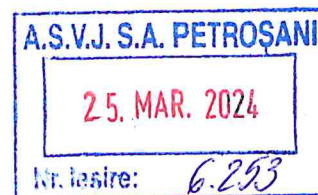




# APA SERV VALEA JIULUI S.A.

*Adm. Petroșani  
25.03.2024*

Către,



CONSILIUL JUDEȚEAN HUNEDOARA

Alăturat vă înaintăm :

- Situațiile financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2023;
- Notele explicative la situațiile financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2023;
- Balanța de verificare la data de 31.12.2023;
- Raportul administratorilor (Consiliului de Administrație) Apa Serv Valea Jiului SA Petroșani 01 ianuarie – 31 decembrie 2023;
- Raport de gestiune asupra situațiilor financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2023;
- Raportul auditorului financiar extern independent asupra situațiilor financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2023;
- Decizia nr.19/22.03.2024 privind avizarea situațiilor financiare ale Apa Serv Valea Jiului SA pe anul 2023;
- Raport asupra sistemului de control intern/manageriale la data de 31 decembrie 2023.

Cu stimă,

**DIRECTOR GENERAL**  
**Cristian Andrei Ionică**



**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC**  
**Elena Fortuna**

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 **2023**

Suma de control 2.375.590

Entitatea SC APA SERV VALEA JIULUI SA

Adresa

Județ Hunedoara Sector Localitate PETROSANI

Strada CUZA VODA Nr. 23 Bloc Scara Ap. Telefon 0254543144

Număr din registrul comerțului J20/257/1995

Cod unic de înregistrare 7 3 9 2 4 1 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

 **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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori:**

Capitaluri - total 11.366.998

Capital subscris 2.375.590

Profit/ pierdere 1.906.949

**ADMINISTRATORA****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IONICA CRISTIAN ANDREI

Numele și prenumele

FORTUNA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CASA DE AUDIT CORVINIA SRL-FILIALA BUCURESTI

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

3 3 4 3 6 8 6 4

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEM NATURA DEVINE VIZIBILA  
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?  DA  NU

Formular VALIDAT



**BILANT**  
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<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 immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	185.485	179.465
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	185.485	179.465
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.286.782	2.631.246
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	8.900.279	7.898.342
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	163.730	128.629
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	235.389.242	289.672.908
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	2.410.750	84.973
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	249.150.783	300.416.098
<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 immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	115.639	36.442
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	115.639	36.442
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	249.451.907	300.632.005
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</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	1.217.491	1.239.201
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		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	1.217.491	1.239.201
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	9.179.271	12.242.769
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	25.137.692	12.654.528
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>	37	36	34.316.963	24.897.297
<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	176.803	362.338
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	176.803	362.338
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	46.058.944	28.921.456
<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	105.596	110.683
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		915.068
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	11.024.517	1.210.753
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.618.912	2.811.816
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	13.643.429	4.937.637
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	30.684.850	22.144.381
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	280.136.757	322.776.386
<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		
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	4.892.543	2.880.050
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	4.892.543	2.880.050
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	3.001.801	5.271.706
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	3.001.801	5.271.706
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	264.139.333	304.652.500
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	1.328.710	1.394.868
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	262.810.623	303.257.632
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	507.551	555.253
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	507.551	555.253
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)( <b>rd.76+77</b> )	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	264.646.884	305.207.753
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.375.590	2.375.590

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	2.375.590	2.375.590
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	187.810	187.810
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	571.012	571.012
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	5.149.628	6.297.378
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	5.720.640	6.868.390
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</b> (ct. 117)	96	95	0	28.259
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	186.292	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	1.334.042	1.906.949
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	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	9.431.790	11.366.998
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	9.431.790	11.366.998

\*) 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 immobilizate, 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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IONICA CRISTIAN ANDREI

Semnătura



Numele și prenumele

FORTUNA ELENA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	33.473.764	34.894.580
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	30.806.640	33.381.351
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	33.473.764	34.894.580
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	43.579	57.831
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	369.275	1.022.422
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	2.202.636	4.667.048
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	36.089.254	40.641.881
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.682.804	3.846.204
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	198.984	208.475
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	3.824.490	4.001.975
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	2.350.675	2.518.622
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	699.173	473.215
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	19.640.221	21.735.018
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	18.809.963	20.794.533
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	830.258	940.485

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	2.161.504	2.289.712
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	2.161.504	2.289.712
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	434.376	-438.276
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	717.590	316.558
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	283.214	754.834
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	4.524.784	4.220.064
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	3.466.163	3.151.901
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	112.778	112.036
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))	94.855	104.713
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	17.923	7.323
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	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*)	46	33j (316)	887.046	892.298
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	58.797	63.829
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	189.984	2.269.905
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	1.192.378	2.488.014
- Venituri (ct.7812)	53	41	1.002.394	218.109
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	34.657.147	38.133.077
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.432.107	2.508.804
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		



14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	4.165	2.669
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	259.230	96.271
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	263.395	98.940
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		1
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59		1
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	263.395	98.939
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	36.352.649	40.740.821
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	34.657.147	38.133.078
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.695.502	2.607.743
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	361.460	700.794
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	1.334.042	1.906.949
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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.

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IONICA CRISTIAN ANDREI

Semnătura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

FORTUNA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_



## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

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.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.906.949	
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.	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 creditori	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.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	431		416	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	444		426	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				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	104.713	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	104.713	
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	65.870.754
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	65.870.754
- 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	11.263.159
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	699.647
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	10.563.512
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.385.145
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>31.12.2023</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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>31.12.2023</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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>31.12.2023</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	2.410.750	84.973
- 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	115.639	36.442
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	115.639	36.442
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	115.639	36.442
- 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	3.801.479	6.226.195
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	11.123.952	11.263.159
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.350	400
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	23.833.805	11.486.464
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	115.627	184.004
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	23.718.178	11.302.460
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.408.133	1.278.347
- 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	1.408.133	1.278.347
- 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		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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	16.596	22.619
- în lei (ct. 5311)	99	85	16.596	22.619
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	10.330.927	2.271.245
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	10.330.927	2.271.245
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	72.350	128.434
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	72.350	128.434
- 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	14.150.980	4.577.822
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		



- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	11.024.517	1.210.753
- 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	960.342	1.114.703
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.294.545	1.417.295
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	635.165	706.345
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	614.959	665.150
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	44.421	45.800
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 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 acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	871.576	835.071		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	871.576	835.071		
- 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	2.375.590	2.375.590		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	2.375.590	2.375.590		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</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	378.744.762	379.902.998		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	2.375.590	X	2.375.590	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	2.375.590	100,00	2.375.590	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	2.375.590	100,00	2.375.590	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de 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.	Sume (lei)			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<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.	Sume (lei)			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<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 reportat</b>		Nr. rd.	Sume (lei)			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

F30 - pag.8				
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		



**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IONICA CRISTIAN ANDREI

Semnatura


**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

FORTUNA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii 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 chirii 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 entitățile 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 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) 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.5394/ 12.07.2023).

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 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	5.369.171	7.502		X	5.376.673
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>	5.369.171	7.502		X	5.376.673
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	35.937			X	35.937
2.Constructii	09	3.424.697	1.269.009	694.862		3.998.844
3.Instalatii tehnice si masini	10	24.627.207	1.006.019	251.243		25.381.983
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	463.884	3.450	44.737		422.597
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	235.389.242	55.554.031	1.270.365		289.672.908
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	2.410.750		2.325.777		84.973
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	266.351.717	57.832.509	4.586.984		319.597.242
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	115.639	8.342	87.539	X	36.442
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	271.836.527	57.848.353	4.674.523		325.010.357

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	5.183.686	13.522		5.197.208
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>5.183.686</b>	<b>13.522</b>		<b>5.197.208</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.173.852	229.683		1.403.535
3.Instalatii tehnice si masini	29	15.726.928	2.007.956	251.243	17.483.641
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	300.154	38.551	44.737	293.968
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>17.200.934</b>	<b>2.276.190</b>	<b>295.980</b>	<b>19.181.144</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>22.384.620</b>	<b>2.289.712</b>	<b>295.980</b>	<b>24.378.352</b>

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>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONICA CRISTIAN ANDREI

Semnătura \_\_\_\_\_



Numele si prenumele

FORTUNA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC .//

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



Note explicative la situatiile financiare anuale pentru exercitiul  
incheiat la 31 decembrie 2023

- lei -

NOTA 1: Active imobilizate						
Imobilizari corporale	Terenuri si constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari corporale in curs	Total imobilizari corporale	
<b>Valoare bruta</b>						
Sold la 31 decembrie 2022	3,460,634	24,627,207	463,884	237,799,992	266,351,717	
Cresteri in anul 2023	1,269,009	1,006,019	3,450	55,554,031	57,832,509	
Reduceri in anul 2023	694,862	251,243	44,737	3,596,142	4,586,984	
Sold la 31 decembrie 2023	4,034,781	25,381,983	422,597	289,757,881	319,597,242	
<b>Deprecieri, amortizare si provizioane</b>						
Sold la 31 decembrie 2022	1,173,852	15,726,928	300,154		17,200,934	
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului	229,683	2,007,956	38,551		2,276,190	
Reduceri sau reluari		251,243	44,737		295,980	
Sold la 31 decembrie 2023	1,403,535	17,483,641	293,968		19,181,144	
<b>Valoare neta la:</b>						
31 decembrie 2022	2,286,782	8,900,279	163,730	237,799,992	249,150,783	
31 decembrie 2023	2,631,246	7,898,342	128,629	289,757,881	300,416,098	



DIRECTOR GENERAL  
CRISTIAN ANDREI IONICA

ŞEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
ELENA FORTUNA

Note explicative la situatiile financiare anuale pentru exercitiul  
incheiat la 31 decembrie 2023  
(continuare)

NOTA 1: Active imobilizate - lei -

Imobilizari necorporale	Cheltuieli de cercetare	Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	Avansuri si imobilizari necorporale in curs	Total imobilizari necorporale
<b>Valoare bruta</b>				
Sold la 31 decembrie 2022		5,369,171		5,369,171
Cresteri in anul 2023		7,502		7,502
Reduceri in anul 2023				-
Sold la 31 decembrie 2023		5,376,673		5,376,673
<b>Deprecieri, amortizare si provizioane</b>				
Sold la 31 decembrie 2022		5,183,686		5,183,686
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului		13,522		13,522
Reduceri sau reluari				-
Sold la 31 decembrie 2023		5,197,208		5,197,208
<b>Valoare neta la:</b>				
31 decembrie 2022		185,485		185,485
31 decembrie 2023		179,465		179,465

Imobilizari financiare	
Sold la 31 decembrie 2022	115,639
Cresteri in anul 2023	8,342
Reduceri in anul 2023	87,539
Sold la 31 decembrie 2023	36,442



DIRECTOR GENERAL  
CRISTIAN ANDREI IONICA

ŞEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
ELENA FORTUNA

Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul  
incheiat la 31 decembrie 2023

NOTA 2: Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2022	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2023
		in cont	din cont	
Provizioane pentru deprecierea imobilizariilor corporale				
Provizioane pentru deprecierea materialelor				
Provizioane pentru deprecierea prod.in curs de executie				
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	5.746.160,00	255.259,00	754.834,00	5.246.585,00
Provizioane pentru litigii	2.884.801,00	206.625,00	101.109,00	2.990.317,00
Provizioane privind participarea salariatilor la profit	-			-
Provizioane reprezentand componenta variabila bruta a indemnizatiei pentru contractele de mandat si alte provizioane	117.000,00	2.281.388,00	117.000,00	2.281.388,00
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b>	<b>8.747.961,00</b>	<b>2.743.272,00</b>	<b>972.943,00</b>	<b>10.518.290,00</b>

Nota: Provizioanele au fost constituite conform Deciziei Consiliului de Administratie nr. 13/01.02.2024

DIRECTOR GENERAL  
IONICA CRISTIAN ANDREI



SEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
FORTUNA ELENA

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

**Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul  
incheiat la 31 decembrie 2023**

**NOTA 3: Repartizarea profitului**

- lei -

<b>DESTINATIA</b>	<b>SUMA</b>
<b>Profit net de repartizat:</b>	<b>1.906.949,00</b>
rezerva legala	-
acoperirea pierderii contabile	-
participarea salariatilor la profit	
alte rezerve	1.906.949,00
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>-</b>

**DIRECTOR GENERAL  
IONICA CRISTIAN ANDREI**



**SEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
FORTUNA ELENA**



APA SERV VALEA JIULUI S.A.  
PETROSANI

Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul  
incheiat la 31 decembrie 2023

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

-lei -

Indicatorul	Exercitiul anterior	Exercitiul curent
1.Cifra de afaceri neta	33.473.764	34.894.580
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	24.819.344	28.215.690
3.Cheltuielile activitatii de baza	10.155.332	14.477.624
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	362.919	516.411
5.Cheltuielile indirecte de productie	14.301.093	13.221.655
6.Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete	8.654.420	6.678.890
7.Cheltuieli de desfacere		
8.Cheltuieli de administratie	9.837.803	9.917.387
9.Alte venituri din exploatare	2.615.490	5.747.301
10.Rezultatul din exploatare	1.432.107	2.508.804

DIRECTOR GENERAL  
IONICA CRISTIAN ANDREI



SEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
FORTUNA ELENA

NOTE explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul  
incheiat la 31 decembrie 2023

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriiilor

- lei -

Creante	Sold la 31 decembrie 2023		
	1=2+3	2	3
<b>Total din care:</b>		<b>sub 1 an</b>	<b>peste 1 an</b>
Alte creante imobilizate	30.291.007	30.291.007	-
Creante din active imobilizate - total	36.442	36.442	-
Furnizori debitori	-	-	-
Clienti	17.489.354	17.489.354	-
Creante-personal si asig.sociale	184.404	184.404	-
Debitori diversi	1.163.104	1.163.104	-
Alte creante	11.307.020	11.307.020	-
<b>Creante din active circulante - total</b>	<b>30.143.882</b>	<b>30.143.882</b>	<b>-</b>
<b>Cheltuieli inregistrate in avans</b>	<b>110.683</b>	<b>110.683</b>	<b>-</b>

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie 2023			
	1=2+3+4	2	3	4
<b>Total din care:</b>		<b>sub 1 an</b>	<b>1-5 ani</b>	<b>peste 5 ani</b>
Credite bancare pe termen scurt	8.372.940	5.492.890	2.880.050	-
Dobanzi interne	915.068	915.068	-	-
Alte imprumuturi si datorii asimilate	2.880.050	-	2.880.050	-
<b>Total datorii financiare si asimilate</b>	<b>3.795.118</b>	<b>915.068</b>	<b>2.880.050</b>	<b>-</b>
Furnizori	1.210.753	1.210.753	-	-
Datorii cu personalul si asig. sociale	1.866.486	1.866.486	-	-
Taxa pe valoarea adaugata	92.168	92.168	-	-
Alte datorii fata de stat si insttit.publ.	573.343	573.343	-	-
Creditori diversi si alte datorii	279.819	279.819	-	-
<b>Total datorii din exploatare</b>	<b>4.022.569</b>	<b>4.022.569</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Venituri inregistrate in avans</b>	<b>555.253</b>	<b>555.253</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



DIRECTOR GENERAL  
IONICA CRISTIAN-ANDREI  
SEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
FORTUNA ELENA

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

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul  
încheiat la 31 decembrie 2023**

**NOTA 6 :       Principii, politici și metode contabile**

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

**a) Standarde contabile aplicate**

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu legea Contabilității nr. 82/1991 republicată, OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMFP nr.5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

**b) Baza întocmirii situațiilor financiare**

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

Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023 este al nouăsprezecelea an în care societatea a prezentat informații financiare în conformitate cu directivele europene.

