DEVA, Calea Zarandului, Nr.42  
 - RO 14071095

**Situatia realizării investițiilor pentru anul 2024, conform Plan de investiții REVIZUIT, parte a Bugetului de Venituri și Cheltuieli RECTIFICAT**

**INVESTITII DIN FONDUL IID**

Nr. Crt.	Denumire Investiție	U.M.	Cantitate	Valoare estimată (RON)	Solicitant	Destinație /Loc utilizare	Scop	Valoare finala (RON)	Obs.
1	Înființare rețea de canalizare	ml	860	937.570	UAT Hunedoara	Pestisu Mare	Racordarea populației la sistemul centralizat de canalizare	892.497	Realizat
2	Reabilitare și extindere rețea de alimentare cu apă	ml	362	230.206	UAT Brad	Strada Randunicii, Brad	Asigurarea furnizării serviciului de alimentare cu apa	48.077	Realizat
3	Amenajare hală depozitare echipamente și utilaje	ans.	1	1.450.000	Condiționalitate Proiect Regional	SEAU Deva	Protecția utilajelor pe timp de iarnă	1.348.804	Realizat
4	Reabilitare rețea canalizare	ml	621	400.000	UAT Hunedoara	Str. A. Iancu - Bl. H2	Remedierea disfuncționalităților sistemului de canalizare	136.000	Realizat
5	Asistența tehnică, consultanța, proiectare și execuție lucrări de Instalare centrale fotovoltaice pentru autoconsumul de energie electrică	ans.	4	2.850.000	OR	STAP Santamaria Orlea, STAP Criscior, SEAU Deva, SEAU Santuhalm	Eficientizarea OR prin reducerea consumului de energie electrică	189.045	S-au realizat Studiile de fezabilitate și Cererile de finanțare care au fost depuse la ME în 22.08.2024 ( în data de 22.01.2025 a fost publicată lista provizorie în funcție de punctaj )
6	Alte lucrări de întreținere, înlocuire și dezvoltare	ans.	1	1.220.000	OR	Patrimoniu public UAT	Asigurarea furnizării în parametrii a serviciului de alimentare de apă și canalizare în aria de operare	609.503	Realizat conform necesar
	<b>TOTAL</b>			<b>7.087.776</b>				<b>3.223.926</b>	

**II. INVESTIȚII DIN SURSE PROPRII**

Nr.	Denumire Investiție	U.M.	Cantitate	Valoare estimată (RON)	Solicitant	Destinație /Loc utilizare	Scop	Valoare finala (RON)	Obs.
1	Construcție cladire magazine	buc.	1	65.000	SAC Geoagiu	Incintă Sediu SAC Geoagiu	Depozitare echipamente de intretinere si reparatii	42.000	Realizat
2	Achiziționare senzori detectie pierderi	buc.	20	85.000	Departament Exploatare	Sistemul de alimentare cu apă	Identificarea pierderilor de apa	84.373	Realizat
3	Refacere acoperiș sediu	buc.	1	250.000	SAC Hunedoara	Cladire sediu	Reabilitare sediu	252.003	Realizat
4	Reabilitare sistem informatic	ans	1	88.000	SAC Hunedoara	Sediul	Asigurarea functionalitatii sistemului informatic si cresterea nivelului de securitate	87.783	Realizat
5	Achiziționare tractor pentru tuns /tocat vegetatie	buc.	1	63.000	OR	Statii de tratare , rezervoare, statii de pompare	Igienizarea incintelor din aria de operare	62.185	Realizat
6	Achiziționare colorimetru portabil	buc.	20	50.000	OR	Statii Tratare Apa in cadrul OR	Determinare clorului din apa potabila ( analize clor liber si total)	8.232	S-au achizitionat 7 bucati
7	Mașina profesională de spălat sticlărie de laborator	buc.	1	85.000	Dep. Calitate	Atașia de Tratare Apă Orlea	Desfășurare activitate în cadrul laboratorului de analize apă potabilă	83.880	Realizat
8	Alte lucrari de întreținere, înlocuire și dezvoltare	ans.	1	300.000	OR	Patrimoniul propriu	Asigurarea furnizării în parametrii a serviciului de alimentare de apa si canalizare in aria de operare	349.928	Realizat conform program de lucru
8	Dezvoltare program informatic - automatizarea transmiterii informațiilor privind baza de date a clienților	ans	1	70.000	OR	Serviciul Comercial	Asigurarea furnizării în parametrii a serviciului de Call Center în întreaga arie de operare	68.065	Realizat
	<b>TOTAL</b>			<b>1.056.000</b>				<b>1.038.449</b>	

**III. INVESTIȚII DIN SURSE ATRASE- FONDURI EUROPENE**

Nr.	Denumire Investiție	Contract	Valoare estimată (RON)	Scop	Valoare finală (RON)	Obs.
1	"Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Hunedoara"	Contract de finanțare Nr. 1660/ 23.08.2022	54.040.586	Decontare servicii de asistență tehnică și proiectare, avans, lucrări de organizare de șantier în cadrul Proiectului	14.369.761	Proiect tehnic în cadrul Contractului de lucrări HD-G9 , Servicii de asistență tehnică în cadrul Contractului pentru managementul Proiectului - HD-S1
			19.754.763	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale), conform Graficului de Achiziții actualizat, parte a Contractului de finanțare nr.1660/23.08.2022	84.886	Echipamente intretinere sistem canalizare
			4.097.060	Decontare salarii UIP conform Proiectului	0	Cererea de rambursare este In procesare la MIPE
	<b>TOTAL</b>		<b>77.892.409</b>		<b>14.454.647</b>	

Director General,  
Ing. Dorin Oliviu Gligor



Șef Departament Tehnic,  
Ing. Petruțiu Simona Anda

Șef Departament Economic  
Budaș Ana Maria Renalda

**PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT NET AN 2024**

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	17.364.019,00
rezerva legală	0,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți	0,00
participarea salariaților la profit	1.736.401,90
dividende de plătit	0,00
surse proprii de finanțare	15.627.617,10
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

Propunerea de repartizare a profitului net realizat in anul 2023 are la baza următoarele considerente

**1. Participarea salariaților la profit**

**Conform Ordinului 144/14.02.2005 privind aprobarea precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului**

.... societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat... Pot acorda salariaților drepturi în limita de 10% din profitul net rămas după deducerea sumelor repartizate la litera a-d (rezerve legale, alte rezerve, acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, alte repartizări prevăzute de lege) potrivit art.1 alin.2 din Ordonanța Guvernului nr.64/2001

**2. Surse proprii de finanțare**

Conform art.1, lit.g, profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit.a)-f) ... **Constituie sursă proprie de finanțare.**

Director General,  
ING. GLIGOR DORIN



Intocmit,  
EC. BUDAȘ RENALDA

**Bifati numai dacă este cazul:**

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2024**

Suma de control **835.310**

Entitatea SC APA PROD SA

**Adresa**

Județ Hunedoara Sector Localitate DEVA

Strada CALEA ZARANDULUI Nr. 43 Bloc Scara Ap. Telefon 0254222345

Număr din registrul comerțului J20/571/2001

Cod unic de înregistrare 14071095

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

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

### Situatii 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 ?

### 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 efective 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 caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori:

Capitaluri - total 50.828.741

Capital subscris 835.310

Profit/ pierdere 17.364.019

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

Numele și prenumele

GLIGOR DORIN OLIVIU

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

### AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA194/ 2002

CIF/ CUI

XXXXXXXXXX

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?  DA  NU

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
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 imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	22.200	67.200
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	22.200	67.200
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	41.004.761	40.210.777
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	9.351.928	7.842.640
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	496.240	89.404
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	15.042.780	63.579.697
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (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		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	65.895.709	111.722.518
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
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 imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	99.255	99.255
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	99.255	99.255
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	66.017.164	111.888.973
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				

<b>F10 - pag. 2</b>				
<b>I. STOCURI</b>				
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	479.728	499.750
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	123.206	107.833
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>602.934</b>	<b>607.583</b>
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	13.266.738	14.861.596
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in 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	4.682.813	22.799.591
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	<b>37</b>	<b>36</b>	<b>17.949.551</b>	<b>37.661.187</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>40</b>	<b>39</b>		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.962.972	10.264.169
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>21.515.457</b>	<b>48.532.939</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
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	2.966.967	2.727.273
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	367.564	408.887
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	8.526.507	39.257.653
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 si entitatilor controlate in 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	10.835.274	10.061.786
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	22.696.312	52.455.599
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-9.658.973	-42.186.802
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	56.358.191	69.702.171
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
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	12.272.727	9.545.455
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	16.684.523	6.435.435
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	28.957.250	15.980.890
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	12.064	2.892.540
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	12.064	2.892.540
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	8.478.118	38.264.142
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	8.478.118	38.264.142
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
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		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	8.478.118	38.264.142
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	835.310	835.310

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	835.310	835.310
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	17.948.218	17.956.803
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	167.062	167.062
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	131.388	131.388
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.114.455	8.287.655
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	8.412.905	8.586.105
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	0	6.086.504
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	10.377.263	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	10.569.707	17.364.019
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	27.388.877	50.828.741
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	27.388.877	50.828.741

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile 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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GLIGOR DORIN OLIVIU

Semnătura \_\_\_\_\_



Numele și prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătură \_\_\_\_\_

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	94.813.542	114.168.027
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	94.813.542	114.168.027
- 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	94.813.542	114.168.027
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		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	10	09	91.159	569.548
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	11	10	215.307	
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	12	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	13	12		
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	14	13	7.345.897	7.458.755
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	7.023.230	7.077.667
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	17	16	102.465.905	122.196.330
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	18	17	5.675.137	6.485.068
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	369.634	564.503
<b>b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:</b>	20	19	12.275.815	12.297.520
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	9.697.137	7.268.443
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	239.063	183.653
<b>c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)</b>	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	22.091	31.784
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	25	22	48.546.853	53.568.671
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	46.183.923	51.070.164

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	2.362.930	2.498.507
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)</b>	28	25	3.825.712	5.019.359
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	3.825.712	5.019.359
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
<b>b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)</b>	32	28	-45.335	17.430
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	739.588	162.472
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	784.923	145.042
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)</b>	35	31	17.092.105	19.176.548
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	6.822.544	7.691.575
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	8.459.117	9.213.620
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	7.825.277	8.441.137
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		
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)	1.420.648	1.518.627
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35	9.566	
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	380.230	752.726
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 <sup>2</sup> )		38		
<b>12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	52	39		2.880.476
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		2.880.476
- Venituri (ct.7812)	54	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	55	42	87.717.830	99.977.791
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	14.748.075	22.218.539
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
<b>13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	44.533	149.923
- 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	477.993	13.728
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	64	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	65	52	522.526	163.651
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	2.138.364	1.625.247
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	540.952	23.784
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	72	59	2.679.316	1.649.031
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	2.156.790	1.485.380
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	75	62	102.988.431	122.359.981
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	76	63	90.397.146	101.626.822
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	12.591.285	20.733.159
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	2.021.578	3.369.140
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		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	10.569.707	17.364.019
- 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),

Numele si prenumele

GLIGOR DORIN OLIVIU

Semnătura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_

## 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 inregistrat profit	01	01	1		17.364.019	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat 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 contributi 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	836		826	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	880		875	
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	8.441.137			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22				
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23				

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	7.077.667	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	7.077.667	
- 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)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	4.856.522	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	4.856.522	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	5.275.915	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
- 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	99.670	99.255
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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	99.670	99.255
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	99.670	99.255
- 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	18.474.634	20.054.118
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	100	
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	4.019.902	16.839.553
- creante în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	492.795	851.489
- creante fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	134.874	14.860
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	3.392.233	15.973.204
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante în legatura 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	1.837.561	7.135.688
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.837.561	7.135.688
- 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 nerezidenti	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	1.001.715	5.367.958
- 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	19.647	38.318
- în lei (ct. 5311)	99	85	19.647	38.318
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.941.610	4.621.918
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.941.610	4.621.841
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		77
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94) .	106	92		235.975
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		235.975
- 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	51.412.868	68.436.489

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	22.608.332	17.982.995
- în lei	114	100	15.000.000	12.272.727
- în valută	115	101	7.608.332	5.710.268
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	733.600	658.368
- 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	8.907.678	39.666.540
- 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	2.264.040	1.430.546
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	16.862.706	7.530.306
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.370.585	1.557.392
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	8.784.904	5.926.624
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		46.290
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	6.707.217	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (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	36.512	1.167.734
-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 datorile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	36.512	1.167.734
- 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 clienți (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	835.310	835.310
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	835.310	835.310
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	1.220.797	1.479.342
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	1.115.581.569	1.239.069.996
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
<b>XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019</b>	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	835.310	X	835.310	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	835.310	100,00	835.310	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	835.310	100,00	835.310	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 regii 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		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	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		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite 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:</b>	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		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>	Nr.rd. OMF nr.107/2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>	Nr.rd. OMF nr.107/2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.107/2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
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		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	Nr.rd. OMF nr.107/2025	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

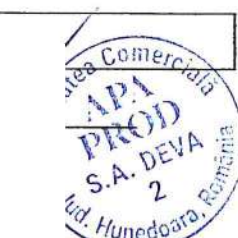
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GLIGOR DORIN OLIVIU

Semnatura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

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 absențelor 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 șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri 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 gospodării 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 chiriile 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 chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii 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 'datorii 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 datoriile 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 <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheletuiei de constituire	01	24.822			X	24.822
2.Cheletuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	352.486	74.527	95.791	X	331.222
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	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>377.308</b>	<b>74.527</b>	<b>95.791</b>	<b>X</b>	<b>356.044</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	516.453			X	516.453
2.Constructii	09	40.539.818	2.194.434	958.482		41.775.770
3.Instalatii tehnice si masini	10	34.926.109	990.767	90.370		35.826.506
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.162.342	7.955	54.982		1.115.315
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	15.042.780	50.448.254	1.911.337		63.579.697
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					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>92.187.502</b>	<b>53.641.410</b>	<b>3.015.171</b>		<b>142.813.741</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	<b>99.670</b>		<b>415</b>	<b>X</b>	<b>99.255</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>92.664.480</b>	<b>53.715.937</b>	<b>3.111.377</b>		<b>143.269.040</b>

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 <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	355.108	29.527	95.791	288.844
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	355.108	29.527	95.791	288.844
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	51.510	2.090.031	60.095	2.081.446
3.Instalatii tehnice si masini	29	25.574.181	2.485.009	75.324	27.983.866
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	666.102	414.791	54.982	1.025.911
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	26.291.793	4.989.831	190.401	31.091.223
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	26.646.901	5.019.358	286.192	31.380.067

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli 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				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>52</b>	<b>415</b>		<b>415</b>	<b>0</b>
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	<b>53</b>	<b>415</b>		<b>415</b>	<b>0</b>

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GLIGOR DORIN OLIVIU

Semnătura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_

## 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, lizibil".

## 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:

- 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;
- 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 OMFP 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 depună 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 OMFP 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 OMFP 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 OMFP 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 rulajele 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 întocmesc 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 rulajele 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 lăsate 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 - dobânzi la conturi curente”).