**c) Cifre comparative**

În contul de profit și pierdere, societatea a prezentat cifre comparative cu anul 2022.

#### **d) Tranzacții în monedă străină**

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

#### **e) Imobilizări necorporale**

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

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

#### **f) Imobilizări corporale**

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

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

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

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

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

#### **g) Stocuri**

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

## **h) Creanțe**

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

## **i) Casa și conturi la bănci**

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

## **j) Datorii comerciale**

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

## **k) Recunoașterea veniturilor**

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

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

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

**DIRECTOR GENERAL  
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**

**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
FORTUNA ELENA**





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

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul  
încheiat la 31 decembrie 2023**

**NOTA 7: Capital social**

Capitalul social al societății la data de 31.12.2023 este în valoare de 2.375.590 lei, subscris și vărsat.

**DIRECTOR GENERAL  
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**

**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
FORTUNA ELENA**



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

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul  
încheiat la 31 decembrie 2023**

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

Numărul mediu de personal aferent exercițiului încheiat la  
31 decembrie 2023 poate fi grupat astfel:

<b>Categoria de personal</b>	<b>Nr. mediu personal 2023</b>
Management – Director General	1
Management- Șef Departament Economic	1
Management- Șef Departament Exploatare	1
Management- Șef Departament Dezvoltare	1
Administratori - Consiliu de Administrație	4
Administrație - Conducere + Tehnic operațional	127
Maiștri	6
Muncitori	279
<b>TOTAL</b>	<b>420</b>

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

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:**

- în anul 2023 a fost plătit cu o indemnizație bruta în sumă de 147.600 lei.
- în anul 2023 a fost platit cu o indemnizație reprezentând componenta variabilă în sumă brută de 48.000 lei.
- nu beneficiază de pensii suportate de către societate.

- nu beneficiază de avansuri sau credite acordate sau garantate de către societate

**DIRECTORI:**

- au beneficiat în anul 2023 de un salariu brut în sumă de 549.900 lei.
- au beneficiat în anul 2023 de o indemnizație reprezentând componenta variabilă în sumă brută de 186.000 lei.
- nu beneficiază de pensii suportate de către societate.
- nu beneficiază de avansuri sau credite acordate sau garantate de societate.

**DIRECTOR GENERAL  
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**

**SEF DEPARTAMENT ECONOMI  
FORTUNA ELENA**



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

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul  
încheiat la 31 decembrie 2023**

**NOTA 9: Principalii indicatori economico – financiari**

**1. Indicatori de lichiditate**

1.1 Lichiditatea generală 5,86

1.2 Lichiditatea imediată 5,61

**2. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)**

2.1 Viteza de rotație a stocurilor 12,96 zile

2.2 Viteza de rotație a debitelor – clienți 68,95 zile

2.3 Viteza de rotație a debitelor – clienți,  
inclusiv clienți incerti zile 155,11 zile

2.4 Viteza de rotație a activelor imobilizate 0,12

2.5 Viteza de rotație a activelor totale 0,11

2.6 Durata de plată a furnizorilor 12,66 zile

**3. Indicatori de profitabilitate**

3.1 Rata profitului net 0,05

3.2 Rentabilitatea financiară 0,17

**DIRECTOR GENERAL  
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**

**SEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
FORTUNA, ELENA**



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

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul  
încheiat la 31 decembrie 2023**

**NOTA 10: Alte informații**

**a) Informații cu privire la prezentarea întreprinderii:**

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

Forma juridică: societate comerciala

Țara de înființare. România

**b) Cifra de afaceri**

<b>TOTAL</b> cifră de afaceri	34.894.580
din care : piața externă	*
piața internă	34.894.580

**c) Onorariile plătite auditorilor**

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

**Onorariul** pe care societatea îl achită auditorului este în  
valoare de 24000 lei pe an.

**DIRECTOR GENERAL  
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**

**SEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
FORTUNA/ELENA**





SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2023

Element al capitalurilor proprii	Sold la 1 ianuarie 2023		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 dec 2023					
	(lei)	1	Total (lei)	2	prin transfer (lei)	3	Total (lei)	4	prin transfer (lei)	5	Total (lei)	6
Capital social		2375590										2375590
Patrimoniul regiei		0										0
Prime de capital												
Rezerve de reevaluare		187810					0				0	187810
Rezerve legale		571012										571012
Rezerve pentru acțiuni proprii												
Rezerve statutare sau contractuale												
Alte rezerve		5149628		1147750		1147750					0	6297378
Rezerve din conversie												
Rezultat reportat		186292		214551		214551					0	28259
Sold creditor				214551		214551					0	28259
Sold debitor		186292		0		0					0	
Rezultat reportat provenit din modificarea politicilor contabile												
Sold creditor												
Sold debitor												
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale												
Sold creditor												
Sold debitor												
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare												
Rezultatul exercițiului financiar		1334042		572907		572907					0	1906949
Sold creditor		1334042		572907		572907					0	1906949
Sold debitor												
Repartizarea profitului		0										0
<b>TOTAL</b>		<b>9431790</b>		<b>1935208</b>		<b>1935208</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11366998</b>



DIRECTOR GENERAL  
IONICA CRISTIAN ANDREI

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
FORTUNA/ELENA

APA SERV VALEA JIULUI S.A.  
PETROSANI

FLUX DE NUMERAR AN 2023

lei

<b>Flux de numerar din activitatea de exploatare</b>	<b>3.617.565,50</b>
- incasari din prestari servicii	38.173.005,97
- alte incasari	1.443.727,14
- plati catre furnizori si angajati	25.773.118,89
- plati catre bugete	8.142.743,00
- impozit pe profit platit	398.272,00
- TVA platit	1.120.752,00
- alte plati	564.281,72
<b>Flux de numerar din activitatea de investitii</b>	<b>- 65.397.190,22</b>
- plati furnizori de imobilizari	65.397.190,22
<b>Flux de numerar din activitatea de finantare</b>	<b>54.039.934,89</b>
- alocatii bugetare si alte fonduri primite	54.039.934,89
- rambursari de imprumuturi	
<b>Flux de numerar - total</b>	<b>- 7.739.689,83</b>
<b>Numerar la inceputul perioadei</b>	<b>10.524.325,88</b>
<b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>2.784.636,05</b>

DIRECTOR GENERAL  
IONICA CRISTIAN ANDREI



SEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
FORTUNA ELENA

21

## BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

Data : 31/12/2023

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont : 101	CAPITAL SOCIAL	0.00	2,375,590.00	0.00	0.00	0.00	2,375,590.00	0.00	2,375,590.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	187,810.04	0.00	0.00	0.00	187,810.04	0.00	187,810.04
Total Cont : 106	REZERVE	0.00	6,868,389.58	0.00	0.00	0.00	6,868,389.58	0.00	6,868,389.58
Total Cont : conturi Grupa 10	Total conturi Clasa 1 Grupa 10	0.00	9,431,789.62	0.00	0.00	0.00	9,431,789.62	0.00	9,431,789.62
Total Cont : 117	REZULTATUL REPORTAT	244,258.65	301,609.19	29,091.48	0.00	273,350.13	301,609.19	0.00	28,259.06
Total Cont : conturi Grupa 11	Total conturi Clasa 1 Grupa 11	244,258.65	301,609.19	29,091.48	0.00	273,350.13	301,609.19	0.00	28,259.06
Total Cont : 121	PROFIT SAU PIERDERE	34,600,660.02	36,604,724.25	6,540,194.88	6,443,079.77	41,140,854.90	43,047,804.02	0.00	1,906,949.12
Total Cont : 129	REPARTIZAREA PROFITULUI	1,147,749.88	1,147,749.88	0.00	0.00	1,147,749.88	1,147,749.88	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 12	Total conturi Clasa 1 Grupa 12	35,748,409.90	37,752,474.13	6,540,194.88	6,443,079.77	42,288,604.78	44,195,553.90	0.00	1,906,949.12
Total Cont : 151	PROVIZIOANE	216,092.43	3,001,800.65	2,016.24	2,488,013.79	218,108.67	5,489,814.44	0.00	5,271,705.77
Total Cont : conturi Grupa 15	Total conturi Clasa 1 Grupa 15	216,092.43	3,001,800.65	2,016.24	2,488,013.79	218,108.67	5,489,814.44	0.00	5,271,705.77
Total Cont : 167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	1,937,541.51	5,378,957.82	563,328.20	1,962.00	2,500,869.71	5,380,919.82	0.00	2,880,050.11
Total Cont : conturi Grupa 16	Total conturi Clasa 1 Grupa 16	1,937,541.51	5,378,957.82	563,328.20	1,962.00	2,500,869.71	5,380,919.82	0.00	2,880,050.11
Total Cont : conturi Clasa 1	Total conturi Clasa 1	38,146,302.49	55,866,631.41	7,134,630.80	8,933,055.56	45,280,933.29	64,799,686.97	0.00	19,518,753.68
205	CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE,DREPTURI SI ACTIVE SIMILARE	13,522.00	0.00	0.00	0.00	13,522.00	0.00	13,522.00	0.00
Total Cont : 208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	5,363,150.70	0.00	0.00	0.00	5,363,150.70	0.00	5,363,150.70	0.00
Total Cont : conturi Grupa 20	Total conturi Clasa 2 Grupa 20	5,376,672.70	0.00	0.00	0.00	5,376,672.70	0.00	5,376,672.70	0.00
Total Cont : 211	TERENURI	35,937.55	0.00	0.00	0.00	35,937.55	0.00	35,937.55	0.00
Total Cont : 212	CONSTRUCTII	4,693,705.05	694,861.60	0.00	0.00	4,693,705.05	694,861.60	3,998,843.45	0.00
Total Cont : 213	INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE DE TRANSPORT	25,633,226.23	251,243.22	0.00	0.00	25,633,226.23	251,243.22	25,381,983.01	0.00
Total Cont : 214	MOB AP DE BIROT,ECHIP DE PROT.A VALOR.UMANE SIMAT.,ALTE ACT	467,334.37	44,737.44	0.00	0.00	467,334.37	44,737.44	422,596.93	0.00
Total Cont : conturi Grupa 21	Total conturi Clasa 2 Grupa 21	30,830,203.20	990,842.26	0.00	0.00	30,830,203.20	990,842.26	29,839,360.94	0.00
223	INST.TEHNICE,MIJL. TRANSP.,ANIM SI PLANT,IN CURS DE APROVIZION	4,572.96	4,572.96	0.00	0.00	4,572.96	4,572.96	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 22	Total conturi Clasa 2 Grupa 22	4,572.96	4,572.96	0.00	0.00	4,572.96	4,572.96	0.00	0.00
231.76	Extindere retea apa si cuplare in magistrala, str Obreja-CT	12,800.14	12,800.14	0.00	0.00	12,800.14	12,800.14	0.00	0.00
231.78	Statie transf 35 kv si echip aferente st ep Ufricani	171,969.17	0.00	0.00	0.00	171,969.17	0.00	171,969.17	0.00

**BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA**

Data : 31/12/2023

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.79	Modernizare, automatizare Rezervor Brazi- Vulcan	34,008.73	0.00	0.00	0.00	34,008.73	0.00	34,008.73	0.00
231.80	Extindere retea apa potabila str. Vanatorului, Lupeni CT	20,366.26	20,366.26	0.00	0.00	20,366.26	20,366.26	0.00	0.00
231.82	Modernizare sectii/ sectoare	39,631.89	0.00	0.00	0.00	39,631.89	0.00	39,631.89	0.00
231.84	Reab drenuri Jiet si instal hidraulice - refacere teren CT	1,356.52	1,356.52	0.00	0.00	1,356.52	1,356.52	0.00	0.00
231.89	Extind retea canaliz str. Valea Ungurului, Vulcan - CT	30,119.24	30,119.24	0.00	0.00	30,119.24	30,119.24	0.00	0.00
231.90	Modernizare Statie Tratare Apa Braila - IID	26,167.40	0.00	0.00	0.00	26,167.40	0.00	26,167.40	0.00
231.91	Modernizare Statia Epurare Uncani - IID	8,436.00	0.00	0.00	0.00	8,436.00	0.00	8,436.00	0.00
231.92	Extindere retea apa str. Paroasa, Uncani - CT	71,392.13	71,392.13	0.00	0.00	71,392.13	71,392.13	0.00	0.00
231.93	REP.SI REFACERE FUNDATIE PILONI-CALAMITATI-OR.URICANI	694,861.60	694,861.60	0.00	0.00	694,861.60	694,861.60	0.00	0.00
Total Cont : 231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	288,246,422.05	1,270,364.93	2,696,851.31	0.00	290,943,273.36	1,270,364.93	289,672,908.43	0.00
Total Cont : conturi Grupa 23	Total conturi Clasa 2 Grupa 23	288,246,422.05	1,270,364.93	2,696,851.31	0.00	290,943,273.36	1,270,364.93	289,672,908.43	0.00
Total Cont : 267	CREANTE IMOBILIZATE	123,980.94	87,538.82	0.00	0.00	123,980.94	87,538.82	36,442.12	0.00
Total Cont : conturi Grupa 26	Total conturi Clasa 2 Grupa 26	123,980.94	87,538.82	0.00	0.00	123,980.94	87,538.82	36,442.12	0.00
Total Cont : 280	AMORIZARI PRIVINDIMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	5,196,169.58	0.00	1,038.11	0.00	5,197,207.69	0.00	5,197,207.69
Total Cont : 281	AMORTIZARI PRIVINDIMOBILIZARILE CORPORALE	295,980.66	19,292,161.55	0.00	184,962.98	295,980.66	19,477,124.53	0.00	19,181,143.87
Total Cont : conturi Grupa 28	Total conturi Clasa 2 Grupa 28	295,980.66	24,488,331.13	0.00	186,001.09	295,980.66	24,674,332.22	0.00	24,378,351.56
Total Cont : conturi Clasa 2	Total conturi Clasa 2	324,877,832.51	26,841,650.10	2,696,851.31	186,001.09	327,574,683.82	27,027,651.19	324,925,384.19	24,378,351.56
Total Cont : 302	MATERIALE CONSUMABILE	4,213,725.42	3,576,718.31	263,558.63	269,385.78	4,477,284.05	3,846,104.09	631,179.96	0.00
Total Cont : 303	MATERIALE DE NATURA OB.DE INVENTAR	1,386,937.38	888,186.32	111,393.12	2,123.18	1,498,330.50	890,309.50	608,021.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 30	Total conturi Clasa 3 Grupa 30	5,600,662.80	4,464,904.63	374,951.75	271,508.96	5,975,614.55	4,736,413.59	1,239,200.96	0.00
322	MATERIALE CONSUMABILE IN CURS DE APROZIONARE	38,766.16	38,766.16	0.00	0.00	38,766.16	38,766.16	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 32	Total conturi Clasa 3 Grupa 32	38,766.16	38,766.16	0.00	0.00	38,766.16	38,766.16	0.00	0.00
345	PRODUSE FINITE	284,955.80	284,955.80	33,153.12	33,153.12	318,108.92	318,108.92	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 34	Total conturi Clasa 3 Grupa 34	284,955.80	284,955.80	33,153.12	33,153.12	318,108.92	318,108.92	0.00	0.00
Total Cont : conturi Clasa 3	Total conturi Clasa 3	5,924,384.76	4,788,626.59	408,104.87	304,662.08	6,332,489.63	5,093,288.67	1,239,200.96	0.00



## BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

Data : 31/12/2023

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont : 401	FURNIZORI	13,419,253.86	14,001,072.31	1,338,443.07	1,219,775.46	14,757,696.93	15,220,847.77	0.00	463,150.84
Total Cont : 404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	54,139,475.38	62,513,597.70	10,402,720.22	2,032,597.90	64,542,195.60	64,546,195.60	0.00	4,000.00
408	FURNIZORI-FACTURINESOSITE	4,771,439.73	5,379,576.71	608,283.73	743,749.18	5,379,723.46	6,123,325.89	0.00	743,602.43
Total Cont : 409	FURNIZORI - DEBITORI	81,158.03	0.00	3,814.97	0.00	84,973.00	0.00	84,973.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 40	Total conturi Grupa 40	72,411,327.00	81,894,246.72	12,353,261.98	3,996,122.54	84,764,588.99	85,890,369.26	84,973.00	1,210,753.27
Total Cont : 411	CLIENTI	47,238,431.53	34,973,090.42	6,364,134.43	3,800,542.78	53,602,565.96	38,773,633.20	14,828,932.76	0.00
418	CLIENTI-FACTURI DEINTOCMIT	2,918,279.15	188,301.91	- 61,091.88	8,464.05	2,857,187.27	196,765.96	2,660,421.31	0.00
Total Cont : conturi Grupa 41	Total conturi Grupa 41	50,156,710.68	35,161,392.33	6,303,042.55	3,809,006.83	56,459,753.23	38,970,399.16	17,489,354.07	0.00
Total Cont : 421	PERSONAL-SALARII DATORATE	17,283,023.00	18,177,974.00	1,985,173.00	2,005,984.00	19,268,196.00	20,183,958.00	0.00	915,762.00
423	PESONAL-AJUTOAREMATERIALE DATORATE	526,789.00	576,045.00	55,256.00	25,028.00	582,045.00	601,073.00	0.00	19,028.00
Total Cont : 425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	9,550.00	9,250.00	400.00	300.00	9,950.00	9,550.00	400.00	0.00
Total Cont : 426	DREPTURI DE PERSONAL MERIDICATE	0.00	110.00	0.00	0.00	0.00	110.00	0.00	110.00
Total Cont : 427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	224,194.00	246,155.00	22,067.00	21,469.00	246,261.00	267,624.00	0.00	21,363.00
Total Cont : 428	ALTE DATORII SI CREANTEIN LEGATURA CU PERSONALUL	44,530.61	198,347.51	1,498.30	6,120.98	46,028.91	204,468.48	0.00	158,439.58
Total Cont : conturi Grupa 42	Total conturi Grupa 42	18,088,086.61	19,207,881.51	2,064,394.30	2,058,901.98	20,152,480.91	21,266,783.48	400.00	1,114,702.58
Total Cont : 431	ASIGURARI SOCIALE	6,129,780.00	6,709,103.00	579,323.00	706,345.00	6,709,103.00	7,415,448.00	0.00	706,345.00
Total Cont : 436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	400,269.00	437,743.00	37,474.00	45,439.00	437,743.00	483,182.00	0.00	45,439.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	385,513.00	207,000.00	5,491.00	0.00	391,004.00	207,000.00	184,004.00	0.00
Total Cont : 438	ALTE DATORII SI CREANTESOCIALE	385,513.00	207,000.00	5,491.00	0.00	391,004.00	207,000.00	184,004.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 43	Total conturi Grupa 43	6,915,562.00	7,353,846.00	622,288.00	751,784.00	7,537,850.00	8,105,630.00	184,004.00	751,784.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	398,272.16	398,272.16	0.00	396,413.00	398,272.16	794,685.16	0.00	396,413.00
Total Cont : 442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	6,282,434.72	6,383,602.62	533,983.21	524,983.31	6,816,417.93	6,908,585.93	0.00	92,168.00
Total Cont : 444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	1,060,867.00	1,168,512.00	107,645.00	131,130.00	1,168,512.00	1,299,642.00	0.00	131,130.00
Total Cont : 445	SUBVENTII	77,083,162.15	57,936,169.11	90,051.45	7,994,584.68	77,173,213.60	65,870,753.79	11,302,459.81	0.00
Total Cont : 446	ALTE IMPOZITE, TAXE SIVARSAMINTE ASIMILATE	274,485.18	274,485.18	20,915.14	20,915.14	295,400.33	295,400.33	0.00	0.00
Total Cont : 447	FONDURI SPECIALE - TAXESI VARSAMINTE ASIMILATE	436,844.11	488,840.55	51,996.44	45,799.89	488,840.55	534,640.44	0.00	45,799.89
Total Cont : 448	ALTE DATORII SI CREANTECU BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 44	Total conturi Grupa 44	85,536,065.33	66,649,881.63	804,591.24	9,053,826.02	86,340,656.57	75,703,707.65	11,302,459.81	665,510.89
Total Cont : 461	DEBITORI DIVERSI	1,256,054.32	85,098.45	578.71	8,430.97	1,256,633.03	93,529.42	1,163,103.61	0.00
Total Cont : 462	CREDITORI DIVERSI	44,250.17	197,667.01	1,058.74	127,460.83	45,308.91	325,127.84	0.00	279,818.93

## BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

Data : 31/12/2023

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont : conturi Grupa 46	Total conturi Clasa 4 Grupa 46	1,300,304.49	282,765.46	1,637.45	135,891.80	1,301,941.94	418,657.26	1,163,103.61	279,818.93
Total Cont : 471	CHELTUIELI INREGISTRATEIN AVANS	392,521.39	329,970.01	95,465.16	47,334.04	487,986.55	377,304.05	110,682.50	0.00
Total Cont : 472	VENITURI INREGISTRATE INAVANS	54,333.33	613,421.56	4,414.15	578.71	58,747.48	614,000.27	0.00	555,252.79
Total Cont : 473	DECONTARI DIN OPERATIUNI INCURSA DE CLARIFICARE	39,861.24	35,239.83	- 59.90	0.46	39,801.34	35,240.29	4,561.05	0.00
Total Cont : 475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	12,696,994.68	318,745,803.38	1,486,360.12	90,051.45	14,183,354.80	318,835,854.83	0.00	304,652,500.03
Total Cont : conturi Grupa 47	Total conturi Clasa 4 Grupa 47	13,183,710.64	319,724,434.78	1,586,179.53	137,964.66	14,769,890.17	319,862,399.44	115,243.55	305,207,752.82
Total Cont : 481	DECONTARI INTRE UNITATATE SI SUBUNITATI	1,301,223.05	1,301,223.05	- 6,836.08	- 6,836.08	1,294,386.97	1,294,386.97	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 48	Total conturi Clasa 4 Grupa 48	1,301,223.05	1,301,223.05	- 6,836.08	- 6,836.08	1,294,386.97	1,294,386.97	0.00	0.00
491	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI	516,755.55	5,746,160.34	238,078.25	255,258.92	754,833.80	6,001,419.26	0.00	5,246,585.46
Total Cont : conturi Clasa 4	Total conturi Clasa 4	249,409,745.36	537,321,831.82	23,966,637.23	20,191,920.67	273,376,362.59	557,513,752.49	30,339,538.05	314,476,907.95
Total Cont : 508	ALTE INVESTITII PE TERMEN SCURT SI CREANTE ASIMILATE	49,143,083.38	48,726,227.54	3,190,636.67	3,245,154.26	52,333,720.05	51,971,381.80	362,338.25	0.00
Total Cont : conturi Grupa 50	Total conturi Clasa 5 Grupa 50	49,143,083.38	48,726,227.54	3,190,636.67	3,245,154.26	52,333,720.05	51,971,381.80	362,338.25	0.00
Total Cont : 512	CONTURI CURENTE LA BANCI	188,232,480.22	182,258,926.01	21,440,510.58	25,014,386.17	209,672,990.80	207,273,312.16	2,399,678.62	0.00
Total Cont : 519	CREDITE BANCARE PE TERMENSCURT	0.00	0.00	115,603.87	1,030,672.33	115,603.87	1,030,672.33	0.00	915,068.46
Total Cont : conturi Grupa 51	Total conturi Clasa 5 Grupa 51	188,232,480.22	182,258,926.01	21,556,114.45	26,045,058.50	209,788,594.67	208,303,984.51	2,399,678.62	915,068.46
Total Cont : 531	CASA	19,357,088.52	19,287,504.17	1,732,924.85	1,779,890.02	21,090,013.37	21,067,394.19	22,619.18	0.00
Total Cont : 532	ALTE VALORI	4,704.70	4,224.30	268.00	426.00	4,972.70	4,650.30	322.40	0.00
Total Cont : conturi Grupa 53	Total conturi Clasa 5 Grupa 53	19,361,793.22	19,291,728.47	1,733,192.85	1,780,316.02	21,094,986.07	21,072,044.49	22,941.58	0.00
Total Cont : 542	AVANSURI DE TREZORERIE	202,296.23	202,296.23	10,784.78	10,784.78	213,081.01	213,081.01	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 54	Total conturi Clasa 5 Grupa 54	202,296.23	202,296.23	10,784.78	10,784.78	213,081.01	213,081.01	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	55,067,216.13	55,067,216.13	8,371,653.29	8,371,653.29	63,438,869.42	63,438,869.42	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 58	Total conturi Clasa 5 Grupa 58	55,067,216.13	55,067,216.13	8,371,653.29	8,371,653.29	63,438,869.42	63,438,869.42	0.00	0.00
Total Cont : conturi Clasa 5	Total conturi Clasa 5	312,006,869.16	305,546,394.38	34,862,382.04	39,452,966.85	346,869,251.22	344,999,361.23	2,784,958.45	915,068.46
Total Cont : 602	CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE	3,576,818.34	3,576,818.34	269,385.78	269,385.78	3,846,204.12	3,846,204.12	0.00	0.00
Total Cont : 603	CHELTUIELI CU OB.OB DE INVENTAR	201,054.79	201,054.79	2,123.18	2,123.18	203,177.97	203,177.97	0.00	0.00
604	CHELTUIELI PRIVINDMATERIALELE NESTOCATE	5,296.86	5,296.86	0.00	0.00	5,296.86	5,296.86	0.00	0.00
Total Cont : 6051	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	2,284,560.38	2,284,560.38	234,061.28	234,061.28	2,518,621.66	2,518,621.66	0.00	0.00

**BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA**

Data : 31/12/2023

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont : 6052	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE APA	920,705.22	920,705.22	89,433.34	89,433.34	1,010,138.56	1,010,138.56	0.00	0.00
6053	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	410,767.14	410,767.14	62,448.02	62,448.02	473,215.16	473,215.16	0.00	0.00
Total Cont : 605	CHELTUIELI PRIVIND UTILITATILE	3,616,032.74	3,616,032.74	385,942.64	385,942.64	4,001,975.38	4,001,975.38	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 60	Total conturi Clasa 6 Grupa 60	7,399,202.73	7,399,202.73	657,451.60	657,451.60	8,056,654.33	8,056,654.33	0.00	0.00
611	CHELTUIELI CU INTRETINERE-REA SI REPARATIILE	88,686.27	88,686.27	20,356.18	20,356.18	109,042.45	109,042.45	0.00	0.00
Total Cont : 612	CHELTUIELI CU REDEVENTELE LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	86,737.48	86,737.48	25,299.04	25,299.04	112,036.52	112,036.52	0.00	0.00
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DEASIGURARE	109,288.93	109,288.93	13,586.00	13,586.00	122,874.93	122,874.93	0.00	0.00
615	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI	10,184.45	10,184.45	0.00	0.00	10,184.45	10,184.45	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 61	Total conturi Clasa 6 Grupa 61	294,897.13	294,897.13	59,241.22	59,241.22	354,138.35	354,138.35	0.00	0.00
622	CHELTUIELI PRIVIND COMI-SIOANELE SI ONORARIILE	144,033.00	144,033.00	0.00	0.00	144,033.00	144,033.00	0.00	0.00
Total Cont : 623	CHELTUIELI DE PROTOCOL,RECLAMA SI PUBLICITATE	74,309.16	74,309.16	19,144.37	19,144.37	93,453.53	93,453.53	0.00	0.00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTULDE BUNURI SI DE PERSONAL	5,630.75	5,630.75	445.38	445.38	6,076.13	6,076.13	0.00	0.00
Total Cont : 625	CHELTUIELI CU DEPLASARI ,DETASARI SI TRANSFERARI	25,130.00	25,130.00	502.50	502.50	25,632.50	25,632.50	0.00	0.00
626	CHELTUIELI POSTALE SITAXE DE TELECOMUNICATII	74,972.84	74,972.84	6,936.99	6,936.99	81,909.83	81,909.83	0.00	0.00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILEBANCARE SI ASIMILATE	46,257.11	46,257.11	3,811.79	3,811.79	50,068.90	50,068.90	0.00	0.00
Total Cont : 628	ALTE CHELTUIELI CUSERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	2,310,418.56	2,310,418.56	198,204.71	198,204.71	2,508,623.27	2,508,623.27	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 62	Total conturi Clasa 6 Grupa 62	2,680,751.42	2,680,751.42	229,045.74	229,045.74	2,909,797.16	2,909,797.16	0.00	0.00
Total Cont : 635	CHELTUIELI CU ALTEIMPOZITE, TAXE SIVARSAMINTE ASIMILATE	823,359.95	823,359.95	68,937.76	68,937.76	892,297.71	892,297.71	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 63	Total conturi Clasa 6 Grupa 63	823,359.95	823,359.95	68,937.76	68,937.76	892,297.71	892,297.71	0.00	0.00
Total Cont : 641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	17,120,668.00	17,120,668.00	1,981,072.00	1,981,072.00	19,101,740.00	19,101,740.00	0.00	0.00
Total Cont : 642	CHELT CU AVANTAJELE IN NAT SI TICHETE ACORDATE SALARIATILOR	1,549,216.00	1,549,216.00	143,577.00	143,577.00	1,692,793.00	1,692,793.00	0.00	0.00
Total Cont : 645	CHELTUIELI PRIVIND ASIGU-RARILE SI PROTECTIA SOCIALA	473,595.01	473,595.01	24,290.86	24,290.86	497,885.87	497,885.87	0.00	0.00
Total Cont : 6461	CHELTUIELI PRIVIND CONTR.ASIG.PTR.MUNCA CORESP. SALARIATILOR	397,160.00	397,160.00	45,439.00	45,439.00	442,599.00	442,599.00	0.00	0.00
Total Cont : 646	CHELT PRIV CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	397,160.00	397,160.00	45,439.00	45,439.00	442,599.00	442,599.00	0.00	0.00
Total Cont : conturi	Total conturi Clasa 6 Grupa 64	19,540,639.01	19,540,639.01	2,194,378.86	2,194,378.86	21,735,017.87	21,735,017.87	0.00	0.00

## BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

Data : 31/12/2023

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Grupa 64									
Total Cont : 654	PIRDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	61,298.99	61,298.99	0.00	0.00	61,298.99	61,298.99	0.00	0.00
Total Cont : 658	ALTE CHELTUIELI DEEXPLOATARE	58,375.67	58,375.67	5,452.90	5,452.90	63,828.57	63,828.57	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 65	Total conturi Clasa 6 Grupa 65	119,674.66	119,674.66	5,452.90	5,452.90	125,127.56	125,127.56	0.00	0.00
Total Cont : 665	CHELTUIELI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	1.16	1.16	0.00	0.00	1.16	1.16	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 66	Total conturi Clasa 6 Grupa 66	1.16	1.16	0.00	0.00	1.16	1.16	0.00	0.00
Total Cont : 681	CHELTUIELI DE EXPLOATAREPRIVIND AMORTIZARILE SI PROVIZIOANEELE	2,103,711.14	2,103,711.14	2,929,273.80	2,929,273.80	5,032,984.94	5,032,984.94	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 68	Total conturi Clasa 6 Grupa 68	2,103,711.14	2,103,711.14	2,929,273.80	2,929,273.80	5,032,984.94	5,032,984.94	0.00	0.00
691	CHELTUIELI CU IMPOZITULPE PROFIT	304,381.16	304,381.16	396,413.00	396,413.00	700,794.16	700,794.16	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 69	Total conturi Clasa 6 Grupa 69	304,381.16	304,381.16	396,413.00	396,413.00	700,794.16	700,794.16	0.00	0.00
Total Cont : conturi Clasa 6	Total conturi Clasa 6	33,266,618.36	33,266,618.36	6,540,194.88	6,540,194.88	39,806,813.24	39,806,813.24	0.00	0.00
Total Cont : 701	VENITURI DIN VINZAREAPRODUSELOR FINITE	561,776.18	561,776.18	55,359.06	55,359.06	617,135.24	617,135.24	0.00	0.00
704	VENITURI DIN LUCRARIEEXECUTATE SI SERVICIIPRESTATE	30,792,904.97	30,792,904.97	2,588,446.01	2,588,446.01	33,381,350.98	33,381,350.98	0.00	0.00
706	VENITURI DIN REDEVENTE,LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRII	19,603.84	19,603.84	1,339.88	1,339.88	20,943.72	20,943.72	0.00	0.00
Total Cont : 708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	848,485.06	848,485.06	26,664.54	26,664.54	875,149.60	875,149.60	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 70	Total conturi Clasa 7 Grupa 70	32,222,770.05	32,222,770.05	2,671,809.49	2,671,809.49	34,894,579.54	34,894,579.54	0.00	0.00
711	VENITURI AFERENTE COSTURILOR STOCURILOR DE PRODUSE	284,955.80	284,955.80	33,153.12	33,153.12	318,108.92	318,108.92	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 71	Total conturi Clasa 7 Grupa 71	284,955.80	284,955.80	33,153.12	33,153.12	318,108.92	318,108.92	0.00	0.00
Total Cont : 722	VENITURI DIN PRODUCTIA DEIMOBILIZARI CORPORALE	542,585.93	542,585.93	479,835.88	479,835.88	1,022,421.81	1,022,421.81	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 72	Total conturi Clasa 7 Grupa 72	542,585.93	542,585.93	479,835.88	479,835.88	1,022,421.81	1,022,421.81	0.00	0.00
Total Cont : 758	ALTE VENITURI DINEXPLOATARE	1,632,558.50	1,632,558.50	3,034,489.01	3,034,489.01	4,667,047.51	4,667,047.51	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 75	Total conturi Clasa 7 Grupa 75	1,632,558.50	1,632,558.50	3,034,489.01	3,034,489.01	4,667,047.51	4,667,047.51	0.00	0.00
766	VENITURI DIN DOBINZI	2,384.04	2,384.04	285.11	285.11	2,669.15	2,669.15	0.00	0.00
768	ALTE VENITURI FINANCIARE	90,761.27	90,761.27	5,509.47	5,509.47	96,270.74	96,270.74	0.00	0.00
Total Cont : conturi Grupa 76	Total conturi Clasa 7 Grupa 76	93,145.31	93,145.31	5,794.58	5,794.58	98,939.89	98,939.89	0.00	0.00
Total Cont : 781	VENITURI DIN PROVIZIOANEPRIVIND	732,847.96	732,847.96	240,094.49	240,094.49	972,942.47	972,942.47	0.00	0.00



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

## BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

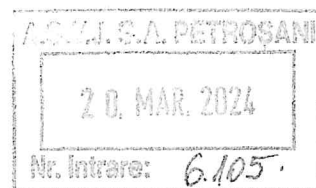
Data : 31/12/2023

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	ACTIVITATEA DEEXPLOATARE								
Total Cont : conturi Grupa 78	Total conturi Clasa 7 Grupa 78	732,847.98	732,847.98	240,094.49	240,094.49	972,942.47	972,942.47	0.00	0.00
Total Cont : conturi Clasa 7	Total conturi Clasa 7	35,508,863.57	35,508,863.57	6,465,176.57	6,465,176.57	41,974,040.14	41,974,040.14	0.00	0.00
<b>Total General :</b>		<b>999,140,616.23</b>	<b>999,140,616.23</b>	<b>82,073,977.70</b>	<b>82,073,977.70</b>	<b>1,081,214,593.93</b>	<b>1,081,214,593.93</b>	<b>359,289,081.65</b>	<b>359,289,081.65</b>

Director General,  
Cristian Andrei Ionica



Sef Departament Economic,  
Elena Fortuna



## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR (CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE) APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROȘANI 1 ianuarie – 31 decembrie 2023

### 1. PREZENTARE GENERALA

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

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

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

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

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

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

APA SERV Valea Jiului S.A. Petroșani are:

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

Societatea funcționează în conformitate cu Actul Constitutiv al societății și este administrată de un Consiliu de Administrație. Consiliul de Administrație, numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 1/26 ianuarie 2022, a avut în cursul anului 2023 următoarea componență:

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

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

Conducerea executivă a Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a fost asigurată în anul 2023 de Directorul General, Șeful Departamentului Dezvoltare, Șeful Departamentului Exploatare și Șeful Departamentului Economic.

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

Activitatea financiar – contabilă a societății a fost coordonată în cursul anului 2023 de către d-na Elena Fortuna numită începând cu data de 01.09.2022 în funcția de Șef Departament Economic (Contract mandat nr. 276/c/23.08.2022), în urma derulării procedurii de selecție, conform OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă, prin decizia Consiliului de Administrație nr. 77/23.08.2022.

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

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

În cursul anului 2023, Consiliul de Administrație s-a întrunit lunar în cadrul ședințelor și a adoptat un număr de 63 decizii, cele mai importante fiind:

- avizarea și înaintarea spre aprobarea A.G.A. a propunerii Programului de activitate, a strategiei și a Bugetului de Venituri și Cheltuieli a Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani pentru anul 2023,
- avizarea și înaintarea spre aprobarea A.G.A. a rectificării Bugetului de Venituri și Cheltuieli,
- avizarea și înaintarea spre aprobarea A.G.A. a obiectivelor și criteriilor de performanță ale administratorilor Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani și aprobarea obiectivelor și criteriilor de performanță ale Directorului General și șefilor de Departamente cu contracte de mandat (Șefului Departament Economic, Șefului Departament Dezvoltare și Șefului Departament Exploatare) pe anul 2023,
- numirea secretarului Consiliului de Administrație,
- aprobarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru componenta variabilă a remunerației Directorului General și șefilor de Departamente cu contracte de mandat (Șefului Departamentului Economic, Șefului Departamentului Dezvoltare și Șefului Departamentului Exploatare),
- aprobarea modificării Regulamentului de Organizare și Funcționare al Apa Serv care cuprinde organigrama și statul de funcții,
- aprobarea plății remunerațiilor lunare ale Directorului General și ale șefilor de Departamente cu contracte de mandat (Șefului Departamentului Economic, Șefului Departamentului Dezvoltare și Șefului Departamentului Exploatare),
- aprobarea trecerii pe cheltuieli a unor sume,
- aprobarea nivelelor și grilelor de salarizare, cu încadrarea în BVC-ul pe anul 2023 aprobat,
- aprobarea tarifului chiriei pentru locuințele de serviciu ale societății pe anul 2023,
- aprobarea indexării tarifelor pentru utilaje, autospeciale și echipamente de lucru precum și activități auxiliare,
- desemnarea persoanelor cu drept de semnătură asupra conturilor bancare ale societății,
- aprobarea depășirii nivelului unor indicatori economico-financiari cu încadrarea în nivelul cheltuielilor aprobate în BVC-ul pe anul 2023,
- aprobarea constituirii de ajustări și provizioane pentru deprecierea creanțelor,
- înregistrarea în evidențele contabile la capitolul „Cheltuieli” a unor sume,
- avizarea situațiilor financiare pe anul 2022 și a propunerii de repartizare a profitului net,
- aprobarea Rapoartelor Comitetului de Nominalizare și Remunerare și a Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație, pe anul 2022,
- aprobarea Rapoartelor privind execuția mandatului Directorului General și șefilor de Departamente cu contracte de mandat (Șefului Departament Economic, Șefului Departament Dezvoltare și Șefului Departament Exploatare), pe trimestrele IV 2022, I 2023, II 2023 și III 2023,
- adoptarea și înaintarea spre aprobarea A.G.A. a Rapoartelor Consiliului de Administrație pe anul 2022, semestrul II 2022 și pe semestrul I 2023,
- aprobarea scoaterii din funcțiune, casarea și valorificarea unor mijloace fixe, obiecte de inventar, echipamente de protecție a muncii,
- avizarea și înaintarea spre aprobarea AGA a prelungirii liniei de credit în valoare de 1.500.000 lei,
- aprobarea raportării contabile la 30.06.2023,
- înaintarea spre aprobarea AGA realizarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari în vederea acordării componente variabile a remunerației administratorilor neexecutivi, pe semestrul II 2022 și semestrul I 2023,
- aprobarea acordării componente variabile a remunerației Directorului General și șefilor de Departamente cu contracte de mandat (Șefului Departament Economic, Șefului Departament Dezvoltare și Șefului Departament Exploatare), pe semestrul II 2022 și semestrul I 2023, urmare a îndeplinirii indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari,
- avizarea și înaintarea către A.D.I. „Apa Valea Jiului” a Planului de Investiții pe perioada 2023-2027, anexă la Planul de Afaceri,
- aprobarea majorării valorii nominale a unui tichet de masă de la 15 lei la 20 lei,
- aprobarea acordării de „tichete cadou” cu ocazia sărbătorilor pascale 2023 și prime salariaților cu prilejul Crăciunului 2023,



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

Obiectivele strategice propuse în planul de administrare al societății, la finele anului 2023, se prezintă astfel:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2023	Realizat	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Reducerea datoriilor restante-preturi curente	Mii lei	Conform BVC	0	0	100	0,10	0,10
2	Reducerea creanțelor restante – preturi curente	Mii lei	Conform BVC	10970	11263	97	0,10	0,10
3	Rata lichidității generale	%	Act.circulante / datorii pe termen scurt	1,50	3,58	239	0,10	0,24
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	84,92	98,01	115	0,10	0,12
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/ Venit.totale*1000	998,63	935,99	107	0,10	0,11
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/cifra de afaceri*365	45	51,64	87	0,10	0,09
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	35519	34895	98	0,10	0,10
8	Reducerea pierderilor de apă	%		41	41	100	0,15	0,15
9	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore/zi		23	24	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2023 este 1,17.