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

**Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !**

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2024

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta			Ajustari de valoare				Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare)			
					Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
<b>Imobilizari necorporale</b>								
<b>Concesiuni, brevete, alte drepturi, valori asimilate</b>	24.822	0	0	24.822	0	0	0	0
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	352.486	74.527	95.791	331.222	355.108	29.527	95.791	288.844
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>377.308</b>	<b>74.527</b>	<b>95.791</b>	<b>356.044</b>	<b>355.108</b>	<b>29.527</b>	<b>95.791</b>	<b>288.844</b>
<b>Imobilizari corporale</b>								
Terenuri	516.453		0	516.453				
Constructii	40.539.818	2.194.433	958.482	41.775.769	51.510	2.090.031	60.095	2.081.446
Instalatii tehnice si masini	34.926.108	990.769	90.371	35.826.506	25.574.181	2.485.009	75.324	27.983.866
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	1.162.342	7.955	54.982	1.115.315	666.102	414.791	54.982	1.025.911
Avansuri si imobilizari corporale in curs	15.042.780	50.448.255	1.911.337	63.579.698	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>92.187.501</b>	<b>53.641.412</b>	<b>3.015.172</b>	<b>142.813.741</b>	<b>26.291.793</b>	<b>4.989.831</b>	<b>190.401</b>	<b>31.091.223</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>99.670</b>		<b>415</b>	<b>99.255</b>	<b>415</b>	<b>415</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	92.664.479	53.715.939	3.111.378	143.269.040				
AMORTIZARI - TOTAL					26.647.316	5.019.773	286.192	31.380.067
<b>TOTAL</b>	<b>92.664.479</b>	<b>53.715.939</b>	<b>3.111.378</b>	<b>143.269.040</b>	<b>26.647.316</b>	<b>5.019.773</b>	<b>286.192</b>	<b>31.380.067</b>



Director General  
Ing. Gligor Dorin

Intocmit,  
Ec. Budae Renalda

## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2024

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3
		in cont	din cont	
0	1	2	3	
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	12.064	2.880.476	0	2.892.540
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	162.472	0	162.472
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	6.260.340	0	0	6.260.340
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Director General,  
ING. GLIGOR DORIN



Intocmit,  
EC. BUDA E RENALDA

SC APA PROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL - 2024**

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	17.364.019,00
rezerva legală	0,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți	
participarea salariaților la profit	1.736.401,90
dividende de plătit	0,00
Fond IID	0,00
Surse proprii	15.627.617,10
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

Director General,  
ING. GLIGOR DORIN



Intocmit,  
EC. BUDA ERIK RONALDA

S.C. APA PROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2024**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	94.813.542	114.168.027
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>82.772.300</b>	<b>93.433.223</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	82.772.300	93.433.223
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>12.041.242</b>	<b>20.734.804</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	4.945.530	6.544.568
9. Productia neterminata (711 creditor)		0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	7.652.363	8.028.303
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>14.748.075</b>	<b>22.218.539</b>

Director General,  
Ing. Gligor Dorin



Intocmit,  
Ec. Budaș Reșalda

Nr. rd.	Nr. rd.	Creanțe - la 31.12.2024				Creanțe - la 31.12.2023			
		Sold la sfârșitul exerc. financ.		Termen de lichiditate		Sold la sfârșitul exerc. financ.		Termen de lichiditate	
		1=2+3	0	sub 1 an	peste 1 an	sub 1 an	peste 1 an	sub 1 an	peste 1 an
A									
1	I. CREAMTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (ct.267)								
2	Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	64.920	0	64.920	0	20.012	0	0	0
3	Clienți(ct.411+413+418)	19.881.365	0	15.024.843	0	18.331.416	0	13.350.555	4.980.861
4	Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+428+431+437+4382)	851.489	0	851.489	0	492.795	0	492.795	0
5	Impozit pe profit(ct.441)	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	15.988.065	0	15.988.065	0	3.528.107	0	3.528.107	0
8	Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Debitori diverși(ct.461+473+5187)	7.135.688	0	7.135.688	0	1.837.561	0	1.837.561	0
10	<b>I. CREAMTE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.2 la 9)</b>	<b>43.921.527</b>	<b>0</b>	<b>39.065.005</b>	<b>0</b>	<b>24.209.891</b>	<b>0</b>	<b>19.229.030</b>	<b>4.980.861</b>
11	III. PROVOAZOANE PT. DEPRECIEREA CREAMTELOR (se scad)	6.260.340	0	6.260.340	0	6.260.340	0	6.260.340	0
12	IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS (ct.471)	0	0	0	0	0	0	0	0
13	<b>TOTAL CREAMTE (rd.1+10-11+12)</b>	<b>37.661.187</b>	<b>0</b>	<b>32.804.665</b>	<b>0</b>	<b>17.949.551</b>	<b>0</b>	<b>12.968.690</b>	<b>4.980.861</b>

Referitor la categoria *debitori diversi*, diferența de 5.298.127 lei dintre soldul de la sfârșitul anului 2023 și cel înregistrat la sfârșitul anului 2024 reprezintă TVA aferent cheltuielilor eligibile solicitate la rambursare conform proiectului investițional înregistrat prin PDD, pentru care s-au depus la ANAF Declarații de nedeductibilitate a TVA.

## Datorii - la 31.12.2024

## Datorii- la 31.12.2023

Nr. rd.	Nr. rd.	Datorii - la 31.12.2024				Datorii- la 31.12.2023			
		Sold la sfârșitul exerc. financ.		Termen de exigibilitate		Sold la sfârșitul exerc. financ.		Termen de exigibilitate	
		1=2+3+4	0	sub 1 an	peste 5 ani	sub 1 an	peste 5 ani	sub 1 an	peste 5 ani
14	I. Datorii financiare - total, din care:	18.641.364	0	4.767.798	13.873.566	23.581.626	0	5.738.180	17.843.446
15	-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	17.982.995	0	4.692.566	13.290.429	22.608.332	0	5.105.015	17.503.317
16	-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	0	0	0	0	239.694	0	239.694	0
17	-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	0	0	0	0	0	0	0	0
18	-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	658.369	0	75.232	583.137	733.600	0	393.471	340.129
19	I. Alte datorii - total, din care:	49.795.125	0	47.687.801	2.107.324	28.071.936	0	16.959.132	11.112.804
20	-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	39.257.653	0	39.257.653	0	8.526.507	0	8.526.507	0
21	-clienți creditorii(ct.419)	408.887	0	408.887	0	367.564	0	367.564	0
22	datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	1.557.392	0	1.557.392	0	8.078.802	0	2.838.081	5.240.721
23	datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	46.290	0	46.290	0	0	0	0	0
24	datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+436)	5.910.342	0	3.803.018	2.107.324	8.783.291	0	2.911.208	5.872.083
25	datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	16.281	0	16.281	0	15.220	0	15.220	0
26	creditori diverși(ct.462)	1.098.097	0	1.098.097	0	6.650	0	6.650	0
27	datorii față de alți creditorii(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	1.500.183	0	1.500.183	0	2.293.902	0	2.293.902	0
28	<b>II. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>	<b>68.436.489</b>	<b>0</b>	<b>52.455.599</b>	<b>15.980.890</b>	<b>51.653.562</b>	<b>0</b>	<b>22.697.312</b>	<b>28.956.250</b>

RECIZARI - Pentru creanțele încerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale. Cele creanțe în legătură cu care se constată că sunt intruzive toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de chidare pînă la un an sunt prezentate în continuare.

Director General,  
Ing. GLIGOR DORIN

S.A. DEVA  
Județ. Huși  
2

Intocmit,  
Ec. Budaș Renata

**Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung, precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa**

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.2023 (lei)	31.12.2024 (lei)
Institutii bancare	22.608.332,00	17.982.995,00
Institutii de leasing		
<b>TOTAL</b>		

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.2023 (lei)	31.12.2024 (lei)
Sub 1 an	5.105.015	4.692.566
Intre 1 si 5 ani	17.503.317	13.290.429
<b>TOTAL</b>		

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

	31.12.2023 (lei)	31.12.2024 (lei)
Sub 1 an	71292	75232
Intre 1 si 5 ani	277805	262379
<b>TOTAL</b>		

- ✓ Societatea are in derulare contracte pentru imprumuturi pe termen scurt.
- ✓ Asociatii nu au adus aporturi pentru desfasurarea activitatii.

**PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL -2024)**

) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.			
- in fisierul ce urmeaza notei			
) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:			
* natura;		nu este cazul	
* motivele;		nu este cazul	
* evaluarea efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.			
) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile			
	Da.	<input checked="" type="checkbox"/>	Nu.
* comentarii relevante			
) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.			
		nu este cazul	
) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.			
		nu este cazul	
In cazul reevaluarii imobilizariilor corporale - detalieri: Ultima reevaluare a cladirilor s-a realizat la data de 31.12.2023, conform Raportului Evaluatorului S.C. QUANTUM EVALUARI S.R.L. DEVA			
elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii:			
Terenuri, in valoarea de 516.453 lei	Valorile juste ale terenurilor aflate in patrimoniul APA PROD SA au fost estimate prin abordarea prin venit.		
Constructii in valoare de 41.775.770 lei	Constructiile si constructiile speciale au fost evaluate utilizand abordarile prin cost. A fost utilizati indicii de actualizare cuprinsi in buletinul de expertiza.		
valoarea la cost istoric a imobilizariilor reevaluate:			
Terenuri, valoare contabila initiala = 196.449 lei			
Constructii, valoare contabila initiala = 32.120.365,34 lei			
tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;			
Rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizarii fiscale se vor impozita la momentul modificarilor rezervei din reevaluare:			
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;	17.948.218,00		
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;	8.585,00		
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;			
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.			
Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal			
uma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate	Da.	-	Nu.
	nu este cazul		
Valoarea prezentata in bilanț, rezultata dupa aplicarea metodei FIFO, difera in mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilanțului	Da.	-	Nu.
	nu este cazul		
loarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.			

Director General,  
Ing. Gligor Dojin



Intocmit,  
Ec. Budae Renalda

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL -2024**

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;				
Da.	-		Nu.	<b>X</b>
nu este cazul				
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;				
-				
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise			Numar:	0 Val  0  Valoare
* au fost integral varstate				..... / nu este cazul
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;				..... / nu este cazul
d) actiuni rascumparabile:				
	* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;			..... / nu este cazul
	* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;			..... / nu este cazul
	* valoarea eventualei prime de rascumparare;			..... / nu este cazul
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:				
	* tipul de actiuni; * numar de actiuni emise;			..... / nu este cazul
	* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire; * drepturi legate de distributie;			..... / nu este cazul
	* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;			..... / nu este cazul
	* perioada de exercitare a drepturilor; pretul platit pentru actiunile distribuite;			..... / nu este cazul
f) obligatiuni emise:				
	* tipul obligatiunilor emise; valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;			..... / nu este cazul
	* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta;			..... / nu este cazul
	* valoarea nominala;			..... / nu este cazul
	* valoarea inregistrata in momentul platii.			..... / nu este cazul
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile				
* explicatie;				..... / nu este cazul

La începutul anului 2024 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 835.310 lei, împartit într-un numar de 83.531 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 10 lei/actiune.

La sfarsitul anului 2024, structura capitalului social per actionari este prezentata mai jos. Mentionam ca aceasta structura a ramas nemodificata, avand aceiasi componenta ca si in anul 2023.

ACȚIONAR	VALOARE CAPITAL (lei)	%
Consiliul Județean Hunedoara	641.970	76,85
Consiliul Local Deva	71.090	8,51
Consiliul Local Hunedoara	71.090	8,51
Consiliul Local Brad	41.940	5,02
Consiliul Local Geoagiu	5.260	0,63
Consiliul Local Hateg	420	0,05
Consiliul Local Calan	420	0,05
Consiliul Local Simeria	420	0,05
Consiliul Local Ilia	420	0,05
Consiliul Local Dobra	420	0,05
Consiliul Local Sântămarie Orlea	420	0,05
Consiliul Local Bretea Română	420	0,05
Consiliul Local Băcia	420	0,05
Consiliul Local Certeju de Sus	600	0,07
<b>TOTAL</b>	<b>835.310</b>	<b>100</b>

S.C. APA PROD SA DEVA - nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exerditiul 2024

Director General  
Ing. Gligor Dorin



Intocmit,  
Ec. Budae Renalda

S.C. APAPROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**  
**(informatii pentru anul fiscal - 2024)**

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;							
Da.	<input checked="" type="checkbox"/>	Nu.	-	Valoare			
				<b>1.479.342,00</b>			
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;							
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie		0		Supraveghere	
				0		0	
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:							
*acordate in anul curent							
*sold la 31.12.2024							
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:							
* rata dobanzii;							
* principalele clauze ale creditului;							
* suma rambursata pana la aceea data;							
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;							
e) salariati:							
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere		0			
		Executie		0			
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;							
* cheltuieli cu asigurarile sociale;							
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.							

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2024

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt platonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2024, comparativ cu cele din anul 2023 au fost urmatoarele:

<b>Lei</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Cheltuielile cu salariile personalului	41.829.213	45.794.249
Cheltuieli cu tichete masa	4.354.710	5.275.915
Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	1.385.002	1.425.163
Contributia asiguratorie de munca	977.928	1.073.345
Cheltuieli cu colaboratorii	1.220.797	1.479.342
<b>TOTAL</b>	<b>49.767.650</b>	<b>55.048.014</b>



Director General  
Ing. Gligor Dorn

Intocmit,  
Ec. Budae Renalda

**NOTA EXPLICATIVA - NR. 9****EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA  
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU - 2024****1. Indicatori de lichiditate:**

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{48.532.939,00}{52.455.599,00} = 1$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente}}{48.532.939,00} - \frac{\text{Stocuri}}{607.583,00} = 47.925.356$$

**2. Indicatori de risc:**

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{17.982.995,00}{50.828.741,00} \times 100 = 35$$

*Grad de îndatorare a capitalului*

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{17.982.995,00}{66.809.631,00} \times 100 = 27$$

unde:

\* capital imprumutat = credite peste un an;

\* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{22.358.406,00}{1.625.247,00} = 14$$

**3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:**

\* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

\* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

\* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{99.977.791,00}{605.259,00} = 165$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{605.259,00 \text{ lei}}{99.977.791,00 \text{ lei}} \times 365 = 2$$

\* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

\* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

\* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{14.064.165,00}{114.168.027,00} \times 365 = 45$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

\* Viteza de rotatie a creditorilor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri}} \times 365 = \frac{23.892.080,00}{99.977.791,00} \times 365 = 87$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

\* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{114.168.027,00}{111.888.973,00} = 1,02$$

\* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{114.168.027,00}{160.421.911,00} = 0,71$$

#### 4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{22.358.406,00}{66.809.631,00} = 0,33$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{22.218.539,00}{114.168.027,00} \times 100 = 19,46\%$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

#### 5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{114.168.027,00}{826} = 138.218$$

#### 6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total datorii si oblig. financiare}} \times 100 = \frac{50.828.741,00}{68.436.489,00} \times 100 = 74\%$$

Director General,  
Ing. Gligor Dojin



Intocmit,  
Ec. Budaș Renalța

**ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2024**

<p>Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.</p> <p>APA PROD SA - cu sediul in Deva, calea Zarandului, Nr.43 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.</p> <p>Societatea a desfasurat activitati de captare, tratare si distributie a apei in majoritatea localitatilor din judetul Hunedoara de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 826 angajati la finele anului 2024. Pe viitor se vor desfasura aceleasi activitati.</p> <p>Informatii privind relatiiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.</p> <p>nu este cazul</p>			
<p>Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.</p> <p>nu este cazul</p>			
<p>Informatii referitoare la impozitul pe profit:</p> <p>* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;</p> <p>* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;</p> <p>* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;</p> <p>* impozitul pe profit ramas de plata.</p>			
Cifra de afaceri:			3369140
pe segmente de activitati			
pe pietele geografice:	Comert	0	Servicii
	Romania	0	0
			International
			0
<p>Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanța încat ne reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte - informații pentru fiecare categorie semnificativă de astfel de evenimente:</p> <p>natura evenimentului;</p> <p>estimare a efectului financiar sau mențiune conform careia estimarea nu poate să fie făcută.</p> <p>Explicatii despre valoarea și natura:</p> <p>veniturilor și cheltuielilor extraordinare;</p> <p>veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans - în situația în care acestea sunt semnificative.</p>			
<p>Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing.</p>			
<p><b>Leasing financiar - informatii:</b></p> <p>descriere generala a contractelor semnificative de leasing;</p> <p>jobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.</p> <p>Leasing financiar - evidentieri: Descriere generala a contractelor importante de leasing;</p> <p>asistenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;</p> <p>restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.</p> <p>Leasing financiar - evidentieri: Jobanda de platit aferenta perioadelor viitoare</p>			
			nu este cazul
			nu este cazul
			nu este cazul
			nu este cazul
			nu este cazul

Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	nu este cazul
Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
Angajamentele sub forma garantii de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.	nu este cazul

**heltuilele nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2024 sunt:**

Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	3369140
Cheltuieli cu energie nedeductibile	
Alte cheltuieli de exploatare nedeductibile	150031
Cheltuieli cu donatii si subventii	
Amenzi penalitati	219564
<b>total cheltuieli neimpozabile</b>	<b>3738735</b>

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale feritelor autoritati.

Acta impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2024 este de 16%.



Director General,  
Ing. Gligor Dorin

Intocmit,  
Ec. Budae Renalda

## S.C. APA PROD S.A.

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Element al capitalului propriu - ron -	Sold la		Cresteri		Prin Transfer	Reduceri/Distribuirii		Sold la 31.dec.24 - ron -
	01.ian.24 - ron -	24	Total	din care,		Total	Prin	
0	1	2	3	4	5	6 = (1+2-4)		
<b>I Capital subscris si varsat</b>								
- capital social varsat	835.310	-	-	-	-	-	-	835.310
	835.310	-	-	-	-	-	-	835.310
<b>II Prime de capital</b>								
<b>III Rezerve din reevaluare</b>		8.585	-	-	-	-	-	17.956.803
1 Rezerve legale	167.062	-	-	-	-	-	-	167.062
2 Rezerve statutare sau contractuale	131.388	-	-	-	-	-	-	131.388
3 Alte rezerve surse proprii finantare	1.525.894	-	-	-	-	-	-	1.525.894
4 Fond IID	6.588.561	173.200	-	-	-	-	-	6.761.761
<b>IV Total reserve</b>	<b>8.412.905</b>	<b>173.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.586.105</b>
<b>I Rezultat reportat</b>	-10.377.263	30.879.995	30.879.995	14.416.228	14.416.228			6.086.504
<b>2 Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerva din reevaluare</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>3 Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>IV Total rezultat reportat</b>	<b>-10.377.263</b>	<b>30.879.995</b>	<b>30.879.995</b>	<b>14.416.228</b>	<b>14.416.228</b>			<b>6.086.504</b>
<b>V Rezultatul exercitiului financiar 2024</b>	<b>10.569.707</b>	<b>6.794.311</b>	<b>6.794.311</b>					<b>17.364.018</b>
<b>VI Repartizarea profitului exercitiului 2024</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>VII Rezultatul exercitiului financiar 2024</b>	-	17.364.019	17.364.019	-	-	-	-	17.364.019
<b>VIII Repartizarea profitului exercitiului 2024</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>10.569.707</b>	<b>17.364.019</b>	<b>17.364.019</b>	<b>6.794.311</b>	<b>0</b>			<b>17.364.019</b>
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>27.388.877</b>	<b>48.417.214</b>	<b>48.244.014</b>	<b>21.210.539</b>	<b>14.416.228</b>			<b>50.828.741</b>
Patrimoniul Public	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>27.388.877</b>	<b>48.417.214</b>	<b>48.244.014</b>	<b>21.210.539</b>	<b>14.416.228</b>			<b>50.828.741</b>

Patrimoniul Public

Total capitaluri proprii

Societate Comercială

APA PROD S.A. DEVA

2

Reședința

Director General

ing. Gligor Dorin Oliviu S.A. DEVA

Sef Departament Economic,  
ec. Budae Ana Maria Renalda

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR -  
metoda indirecta**

	<b>Exercitiu financiar Incheiat la 31.12.2024</b>	<b>Exercitiu financiar Incheiat la 31.12.2023</b>
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Profitul după impozitare	17.364.019,00	10.569.707,00
Ajustări pentru:		
Amortizare	5.019.359,00	3.825.711,00
Ajustările de valoare ale creanțelor comerciale	5.084.690,00	784.923,00
Ajustările de valoare ale stocurilor	-	-
Ajustări determinate de corectarea unor erori fundament.	-	-
Veniturile din dobanzi	- 149.923,00	- 44.533,00
Cheltuielile cu dobanzile	1.625.247,00	2.138.364,00
<i>Profitul din exploatare înainte de mod.capitalului Circulant</i>	<i>28.943.392,00</i>	<i>16.489.249,00</i>
Creșteri/Descreșteri ale creanțelor din activități comerciale	- 1.594.857,00	- 2.297.906,00
Creșteri/Descreșteri ale cheltuieli înregistrate în avans	-	-
Creșteri/Descreșteri ale veniturilor înregistrate în avans	-	-
Creșteri/Descreșteri ale creșterea stocurilor	- 4.649,00	- 245.612,00
Creșteri/Descreșteri ale datoriilor din activități comerciale	- 30.731.146,00	- 3.675.394,00
Creșteri/Descreșteri ale postului alte creante	- 18.116.778,00	- 23.951.198,00
Creșteri/Descreșteri ale altor datorii pe TS	- 773.488,00	- 3.030.447,00
Creșteri/Descreșteri ale altor datorii pe TL	- 10.249.089,00	- 626.085,00
Creșteri/Descreșteri ale provizioanelor	-	-
<b>Fluxuri de numerar nete din activitatea de exploatare:</b>	<b>- 32.526.615,00</b>	<b>- 17.337.393,00</b>
Fluxuri de numerar din activități de investiții:		
Creșteri/Descreșteri de imobilizari corporale	34.956.061,00	14.251.907,00
Creșteri/Descreșteri ale altor imobilizari necorporale	45.000,00	20.742,00
Creșteri/Descreșteri ale altor imobilizari financiare	-	-
Creșteri/Descreșteri ale veniturilor din dobanzi	105.390,00	20.545,00
Creșteri/Descreșteri ale investițiilor pe TS	-	-
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiții</b>	<b>35.106.451,00</b>	<b>14.293.194,00</b>
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Creșteri/Descreșteri ale creditelor pe termen scurt	- 239.694,00	- 148.735,00
Creșteri/Descreșteri ale creditelor pe termen lung	- 2.727.272,00	- 2.727.272,00
Dividende platite	-	-
Subvenții	8.441.137,00	7.825.277,00
Creșteri/Descreșteri ale cheltuielilor cu dobanzile	- 513.117,00	- 180.099,00
<b>Fluxuri de numerar net generat de activitatea de finanțare</b>	<b>4.961.054,00</b>	<b>4.769.171,00</b>
<b>CREȘTEREA sau DESCREȘTEREA NUMERARULUI ȘI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR</b>	<b>7.540.890,00</b>	<b>1.724.972,00</b>
<b>Modificările numerarului și echivalentelor de numerar</b>		
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	2.723.279,00	1.238.000,00
Creșterea(diminuarea) numerarului și echivalentelor de numerar	7.540.890,00	1.724.972,00
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	10.264.169,00	2.962.972,00

Director General  
Ing. Gligor Dorin



Sef Departament Economic  
Ec. Renalda Budae

# S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,  
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei  
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,  
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**Către,**

### **ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR SOCIETĂȚII APA PROD S.A. DEVA.**

**RAPORT CU PRIVIRE LA AUDITUL SITUATIILOR FINANCIARE întocmite la 31.12.2024  
de catre Societatea APA PROD S.A. Deva.**

#### **Opinie**

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății APA PROD S.A., DEVA („Societatea”) cu sediul social în Municipiul DEVA, str. CALEA ZARANDULUI, , Nr. 43, județul HUNEDOARA, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 14071095, 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:                        | 50.828.741,00 lei,  |
| • Total active                                     | 160.421.911,00 lei, |
| • Cifra de afaceri                                 | 114.168.027,00 lei, |
| • Rezultatul net al exercitiului financiar: profit | 17.364.019,00 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 (OMFP 1802/2014), precum și a Ordinului ministrului finanțelor nr. 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor

AUDIT STATUTAR: AN FINANCIAR 2024

BENEFICIAR: Societatea APA PROD S.A., Deva,

AUDITOR FINANCIAR: Societatea AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

# S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,  
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei  
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,  
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, cu excepția celor menționate la pct. 6, al.1) referitor la Auditul intern și al.3), referitor la Comitetul de audit.

## ***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.

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

## ***Incertitudine semnificativă legată de 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 îndoeli semnificative privind capacitatea entității de a-și continua activitatea, în conformitate cu ISA 570 (revizuit).

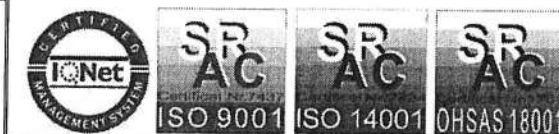
Societatea prezintă la modul general măsurile luate pentru prevenirea și gestionarea efectelor negative ale actualei crize economice, respectiv se menționează că managementul se asigură că acționează într-un mod responsabil și cu profesionalism în interesul societății, pentru a diminua pe cât posibil efectele negative ale actualei crize economice asupra societății.

## ***Evidențierea unor aspecte***

6. Auditorul financiar recomandă analizarea și luarea măsurilor ce se impun ca să organizeze auditul intern ținând cont de prevederile art.160, alin.(2), din Legea societăților nr. 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare, a prevederilor Legii nr.162/2017 (art.65, al.7), precum și a prevederilor OUG 75/1999 privind activitatea de audit financiar (art.8), cu modificările și completările ulterioare .

# S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,  
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei  
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,  
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Entitatii, pentru respectarea prevederilor Legii nr.129/2019 si Ordinelor nr.37/02.03.2024, Ordinul 191 / 2024 si Ordinul 215 / 2024 emise de Presedintele ONPCSB, inclusiv pentru respectarea OMF nr.85/2024, art.II, al.1), lit.a) referitor la raportarea privind durabilitatea. La data emiterii prezentului raport documentatia referitoare la prevenirea spalarii banilor si raportarea privind durabilitatea sunt in curs de finalizare, pentru care Consiliul de administratie si auditorul financiar vor intocmi rapoarte separate.

Referitor la Comitetul de Audit auditorul financiar recomanda a se respecta prevederile art.65, al.3^1, din Legea nr.162/2017 cu modificarile si completarile ulterioare.

## Aspectele cheie de audit

7. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie. Daca nu se incheie contracte care sa aduca in continuare venituri suplimentare entitatii si nu se incaseaza creantele la timp exista riscul executarii silit.

In conformitate cu ISA, exista un risc implicit in recunoasterea veniturilor, cauzat de presiunea pe care conducerea o poate resimti in legatura cu obtinerea rezultatelor planificate. Procedurile noastre de audit au inclus printre altele testarea controlului si a proceselor implementate cu privire la inregistrarea in contabilitate a prestarilor de servicii, in vederea obtinerii asigurarii necesare cu privire la existenta, completitudinea si acuratetea veniturilor raportate in situatiile financiare .

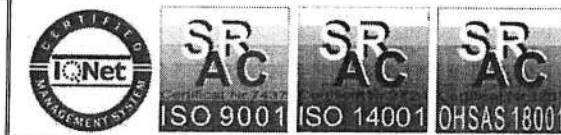
## Alte informatii – Raportul Administratorilor / C.A.

8. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

# S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,  
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei  
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,  
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



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, OMF. 107/2025.

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;
- b) 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, OMF nr.107/2025.

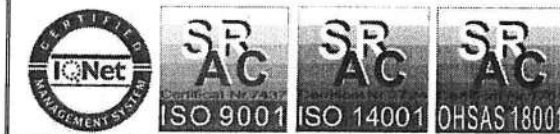
În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect, cu excepția faptului că pentru ONPCSB și Raportarea privind durabilitatea se vor întocmi rapoarte separate atât de către Consiliul de Administrație cât și de către auditorul financiar.

## ***Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile 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, OMF

# S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,  
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei  
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,  
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



107/2025 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.

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 alta alternativă realistă în afara acestora.

11. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Entității, inclusiv pentru respectarea prevederilor Legii nr.129/2019 și Ordinul nr.37/02.03.2024, Ordinul 191 / 2024, Ordinul 215 /2024 emise de Președintele ONPCSB și OMF nr.85/2024.

## ***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor 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.

# S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,  
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei  
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,  
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



- 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 îndoeli 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.

# S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,  
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei  
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,  
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



## **Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare**

17. Am fost numiti / angajati să audităm situațiile financiare ale societății APA PROD S.A. Deva., pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024.

Confirmam că:

- In desfășurarea auditului nostru, ne-am pastrat 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.

Prezentul este document confidential si s-a intocmit in 3 (trei) exemplare pentru : Ministerul Finantelor , Societatea » APA PROD» S.A.. Deva si Societatea » AUDITOR FINANCIAR SARRA » S.R.L.

Pentru și în numele Societatii AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL:

Șendroni Aurel  
Înregistrat la Camera Auditorilor Financiar  
din România cu numărul 407/2001  
Autorizatia ASPAAS nr. AF407

AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL  
Înregistrată la Camera Auditorilor Financiar  
din România cu numărul 194 / 2002.  
Autorizatia ASPAAS nr. FA194

Hunedoara, str. George Enescu, nr.16/3.  
cod postal 331056.  
R.C. J20/326/2002 ; C.U.I. RO 14576047  
Tel : 0742018488;

Data: 28.04.2025

SENDRONI  
AUREL

Semnat digital de SENDRONI  
AUREL  
Data: 2025.04.28 14:07:09  
+03'00'

# S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,  
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei  
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,  
e-mail : [aurelauditor@yahoo.com](mailto:aurelauditor@yahoo.com)



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 incidentale a 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 cunoscut 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, diseminate sau puse 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](mailto:aurelauditor@yahoo.com).



Sursa apei de calitate

Operator Licențiat A.N.R.S.C



EN ISO 9001:2015

Certificate Reg. No 20 100 102004200

EN ISO 14001:2015

Certificate Reg. No 20 104 92004201

ISO 45001:2018

Certificate Reg. No 20 116 193005736

Nr. O.R.C.: J20/571/25.07.2001  
C.I.F.: 14071095, Atribut Fiscal: RO  
Cont: RO15BRDE220SV23121912200  
B.R.D- Groupe Société Générale S.A. Deva

Tel.: 0254 / 222 345

Fax: 0254 / 206 007

E-mail: clienti@apaprod.ro

Deva, Calea Zarandului, nr. 43, cod 330092, Jud. Hunedoara, România

Nr. 8649 / 29.04.2025.

## Raportul Consiliului de Administratie

- 2024-

S.C. APA PROD S.A., cu sediul în Deva, str. Calea Zarandului nr. 43, are un capital social de 835.310 lei si a fost infiintata la data de 25.07.2001. Aceasta își desfășoara activitatea în conformitate cu prevederile Legii societăților comerciale nr. 31/1990 republicata, a Legii nr. 241/2006 republicata, privind serviciul de alimentare cu apă și de canalizare si a Legii 51/2006 republicata, privind serviciile comunitare de utilități publice.

Raportul administratorilor a fost întocmit 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 si OMF 5394/2023.

Societatea deține licența de operare nr. 5263/15.02.2021, clasa 1, pentru serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare valabilă până la 29.03.2026. Domeniul principal de activitate îl constituie: Captarea, tratarea și distribuția apei (Cod CAEN 3600) si colectarea si epurarea apelor uzate (Cod CAEN 3700) .