## 2. PERFORMANȚA FINANCIARĂ ȘI RAPORTĂRILE CONTABILE AN 2023

Rezultatele prezentate în SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE întocmite la 31 decembrie 2023 reflectă eforturile depuse pentru îndeplinirea responsabilităților Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani: operaționale, financiare și contractuale.

Situațiile financiare ale anului 2023 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMFP nr. 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

### • Active imobilizate:

Evoluția imobilizărilor în exercițiul financiar 2023 este expusă în tabelul următor: -lei-

Nr crt	Elemente imobilizate	Sold 31.12.2022	Creșteri	Diminuări	Sold 31.12.2023
1.	Imobilizări necorporale	5.369.171	7.502		5.376.673
2.	Imobilizări corporale	266.351.717	57.832.509	4.586.984	319.597.242
	-Terenuri	35.937			35.937
	-Construcții	3.424.697	1.269.009	694.862	3.998.844
	-Instalații tehnice și mașini	24.627.207	1.006.019	251.243	25.381.983
	-Alte instalații, utilaje și mobilier	463.884	3.450	44.737	422.597
	-Imobilizări în curs și avansuri acordate	237.799.992	55.554.031	3.596.142	289.757.881
3.	Imobilizări financiare	115.639	8.342	87.539	36.442
	Total imobilizări	271.836.527	57.848.353	4.674.523	325.010.357



Creșterea immobilizărilor corporale reprezentând construcții se datorează punerii în funcțiune a șase lucrări de extindere rețea de apă potabilă în orașele Aninoasa, Vulcan, Lupeni, Uricani, Petroșani și Petrila și a cinci lucrări de extindere rețea de canalizare în orașele Petrila și Vulcan.

Creșterea immobilizărilor corporale reprezentând instalații tehnice și mașini se datorează achiziționării a unui sistem fotovoltaic 36.90 kw, pompe pentru ape uzate, motopompă Honda WT20XK4, aparat sudură, truse de sudură, mixer Grundfos, sisteme de clorinare, întrerupător 1000A cu accesorii, stație de încărcare vehicule electrice, autoturism electric Citroen, achiziționarea de servere baze de date.

Creșterea immobilizărilor corporale reprezentând aparatură birotică se datorează achiziționării unei mașini de numărat și verificat bancnote.

Diminuarea immobilizărilor corporale se datorează scoaterii din funcțiune a mijloacelor fixe în baza Procesului verbal de scoatere din funcțiune a mijloacelor fixe nr. 14517/26.06.2023 aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 44/29.08.2023.

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

Diminuarea immobilizărilor corporale în curs de execuție și avansuri acordate se datorează reșinerii avansurilor acordate în baza contractelor de lucrări în cadrul proiectului "Modernizare infrastructură de apă și apă uzată în județul Hunedoara (Valea Jiului) 2014-2020 (POIM).

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

În cheltuielile de exploatare ale anului 2023 s-a înregistrat o amortizare de 2.289.712 lei reprezentând deprecierea activelor immobilizate în acest exercițiu financiar.

Nr crt	Elemente immobilizate	Sold 31.12.2022	Amortizări în cursul anului 2023	Amortizarea aferentă immobilizărilor scoase din evidență	Sold 31.12.2023
1.	Imobilizări necorporale	5.183.686	13.522		5.197.208
2.	Imobilizări corporale	17.200.934	2.276.190	295.980	19.181.144
	-Construcții	1.173.852	229.683		1.403.535
	-Instalații tehnice și mașini	15.726.928	2.007.956	251.243	17.483.641
	-Alte, instalații, utilaje și mobilier	300.154	38.551	44.737	293.968
	TOTAL	22.384.620	2.289.712	295.980	24.378.352

• Analiza stocurilor

La finele anului 2023 stocurile s-au cifrat la suma de 1.239.201 lei cu 21.710 lei mai mult față de anul 2022, structura acestora fiind următoarea:

- materiale	573.153 lei
- obiecte de inventar	608.021 lei
- combustibili	53.165 lei
- piese de schimb	4.862 lei

Din suma de 608.021 lei reprezentând valoarea obiectelor de inventar aflate în depozit, 594.389 lei reprezintă valoarea materialelor de natura obiectelor de inventar (contoare DN 15,20,32,40,50,100) achiziționate în baza contractelor de lucrări CL 04, CL05, CL06, CL 07, CL10, CL11 Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Petrila, Petroșani Sud, Petroșani Nord, Aninoasa, Vulcan, Uricani.

Conform Procesului verbal privind rezultatele inventarierii generale a patrimoniului pe anul 2023 nr.29.605/12.12.2023, comparativ cu anul 2022, valoarea materialelor fără mișcare au scăzut cu 10,79% iar, valoarea materialelor cu mișcare lentă au crescut cu 207,97%.

• Analiza creanțelor

Valoarea totală a creanțelor la data de 31 decembrie 2023 este în sumă de 30.254.565 lei cu următoarea structură:

▪ facturi emise și neîncasate	14.828.933 lei
cont 411, din care:	
- populație	10.757.156 lei
- agenți economici	4.071.777 lei
• alte creanțe (facturi de întocmit, ajustări pentru deprecierea creanțelor, subvenții ptr investiții, debitori diverși)	15.426.632 lei

Creanțele aferente populației sunt structurate astfel:

- Asociații de proprietari 5.596.923 lei, respectiv 37,74% din totalul facturilor emise și neîncasate;
- Abonați casnici aflați la încasare directă 5.160.232 lei, respectiv 34,80% din totalul facturilor emise și neîncasate.

Față de luna decembrie a anului 2022, soldul creanțelor reprezentând facturi emise și neîncasate a crescut cu 3.020.749 lei, astfel:

- Soldul Asociațiilor de proprietari a crescut cu 406.565 lei.
- Soldul abonaților casnici aflați la încasare directă a crescut cu 120.486 lei.
- Soldul agenților economici a crescut cu 2.494.092 lei.

În anul 2023 gradul de încasare pe categorii de utilizatori se prezintă astfel: grad de încasare agenți economici 77,67%, grad de încasare Asociații de proprietari 79,27%, grad de încasare abonați casnici aflați la încasare directă 99,57%.

• **Situația datoriilor**

Datoriile curente ale societății la data de 31 decembrie 2023 sunt în sumă de 4.937.637 lei, cu următoarea componență:

• furnizori	1.210.753 lei
• datorii la bugetul consolidat al statului cu scadență în luna ianuarie 2024	1.412.118 lei
• alte datorii	2.314.766 lei

• **Conturile de capital și rezerve**

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

b) Rezervele sunt în sumă de 6.868.390 lei, reprezentând rezerve legale și alte rezerve constituite conform prevederilor legale.

• **Contul de profit și pierderi**

În exercițiul financiar al anului 2023, Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a realizat din activitățile de bază și auxiliare următoarele rezultate:

1. VENITURI TOTALE	40.740.821 lei
2. CHELTUIELI TOTALE	38.133.078 lei
3. PROFIT NET	1.906.949 lei

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

a) activitatea de exploatare:

- venituri din exploatare	40.641.881 lei
- cheltuieli de exploatare	38.133.077 lei
- profitul din exploatare	2.508.804 lei

Cifra de afaceri înregistrată de Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani în anul 2023 este în valoare de 34.894.580 lei cu 1.420.816 lei mai mare față de anul 2022.

Veniturile din exploatare sunt în valoare de 40.641.881 lei, cu 4.552.627 lei mai mari față de 2022.

Veniturile din vânzarea producției, așa cum sunt înscrise în Contul de profit și pierdere la 31 decembrie 2023 – sunt compuse din:

- venituri din activitatea de bază (95,66% din cifra de afaceri)	33.381.351 lei
- venituri din activități diverse (4,28% din cifra de afaceri)	1.492.285 lei
- venituri din chirii (0,06% din cifra de afaceri)	20.944 lei

Cheltuielile de exploatare în valoare de 38.133.077 lei sunt cu 3.475.928 lei mai mari față de anul 2022 datorită:

- creșterii cheltuielilor cu materialele de bază cu 163.400 lei față de anul 2022;
- creșterii cheltuielilor cu energia cu 167.947 lei față de anul 2022;
- creșterii cheltuielilor cu personalul cu 2.094.797 lei față de anul 2022;

b) activitatea financiară:

- venituri financiare 98.940 lei
- cheltuieli financiare 1 leu
- profit 98.939 lei

Veniturile financiare sunt cu 164.455 lei mai mici decât cele înregistrate în anul 2022.

Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a încheiat exercițiul financiar al anului 2023 cu un profit net în valoare de 1.906.949 lei.

În conformitate cu prevederile O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome art. 1 alin. 1 lit. c, e și g, propunem ca repartizarea profitului să se facă pentru: 1.906.949 lei alte rezerve care constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende.

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

a) Inventarierea anuală a patrimoniului a fost organizată potrivit Legii nr. 82/1991 republicată și a Ordinul nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii. În baza Deciziei nr. 677 din 10 octombrie 2023 în perioada 31.10.2023 – 31.01.2024 a fost efectuată inventarierea anuală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

b) Organizarea și conducerea evidenței contabile

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

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

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

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

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

În exercițiul financiar 2023 nu s-a constatat existența refuzului la viza de Control financiar preventiv.

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

În perioada 10.07.2023 -18.08.2023 a fost efectuată de către echipa de audit a Consiliului Județean Hunedoara, misiunea de audit de regularitate având tema „Constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare”.

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

Sistemul de control intern managerial din cadrul Apa Serv Valea Jiului SA reprezintă ansamblul de măsuri, metode și proceduri întreprinse la nivelul fiecărei structuri organizatorice din cadrul SC Apa Serv Valea Jiului SA, instituite în scopul realizării obiectivelor la un nivel calitativ

corespunzător și îndeplinirii cu regularitate, în mod economic, eficace și eficient a politicilor adoptate. Organizarea și funcționarea sistemului de control intern/managerial s-a făcut respectându-se prevederile Ordinului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

g) Auditul statutar al situațiilor financiare anuale.

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

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

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

• **Întocmirea situațiilor financiare anuale**

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

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

Întocmirea situațiilor financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2023 s-a făcut respectând prevederile normelor metodologice și asigurând corespondența între posturile de bilanț și datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale, pe baza inventarierii.

Bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele la acesta dau o imagine fidelă a situației financiare a societății la 31 decembrie 2023.

### **3. EXECUTIA CONTRACTELOR DE MANDAT**

a) **Contractele de mandat ale Administratorilor:**

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

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

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

Prin Hotărârea AGA nr. 2/22.02.2023 au fost stabilite obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației administratorilor pe anul 2023.



Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației administratorilor pe anul 2023:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2023	Realizat	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Reducerea datoriilor restante-preturi curente	Mii lei	Conform BVC	0	0	100	0,10	0,10
2	Reducerea creanțelor restante – preturi curente	Mii lei	Conform BVC	10970	11263	97	0,10	0,10
3	Rata lichidității generale	%	Active circulante / datorii pe termen scurt	1,50	3,58	239	0,10	0,24
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	84,92	98,01	115	0,10	0,12
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/ Venit.totale*1000	998,63	935,99	107	0,10	0,11
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/cifra de afaceri*365	45	51,64	87	0,10	0,09
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	35519	34895	98	0,10	0,10
8	Reducerea pierderilor de apă	%		41	41	100	0,15	0,15
9	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore/zi		23	24	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2023 este 1,17.

a) Indicatorul "Reducerea datoriilor restante în preturi curente" are valoarea prevăzută pentru luna decembrie 2023 în sumă de 0 mii lei iar valoarea realizată este 0 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de realizare al indicatorului de 100 %.

b) Indicatorul "Reducerea creanțelor restante în preturi curente" are valoarea prevăzută pentru luna decembrie 2023 în sumă de 10.970 mii lei iar valoarea realizată este 11.263 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de realizare al indicatorului de 97 %.

c) Indicatorul "Rata lichidității generale" calculat ca raport între active circulante (din care se scad activele circulante aferente fondurilor europene ) și datorii pe termen scurt a fost de 3,58 față de 1,50 nivel de referință, ceea ce reprezintă un procent de realizare de 239 %.

d) Indicatorul "Productivitatea muncii", calculat prin raportarea veniturilor totale la numărul mediu de salariați, a fost de 98,01 mii lei/salariat față de nivelul prevăzut de 84,92 mii lei/salariat, ceea ce reprezintă un procent de realizare de 115 %.

e) Indicatorul "Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale" s-a realizat în procent de 107 %, respectiv la nivelul de referință în sumă de 998,63 mii lei, valoarea totală a cheltuielilor realizate a fost de 935,99 mii lei.

f) Indicatorul "Perioada de plată a datoriilor comerciale" calculat ca raport între datoriile curente și cifra de afaceri ori numărul de zile ale perioadei, a fost de 51,64 zile față de nivelul prevăzut de 45 zile, ceea ce reprezintă un procent de realizare a indicatorului de 87 %.

g) Indicatorul "Cifra de afaceri" are valoarea prevăzută pentru finele lunii decembrie în sumă de 35.519 mii lei iar valoarea realizată este 34.895 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de realizare al indicatorului de 98 %.

h) Indicatorul „Reducerea pierderilor de apă”

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



rețelelor de aducțiune și distribuție) și cantitatea de apă produsă – conform bilanțului apei întocmit lunar.