La data de 31.12.2024 aria de operare cuprinde 160 de localități din 33 UAT-uri membre ADI AQUAPREST Hunedoara, societatea administrând infrastructura de alimentare cu apă și canalizare în 96 de localități și numai infrastructura de alimentare cu apă în 64 localități.

Prin Contractul de Delegare nr. 5400/223/2009 si actele aditionale ulterioare a fost atribuit către S.C. APA PROD S.A. dreptul exclusiv de a furniza serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare pe aria de competență teritorială a autorității delegante. Serviciile în exclusivitate cuprind totalitatea activităților necesare pentru:

- Serviciul de alimentare cu apă (captarea apei brute, din surse de suprafață sau subterane; tratarea apei brute; transportul apei potabile și/sau industriale; înmagazinarea apei; distribuția apei potabile și/sau industriale);
- Serviciul public de canalizare (colectarea, transportul și evacuarea apelor uzate de la utilizatori la stațiile de epurare; epurarea apelor uzate și evacuarea apei epurate în emisar; colectarea, evacuarea și tratarea adecvată a deșeurilor din gurile de scurgere a apelor pluviale și asigurarea funcționalității acestora; evacuarea, tratarea și depozitarea nămolurilor și a altor deșeuri similare derivate din activitățile precedente; evacuarea apelor pluviale și de suprafață din intravilanul localităților;
- Lucrări de extindere și reabilitare în perimetrul de distribuție a apei potabile și în perimetrul de colectare si epurare a apelor uzate.

Consiliul de Administratie a fost numit la data de 25.01.2023 in urma procedurii de selectie conform OUG 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare, avand urmatoarea componentă la sfarsitul anului 2024:

Presedinte - ing. Niculescu Aurel

Membru-ing. Stanca Nicolae

Membru - ec. Iovanescu Alin

Membru - ec. Leanca Marius

Membru- jr. Roncioiu Cosmin

Membru- jr. Jorza Lucian

In cadrul Consiliului de Administratie sunt constituite 2 comitete: comitetul de nominalizare si remunerare si comitetul de audit.

Consiliul de Administratie a societatii s-a intrunit in 12 sedinte si a emis 30 de decizii, printre care cele mai importante sunt: aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 si a planului de investitii, nominalizare echipei de negociere a CCM ,aprobarea raportului consiliului de administratie pe anul 2024 , aprobarea raportului auditorului financiar, aprobarea casarilor , aprobarea situatiilor financiare pe anul 2024 si repartizarea profitului net ,deschiderea unui punct de lucru, aprobarea rectificarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 si a planului de investitii, aprobarea manualului de politici contabile, aprobarea pretului pentru apa nepotabila, aprobarea esalonarii garantiilor pentru salariatii, aprobarea contractării unui imprumut pentru dotarea cu centrale fotovoltaice.

## A. Informatii tehnice

Infrastructura de alimentare cu apa si canalizare gestionata la data de 31.12.2024 cuprinde :

- 31 surse de apă;
- 43 stații de tratare a apei potabile;
- 1673 km rețele de alimentare cu apă ( aductiuni si retele de distributie )
- 1066 km rețele de canalizare (colectoare principale, secundare, conducte refulare)
- 35 stații de epurare a apelor uzate.

În decursul anului 2024, Operatorul a preluat in exploatare , de la U.A.T.-urile membre ADI, obiective de investitii realizate in infrastructura de alimentare cu apa si canalizare in valoare totală de 8.269.018,76 lei, după cum urmează :

### ➤ infrastructura de alimentare cu apa

- Rețea de alimentare cu apă in municipiului Brad cu toate lucrările conexe în lungime de 0,080 km;
- Retea de alimentare cu apă in municipiul Deva, aleea Cascadei, str. Granitului, str. Aurel Vlaicu, str. Alunului, str. Brândușei, str. Roci, cu toate lucrările conexe, în lungime de 3,612 km;
- Retea de alimentare cu apă in municipiului Deva, pe drum de legătură între str. Granitului cu str. Titu Maiorescu, cu toate lucrările conexe, în lungime de 1,53 km;
- Sistem de alimentare cu apă in localitatea Lelese în lungime de 6,087 km;
- Sistem de alimentare cu apă in localitatea Sancrai în lungime de 4,346 km;
- Sistem de alimentare cu apă in localitatea Sântămăria de Piatră în lungime de 4,231 km;

### ➤ infrastructura de canalizare

- Sistem de canalizare in localitățile Pui și Galați, comuna Pui, în lungime de 11,268 km;
- Retea de canalizare in municipiul Brad, cu toate lucrările conexe, în lungime de 0,080 km;
- Sistem de canalizare in comuna Băcia, localitățile Băcia, Petreni, Totia, cu toate lucrările conexe, în lungime de 6,224 km;
- Retea de canalizare in municipiul Deva, aleea Cascadei, str. Granitului, str. Aurel Vlaicu, str. Alunului, str. Brândușei, str. Roci, cu toate lucrările conexe, în lungime de 3,638 km;
- Retea de canalizare in municipiul Deva, pe drum de legătură str. Granitului cu str. Titu Maiorescu, cu toate lucrările conexe, în lungime de 1,523 km;

În 2024 au fost efectuate lucrari de reparatii si mentenanta in valoare de 10.701.115 lei, necesare asigurării funcționalității în parametrii optimi de calitate a sistemelor de alimentare cu apa și de canalizare aflate în aria de operare.

Operatorul efectueaza permanent lucrari de revizii si reparatii pentru remedierea deficientelor de functionare ale obiectivelor care alcatuiesc sistemele de alimentare cu apa si canalizare. Activitatea de mentenanta curenta a infrastructurii publice de alimentare cu apa si de canalizare-epurare se realizeaza in baza planificarilor anuale pe categorii de activitati. Activitatea de interventii pentru remedierea avariilor s-a imbunatatit continuu prin dotarea/modernizarea echipamentelor si prin automatizarea monitorizarii si dispecerizarii. Remedierea avariilor se face prin ierarhizarea evenimentelor inregistrate de la o zi la alta in functie de importanta si impactul lor. Activitatea este monitorizata de Dispeceratul Central.

Continuarea dotarii/ modernizarii cu logistica, a automatizarii monitorizarii si dispecerizarii creeaza premise pentru imbunatatirea continua a calitatii serviciilor si a timpilor de reactie pentru interventii.

Urmare acestor demersuri, la nivelul anului 2024 nu au existat intreruperi semnificative ale continuitatii distributiei apei potabile in aria de operare, avariile inregistrate fiind solutionate, in medie , in termen de 6 ore de la producerea acestora.

De mentionat faptul ca principalele statii de tratare a apei si statii de epurare au fost mentinute in regim normal de functionare automat pe tot parcursul anului astfel incat sa nu fie afectate procesele tehnologice de potabilizare si epurare a apei brute , respectiv apei evacuate in emisari si sa nu existe situatii de poluari accidentale.

## **B. Investitii derulate de catre Operator**

### ❖ Proiecte cu finantare din Fonduri Europene

- **Proiectul “Sprijin pentru pregătirea Aplicației de Finantare si a Documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Hunedoara, in perioada 2014-2020”**

**Etapa I** a Proiectului *“Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din Județul Hunedoara, în perioada 2014-2020”* - In cursul anului 2024, s-a incheiat Actul Aditional nr.5 din 08.11.2024, avand ca obiect suplimentarea contractului de servicii cu urmatoarele activitati: revizuirea Studiului de fezabilitate si a documentatiei aferente Aplicatiei de Finantare, conform Ghidului PDD, valoare 750.000,00 lei fara TVA.

**Etapa II** a Proiectului *„Asistenta tehnica pe parcursul executiei lucrarilor, conform Legii 10/1995 cu modificarile si completarile ulterioare, in calitate de Proiectant General”* in valoare de 1.995.107,18 lei fara TVA se va desfasura in cadrul “Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Hunedoara, in perioada 2014-2020”.

- **Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Hunedoara, in perioada 2014-2020**

În data de 23.08.2022 a fost semnat CONTRACTUL DE FINANȚARE având ca obiect acordarea finanțării nerambursabile de către Autoritatea de Management pentru implementarea acestui Proiect, iar în data de 20.12.2024 a fost semnat ACTUL ADIȚIONAL nr.2 la Contractul de Finanțare, având ca obiect finanțarea Proiectului de către Uniunea Europeană prin Programul Dezvoltare Durabilă. Termenul de finalizare al proiectului fiind extins până la data de 31.12.2027.

Valoarea totală a Contractului de Finanțare este de 1.354.148.932,51 lei inclusiv TVA, din care valoarea totală eligibilă este de 1.135.851.340,95 lei și valoarea neeligibilă 218.297.591,56 lei.

Schema de finanțare pentru componenta eligibilă a Proiectului este următoarea :

- **1.067.700.260,49 lei** finanțată de la Uniunea Europeană (85%), contribuție Bugetul de Stat (13%), contribuție Bugetul Local (2%) din partea Unităților Administrativ Teritoriale beneficiare ale Proiectului, membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară “AQUA PREST Hunedoara”.
- **68.151.080,46 lei** finanțată prin contribuția Operatorului Regional (6%)

Obiectivul general al proiectului îl reprezintă îmbunătățirea infrastructurii de apă și canalizare în localitățile din județul Hunedoara incluse în Proiect, în vederea îndeplinirii obligațiilor stabilite prin Tratatul de Aderare și Directivele Europene relevante. Prin investițiile cuprinse în acest Proiect se continuă procesul de extindere și reabilitare ale infrastructurii de apă și apă uzată realizate în etapele de programare anterioare ISPA și POS Mediu în zonele urbane și se propun investiții de extinderea/inființare a sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în zonele rurale.

Cele mai importante investiții care se vor realiza prin Proiect sunt :

- Investiții în infrastructura de alimentare cu apă :
  - Fronturi de captare subterană extindere – 4 foraje
  - Fronturi de captare subterană reabilitare – 3 foraje
  - Conducte de aducțiune-extindere – 205,862 km
  - Conducte de aducțiune-reabilitare – 58,090 km
  - Stații de tratare/clorinare – extindere – 26 unități
  - Stații de tratare/clorinare – reabilitare – 8 unități
  - Rezervor de înmagazinare – extindere – 19 unități
  - Rezervor de înmagazinare – reabilitare – 14 unități
  - Stație de pompare apă potabilă- extindere – 36 unități
  - Stație de pompare apă potabilă- reabilitare – 32 unități
  - Rețea de distribuție – extindere – 143,124 km
  - Rețea de distribuție – reabilitare – 91,929 km
  - Integrare unitară și dispecerizare centralizată în sistem SCADA
  
- Investiții în infrastructura de colectare și epurare a apelor uzate

- Retea de canalizare – extindere – 14,386 km
- Retea de canalizare – reabilitare – 25,968 km
- Conducte de refulare – extindere – 4,820 km
- Conducte de refulare – reabilitare – 0,061 km
- Statii de pompare ape uzate – extindere – 12 unitati
- Statii de pompare ape uzate – reabilitare – 4 unitati
- Statii de epurare extindere/reabilitare – 4 unitati
- Integrare unitara si dispecerizare centralizata in sistem SCADA
- Instalatie de uscare termica a namolului - 1 unitate

➤ Investitii pentru operare:

- Utilaje de curatarea sistemelor de canalizare
- Utilaje de transport si echipamente de interventie
- Echipamente pentru detectie pierderi de apa si inspectii video
- Laborator microbiologie

Stadiul derularii procedurilor de achizitie pentru atribuirea contractelor de servicii/lucrari /furnizarecare fac obiectul Proiectului :

❖ Contracte semnate la data de 31.12.2024

lei

<b>Nr. Crt</b>	<b>Numarul si data semnarii contractului</b>	<b>Denumire contract</b>	<b>Valoare contract exclusiv TVA</b>
1	<b>6867/ 10.04.2017</b>	Asistenta tehnica din partea proiectantului pe parcursul implementarii lucrarilor conform legii 10/1995 ( Etapa II - Sprijin pentru pregatirea Aplicatiei de Finantare si a Documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Hunedoara, in perioada 2014-2020”	<b>1,995,107.18</b>
2	<b>6866/ 22.05.2023</b>	<b>HD-CS-S1</b> - Asistenta Tehnica pentru Managementul Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Hunedoara, în perioada 2014-2020	<b>20,458,588.54</b>
3	<b>8069/ 12.06.2023</b>	<b>HD-CL-G9</b> Proiectare si executie sistem de contorizare digitala si reabilitare camine de apometru	<b>100,859,291.42</b>
4	<b>10408/ 24.07.2023</b>	<b>HD-F1</b> Achiziția de echipamente necesare activitațiilor de operare si intretinere a infrastructurii de alimentare cu apa si canalizare <b>LOTUL 2-</b> Echipamente speciale	<b>15,015,000.00</b>

5	<b>6800/ 19.04.2024</b>	<p><b>HD-CL-G6</b> - Infiintare si reabilitare conducte de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in comunele Santamaria Orlea, Totesti, Rau de Mori, Sarmizegetusa, Gen. Berthelot, Rachitova si infiintarea retea de distributie.</p> <p><b>Localitati beneficiare:</b> Sântămăria-Orlea, Subcetate, Barastii Hategului, Sacel, Sanpetru, Balomir, Bucium Orlea, Vadu, Ciopeia, Totesti, Carnesti, Reea, Paclisa, Clopotiva, Ostrov, Ostrovul Mic, Unciuc, Sarmizegetusa, Hobita-Gradiste, Breazova, Paucinesti, Zeicani, General Berthelot, Livezi, Fărcădin, Tuștea, Ciula Mare, Ciula Mică, Boița, Vălioara, Răchitova.</p>	<b>33,788,856.59</b>
6	<b>7070/ 24.04.2024</b>	<p><b>HD-F1-</b> Achiziția de echipamente necesarea ctivitaților de operare si intretinere a infrastructurii de alimentare cu apa si canalizare <b>LOTUL 1.1.</b> Utilaje pentru terasamente, utilaje de excavare si piese ale acestora</p>	<b>4,739,763.00</b>
7	<b>13071/ 31.07.2024</b>	<p><b>HD-CL-G2</b> -Infiintare si reabilitare statie de tratare, conducte de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in orasul Brad si comunele Criscior, Ribita, Baia de Cris, Luncoiu de Jos, Baita si Valisoara.</p> <p><b>Localitati beneficiare:</b> Zdrapti, Tebea, Baia de Cris, Risca, Risculita, Badovin, Ribita, Crisan, Luncoiu de Sus, Luncoiu de Jos, Stejarel, Valisoara, Baita, Ormindia, Cainelu de Sus, Hartagani, Trestia, Craciunesti, Fizes, Luncasi Saliste.</p>	<b>56,300,000.00</b>
8	<b>13691/ 07.08.2024</b>	<p><b>HD-CS-S3</b> Servicii de audit financiar pentru "Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Hunedoara, în perioada 2014 – 2020"</p>	<b>880,000.00</b>
9	<b>16080/ 12.09.2024</b>	<p><b>HD-CL-G1B</b> Extindere si reabilitare SEAU Geoagiu si SEAU Brad, reabilitare statie de tratare Criscior, reabilitare si extindere sursa, tratare, statie de pompare, rezervor, aductiune Geoagiu</p> <p><b>Localitati beneficiare:</b> Geoagiu, Brad si Criscior</p>	<b>62,086,296.66</b>
10	<b>20786/ 12.11.2024</b>	<p><b>HD-CL-R4</b> Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apa potabila și a rețelelor de canalizare in municipiul Hunedoara.</p> <p><b>Localitati beneficiare:</b> Hunedoara, Hasdat, Pestisu Mare, Racastie, Bos, Gros</p>	<b>59,638,907.59</b>
11	<b>21798/ 25.11.2024</b>	<p><b>HD-CL-G7</b> – Construire si dotare laborator monitorizare calitate apa si apa uzata si spatii pentru sistemul SCADA</p>	<b>12,852,520.00</b>
12	<b>22227/ 02.12.2024</b>	<p><b>HD-CL-G5</b> Infiintare si reabilitare conducte de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in municipiul Hunedoara, orasele Calan si Hateg si comuna Bacia</p> <p><b>Localitati beneficiare:</b> Hunedoara, Hasdat, Racastie, Bos, Gros, Hațeg, Nălățvad, Mănastirea Prislop, Silvașu de Sus, Silvașu de Jos, Călanu Mic, Sâncrai, Băcia, Petreni, Tâmpa, Totia, Simeria Veche</p>	<b>18,524,835.33</b>
13	<b>24416/ 31.12.2024</b>	<p><b>HD CL R5</b> – Extinderea si reabilitarea rețelelor de distributie apa potabila si a rețelelor de canalizare in orasul Hateg si comunele Santamaria Orlea, Totesti, Rachitova si Rau de Mori</p> <p><b>Localitati beneficiare:</b> Hateg, Santamaria - Orlea, Barasti, Bucium Orlea, Vadu, Sacel, Sanpetru, Totesti, Carnesti, Rachitova,</p>	<b>29,582,811.63</b>

		Unciuc, Ostrov, Ostrovel si Rau de Mori	
--	--	---	--

❖ Contracte semnate in luna ianuarie 2025

lei

Nr. Crt	Numarul si data semnarii contractului	Denumire contract	Valoare contract exclusiv TVA
1	83/ 08.01.2025	<b>HD-CL-R3</b> - Extinderea si reabilitarea retelelor de distributie apa potabila si a retelelor de canalizare in orasele Simeria, Geoagiu si Calan si comuna Certeju de Sus si Bretea Romana <b>Localitati beneficiare:</b> Simeria, Săulești, Sântandrei, Bârcea Mare, Uroi, Cărpiniș, Hărău, Banpotoc, Chimindia, Bârsău, Certeju de Sus, Hondol, Nojag, Varmaga, Geoagiu+Sanatoriu, Geoagiu-Băi, Gelmar, Aurel Vlaicu	<b>33,667,373.00</b>
2	267/ 10.01.2025	<b>HD-CL-G4</b> - Infiintare si reabilitare sursa de apa, conducta de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in orasele Simeria, Geoagiu si comunele Harau, Certeju de Sus <b>Localitati beneficiare:</b> Simeria, Săulești, Sântandrei, Bârcea Mare, Uroi, Cărpiniș, Hărău, Banpotoc, Chimindia, Bârsău, Certeju de Sus, Hondol, Nojag, Varmaga, Geoagiu+Sanatoriu, Geoagiu-Băi, Gelmar, Aurel Vlaicu, Bozeș.	<b>51,540,000.00</b>

❖ Contracte semnate in luna februarie 2025

Nr. Crt	Numarul si data semnarii contractului	Denumire contract	Valoare contract exclusiv TVA
1	2276/ 06.02.2025	<b>HD-CS-S2</b> – Asistenta Tehnica pentru Supervizarea lucrarilor si publicitate	<b>31,239,800.00</b>
2	2476/ 10.02.2025	<b>HD-F1</b> - Achizitia de echipamente necesare activitatilor de operare si intretinere a infrastructurii de alimentare cu apa si canalizare - Echipamente universale pentru lucrari (utilaje de sapat si transport) Lotul 1.2 ;	<b>7,471,239.00</b>

3	<b>2759/ 13.02.2025</b>	<b>HD-CL-G3-</b> Infiintare si reabilitare conducte de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in municipiul Deva si comunele Carjiti, Branisca, Ilia, Dobra si Zam. Sursa apa in comuna Zam; <b>Localitati beneficiare:</b> Deva, Archia, Cozia, Almasu Sec, Carjiti, Branisca, Rovina, Boz, Tarnavita, Ilia, Sacamas, Braznic, Bretea Muresana, Bacea, Sarbi, Gurasada, Campuri-Surduc, Gothatea, Ulies, Lapusnic, Bujoru, Radulesti, Stancesti, Stancesti-Ohaba, Dobra, Mihaiesti, Roscani, Stretea, Abucea, Panc, Panc-Saliste, Zam, Salciva, Pojoga;	<b>76,431,729.18</b>
4	<b>2833/ 14.02.2025</b>	<b>HD-CL- R2 –</b> Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apa potabila și a rețelelor de canalizare in municipiul Deva si comunele Cârjiți, Brănișca, Ilia si Zam; <b>Localitati beneficiare:</b> Deva, Archia, Cozia, Almasu Sec, Carjiti, Branisca, Rovina, Boz, Tarnavita, Ilia, Sacamas, Braznic, Bretea Muresana, Bacea, Sarbi, Ulies, Zam, Salciva, Pojoga;	<b>104,811,285.89</b>

❖ Contracte relicitate, aflate in procedura de achizitie publica

- **HD-CL-G8** - Proiectare si executie sistem SCADA centralizat;
- **HD-CL-R1** - Extinderea si reabilitarea retelelor de distributie apa potabila si a retelelor de canalizare in orasul Brad si comunele Criscior, Ribita, Baia de Cris, Luncoiu de Jos, Baita si Valisoara;

**Localitati beneficiare :** Brad, Valea Bradului, Mesteacan, Țărățel, Crișcior, Barza, Zdrapți, Ribita, Crișan, Tebea, Băița, Cânelu de Sus, Crăciunești, Fizeș, Hărtagani, Lunca, Ormindea, Săliște, Trestia, Vălișoara, Luncoiu de Jos, Luncoiu de Sus, Stejărel;  
Stadiul de implementare al contractelor semnate pana la 31.12.2024 este urmatorul:

**1. Contractul HD - CS - S1 – Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Hunedoara în perioada 2014 – 2020**

**Activitatea1- Suport în managementul Proiectului**

S-a realizat analiza situatiei existente la nivelul Operatorului, respectiv evaluarea gradului de incarcare a personalului UIP, revizuirea fiselor de post, analiza nevoilor de training si revizurii ale Manualului de proceduri.

Personalul Serviciului UIP si al Operatorului Regional a fost instruit în domeniul achizițiilor publice: organizarea unui seminar informativ pentru completarea cunoștințelor in domeniul achizițiilor publice si a unui Curs acreditat achiziții publice sectoriale.Se realizeaza asistența tehnică, juridică din punctul de vedere al achizițiilor publice pentru contractele de lucrări, servicii și furnizare, aflate în derulare.

**Activitatea 2 - Actualizarea sistemului GIS**

S-a realizat migrarea parțială a datelor GIS din baza de date a APA PROD în portalul WebGIS creat pe serverul instalat temporar.

S-a realizat dotarea personalului Serviciului UIP si al Operatorului Regional prin furnizarea echipamentelor necesare pentru desfasurarea activitatilor cu urmatoarele echipamente:

1. Laptop Dell Inspiration Gaming 5530 G15 -14 buc.
2. Unitate centrala-Alienware Aurora R15 RPL - 11 buc,
3. Monitor 31.5" Philips 32M1N5800A - 22 buc
4. Distomat Leica - 2.buc
5. Receptor GNSS E-Survey E600-H – 4 buc
6. Receptor GNSS Compatibil GIS - 5 buc
7. Drona RTK cu camera termica - 1 buc
8. Statie Totala - 1 buc
9. Multifunctionala A3 Color Konica Minolta C257i – 8 buc
10. Soft ZWCAD 2024 PRO - 11 buc
11. Soft TopoLT 15 - 11 buc
12. Soft Mike Urban – 2 buc

S-a realizat instruirea personalului de specialitate în utilizarea echipamentelor furnizate.

### **Activitatea 3 – Dezvoltarea unui sistem de management modern, digitalizat al infrastructurii de apă și apă uzată pentru OR**

S-a realizat culegerea datelor și informațiilor necesare privind analiza situatiei existente.

S-a primit accesul licențiat pe platforma pentru BAZE de DATE.x

### **Activitatea 4 – Actualizarea Master Planului regional**

S-a realizat culegerea datelor și informațiilor necesare pentru elaborarea Master Planului Regional pentru etapa de programare 2021-2025.

S-a realizat culegerea datelor și informațiilor necesare pentru elaborarea *Strategiei de reducere a consumurilor energetice* și a *Strategiei de reducere a pierderilor* aplicata la nivelul APA PROD .

### **Activitatea 5 – Actualizarea și dezvoltarea strategiei și managementului eficient de detectare a pierderilor/infiltrațiilor în toate sistemele de alimentare cu apă și canalizare din aria de operare**

S-au întocmit Rapoarte anuale privind Balanța apei și privind Fluxul de apă uzată pentru anul 2022 și 2023.

S-a realizat instruirea personalului Operatorului Regional pentru activitatea de detectarea pierderilor în rețelele de apă.

S-a realizat culegerea de date pentru pregătirea Planului de acțiune și Strategiei pentru reducerea pierderilor de apă în rețelele de alimentare cu apă precum și în cele de canalizare.

S-a realizat culegerea de date pentru pregătirea Metodologiei privind managementul pierderilor de apă, a Manualului de proceduri pentru realizarea balanței apei, detectarea pierderilor și realizarea intervențiilor și a Metodologiei privind managementul și detectarea infiltrațiilor și a exfiltrațiilor.

### **Activitatea 6 – Actualizarea și implementarea sistemului de modelare hidraulică pentru sistemele de alimentare cu apă și canalizare din zonele Proiectului**

Personalul specializat pentru utilizarea softwar-ului Mike Urban, a fost instruit.  
S-a realizat culegerea și interpretarea de date în vederea pregătirii modelelor hidraulice la nivelul zonelor Pilot stabilite la nivelul Operatorului.

De asemenea, pentru exploatarea sistemului GIS au avut loc următoarele:

#### **Componente de investiții în sectorul de exploatare**

##### **A. Actualizarea sistemului GIS prin dezvoltarea unui portal GIS și a capacităților extinse prin aplicații WEB GIS, aplicație relații cu publicul, sesizări, management active**

- Acest portal va pune în evidență informația disponibilă în bazele de date existente (GIS, SCADA, facturare, clienți, Managementul activelor, contorizare, auto, ș.a.m.d.).
- Informația relevantă va fi prezentată sub formă de rapoarte – spațiale pe hărți, afișează informații disponibile în timp real - SCADA, call-center, avarii, alte rapoarte complexe cu date existente în diferitele baze de date (evidență contoare, branșamente, recepții, avize, contracte abonați, etc).

Pe componenta spațială, acest sistem va realiza actualizarea bazei de date spațiale georeferențiate care să ofere toate informațiile relevante legate de sistemele de alimentare cu apă și canalizare de pe întreaga arie de operare.

Aplicația GIS va avea datele stocate în proiecția oficială cartografică a României și va afișa datele în aceeași proiecție, cu opțiunea afișării datelor în Mercator sau în WGS84. De asemenea, acest portal va permite realizarea gestiunii avariilor (de la reclamație până la finalizare), precum și gestiunea activelor (poze contoare, poze cămine, etc).

##### **B. Achiziția de echipamente topo, hardware și software necesare exploatarei sistemului GIS**

#### **2. HD-CL-G9 Proiectare și execuție sistem de contorizare digitală și reabilitare camine de apometru**

- S-au livrat echipamentele sistemului informatic : Servere – 5 buc ; Routere – 10 buc, Imprimante – 4 buc, Stații de lucru – 27 buc , Echipament de salvare date – 6 buc, Console LCD– 3 buc; Rack-uri – 3 buc, Sursa de alimentare neîntreruptibilă – 3 buc, Switch 1GB 24 port – 2 buc, Tablete
- S-a făcut instruirea de personal.
- S-au montat 6.356 de contoare cu citire la distanță și 2.579 de camine echipate cu contoare de citire la distanță.
- S-au montat 8 concentratori cu antena, necesari recepționării datelor de la contoare și transferul acestora în sistemul informatic central, în vederea facturării consumurilor.

#### **3. HD-F1 Achiziția de echipamente necesare activităților de operare și întreținere a infrastructurii de alimentare cu apă și canalizare LOTUL 2- Echipamente speciale, s-au achiziționat următoarele:**

- Autocurățitor combinat pentru canalizare, capacitate 10 mc - 2buc;
- Autovidanșă, capacitate 5 mc - 7 buc;
- Atelier electric mobil cu nacela - 1buc
- Autolaborator de inspecție video a conductelor canalizare - 2buc
- Autolaborator apă uzată -1buc
- Autolaborator apă potabilă - 1 buc.
- Autolaborator pt. detectare pierderi – 1buc.
- Motopompă apă uzată – 8 buc
- Atelier mecanic mobil -7buc

**4. HD-CL-G6 Infiintare si reabilitare conducte de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in comunele Santamaria Orlea, Totesti, Rau de Mori, Sarmizegetusa, Gen. Berthelot, Rachitova si infiintare retea de distributie**

S-a elaborat Proiectul Tehnic, Documentatia privind Detaliile de Executie si s-a elaborat si deus Documentatia Tehnica pentru obtinerea Autorizatiei de Constructie si Proiectul privind Instalatiile Electrice si Automatizarile SCADA

**5. HD-F1 Achiziția de echipamente necesare activitațiilor de operare si intreținere a infrastructurii de alimentare cu apa si canalizare LOTUL 1.1.Utilaje pentru terasamente, utilaje de excavare si piese ale acestora, s-au achizitionat urmatoarele:**

- Buldoexcavator - 7 buc
- Excavator – 1buc

**6. HD-CL-G2 Infiintare si reabilitare statie de tratare, conducte de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in orasul Brad si comunele Criscior, Ribita, Baia de Cris, Luncoiu de Jos, Baita si Valisoara**

S-a elaborat Proiectul Tehnic, Documentatia privind Detaliile de Executie si Documentatia Tehnica pentru obtinerea Autorizatiei de Constructie.

**7. HD-CL-G1B Extindere si reabilitare SEAU Geoagiu si SEAU Brad, reabilitare statie de tratare Criscior, reabilitare si extindere sursa, tratare, statie de pompare, rezervor, aductiune Geoagiu**

S-a intocmit documentatia pentru obtinerea Certificatului de Urbanism si se lucreaza la documentatia pentru obtinerea Autorizatiei de Constructie.

**8. HD-CL-R4 Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apa potabila și a rețelelor de canalizare in municipiul Hunedoara**

Infiintarea organizarii de santier.

**9. HD-CL-G7 - Construire si dotare laborator monitorizare calitate apa si apa uzata si spatii pentru sistemul SCADA**

Elaborarea documentatiei pentru obtinerea Certificatului de Urbanism si Autorizatiei de Constructie.

Stadiul fiecarui proiect este in Anexa 1.

❖ **Proiecte cu finantare din Fondul IID**

➤ **Proiectul “Extinderea rețelelor de canalizare in Pestisu Mare”**

Proiectul, in valoare finala de 6.062.308,19 lei, fara TVA, a fost implementat de catre S.C. APA PROD S.A. in perioada 2020 - 2024 si a avut ca scop asigurarea cu prioritate a accesului locuitorilor din localitatea Pestisu Mare la serviciile de canalizare în sistem centralizat .

Urmare finalizarii in data de 31.07.2024 a lucrarilor de extindere a 9.455 ml de retele de canalizare au fost racordate la sistemul centralizat de canalizare 378 imobile, aproximativ 800 locuitori.

- **Proiectul “Reabilitare si extindere retea de alimentare cu apa”** localitatea Brad , Strada Randunicii

Lucrarile in valoare totala de 48.077 lei fara TVA au ca scop asigurarea serviciului de alimentarea cu apa potabila.