Volumul de apă folosit la nevoile proprii ale sistemului de alimentare cu apă și de canalizare adăugat la volumul de apă facturat, duce la o diferență de apă brută preluată din surse, diferență reprezentând pierderi nedepistate în sistemul de distribuție al apei, care în anul 2023 înregistrează un nivel de 41 %.

i) Indicatorul „Continuitatea alimentării cu apă potabilă”

Verificarea continuității serviciului de alimentare cu apă, respectiv realizarea unui program de furnizare de 24 ore zilnic, se urmărește de către inginerii din cadrul Serviciului Dispecerat care completează zilnic, în format electronic, toate restricțiile care se efectuează cu ocazia lucrărilor sau a nivelului apei din rezervoarele de înmagazinare. La finele fiecărei luni se totalizează orele de furnizare. La finele anului 2023 s-a înregistrat un program de furnizare al apei de 24 ore față de 23 ore programat, deci o realizare a acestui indicator de 104 %.

Coefficientul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2023, determinat pe baza nivelurilor de realizare și a ponderilor stabilite prin contractul de mandat este 1,17.

Indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari pe baza cărora s-a determinat și acordat componenta variabilă a remunerației administratorilor neexecutivi:

#### INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Rata profitului	Caracterizează nivelul profitului net obținut la un leu vânzări nete. Se raportează prin raportarea profitului net la cifra de afaceri.	%	0,08	5,46	683	0,15	1,03

#### INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Conformitate cu calitatea apei potabile	Încadrarea în parametrii fizico-chimici, organoleptici prevăzuți de Legea nr. 458/2002. Se calculează prin raportarea numărului de analize conforme la numărul de analize efectuate conform prevederilor legale	%	99	100	101	0,10	0,11
Conformitate cu calitatea apei potabile	Încadrarea în parametrii microbiologici prevăzuți de Legea 458/2002. Se calculează prin raportarea nr. de analize conforme la numărul de analize efectuate conform prevederilor legale	%	99	100	101	0,10	0,11

#### INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Monitorizarea proceselor de transparență și comunicare	Publicarea pe pagina de internet a societății a documentelor și informațiilor conform prevederilor privind transparența și obligația de raportare potrivit prevederilor OUG 109/2011	Termen limită conform prevederilor legale	DA/NU	DA	100	0,15	0,15

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere ind.	Rez. ponderat
Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai societății	Stabilirea indicatorilor de performanță adecvați societății în termenele legale. Indicatorii de performanță să fie specifici activității, măsurabili, revizuiți și raportați periodic în termene.	Termen scadent legal	Respectare termen scadent DA/NU	DA	100	0,25	0,25
Revizuirea, evaluarea și raportarea performanței administratorilor și directorilor	Monitorizează și evaluează performanța conducerii executive. Stabilesc politici de remunerare a directorilor (director general și șefi de departamente)	Să se respecte principiile guvernantei corporative. Se perfectează contracte de mandat corelate cu componenta de management. Se stabilesc indicatorii cheie de performanță, se revizuiesc, se analizează și se reaportează conform legii. Se stabilește și se acordă remunerația directorilor cu o indemnizație fixă și o componentă variabilă coroborată cu nivelul de realizare a indicatorilor de performanță.	Respectare termene și alte prevederi legale specifice DA/NU	DA	100	0,25	0,25

Coeficientul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță la finele anului 2023 este 1,90

b) Contractul de mandat al Directorului General: Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Directorului General pe anul 2023:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2023	Realizat	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Reducerea datoriilor restante-preturi curente	Mii lei	Conform BVC	0	0	100	0,10	0,10
2	Reducerea creanțelor restante – preturi curente	Mii lei	Conform BVC	10970	11263	97	0,10	0,10
3	Rata lichidității generale	%	Act.circulante / datorii pe termen scurt	1,50	3,58	239	0,10	0,24
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	84,92	98,01	115	0,10	0,12
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/ Venit.totale*1000	998,63	935,99	107	0,10	0,11
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/ cifra de afaceri*365	45	51,64	87	0,10	0,09
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	35519	34895	98	0,10	0,10
8	Reducerea pierderilor de apă	%		41	41	100	0,15	0,15
9	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore/zi		23	24	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2023 este 1,17.

La finele anului 2023 realizarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru componenta variabilă a remunerației Directorului General au fost:

#### INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Cheltuieli totale de exploatare	Încadrare în cheltuielile totale de exploatare aprobate	Mii lei	38.145	38.133	100	0,20	0,20
Plata contribuțiilor la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și la bugetul local	Plata contribuțiilor în termenul legal	Termen limită conform prevederilor legale	DA/NU	DA	100	0,20	0,20

#### INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs -apă brută	Total energie electrică utilizată pentru producție, transport și distribuție pentru mc de apă potabilă produsă.	KWh/mc	0,08	0,10	80	0,10	0,08
Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs -apă epurată	Total energie electrică utilizată în sistemul de canalizare (colectare, transport și epurare) pentru mc de apă epurată	KWh/mc	0,17	0,15	113	0,10	0,13

#### INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

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

#### INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

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

Coeficientul global de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru componenta variabilă a remunerației Directorului General, la finele anului 2023 a fost 1,10.

e) Contractul de mandat al Șefului Departamentului Economic:

Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Șefului Departamentului Economic pe anul 2023:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2023	Realizat	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Reducerea datoriilor restante-preturi curente	Mii lei	Conform BVC	0	0	100	0,15	0,15
2	Reducerea creanțelor restante – preturi curente	Mii lei	Conform BVC	10970	11263	97	0,15	0,15
3	Rata lichidității generale	%	Active circ. / datorii pe termen scurt	1,50	3,58	239	0,15	0,36
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	84,92	98,01	115	0,15	0,17
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/ Venituri totale*1000	998,56	935,99	107	0,15	0,16
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/cifra de afaceri*365	45	51,64	87	0,15	0,13
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	35519	34895	98	0,10	0,10

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2023 este 1,22.

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

**INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI**

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Cheltuieli totale de exploatare	Încadrare în cheltuielile totale de exploatare aprobate	Mii lei	38.145	38.133	100	0,25	0,25
Plata contribuțiilor la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și la bugetul local	Plata contribuțiilor în termenul legal	Termen limită conform prevederilor legale	DA/NU	DA	100	0,25	0,25

**INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI**

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Rata solvabilității generale	Se calculează prin raportarea activelor totale la totalul datoriilor.	%	1	42,15	4215	0,25	10,54

**INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ**

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

Coeficientul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță la finele anului 2023 este 11,29.



d) **Contractul de mandat al Șefului Departamentului Dezvoltare: Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Șefului Departamentului Dezvoltare pe 2023:**

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

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2023 este 1,26.

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

#### INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Cheltuieli anuale medii pentru a deservi un abonat	Reprezintă suma medie necesară pentru a deservi un abonat. Formula: Cheltuieli totale/nr. abonati	lei	124,62	117,41	106,1	0,25	0,27

#### INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI

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

#### INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

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



## INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

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

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2023 este 1,03.

### e) Contractul de mandat al Șefului Departamentului Exploatare:

Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Șefului Departamentului Exploatare la finele anului 2023:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2023	Realizat 2023	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Conformitatea cu calitatea apei potabile	%	Analize conforme/total analize	99	100	101	0,20	0,20
2	Reducerea duratei de rezolvare a reclamațiilor	%	Pondere reclamațiilor rezolvate în mai puțin de 24 ore/total reclamații justificate	60	88,07	147	0,20	0,29
3	Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs apă brută	KWh /mc	Cantitatea de energie electrică/cantitatea de apă brută	0,09	0,09	100	0,15	0,15
4	Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs apă epurată	KWh /mc	Cantitatea de energie electrică/cantitatea de apă epurată	0,16	0,15	107	0,15	0,16
5	Reducerea pierderilor de apă (nivel de pierderi propus)	%		41	41	100	0,15	0,15
6	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore		23	24,00	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2023 este 1,11.

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

### INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Procentul costului cu apa brută în total costuri de exploatare fără amortizare și redevență	Cheltuieli cu apa brută / Total cheltuieli de exploatare (fără cheltuieli cu amortizarea și redevență)	%	4	2,74	145	0,15	0,21
Procentul costului energiei electrice în total costuri de exploatare fără amortizare și redevență	Cheltuieli cu energia electrică / Total cheltuieli de exploatare (fără cheltuieli cu amortizarea și redevență)	%	4,5	6,84	65	0,15	0,09

## INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Functionarea în parametrii a grupurilor de pompare de apă și apă uzată	Numarul de ore de oprire accidentală sau avarii ale grupurilor de pompare de apă și apă uzată / numarul total de ore	%	2	0,31	645	0,10	0,64
Spalarea și dezinfectarea rezervoarelor de înmagazinare a apei	Numarul de rezervoare spalate și dezinfectate / numarul total de rezervoare cuprinse în program	%	95	100	105	0,10	0,10
Asigurarea presiunii apei furnizate la utilizatori	Numarul de reclamații legate de presiune / numarul total de reclamații	%	10	14,5	69	0,05	0,03

## INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Scaderea numărului de reclamații și legate de calitatea apei	Numarul reclamațiilor legate de calitatea apei / numarul de reclamații legate de calitatea serviciului	%	5	1,88	265	0,20	0,53

## INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

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

Coefficientul global de îndeplinire a criteriilor de performanță a Șefului Departamentului Exploatare la finele anului 2023 este 1,85.

### 4. ACTIVITATEA APA SERV VALEA JIULUI S.A.

4.1. Evoluția personalului și a salarizării în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2023:

APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani are o structură tradițională de organizare, de tip vertical, promovând funcțiile de comandă și control pe mai multe nivele de ierarhie, conform Regulamentului de Organizare și Funcționare al Apa Serv Valea Jiului S.A Petroșani care cuprinde și organigrama și statul de funcții aprobate prin Decizia Consiliului de Administrație nr.2/26.01.2021

Componența categoriilor de personal cu contract individual de muncă la data de 31.12.2023, este următoarea :

Total	541 posturi,
Management nivel mediu	31 posturi ,
Tehnic operațional, ec. ad-tiv	131 posturi ,
Maiștri	6 posturi,
Muncitori	373 posturi(282 calificați, 91 necalificați),

Subordonarea structurilor organizatorice din cadrul Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani, la data de 31.12.2023 este următoarea :

Directorului General i se subordonează:

- a) - Serviciul Resurse Umane Salarizare
- Serviciul Juridic

- Serviciul Secretariat Administrativ Consiliere
- Serviciul Corp Control
- Biroul Control Financiar de Gestiuine
- Biroul Management Integrat S.S.M. și S.U.
- Laborator Metrologie
- Laboratorul Central
- Secția Stații Tratare Apă și stații Epurare care are în subordine:
  - Stațiile de Tratare: Taia, Jieț, Zănoaga, Braia, Valea de Pești și stațiile de Epurare: Dănuțoni, Uricani
- Serviciul Comercial Recuperare Creanțe, care are în subordine:
  - Centrele de Încasări (Petrila, Petroșani, Aninoasa, Vulcan, Lupeni și Uricani)
- b) Departamentul Exploatare, care are în subordine :**
  - Serviciul Exploatare care are în subordine :
    - Biroul Dispecerat Detecție Pierderi
  - Serviciul Mecano Energetic
    - Biroul S.C.A.D.A.
  - Sectorul Întreținere Reparații
  - Sectorul Utilaj Transport
  - Sectorul apă-canal Aninoasa
  - Sectorul apă-canal Petrila
  - Sectorul apă-canal Petroșani
  - Sectorul apă-canal Vulcan
  - Sectorul apă-canal Lupeni-Uricani
- c) Departamentul Economic, care are în subordine:**
  - Serviciul Financiar Contabilitate
  - Serviciul Aprovizionare
- d) Departamentul Dezvoltare, care are în subordine:**
  - Serviciul Unitatea Implementare Proiecte
  - Serviciul Investiții, Dezvoltare Proiectare
  - Serviciul Tehnologia Informației
  - Biroul Achiziții Publice

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

Dacă la data de 31.12.2022 APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani avea un număr de 441 salariați cu Contract Individual de Muncă în derulare, la data 31.12.2023 efectivul de salariați de salariați cu CIM în derulare a fost de 411 salariați, din care 46,23 % femei.

83,97 % dintre salariați sunt calificați și au studii generale, profesionale, liceale sau universitare. Pentru muncă prestată în condițiile prevăzute în Contractul Individul de Muncă, fiecare salariat al societății are un salariu de bază lunar brut stabilit în funcție de calificare, competența profesională, complexitatea lucrărilor ce revin postului pe care sunt încadrați.