- **Proiectul “Amenajare hala depozitare echipamente si utilaje”** localitatea Deva , incinta SEAU Deva

Lucrarile in valoare totala de 898.387 lei fara TVA au ca scop asigurarea protectiei utilajelor pe timp de iarna , fiind conditionalitate in cadrul proiectului regional.

- **Proiectul “Reabilitare retea de canalizare”** localitatea Hunedoara, strada A.Iancu, Bl. H2

Lucrarile in valoare totala de 135.999 lei fara TVA au ca scop remedierea disfunctionalitatilor sistemului de canalizare.

- **Proiectul “Inlocuire tronson by-pass DN600 mm”** localitatea Simeria, SEAU Simeria

Lucrarile in valoare totala de 220.583 lei fara TVA au avut ca scop refacerea traseului de by-pass general al statiei de epurare.

- **Proiectul “Reabilitare retea de canalizare”** localitatea Tampa, zona blocuri.

Lucrarile in valoare totala de 46.765 lei fara TVA au avut ca scop remedierea disfunctionalitatilor sistemului de canalizare, respectiv racordarea populatiei la sistemul centralizat de canalizare.

#### ❖ **Investitii din fonduri proprii ale Operatorului**

In cursul anului 2024 APA PROD a investit din surse proprii pentru dezvoltarea si reabilitarea infrastructurii de alimentare cu apa si canalizare din aria de operare, aflata in patrimoniul propriu , suma totala de 1.677.068 lei (fara TVA) .

In luna decembrie a fost semnat contractul de imprumut, in valoare de 507.230 USD, cu Fondul Român pentru Eficiența Energiei, pentru realizarea Proiectului „ Implementare centrale electrice fotovoltaice in vederea asigurarii autoconsumului, pentru obiectivele Stația de Tratare Apă Santămaria-Orlea, Stația de Epurare Ape Uzate Deva, Stația de Epurare Ape Uzate Hunedoara-Santuhalm, Statia de Tratare Apă Brad-Crișcior”.

#### **C. Aspecte de Mediu / Calitatea apei**

Cu scopul furnizarii apei potabile la parametrii de calitate impusi de reglementarile legale in vigoare , in anul 2023 calitatea apei potabile a fost monitorizata permanent la iesirea din statiile de tratare si in rețeaua de distributie, in localitatile din aria de operare in baza unui program de monitorizare operationala al apei potabile existent la nivelul societatii.

Pentru certificarea indeplinirii criteriului de conformare 100% cu calitatea apei potabile, au fost analizate probe de apa atat in laboratoarele proprii ale societatii inregistrate la Ministerul Sanatatii cat si in laboratoarele Centrului Regional de Santatate Publica Timisoara, Centrului Regional de Santatate Publica Cluj si D.S.P. Caras Severin.

Pentru obiectivele aflate in exploatare , societatea detine un numar de 45 autorizatii eliberate de catre Agentia pentru Protectia Mediului Hunedoara prin care se atesta indeplinirea conditiilor de mediu prevazute de legislatia in vigoare .

#### **D. Informatii de natura economica**

La data de 31.12.2024, societatea a realizat din activitatea de bază și auxiliară, comparativ cu anul precedent, următoarele rezultate :

Indicator	2023 (lei)	2024 (lei)
Cifra de afaceri	94.813.542	114.168.027
Venituri din exploatare	102.465.905	122.196.330
Cheltuieli din exploatare	87.717.830	99.977.791
Rezultat din exploatare	14.748.075	22.218.539
Venituri financiare	522.526	163.651
Cheltuieli financiare	2.679.316	1.649.031
Pierdere financiara	2.156.790	1.485.380
Venituri totale	102.988.431	122.359.981
Cheltuieli totale	90.397.146	101.626.822
Profit brut	12.591.285	2.073.3159
Impozit pe profit	2.021.578	3.369.140
Profit net	10.569.707	17.364.019

Valoarea creditelor contractate pentru cofinantarea investițiilor realizate pe fonduri europene, aflate în sold la data 31.12.2024 este de 17.983.588 lei.

Datoriile curente față de furnizorii de bunuri și servicii sunt în suma de 39.257.653 lei, din care 36.704.425,64 lei reprezinta obligațiile de plată decurgând din Contractele de Lucrări / servicii / furnizare aferente proiectelor implementate prin UIP, finanțate din fonduri europene nerambursabile sau de la bugetul de stat. La data de 31.12.2024 societatea nu înregistrează datorii către bugetul consolidat al statului. In conditiile in care cererile de plată a facturilor emise de antreprenori/prestatori/furnizori nu au fost depuse la organismele abilitate în vederea decontării în termenele prevăzute în Contractele de finanțare sau se afla in analiza la organismele abilitate.

In ceea ce privește eșalonarea la plata a datoriilor restante aferente anilor precedenți, în anul 2024 s-a achitat în totalitate soldul acesteia, respectiv suma de 6.679.967 lei.

Totodată, în anul 2024 prin achitarea sumei de 742.195,12 lei, s-a finalizat achitarea ratelor pentru conducta de alimentare cu apă Deva- Mintia, conform graficului de eşalonare și cu respectarea prevederilor contractului de vânzare- cumpărare.

Tot în cursul anului 2024 s-a închis creditul pe termen scurt contractat la BRD-linia de credit în valoare de 480.000 lei.

Plati efectuate din Fondul IID în anul 2024 pentru rate și dobânzi către Băncile KfW, BERD și Ministerul Finantelor pentru plata ratelor scadente împrumuturilor contractate pe programele ISPA, POS Mediu și SAMTID au fost de 6.936.038 lei.

La sfârșitul anului 2024, toate bunurile APA PROD aflate sub sechestru asigurator sau asupra cărora s-au instituit ipoteci bancare, au devenit libere de sarcini ca urmare a deciziilor de ridicare a măsurilor de executare silită aplicate de către ANAF și ca urmare a radierii ipotecilor din Cartea Funciară înscrise în favoarea BRD.

În anul 2024, lucrările de investiții din Fondul IID, referitoare la patrimoniul public primit în administrare, s-au ridicat la valoarea de 2.511.840,43 lei. Lucrările de investiții din surse proprii care au vizat patrimoniul APA PROD SA, au fost în valoare de 1.688.382,14 lei. Situația realizării investițiilor din fondul IID, din surse proprii și din fonduri europene sunt prezentate în anexa 2.

## **E. Informatii de natura comerciala**

În aria de acoperire, până la data de 31.12.2024 APA PROD, a furnizat serviciile de apă potabilă și canalizare unui număr de 76.104 clienți, fiind emise 604.538 facturi ( număr mediu de 50.378 facturi/ lună).

Cantitatea de apă facturată a fost de 8.329.537 mc și 9.679.357 mc canalizare – epurare și canal apă - meteorică.

În perioada ianuarie – decembrie 2024 Operatorul a înregistrat o valoare a producției facturate în sumă de 124.889.437 lei și încasări în valoare de 123.225.348 lei.

Ca urmare a atragerii de noi clienți sau prin reactualizare datorită schimbării proprietarilor, au fost încheiate un număr de 2564 contracte noi (2332 contracte pentru persoane fizice, 202 contracte pentru persoane juridice, 4 contracte asociații de proprietari și 26 contracte instituții bugetare) .

Valoarea creanțelor pe care APA PROD le are de recuperat la data de 31.12.2024 este de 19.882.278 lei după următoarea structură:

- Ag. economici/bugetari 7.976.908 lei
- Populație 5.437.287 lei
- Asociații de proprietari 6.468.083 lei

Activități desfășurate pentru recuperarea debitelor restante au fost:

- 31.816 somații pentru debite restante (aproximativ 2.650 somații/lună)

- 401 dosare de executare în derulare

Gradul de încasare la 31.12.2024 a fost de 83,80 % raportat la producția curentă cu o vechime mai mica de 45 de zile si 99,02 % grad de încasare facturi restante, cu o vechime mai mare de 45 de zile. Gradul de incasare total, la 31.12.2024 a fost de 98,67%.

Parte componentă și deosebit de importantă a „Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in județul Hunedoara, în perioada 2014-2020” Contractul HD-CL-G9 “Proiectare si executie sistem de contorizare digitala si reabilitare camine de apometru” - in valoare totală de 100.859.291,42 lei fara TVA, propune instalarea de contoare inteligente de apă rece echipate cu modul de comunicație, care permit o serie de funcții avansate de transmitere automată către server a consumului de apa dar și a altor informații, precum detectarea unor situații de consum anormal (consum prea mare, consum prea mic), detectarea încercărilor de manipulare a mecanismului, starea bateriei. Concret, acest sistem permite:

- măsurarea de la distanță a consumului de apă, fără a mai fi nevoie de intervenție umană, această facilitate fiind imperios necesară abonaților ce au montate contoarele de apă în locuri greu accesibile;
- Măsurarea pierderilor de apă;
- Transferul de date;
- Procesarea și analiza datelor înregistrate;
- Depistarea utilizării frauduloase;
- Afișarea sumarului cantităților furnizate pe zile, săptămâni, luni și ani (se vor reprezenta grafic minim ultimele 7 zile/4 săptămâni/12 luni/3 ani).

In prezent exista montate un numar de 7.526 de apometre inteligente pe raza intregului operator , ale caror consumuri se preiau automat prin intermediul celor 10 concentratoare fixe montate (5575-apometre ) – si prin intermediul concentratoarelor mobile (1951- apometre - tablete +receptor mobil).

Pentru localitățile unde s-au instalat concentratorii fiși gradul de acoperire este peste 80%.

DEVA	2114	271	2385	88,64%
HATĒG	633	53	686	92,27%
HUNEDOARA	1992	290	2282	87,29%

Începând cu anul 2024, pe raza operatorului SC APA PROD SA, funcționează aplicația CALL CENTER – cu acoperire la nivelul tuturor secțiilor operaționale fiind deschise canale pentru Dispecerat, Comercial – Facturare, Contracte și apometrie, consumuri,avize.

Rolul Call Center-ului este:

- Informarea în permanență a clienților despre întreruperile în furnizarea apei, avarii;
- Înregistrarea convorbirilor efectuate de către agenți pentru a putea fi analizate și soluționate acolo unde este cazul;

- Preluarea, 24 de ore din 24 a apelurilor clienților legate de raportarea avariilor sau a altor probleme legate de funcționarea tehnică a sistemului. În acest scop exista 30 de agenți care operează în cadrul call center – cu acoperire în toate localitățile în care operatorul activează.
- Pentru sesizările legate de activitatea de relații cu clienții, în cadrul Serviciului Comercial activează 4 agenți care furnizează informații și răspund sesizărilor făcute de aceștia fiind acoperită întreaga arie a operatorului .Prin CALL CENTER – clienții au posibilitatea de a obține automat – telefonic – în urma identificării- soldului de plată rămas neachitat. Totodată, pot transmite telefonic indexul apometrului, în vederea facturării.

#### **F. Informatii referitoare la resursele umane ale Operatorului**

La 31 decembrie 2024 personalul angajat al APA PROD a fost de 875 salariați, identic cu cel din anul precedent.

Pe tot parcursul anului 2024 efectivul de personal s-a menținut relativ constant, la un număr mediu de 826 de salariați, încadrându-se în previziunile Bugetului de Venituri și Cheltuieli.

Organigrama APA PROD în vigoare a fost aprobată în ianuarie 2024, fiind structurată astfel:

- Serviciul R.U.P.M., Serviciul Achiziții Administrativ, Serviciul Unitate Implementare Proiecte, Compartiment Juridic, Compartiment Audit Intern;
- Departamentul Economic asigură activitatea financiar-contabilă și comercială la nivelul societății prin Serviciul Financiar Contabilitate și Serviciul Comercial;
- Departamentul Exploatare care acoperă toate activitățile de producție, transport și distribuție a apei potabile și are în subordine Secțiile Apă Canal Deva, Hunedoara, Brad, Simeria, Calan, Geoagiu, Hateg, Salasu de Sus, Totesti, Secția Tratare Apa Orlea-Aductiune Orlea Deva, Serviciul Dispecerat, Secția Mentenanță și Secția Automatizări;
- Departamentul Tehnic coordonează activitatea Serviciului Tehnic Investiții, Laborator Metrologie, Serviciul Monitorizări Pierderi;
- Departamentul Calitate care are în subordine Serviciul Laboratoare și Serviciul Medii Proceduri;

#### **G. Sistemul de control managerial intern**

Sistemul de control managerial intern implementat în cadrul Companiei integrează proceduri, instrucțiuni de lucru a activităților desfășurate și care permit conducerii să aibă control asupra modului de funcționare al societății, atât pentru fiecare activitate, cât și la nivelul funcționării per ansamblu. Prevederile legale prevăzute în Ordinul 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice accentuează modul de gestionare, raportare și informare a

riscului.

Implementarea controlului managerial intern în societate a avut în vedere în anul 2023 următoarele obiective:

- Implementarea prevederilor legale, a regulilor interne, a dispozițiilor conducerii și a deciziilor Consiliului de Administrație;
- Cheltuirea cu responsabilitate a fondurilor publice, împotriva erorilor, abuzului sau fraudei;
- Dezvoltarea sistemului de colectare, stocare, prelucrare, actualizare a indicatorilor de performanță, financiari și nefinanciari;
- Îmbunătățirea modului de urmărire a indicatorilor de performanță și continuarea implementării sistemului de benchmarking;

Obiectivul general de management a fost și va fi în continuare menținerea Sistemului Integrat de Management al calitatii, mediului, sănătății și securității în munca în conformitate cu cerințele standardelor de referință SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 și ISO 45001:2018.

Riscurile asociate activităților de apă și canalizare identificate de conducerea companiei au fost:

- riscurile operationale – riscuri care pot afecta indicatorii de furnizare continuă a serviciilor de apă și de canalizare
- riscurile de personal care pot avea ca rezultat creșterea costurilor operaționale datorită insuficienței personalului cu calificările necesare care lipsesc acut de pe piața muncii sau prin desființarea unor forme de învățământ: instalatori, sudori, etc.
- de lichiditate care pot afecta cash –flowul companiei și provoca întârzieri în plata furnizorilor de materiale strict necesare (clor, etc.) ce ar avea repercusiuni grave asupra serviciilor prestate de companie
- de creditare- care pot afecta pe termen scurt lipsa unor lichidități și plata unor furnizori importanți sau a unor creșteri bruște a preturilor în piață (de exemplu energia electrică sau gazul natural, diverse materiale pentru intervenții urgente, clor, etc.)
- de tarifare- întârzierile în aplicarea strategiei de tarifare ar afecta realizarea indicatorilor financiari și nefinanciari impuși și asumați prin documentele și planurile asumate: Contract de Delegare, Plan de Afaceri, cofinanțarea proiectelor viitoare.
- Contractuale prin asumarea unor clauze contractuale ascunse sau în defavoarea societății încheiate cu furnizorii diversi
- de mediu care pot aduce prejudicii atât pentru imaginea companiei (de exemplu o întrerupere a serviciului de alimentare cu apă) sau prejudicii pecuniare (amenzi din parte

institutiilor abilitate) pentru neconformare cu cerintele de mediu

- de legalitate prin aducerea de prejudicii pentru nerespectarea anumitor prevederi legale care pot aparea in orice domeniu si aplicate de autoritatile competente

Preocuparea esentiala a companiei APA PROD S.A. este furnizarea de servicii publice de alimentare cu apa si canalizare de buna calitate clientilor din aria de operare si totodata atragerea de fonduri nerambursabile prin care sa se continue investitiile in infrastructura de apa si canalizare si cresterea gradului de conectivitate.