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

- Anexa nr.1 la Contractul Colectiv de Muncă, 6 pagini (Contract Individual de Muncă)
- Anexa nr.2 la Contractul Colectiv de Muncă, 1 pagină (Act Adițional la Contractul Individual de Muncă)
- Anexa nr.3 la Contractul Colectiv de Muncă, 5 pagini (Act Adițional la Contractul Individual de Muncă)

- Anexa nr.4 la Contractul Colectiv de Muncă, 1 pagină (Grile de salarizare)
- Anexa nr.5 la Contractul Colectiv de Muncă, 1 pagină (Nivele de salarizare)
- Anexa nr.6 la Contractul Colectiv de Muncă, 3 pagini (Metodologie și criteriile de acordare diferențiată a drepturilor salariale)
- Anexa nr.7 la Contractul Colectiv de Muncă, 7 pagini (Planul anual de formare profesională pe anul 2021)
- Sediul societății este în Petroșani str.Cuza Vodă nr.23.
- Nr.Înregistrare C.C.I. J/20/257/1995.
- Cod Unic de Înregistrare7392416.
- Obiectul activității: - captarea, tratarea, transportul, acumularea și distribuirea apei potabile în localitățile din Valea Jiului;
  - canalizarea și epurarea apelor uzate în localitățile din Valea Jiului;
  - prestări servicii de reparații rețele de apă și canalizare, exterioare și interioare precum și montare instalații sanitare, întreținere și verificare aparate de măsură și control;
  - montare întreținere și verificare aparate de măsură și control.
- Natura capitalului social: - capital social integral al unităților administrativ teritoriale.
- Sectorul de activitate stabilit conform HG.nr.1260 din 21.12.2011:

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

- Număr de salariați: 541.
- Salariul de bază lunar brut minim negociat: 3300 lei.
- Salariul de bază lunar brut minim negociat pentru personalul încadrat pe funcții pentru care se prevede nivelul de studii superioare: 3546 lei.
- Concediul de odihnă număr zile - minim : 21 zile , maxim: 30 zile.
- Contractul Colectiv de Muncă încheiat anterior încetează la data intrării în vigoare a prezentului Contract Colectiv de Muncă.
- Organizația Sindicală reprezentativă la nivelul Apa Serv Valea Jiului S.A.: Sindicatul Liber Independent al Apa Serv Valea Jiului S.A.Petroșani.

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

În conformitate cu prevederilor Hotărârii Guvernului României nr.1447 din 08.12.2022 - pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat în plată, publicată în Monitorul Oficial, Partea I, nr. 1186 din 09 decembrie 2022, cu respectarea prevederilor legale privind întocmirea actelor necesare modificării unor elemente ale contractelor individuale de muncă, salariații din cadrul Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani care fac obiectul salariului de baza minim brut pe tara garantat în plata începând cu data de 01 ianuarie 2023, salariul de baza minim brut pe țară garantat în plată, prevăzut la art.164 alin.(1) din Legea nr.53/2003 – Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se stabilește în bani, fără a include sporuri și alte adaosuri, la suma de 3.000 lei lunar, pentru un program normal de lucru în medie de 165,333 ore pe luna, reprezentând 18.145 lei/ora.

Pentru aplicarea prevederilor HG nr.1447/2022 privind stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, un număr de 330 salariați dintr-un efectiv de 443 salariați cu contract individual de muncă în desfășurarea la data prezentei, respectiv 74,49 % salariați fac obiectul salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, de la 2550 lei la 3000 lei lunar, începând cu data de 01.01.2023.



DENUMIRE SERVICIU	Nr. Sai	Salarii existente	Creșterii datorate majorări SBLB la 3.000 lei	Diferența acordată
Serviciul Secretariat Ad-tiv Consiliere	7	18868	21000	2132
Serviciul Corp Control	19	50439	57000	6561
Biroul Mentenanță AMC	4	11416	12000	584
Laborator Metrologie	2	5459	6000	541
Laborator Central	11	29202	33000	3798
Secția Stații Tr.Apă și Epurare	95	253198	285000	31802
Serv.Comercial Recuperare Creanțe	2	5661	6000	339
C.Î.Petrila	8	22033	24000	1967
C.Î.Petroșani	14	38335	42000	3665
C.Î.Aninoasa	3	8341	9000	659
C.Î.Vulcan	7	19241	21000	1759
C.Î.Lupeni	7	19329	21000	1671
C.Î.Uricani	4	11095	12000	905
Departament Economic				0
Serviciul Aprovizionare	1	2550	3000	450
Departament Exploatare				0
Serviciul Exploatare	2	5652	6000	348
Serviciul Mecano Energetic SCADA	5	13494	15000	1506
Biroul Dispecerat Detecție Pierderi	1	2704	3000	296
Sector Întreținere Reparații	13	37582	39000	1418
Sector Utilaj Transport	30	83314	90000	6686
Secte apă-canal Petrila	22	58822	66000	7178
Sector apă-canal Petroșani	23	63646	69000	5354
Sector apă-canal Aninoasa	7	18672	21000	2328
Sector apă-canal Vulcan	15	40228	45000	4772
Sector apă-canal Lupeni	14	38364	42000	3636
Sector apă-canal Uricani	14	37105	42000	4895

95.250 lei/lună x 12 luni = 1.143.000 lei/an

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

În conformitate cu Hotărârea Guvernului României nr. 900 din 28.09.2023 - pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat în plata, publicată în Monitorul Oficial, Partea I, nr.877 din 28 septembrie 2023, începând cu data de 01 octombrie 2023, salariul de baza minim brut pe țară garantat în plată, prevăzut la art.164 alin.(1) din Legea nr.53/2003 – Codul muncii, republicată, cu modificările si completările ulterioare, se stabilește în bani, fără a include sporuri si alte adaosuri, la suma de 3.300 lei lunar, pentru un program normal de lucru în medie de 165,333 ore pe luna, reprezentând 19,960 lei/ora.

Pentru aplicarea prevederilor HG nr. 900/2023 privind stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, un număr de 240 salariați dintr-un efectiv de 413 salariați cu contract individual de muncă în desfășurarea la data prezentei, respectiv 58,11 % salariați fac obiectul salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, *de la 3000 lei la 3300 lei lunar*, începând cu data de 01.10.2023.



SBLB existent la 01.10.2023	Nr.salariați	creștere/lei/salariat	Total sume aferente creșterii datorate majorării SBLB la 3.300 lei
3.000	173	300	51.900
3.200	41	100	4.100
3.221	6	79	474
3.246	1	54	54
3.251	19	49	931
Total	240		57.459

DENUMIRE SERVICIU	Nr. Sal	Salarii	Creșterii datorate	Diferența acordată
	existente		majorări	
Serviciul Secretariat Ad-tiv Consiliere	6	18800	19800	1000
Serviciul Corp Control	19	57667	62700	5033
Biroul Mentenanță AMC	4	12800	13200	400
Laborator Metrologie	2	6400	6600	200
Laborator Central	10	30800	33000	2200
Secția Stații Tr.Apă și Epurare	77	234263	254100	19837
Serv.Comercial Recuperare Creanțe	2	6400	6600	200
C.Î.Petrila	6	18221	19800	1579
C.Î.Petroșani	12	36442	39600	3158
C.Î.Vulcan	6	18221	19800	1579
C.Î.Lupeni	6	18221	19800	1579
C.Î.Uricani	3	9000	9900	900
Serviciul Mecano Energetic SCADA	3	9200	9900	700
Biroul Dispecerat Detecție Pierderi	1	3200	3300	100
Sector Întreținere Reparații	4	12800	13200	400
Sector Utilaj Transport	15	46702	49500	2798
Secto apă-canal Petrila	16	48851	52800	3949
Sector apă-canal Petroșani	11	33800	36300	2500
Sector apă-canal Aninoasa	2	6000	6600	600
Sector apă-canal Vulcan	11	33502	36300	2798
Sector apă-canal Lupeni	10	30851	33000	2149
Sector apă-canal Uricani	14	42400	46200	3800
TOTAL contracte individuale de muncă	240	734541	792000	57459

57.459 lei/lună x 3 luni = 172.377 lei/an

În vederea aplicării art.97 alin.1,2,4,5 din Legea dialogului social nr 367/19.12.2022 privind negocierea unor modificări aduse la Contractului Colectiv de Muncă conform temeiului legal, conducerea societății a inițiat negocierea unor modificări aduse Contractului Colectiv de Muncă al Apa Serv Valea Jiului S. A. Petroșani pe anii 2023-2025 prin consemnarea acestora printr-un ACT ADIȚIONAL ( nr.3 și nr.4 ) semnat de toate părțile care au încheiat contractul .

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

**GRILE DE SALARIZARE**  
Valabile începând cu 01.11.2023

3300	3618	3821	4226	4884	5242	5556	6076
3310	3649	3876	4287	4936	5296	5592	6176
3500	3650	3880	4525	4984	5300	5656	6276
3521	3680	3968	4647	5034	5332	5692	6533
3551	3700	3996	4731	5085	5396	5709	6633
3546	3718	4000	4747	5134	5432	5790	
3600	3760	4124	4792	5185	5467	5828	
3601	3764	4126	4836	5220	5496	5928	

**NIVELELE DE SALARIZARE**  
Limitele nivelelor de salarizare Minim-Maxim  
Valabil începând cu data de 01.11.2023

Nr. crt.	Categorie personal	CLASA									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Muncitori necalificați										
1.1.	Muncitori necalificați	3300	3310	3500							
2.	Muncitori calificați										
2.1	Rezervoare / stații pompe	3.300	3.310								
2.2.	Muncitori calificați	3.300	3.310	3.500	3.551	3.600	3.650	3.700			
3.	Maiștrii										
3.1.	Rețele apă/canal	3.650	3.764	3.880	4.000	4.126	4.226				
4.	Studii medii										
4.1.	Tehnic operațional, economic, ad-tiv	3.300	3.310	3.500	3.521	3.601	3.718				
4.2.	Secretar administrativ	3.618	3.649	3.760	3.876	3.996					
5.	Studii superioare										
5.1.	Tehnic operațional, economic, ad-tiv	3.546	3.680	3.821	3.968	4.124	4.287	4.525	4.731		
6.	Management nivel mediu										
6.1.	Șef birou/laborator	4.647	4.747	4.836	4.936	5.034	5.134	5.242	5.300		
6.2.	Șef sector	4.792	4.884	4.984	5.085	5.185	5.296	5.396	5.496	5.709	
6.3.	Șef secție	5.220	5.332	5.432	5.556	5.656	5.790				
6.4.	Șef serviciu	5.467	5.592	5.692	5.828	5.928	6.076	6.176	6.276	6.533	6.633

S-a operat în Registrul unic de evidență al Inspectoratului de Muncă Hunedoara la nr. 1827/2/27.01.2023/28.02.2023/02.10.2023/31.10.2023 Actul adițional nr.4 la Contractul Colectiv de Muncă al Apa Serv Valea Jiului S.A., încheiat între patronat prin Director General și salariați prin Sindicatul Liber Independent al Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani reprezentativ la nivel de unitate.

Situațiile anului 2023 privind salariile medii lunare și cumulate, medii lunare și cumulate aferente contractelor individuale de muncă la nivel de societate pe activități (apă, canal) și categorii

de personal  
SALARII MEDII LUNARE SI CUMULATE

2023	C.I.M.	TOTAL Societate	Total CANAL	TESA Canal	Maistri Canal	Muncitori Canal	Total APA	TESA Apa	Maistri Apa	Muncito Apa
Ianuarie	lunar	3.406	3.235	3.692	3.383	3.189	3.434	3.831	3.554	3.22
	cumulat	3.406	3.235	3.692	3.383	3.189	3.434	3.831	3.554	3.22
Februarie	lunar	3.430	3.298	3.751	3.400	3.253	3.451	3.886	3.688	3.22
	cumulat	3.418	3.267	3.722	3.392	3.221	3.443	3.859	3.621	3.22
Martie	lunar	3.502	3.401	4.249	3.768	3.310	3.633	4.211	3.995	3.32
	cumulat	3.479	3.311	3.897	3.517	3.251	3.506	3.976	3.746	3.25
Aprilie	lunar	3.619	3.495	4.100	3.854	3.425	3.637	4.162	4.092	3.35
	cumulat	3.514	3.357	3.948	3.601	3.294	3.539	4.023	3.832	3.26
Mai	lunar	3.598	3.421	4.139	4.182	3.326	3.624	4.201	4.232	3.30
	cumulat	3.531	3.370	3.986	3.717	3.301	3.556	4.058	3.912	3.26
Iunie	lunar	3.663	3.398	4.204	3.746	3.304	3.702	4.312	4.077	3.36
	cumulat	3.553	3.375	4.023	3.722	3.301	3.589	4.101	3.940	3.30
Iulie	lunar	3.629	3.384	4.115	3.717	3.296	3.664	4.224	4.275	3.35
	cumulat	3.564	3.376	4.036	3.721	3.300	3.592	4.118	3.989	3.30
August	lunar	3.624	3.423	4.124	3.926	3.335	3.654	4.245	4.204	3.32
	cumulat	3.571	3.382	4.047	3.747	3.305	3.600	4.134	4.015	3.30
Septembrie	lunar	3.691	3.488	4.131	3.995	3.407	3.721	4.409	4.187	3.35
	cumulat	3.585	3.394	4.058	3.776	3.316	3.613	4.165	4.034	3.31
Octombrie	lunar	3.799	3.582	4.197	3.790	3.515	3.831	4.320	4.135	3.51
	cumulat	3.606	3.413	4.070	3.776	3.336	3.635	4.166	4.044	3.33
Noiembrie	lunar	3.921	3.677	4.378	4.000	3.604	3.958	4.590	4.476	3.62
	cumulat	3.635	3.437	4.098	3.796	3.360	3.664	4.217	4.063	3.36
Decembrie	lunar	4.739	4.723	7.163	4.559	4.497	4.742	5.320	5.307	4.45
	cumulat	3.727	3.544	4.354	3.860	3.455	3.754	4.309	4.135	3.42