## 2. Indicatori financiari si nefinanciari din Planul de administrare pe perioada 2023-2027

### 2.1. Realizarea indicatorilor din Planul de Administrare –componenta de administrare

<b>INDICATORI 2024</b>	<b>Formula de Calcul</b>	<b>Programat</b>	<b>Realizat</b>	<b>Grad de realizare %</b>	<b>Pondere(%)</b>	<b>Grad de realizare ponderat</b>
Realizarea cifrei de afaceri	Conform BVC 2024	112.945.000	114.168.027	101	10	10
Asigurarea continuității alimentării cu apă potabilă	Diagrame monitorizare	24	23,29	97	20	19
Rata profitului net	Profit net x 100/Cifra de afaceri	1,5	15	1014	20	203
Lichiditatea curenta	Active circulante/Datorii curente	1	0,93	94,79	20	19
Perioada de recuperare a creanțelor	Creante comerciale x 365/Cifra de afaceri	160	56	288	10	29
Perioada de rambursare a datoriilor	Datorii (furnizori, bugetul de stat si credite pe t.s.) x 365/Cifra de afaceri	200	127	158	10	16
Gradul de satisfactie al clientilor	Punctaj efectiv a n chestionare/Punctaj maxim a n chestionare x100	90	93,72	104	10	10
<b>TOTAL</b>					<b>100</b>	<b>306</b>

### 2.2. Realizarea Indicatorilor din Planul de Administrare – componenta de management

<b>INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ PENTRU DIRECTORUL GENERAL 2024</b>						
<b>INDICATORI</b>	<b>Formula de Calcul</b>	<b>Indicator tinta</b>	<b>Realizat</b>	<b>Grad de realizare (%)</b>	<b>Pondere (%)</b>	<b>Grad de realizare ponderat</b>

<i>Rata de rotatie a creantelor</i>	<i>Cifra de afaceri netă/ Creante la inceputul perioadei (T0)+creante la sfarsitul perioadei (T1)/2</i>	4,00	4,11	102,75	20	21
<i>Marja neta a profitului</i>	<i>Profit net /Cifra de afaceri din anul curent</i>	0,05	0,09	180,00	10	18
<i>Marja profitului din exploatare</i>	<i>Rezultat din expl. /Cifra de afaceri din anul curent</i>	0,06	0,13	216,67	15	33
<i>Rata de crestere a Cifrei de Afaceri</i>	<i>Cifra de afaceri in anul curent-Cifra de afaceri in anul precedent/Cifra de Afaceri din anul precedent</i>	0,09	0,20	222,22	20	44
<i>Rata de rotatie a stocurilor</i>	<i>Cifra de afaceri neta/Valoare medie stoc</i>	180	233,00	77,25	10	8
<i>Instituirea unui sistem de siguranta a angajatilor</i>	<i>Confirmarea instituirii sistemului</i>	Da/Nu	Da	100,00	15	15
<i>Rata de retentie a clientilor (%)</i>	<i>Numar de clienti(t)- Numar de clienti noi(t)/Numar de clienti (t-1)</i>	95,00	96,93	102,03	10	10
<b>Total grad de realizare ( % )</b>					<b>100</b>	<b>148</b>

Realizarea obiectivelor din contractele de mandat ale sefilor de departament economic, exploatare, tehnic si calitate au dus la realizarea indicatorilor de mai sus in acord cu Planul de Administrare –componenta de management si in acord cu Planul de Administrare aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor societatii.

Performanța reprezintă un aspect esențial pentru managementul executiv al unei companii. Indicatorii de performanță sunt un instrument eficient de măsurare a performanței care ajută la masurarea succesului înregistrat de-a lungul timpului la nivel de organizație dar și în cadrul fiecarui departament .

Principalii indicatori avuti in vedere pentru serviciile publice de alimentare cu apă și canalizare principalii care vor fi urmariti cu atentie in viitorul an la nivelul fiecarui departament sunt:

- ✓ **Indicatori comerciali**
  - ✓ Bransarea/racordarea utilizatorilor la sistemele publice de alimentare cu apă / canalizare, diferențiat pe utilități și categorii de utilizatori;
  - ✓ Contractarea furnizării apei/preluării apelor uzate menajere și meteorice;
  - ✓ Măsurarea și gestionarea volumului de apă;
  - ✓ Citirea, facturarea și încasarea contravalorii serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare;
- ✓ **Indicatori financiari**
  - ✓ Îndeplinirea obligațiilor către bugetele publice, fonduri speciale, furnizori și alți creditori – respectiv plata tuturor obligațiilor în termenul legal ;
  - ✓ Perioada de încasare a creanțelor;
  - ✓ Productivitatea muncii - cifra de afaceri /număr mediu de salariați;
  - ✓ Investițiile din surse proprii în corelare cu necesarul de investiții ;
- ✓ **Indicatori tehnico-operaționali**
  - ✓ Continuitatea serviciului de alimentare cu apă ;
  - ✓ Populația deservită – alimentare cu apă și canalizare ;
  - ✓ Numărul populației bransată(racordată) / Total populație deservită ;  
Implementarea Proiectului regional - Program PDD - Grafic de implementare;
  - ✓ Pierderile în rețeaua de transport și distribuție a apei;
- ✓ **Indicatori privind calitatea serviciului**
  - ✓ Gradul de satisfacere a clienților privind calitatea apei , determinat pe baza chestionarelor anuale ;
  - ✓ Asigurarea continuității alimentării cu apă potabilă;
  - ✓ Conformarea privind calitatea apei potabile;
  - ✓ Conformarea privind calitatea apei uzate epurate ;

Misiunea principală a managementului societății APA PROD SA este definită prin cele două Politici, Politica de calitate și respectiv Politica de mediu.

Sunt de asemenea susținute în cadrul societății politici cu privire la sănătate și securitate în muncă cât și Politica de energie, politica socială și de personal.

### **Politici referitoare la Calitate și Mediu**

Conform Politicii de calitate actualizată și asumată, obiectivul principal al SC APA PROD SA este prestarea de servicii distribuție apă potabilă și colectare ape uzate prin rețeaua de canalizare, epurarea și tratarea acestora, la prețuri competitive pentru satisfacerea cerințelor clienților, cerințelor de reglementare precum și a părților interesate, așa cum sunt acestea

definite de contextul in care funcționeaza organizația.

Politica de calitate sprijina direcția strategică a SC APA PROD SA fiind baza Sistemului Integrat de Management dezvoltat, implementat și menținut în conformitate cu cerințele standardelor de referință SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 și SR ISO 45001:2018.

În conformitate cu principiile noastre precum și pentru îndeplinirea strategiei și obiectivelor noastre, ne angajăm:

- Sa respectăm cerințele legale și aplicabile, să obținem și să menținem toate autorizațiile, acreditările, abilitările sau recunoașterile necesare, pentru o funcționare sustenabilă precum și pentru creșterea încrederii în serviciile furnizate;
- Sa identificăm în permanență cerințele clienților și să acționăm pentru creșterea gradului de satisfacție al acestora;
- Sa proiectăm și să implementăm procese de comunicare eficiente atât la interfața cu clienții cât și cu celelalte părți interesate, pentru identificarea oportunităților de îmbunătățire precum și creșterea gradului de conștientizare a angajaților, autorităților, etc.;
- Sa utilizăm cele mai bune tehnici disponibile în activitatea de prestare de servicii distribuție apă potabilă și colectare ape uzate prin rețeaua de canalizare, epurarea și tratarea acestora;
- Sa asigurăm implementarea unor cerințe de competență a personalului, pentru toate funcțiile care influențează calitatea serviciilor prestate de noi;
- Sa garantăm îmbunătățirea competențelor profesionale ale lucrătorilor, a condițiilor de muncă și a performanței de mediu a companiei;
- Sa garantăm imparțialitatea rezultatelor determinărilor efectuate în laboratoarele noastre pentru calitatea apei potabile;
- Sa acționăm pentru îmbunătățirea continuă a performanțelor organizației, prin identificarea și valorificarea oportunităților, pentru dezvoltarea organizației;
- Sa acționăm continuu pentru identificarea precum și pentru minimizarea/eliminarea riscurilor, de o manieră care să asigure sustenabilitatea organizației;
- Sa asigurăm toate resursele necesare planificării, dezvoltării, documentării și implementării unui sistem de management coerent, capabil să atingă obiectivele stabilite.

Managementul SC APA PROD SA garantează că Politica în domeniul Calității este documentată, comunicată, implementată și este și disponibilă atât clienților, cât și tuturor părților interesate relevante.

Politica de calitate este suplimentată atunci când este necesar, de declarații specifice pentru implementarea cerințelor SR EN ISO 14001:2015.

Pentru a se asigura că rămâne relevantă și adecvată pentru companie, Politica de calitate va fi actualizată și revizuită periodic sau ori de câte ori a fi necesar.

Totodată, SC APA PROD SA are o politică de mediu aplicabilă naturii activităților, dimensiunilor și impactului asupra mediului.

Aceasta politica contribuie la mentinerea si imbunatatirea pozitiei si a imaginii detinute pe piata din Romania a organizatiei noastre, prin cresterea relevantei activitatilor desfasurate, catre clienti, motivarea si eficientizarea personalului, imbunatatirea continua a protectiei mediului pentru activitatile derulate si utilizarea durabila si eficienta a resurselor si materialelor.

Conform Politicii de mediu SC APA PROD SA este un operator regional care ofera servicii de alimentare cu apa si de canalizare, in baza Contractului de Delegare a Gestiunii nr. 5400/223/05.05.2009 incheiat cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitara Aqua Prest Hunedoara .

SC APA PROD SA ia masuri pentru a minimiza impactul asupra mediului, si pentru imbunatașirea continua a performantelor ecologice ale serviciilor sale precum si pentru ridicarea standardelor de mediu si sociale de-a lungul intregului proces de productie si distributie. SC APA PROD SA este implicata intr-un proces de dezvoltare durabila. Modelul de „dezvoltare durabila” este definit ca acea dezvoltare care indeplineste necesitatile prezentului fara a compromite abilitatea generatiilor viitoare de a-si satisface propriile nevoi.

Protectia mediului constituie o conditie fundamentala a dezvoltarii durabile a societatii, un obiectiv proritar, de interes national si se realizeaza pe baza normelor legale, ce autorizeaza desfasurarea activitatilor legale cu impact asupra mediului si exercita controlul asupra acestora.

Eforturile noastre (din punct de vedere functional si organizatoric) sunt dedicate imbunatatirii continue a protectiei mediului si impiedicarii poluarii acestuia, urmarind respectarea limitelor impuse de legislatia in vigoare.

Managementul de varf se angajeaza sa realizeze procese orientate de prevenire a poluarii, de respectare a legislatiei de mediu aplicabila si de imbunatatire continua a performantei proprii.

In acest sens, sunt declarate urmatoarele obiective de mediu:

- Realizarea activitatilor si proceselor specifice, in conditiile asigurarii conformitatii cu legislatia romana si cu standarde de mediu sau alte cerinte relevante, precum si construirea si implementarea unui sistem de management integrat calitate- mediu in conformitate cu standardele ISO 9001:2015, ISO 14001 : 2015 si ISO 45001:2018.
- Menținerea echilibrului permanent intre cerintele sociale, economice si de mediu;
- Identificarea posibilitașii de utilizare a instalatiilor de productie a energiei electrice din surse regenerabile si cat mai prietenoase cu mediul;
- Identificarea oportunitașilor de digitalizare a activitașilor pentru reducerea consumului de hartie si spașiu pentru arhivare;
- Identificarea oportunitașilor de reducere a consumului de carburant pentru transportul persoanelor (in delegașii, la conferinșe etc.);
- Creșterea gradului de constientizare a personalului propriu precum si a personalului ce actioneaza in numele SC APA PROD SA privind importanta imbunatatirii continue a performantei de mediu ;

- Cresterea procentului de deseuri colectate selectiv;
- Indeplinirea obligatiilor de conformare;
- Identificarea riscurilor si oportunitatilor pentru procesele de lucru;
- Acordarea de prioritati furnizorilor care au implementat programe de management de mediu;
- Prezentarea si promovarea Politicii de Mediu personalului care lucreaza in numele companiei, precum si comunitatii de afaceri si locale din județul Hunedoara ;
- Reducerea pierderilor de apa potabila din sistemul de alimentare cu apa.  
 Indeplinirea obiectivelor generale enunțate in prezenta politica, se va face prin implementarea a cel puțin urmatoarelor direcții generale:
  - Campanie de constientizare a problemelor de mediu sustinuta de organizatie. Printr-un schimb regulat de cunostinte si experienta, precum si printr-o initiere si perfectionare se incurajeaza promovarea constiintei in problemele de mediu la toate nivelele.
  - Prevenirea poluarii solului, apei si aerului prin:
    - imbunătățirea infrastructurii de mediu a aglomerarilor preluate, respectiv in sectorul de apa si apa uzata, in conformitate cu standardele UE;
    - evaluarea impacturilor asupra mediului ale activitatilor si serviciilor desfasurate la preluarea de locatii noi;
    - realizarea mentenantei preventive la echipamentele cu care sunt dotate statiile de pompare, statiile de epurare;
    - identificarea si monitorizarea tuturor unitatilor industriale;
    - conditionarea unitatilor industriale sa trateze apele uzate industriale prin instalatii adecvate de preepurare inainte de evacuarea in retea de canalizare in conformitate cu legislatia in vigoare ;
    - implementarea, de catre organizatie, a unui program de inspectie si control a unitatilor industriale care evacueaza ape uzate in retea de canalizare (ex. starea tehnica a instalatiilor de pre-epurare, obligatia modernizarii tehnologiei echipamentelor si instalatiilor de preepurare, contorizarea debitelor apelor uzate, auto-monitorizare);
    - elaborarea si implementarea unui Plan de prevenire si combatere a poluarii accidentale pentru retea de canalizare si statia de epurare;
    - inspectii periodice ale retelei de canalizare pentru detectarea in timp util a disfunctionalitatilor si adoptarea masurilor necesare pentru remediere.
    - Imbunatatirea managementului deseurilor

Imbunatatirea managementului deseurilor astfel incat sa reducem deseurile prin realizarea unui Sistem de Management al Gestiunii Deseurilor la fiecare locatie conform prevederilor contractuale si ale legislatiei in vigoare.

Managementul deseurilor este o activitate coordonata legislativ in vederea reciclarii materialelor si care este aplicat conform cerintelor legale cum este OUG 92/2021 si presupune:

- identificarea și monitorizarea deșeurilor rezultate din procesul de epurare;
- contractare de firme specializate în colectarea deșeurilor nepericuloase codificate conform legislației în vigoare;
- a ține evidența activității de colectare a deșeurilor conform legislației în vigoare;
- pregătirea materialelor necesare pentru Raportarea anuală către autoritățile statului.

### **Utilizarea rațională a resurselor**

Utilizarea rațională a resurselor presupune și nu se rezumă la:

- Evitarea, diminuarea cantitativă, respectiv valorificarea deșeurilor au prioritate în fața distrugerii acestora.
- Campanie de conștientizare a clienților pentru utilizarea rațională a apei.
- Modernizarea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată, în beneficiul populației și al mediului în scopul îndeplinirii obligațiilor din Contractul de Delegare.

### **Protecția Mediului și conformarea legală**

#### 1. Reglementări – protecția mediului și gospodărirea apelor

În conformitate cu prevederile din Lista activităților supuse procedurii de emitere a autorizației de mediu – anexa 1 din Ordinului 1798/2007 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizației de mediu societatea noastră se autorizează pe activitățile: captare, tratare și distribuție apă cod CAEN -3600 și colectare și tratarea apelor uzate CAEN 3700 .

#### 2. Identificarea aspectelor de mediu și evaluarea impactului asupra Mediului

În urma identificării și evaluării aspectelor de mediu din toate sectoarele de activitate cu impact direct asupra Mediului se întocmește lista aspectelor semnificative de mediu în baza căreia se elaborează un plan de acțiuni pentru îndeplinirea conformării cu cerințele legale.

Până la 31.12.2024 au fost revizuite tinte de mediu, indicatorii de monitorizare a progresului și s-au reidentificat aspectele de mediu la nivelul localităților, aspectele de mediu semnificative fiind cuprinse în noul Plan de acțiuni pentru îndeplinirea conformării cu cerințele legale.

#### 3. Evaluări ale conformării cu cerințele legale și cu alte cerințe de mediu

Periodicitatea evaluării conformării cu cerințele legale a fost asigurată prin inspecții efectuate de autoritățile de Gospodărire a Apelor și ai Direcției de Sănătate Publică.

Măsurile impuse de Direcția de Sănătate Publică cu termene de realizare privesc aspectele de amplasare a rezervoarelor de apă și a conductelor de transport apă, a monitorizării calității apei potabile distribuite, precum și a respectării legislației privind zonele de protecție sanitară a captărilor de apă (foraje, izvoare, ape de suprafață).

## Monitorizarea calitatii apelor

Monitorizarea calitatii apelor uzate si respectarea limitelor calitative admise la deversarea acestora in apele de suprafata impuse prin normativelor in vigoare

1. Monitorizarea calitatii apelor uzate epurate in statiile de epurare administrate de operatorul regional

In conformitate cu prevederilor din Directiva Consiliului nr. 91/271/CEE privind epurarea apelor uzate urbane, publicată în Jurnalul Oficial al Comunităților Europene (JOCE) nr. L 135/1991, modificată de Directiva Comisiei nr. 98/15/CE si a Autorizatiilor de Gospodarire a Apelor, APA PROD efectueaza in laboratoarele de ape uzate determinari chimice ale indicatorilor de calitate din apele uzate. Monitorizarile au drept scop sa asigure protectia apelor de suprafata în vederea prevenirii si combaterii poluarii cu poluantii din apele uzate. Lunar și, respectiv, anual, APA PROD prezinta autoritatii competente un raport tiparit si pe format electronic privind situatia cantitativa și calitativa a evacuarilor de ape uzate. Datele continute in acest raport servesc la elaborarea raportului anual privind situatia epurarii apelor uzate urbane si industriale evacuate în receptorii naturali si a sintezelor anuale de gospodarire a apelor.

2. Monitorizarea calitatii apelor uzate evacuate de agentii economici si institutiile publice in retele de canalizare administrate de operatorul regional.

In conformitate cu prevederile legislative in vigoare si a Regulamentului Serviciului de alimentare cu apa si de canalizare, operatorul regional prin monitorizare se asigura ca apele uzate industriale evacuate de agentii economici industriali respecta in punctul de control conditiile calitative si cantitative stabilite prin Contractul de furnizare/prestare a serviciilor de alimentare cu apa si de canalizare. Evacuarea apelor uzate in retelele de canalizare ale localitatilor administrate de SC APA PROD SA este permisă numai daca prin aceasta:

- nu se aduc prejudicii igienei si sanatatii publice sau personalului de exploatare.
- nu se diminuează prin depuneri capacitatea de transport a canalelor colectoare.
- nu se degradeaza constructiile si instalatiile retelelor de canalizare, ale statiilor deepurare si ale echipamentelor asociate.
- nu sunt perturbate procesele de epurare din statiile de epurare sau nu se diminueaza capacitatea de preluare a acestora.
- nu se creaza pericol de explozie.

Apele uzate provenite de la institutii publice precum unitatile medicale si veterinare, curative sau profilactice, de la laboratoarele și institutiele de cercetare medicala și veterinara, intreprinderile de ecarisaj, precum si de la orice fel de intreprinderi si institutii care prin specificul activitatii lor pot produce contaminarea cu agenti patogeni - microbi, virusuri, oua de paraziti - se descarca în retelele de canalizare ale localitatilor si in statiile de epurare numai in conditiile in care s-au luat toate masurile de dezinfectie/sterilizare prevazute de

legislatia sanitara in vigoare. In cazul neconformitatii apelor uzate evacuate in retele publice de canalizare, operatorul regional notifica institutiile publice sa aplice masurile necesare eliminarii poluarii si verifica realizarea masurilor prin monitorizarea in punctual de control al apelor uzate evacuate si prin examinarea instalatiei interioara de canalizare.

3. Identificarea riscurilor din procesul de colectare si tratare a apelor uzate in retele publice de canalizare si in statiile de epurare

APA PROD a identificat pe teren riscurile inerente colectarii si tratarii apelor uzate si a intocmit un plan de management de risc prin care este descrisa conformitatea punerii in practica a actiunilor de catre persoanele responsabile (riscul identificat, sursa de risc, masurile de control, limitele critice masurabile, corectiile si actiunile corective aplicate).

Scopul intocmirii Planului de management de risc este de a:

- analiza si evalua evenimentele nedorite din punct de vedere al severitatii (impactului) și al probabilitatii de aparitie.
- analiza si evalua masurile de diminuare a riscurilor din perspectiva eficacitatii.
- utiliza rezultatele masuratorilor performantelor si a tendintei riscurilor pentru optimizarea resurselor alocate, pentru gestionarea adecvata a riscurilor si pentru mentinerea acestora în limitele de toleranta asumate de conducerea organizatiei.

### **Monitorizarea calitatii apei potabile si respectarea conformarii cu cerintele normativelor in vigoare.**

Pentru monitorizarea de control privind calitatea apei potabile furnizate, au fost actualizate fisele de prezentare a sistemelor publice de alimentare cu apa, a volumelor de apa produse in statiile de tratare si a numarului de probe anuale si implicit a numarului de prelevari a probelor de apa din statiile de apa potabila, din statiile de tratare apa potabila si din retelele de distributie in vederea planificarii monitorizatii de control intern;

In anul 2023 au fost actualizate fisele de prezentare a sistemelor publice de alimentare cu apa, a volumelor de apa produse in statiile de tratare si a numarului de probe anuale si implicit a numarului de prelevari a probelor de apa din statiile de tratare apa potabila apa de suprafata, din gospodariile de apa ce acu sursa apa subterana provenita din foraje de adancime si din retelele de distributie, actualizare efectuata in vederea planificarii monitorizatii de control intern ce se realizeaza de catre SC APA PROD SA .

Planul general de monitorizare de control emis de DSP Hunedoara anual, pentru anul 2024 a fost implementat în acord cu legislatia aplicabilă (OG 7/2023)

Furnizarea apei potabile – produs de calitate conform este condiționată de cantitatea de apă existentă în sursele de apă preluate (surse de suprafață și subterane), de calitatea apei brute atât din punct de vedere fizico-chimici, dar și din punct de vedere microbiologic cat si de infrastructuta existenta pentru procesul de tratare, transport si distributie.

## Politica referitoare la Prevenire Protecție - Sănătate și Securitate în

### Munca

Asigurarea securității și sănătății în muncă, constituie astăzi domeniul preocupărilor conjugate ale disciplinelor tehnice și inginerești, interesate de găsirea celor mai adecvate metode și mijloace de optimizare a integrării omului în sistemul solicitărilor profesionale.

Scopul final al activității de securitate și sănătate în muncă este:

- protejarea vieții, integrității și sănătății lucrătorilor împotriva riscurilor de accidentare și îmbolnăvire profesională care pot apărea la locul de muncă;
- crearea unor condiții de muncă care să le asigure acestora un confort stabil fizic, psihic și social;

Principalele direcții de acțiune referitoare la sănătatea și securitatea operațională sunt:

- prevenirea și reducerea riscurilor de îmbolnăvire profesională și de accidentare la locul de muncă;
- consultarea salariaților cu privire la orice aspect legat de sănătatea și securitatea ocupațională;
- asigurarea cadrului organizatoric adecvat pentru stabilirea obiectivelor sistemului de management integrat calitate-mediu-sănătate și securitate operațională;
- evaluarea permanentă a riscurilor/ oportunităților generate de contextul în care evoluează organizația și a riscurilor/ oportunităților aferente proceselor și stabilirea de acțiuni pentru tratarea acestora.
- Prin politica societății în acest domeniu societatea își asumă permanent obligațiile legale care îi revin pentru:
  - asigurarea securității și sănătății lucrătorilor în toate aspectele legate de muncă,
  - prevenirea riscurilor profesionale,
  - informarea și instruirea lucrătorilor,
  - asigurarea cadrului organizatoric și a mijloacelor necesare sănătății și securității în muncă.

S.C. APA PROD S.A. menține în permanență o politică de Prevenire Protecție - Sănătate și Securitate în Munca și acționează în consecință prin:

#### 1. Instruirea periodică și introductivă generală

- Instruirea periodică în domeniul securității și sănătății în muncă ;
- Verificarea prin sondaj a modului de completare a fișelor de instruire individuală privind securitatea și sănătatea în muncă și SU pentru lucrătorii din sucursale precum și respectarea tematicilor aprobate pentru anul 2024;
- Verificarea modului în care se respectă prevederile Legii securității și sănătății în muncă - Legea nr. 319 / 2006, Legii nr. 307 / 2006 privind apararea

impotriva incendiilor si Legii nr. 481 / 2004 privind protectia civila in punctele de lucru ;  
In anul 2023 au fost alocate fondurile necesare pentru achizitia echipamentelor individuale de protectie, alimentatie de protectie, materiale igienico-sanitare conform Contractului Colectiv de Munca.

## 2. Monitorizarea starii de sanatate a lucratorilor APA PROD.

Colaborat cu serviciul de medicina muncii pentru examenul medical la angajarea în muncă (personalul nou angajat) care constă în:

a) anamneza medicală profesională și neprofesională și examenul clinic general, conform modelului dosarului medical prevăzut în Anexa nr. 4 la H.G. nr.355/2007 privind supravegherea sănătății lucrătorilor, cu modificările și completările ulterioare;

b) examenele medicale clinice și paraclinice, conform modelului de fișă prevăzut în Anexa nr. 1 la H.G. nr. 355/2007 privind supravegherea sănătății lucrătorilor, cu modificările și completările ulterioare.

Compartimentul SSM a colaborat cu serviciul de medicina muncii in ceea ce priveste intocmirea evaluarilor din dosarele medicale, intocmirea si reactualizarea Fiselor de aptitudine pentru personalul lucrator, pregatirea personalului lucrator pentru efectuarea examenelor medicale periodice obligatorii.

In 2023 au fost elaborate fisele de identificare a factorilor de risc profesional pentru personalul nou angajat.

Serviciul de medicina muncii a asigurat realizarea unitară și completă a serviciilor medicale profilactice prin care se asigură supravegherea sănătății lucrătorilor în conformitate cu prevederile din Hotărârea Guvernului nr. 355/2007 privind supravegherea sănătății lucrătorilor cu modificările și completările ulterioare.

## **Politica referitoare la energie**

Politica referitoare la energie a SC APA PROD SA promovează obiectivele de îmbunătățire continuă a performanței energetice prin sistemul de management al energiei, prin asigurarea conformității cu prevederile legale și alte cerințe aplicabile în ceea ce privește consumul de energie și eficiența energetică, minimizarea pierderilor de energie electrică și combustibil pentru producerea energiei termice, reducerea costurilor referitoare la energie, achiziția și utilizarea de produse și servicii eficiente din punct de vedere energetic, mentionate la capitolul Investitii din fonduri proprii ale Operatorului.

## **Politica socială și de personal**

La nivelul companiei se respectă cerințele legale în domeniile resurse umane și SSM și prin implementarea și certificarea sistemului de management integrat.

Principalele acțiuni întreprinse referitor la aceste aspecte se concretizează prin:

- asigurarea condițiilor optime de lucru;

- alocarea de resurse suficiente pentru instruirea și perfecționarea continuă a personalului;
- ocrotirea sănătății (controale și evaluări medicale periodice, monitorizarea stării de sănătate a salariaților, contracte de asigurare pentru servicii medicale în beneficiul angajaților);
- facilități cu caracter social prevăzute în Contractul Colectiv de Muncă (bonuri de masă, ajutoare de deces, ajutoare la nasterea unui copil)

Riscul legat de personal îl reprezintă confruntarea în viitor cu o lipsă de personal datorită plecărilor angajaților cu experiență, prin atingerea vârstei de pensionare și a nivelului de salarizare.

Nivelul acestui risc analizat a fost mic, este un risc cu tolerabilitate ridicată pentru care măsurile pentru ținerea sub control al acestuia sunt stabilite pe termen mediu și lung prin politica de personal și monitorizarea fluctuației de personal (intrări/ieșiri în/din societate). În acest sens, se monitorizează cu atenție necesitățile imediate de ocupare ale posturilor vacante, în raport cu nevoile societății, complexitatea și diversitatea activităților, competențele profesionale necesare, precum și responsabilitățile aferente posturilor.

Personalul este informat și instruit cu privire la riscurile pentru securitatea și sănătatea angajaților și de măsurile de protecție și prevenire specifice locului de muncă.

În ceea ce privește egalitatea de gen, fiecare salariat al societății este liber să își dezvolte propriile aptitudini și să își exprime opțiunile, fără a fi influențat de particularitățile sexului căruia îi aparține.

Prin eliminarea oricăror forme de discriminare în cadrul societății, femeile sunt libere în alegerea ocupației, la angajarea pe orice loc de muncă vacant și la orice nivel al ierarhiei profesionale. Acest lucru creează condiții nediscriminatorii pentru avansarea în carieră, pentru remunerarea muncii în raport cu competențele profesionale și calitatea activității desfășurate precum și pentru participarea la programe de calificare/recalificare profesională, perfecționare sau specializare.

Societatea garantează pentru toți salariații, indiferent de sex, aplicarea principiului egalității de salarizare și a dreptului la alte avantaje plătite de către angajator salariaților, direct sau indirect, în numerar sau în natură, conform locului de muncă al acestora.

Convențiile Organizației Internaționale a Muncii (OIM), considerate ca principii și drepturi fundamentale ale muncii, privesc libertatea sindicală și protecția dreptului sindical, recunoașterea efectivă a dreptului de organizare și negociere colectivă, eliminarea oricărei forme de muncă forțată sau obligatorie, abolirea muncii copiilor și eliminarea discriminării în materie de angajare și profesie și reprezintă orientări și instrumente utile pentru elaborarea politicilor interne ale companiei referitoare la angajare, muncă, dialog social etc.

### **Combaterea corupției**

Conducerea institutiei susține lupta anticoruptie, identifica riscurile si vulnerabilitatile

specifice, consolidand totodata integritatea si transparenta, prin sustinerea masurilor anticoruptie si a standardelor etice profesionale la nivelul companiei.

Conducerea sau personalul APA PROD trebuie sa evite orice situatie care implica sau poate genera antagonisme intre interesele organizatiei si propriile interese, respectand totodata prevederile legale in vigoare privind conflictul de interese.

Nerespectarea codului de etica si integritate se considera abatere disciplinara si se sanctioneaza conform prevederilor legale si reglementarilor interne in vigoare.

Propunerea Consiliului de Administratie catre Adunarea Generala a Actionarilor societatii este urmatoarea:

- Aprobarea situatiilor financiare incheiate la 31.12.2024, insotite de raportul Consiliului de Administratie si raportul Auditorului financiar independent.
- Aprobarea repartizarii profitului net aferent exercitiului financiar 2024,
- Aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor pe anul 2024.

Propunerea de repartizare a profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2024 are in vedere urmatoarele prevederi legale:

- O.G. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificarile ulterioare;

- OMFP 144/2005 privind aprobarea Precizarilor pentru determinarea sumelor ce fac obiectul repartizarii profitului conform O.G. 64/2001;

- OUG 198/2005 privind constituirea, alimentarea si utilizarea Fondului de intretinere, inlocuire si dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene;

- Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, modificata si actualizata;

- Legea societatilor comerciale 31/1990 republicata si actualizata.

Pentru Consiliul de Administratie  
Presedinte-Ing/ Niculescu Aurel