NUMERE MEDII LUNARE SI CUMULATE

2023	C.I.M.	TOTAL Societate	Total CANAL	TESA Canal	Maistri Canal	Muncitori Canal	Total APA	TESA Apa	Maistri Apa	Muncitori Apa
Ianuarie	lunar	429,30	59,00	5,00	1,00	53,00	370,30	123,60	5,00	241,70
	cumulat	429,30	59,00	5,00	1,00	53,00	370,30	123,60	5,00	241,70
Februarie	lunar	422,00	58,10	5,00	1,00	52,10	363,90	122,80	5,00	236,10
	cumulat	426,65	58,65	5,00	1,00	52,55	367,10	123,20	5,00	238,90
Martie	lunar	422,35	55,30	5,00	1,00	50,30	366,05	123,61	4,78	237,60
	cumulat	424,55	57,80	5,00	1,00	51,80	366,75	123,34	4,93	238,40
Aprilie	lunar	416,78	53,73	5,00	1,00	47,73	363,05	123,33	5,00	234,70
	cumulat	422,61	56,78	5,00	1,00	50,78	365,83	123,34	4,95	237,60
Mai	lunar	412,59	52,15	5,00	1,00	46,18	360,41	123,41	4,64	232,30
	cumulat	420,60	55,86	5,00	1,00	49,86	364,74	123,35	4,88	236,50
Iunie	lunar	407,93	52,33	5,00	1,00	46,33	355,60	122,05	5,00	228,50
	cumulat	419,49	55,27	5,00	1,00	49,27	363,22	123,13	4,90	236,10
Iulie	lunar	403,38	51,52	5,00	1,00	45,52	351,86	121,14	5,00	225,70
	cumulat	416,33	54,74	5,00	1,00	48,74	361,60	122,85	4,92	235,80
August	lunar	404,86	51,59	5,00	1,00	45,59	353,27	121,66	5,00	226,40
	cumulat	414,90	54,34	5,00	1,00	48,34	360,56	122,73	4,93	232,90
Septembrie	lunar	406,24	52,19	5,00	1,00	45,19	354,05	120,19	5,00	228,80
	cumulat	413,94	54,10	5,00	1,00	48,10	360,83	122,44	4,94	232,40
Octombrie	lunar	404,32	52,32	4,77	1,00	46,55	352,00	118,91	4,77	228,30
	cumulat	412,36	53,93	4,93	1,00	47,96	359,05	122,09	4,92	232,00
Noiembrie	lunar	402,48	52,53	4,46	1,00	47,05	349,95	116,61	5,00	226,10
	cumulat	412,62	53,80	4,93	1,00	47,97	358,22	121,67	4,93	231,60
Decembrie	lunar	407,94	54,56	4,61	1,00	48,95	353,28	117,72	5,00	230,50
	cumulat	411,67	53,96	4,91	1,00	47,96	357,81	121,28	4,93	231,50

## SALARI CONSUMATE

2023	NrPost	Salarii de bază	Salariul minim garantat	Sporuri	Sporuri Primă Acord. de Dir	Dir.Gen/ Șefi depart/ C.A+ secret. C.M.	TOTAL
		C.I.M.	C.I.M.	C.I.M.	C.I.M.	C.M.	
Ianuarie	20	1290198	95000	62702		59870	150770
Februarie	20	1265254	95000	77350		59870	149740
Cumulat la 2 luni		2555452	190000	140052	0	119740	300520
Martie	23	1338771	96000	65553	0	59869	156010
Cumulat la 3 luni		3894223	286000	205605	0	179609	456540
Aprilie	18	1329021	95000	68319	0	176870	166920
Cumulat la 4 luni		5223244	381000	273924	0	356479	623460
Mai	22	1298685	95000	60647	0	59870	151420
Cumulat la 5 luni		6521929	476000	334571	0	416349	774880
Iunie	20	1305406	96000	68611	0	59870	152980
Cumulat la 6 luni		7827335	572000	403182	0	476219	927870
Iulie	21	1288828	95000	61335	0	59870	150500
Cumulat la 7 luni		9116163	667000	464517	0	536089	1078370
August	22	1297509	95000	54634	0	176870	162400
Cumulat la 8 luni		10413672	762000	519151	0	712959	1240770
Septembrie	21	1302159	96000	78918	0	58085	153510
Cumulat la 9 luni		11715831	858000	598069	0	771044	1394290
Octombrie	22	1278288	153000	72196	0	58229	156170
Cumulat la 10 luni		12994119	1011000	670265	0	829273	1550460
Noiembrie	21	1319273	152000	83668	0	61070	161600
Cumulat la 11 luni		14313392	1163000	753933	0	890343	1712060
Decembrie	18	1697555	152000	73920	0	57597	198100
Cumulat la 12 luni		16010947	1315000	827853	0	947940	1910170

## Contracte individuale de muncă

2023	Nr.Mediu salariați	Salarii Nete (fără grataități, part.Profit, ind secretar CA)	C/V Grataități	Tichete Masă	Tichet Ca-dou	Part. Profit	Total	Salariu Mediu
								Net
Ianuarie	429,3	899905	26752	118845	0	0	1045502	243
Februarie	422	892676	27856	119715	0	0	1040247	246
Cumulat la 2 luni	425,65	1792581	54608	238560	0	0	2085749	245
Martie	422,35	925153	25034	131265	0	0	1081452	256
Cumulat la 3 luni	424,55	2717734	79642	369825	0	0	3167201	248
Aprilie	416,78	915626	25035	98715	127500	0	1166876	280
Cumulat la 4 luni	422,61	3633360	104677	468540	127500	0	4334077	256
Mai	412,59	900942	26138	120240	0	0	1047320	253
Cumulat la 5 luni	420,60	4534302	130815	588780	127500	0	5301397	256
Iunie	407,93	906593	25321	105375	0	0	1037289	254
Cumulat la 6 luni	418,49	5440895	156136	694155	127500	0	6418686	256
Iulie	403,38	895976	24956	99390	0	0	1020322	252
Cumulat la 7 luni	416,33	6336871	181092	793545	127500	0	7439008	255
August	404,86	895531	25900	101775	0	0	1023206	252
Cumulat la 8 luni	414,90	7232402	206992	895320	127500	0	8462214	256
Septembrie	406,24	908925	25702	107520	0	0	1042147	256
Cumulat la 9 luni	413,94	8141327	232694	1002840	127500	0	9504361	256
Octombrie	404,32	939301	25086	115125	0	0	1079512	267
Cumulat la 10 luni	412,98	9080628	257780	1117965	127500	0	10583873	256
Noiembrie	402,48	944928	25171	148300	0	0	1118399	277
Cumulat la 11 luni	412,02	10025556	282951	1266265	127500	0	11702272	250
Decembrie	407,84	1132282	24697	118880	0	0	1275859	312
Cumulat la 12 luni	411,67	11157838	307648	1386145	127500	0	12978131	262

Cumulat la 12 luni 2023:

Salariu mediu Net/salariat 2 259 lei

Salariu mediu Net/salariat 2 628 lei + 16,30 % ( inclusiv c/v grataități, tichete de masă,tichete cadou, participare profit)

+ 369 lei



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

Câștigul mediu lunar brut pe salariat/contract individual de muncă, cumulată la 12 luni pentru perioada 01.01.2023 – 31.12.2023, în cadrul Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a fost în valoare de 3.727 lei.

2023 cumulată la 12 luni (ianuarie- decembrie)	Apa Serv Valea Jiului S.A
Efectiv mediu salariați CIM	422
Număr mediu salariați CIM	411,67
Salariu Mediu Brut/ lei CIM	3 727
Salariu Mediu Net/ lei CIM	2 260

În cursul anului 2023 au participat la cursuri de instruire și formare profesională pentru profesiile și meseriile ce interesează societatea un număr de 11 salariați, după cum urmează :

- Curs "Calitatea apei potabile din punct de vedere microbiologic. Validarea/Verificarea metodei analitice" un număr de 4 salariați (biolog, laborant) din cadrul Laboratorului Central.
- Curs – Cerințe generale pentru laboratoarelor de etalonări și încercări (în conformitate cu SR EN ISO/IEC 17025/2018), 6 salariați (șef laborator, chimist, biolog, laborant) din cadrul Laboratorului Central.
- Curs Auditor Intern ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 și ISO 45001:2018- Sisteme de Management Integrat, 1 salariați (inginer) din cadrul Biroul Management Integrat SSM și SU

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

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

În vederea elaborării planului de instruire și formare profesională a salariaților societății pentru anul calendaristic 2023, pentru întocmirea programului de achiziții și stabilirii fondului necesar privind cheltuielile de instruire și formare profesională în BVC 2023, șefii structurilor organizatorice "departamente, servicii, birouri, compartimente, secții și sectoare" conform notei interne înregistrate la nr. 24.262 / 06.10.2022 au înaintat serviciului Resurse Umane Salarizare conform modelului anexat, participarea salariaților pentru profesiile și meseriile ce se impun și interesează societatea, la cursuri de instruire și formare profesională.

Planul anual de formare profesională pe anul 2023 s-a înregistrat la nr. 25.420 / 24.10.2022 devenind anexa nr.7 la Contractul Colectiv de Muncă 2023-2025.

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

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

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



In anul 2023 au fost efectuate următoarele activități:

- A. Au fost arhivate documentele cu termen mare de pastrare in containerele speciale de arhivare achizitionate ;
- B. S-a efectuat selectionarea documentelor din arhiva unitatii;
- C. A fost demarata procedura de casare a documentelor aflate in arhiva societatii cu termen expirat de pastrate fiind „aprobata favorabil” de catre Serviciul Judetean Arhivele Nationale;
- D. S-a solicitat Biroului M.I.,S.S.M. ,S.U, demararea procedurii de incheiere contract in vederea valorificarii maculaturii provenite din selectionare ariva;
- E. S-a finalizat procedura pentru incheierea contractului de servicii cu paza;
- F. S-au întocmit listele cu obiectele de inventar in gestiunea (02- mobilier, si 40- tehnica de calcul), pe fiecare birou din cadrul firmei;
- G. S-a efectuat inventarierea patrimoniului :(02- Administrativ; 40-Informatizare; 32 -Casa de oaspeti; 50- Cabana Jiet; 61 – UIP si Apt.101 );
- H. S-a finalizat casarea mijloacelor fixe, obiectelor de inventar, echipamentelor de protectie, prin valorificarea acestora;
- I. S-au inaintat catre Serviciul Financiar Contabilitate, listele pentru scoaterea din evidentele contabile a casarilor efectuate in urma aprobarii acestora de catre Consiliul de Administratie;

TIP DATE	TOTAL AN 2023
Numere înregistrare adrese	30.970
Numere înregistrare contracte	363
Bonuri de consum	196
Bonuri de transfer	8
Procese verbale de arhivare	18
Borderou Corespondenta	202
Plicuri expediate	1.352
Copii xerox	227.351
Facturi verificate acceptate la plata	146

#### Evenimente

În Anul 2023 societatea APA SERV VALEA JIULUI S.A. a organizat o serie de evenimente si intalniri importante si anume :

- Întruniri în teren pentru rezolvarea problemelor sesizate de catre beneficiarii nostrii ;
- „Saptamana Verde” la Statiile de tratare :Jiet, Taia , Valea de Pesti si Statia de Epurare Danutoni-participare aproximativ 550 (elevi, parinti si cadre didactice) ;
- Acord de parteneriat intre Liceul Teoretic „Mircea Eliade”, scoala Gimnaziala nr.1 si Apa Serv Valea Jiului in cadrul proiectului „Saptamana Verde”;
- Proiect educational „Orasul meu, curat si frumos!”;parteneriat intre Apa Serv Valea Jiului, Gradinita Samariteanul Petrosani SI Primaria Municipiului Petrosani;
- Ziua Mondiala a Apei 22.03.2023 ;
- Proiect educational transdisciplinar „Eu iubesc apa!”;parteneriat intre Apa Serv Valea Jiului si Colegiul National „Mihai Eminescu”
- „Saptamana Verde” la Statiile de tratare :Jiet, Taia , Valea de Pesti si Statia de Epurare Danutoni-(elevi, parinti si cadre didactice) ;
- Participare la „ Forumul Regional Dunare -Europa de Est”- Sibiu;
- Parteneriat Proiect Apa -Izvorul Vietii ; Eu Iubesc Apa -„Colegiul Mihai Eminescu” organizat in colaborare cu Apa Serv Valea Jiului;
- Intalnire factori cheie interesati organizata la Primaria Petrila prezentare stadiu implementare lucrari la Statia de Tratare Taia;
- Conferință de presă organizată la finalizarea cursurilor, pentru cei ce au desfasurat orele de practică prima serie de ucenici sudori ( invatamantul -dual);

- Conferință de presă organizată la începerea cursurilor, pentru o nouă serie de elevi, parteneriat ASVJ și Liceul Tehnologic Dimitrie Leonida din Petrosani- ( invatamantul -dual);
- Evenimente și competiții sportive organizate cu prilejul „Zilei lucratorului din serviciile publice de alimentare cu apă”, sărbătorită la Apa Serv Valea Jiului;
- „Ziua Mondială a Monitorizării Calității Apei „ – eveniment de mediatizare, organizat la Stația de Epurare Danuțoni – Laborator Central ;
- Conferință de presă organizată la finalizarea contractului de lucrări VJ-CL02,, Reabilitarea Stației de tratare a apei Taia”;
- Informare a populației de protejarea apometrelor pentru temperaturi negative;
  - Bilanț la sfârșitul anului 2023 privind activitatea Apa Serv ;

15.12.2023 Recepție la terminarea lucrărilor contractului de lucrări: VJ-CL-11 Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Uricani”

14.12.2023 Recepție la terminarea lucrărilor contractului de lucrări: VI-CL-09 Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Lupeni Est”

15.11.2023 Recepții la terminarea contractului „Sistem centralizat SCADA” și la terminarea lucrărilor din cadrul contractului „REABILITAREA ADUCTIUNII VALEA DE PEȘTI, PE TRONSONUL VULCAN- PETROSANI”

#### Mijloacele de informare/ promovare utilizate

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

#### **4.2 Activitatea operațională**

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

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

- Certificat Sistem de Management al Calității ISO 9001: 2015 cu nr. C – 400506 din 08.10.2021, valabil până la 07.10.2024;
- Certificat Sistem de Management de Mediu ISO 14.001: 2015 cu nr. C – 400506 din 08.10.2021, valabil până la 07.10.2024;
- Certificat Sistem de Management al Securității și Sănătății Ocupaționale ISO 45001 : 2018 cu nr. 400506 din 08.10.2021, valabil până la 07.10.2024;

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

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

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

În luna iunie 2023 a avut loc auditul extern planificat pentru lucrări de instalare și întreținere a sistemelor și instalațiilor de limitare și stingere a incendiilor, cu excepția celor care conțin gaze fluorurate cu efect de seră, audit efectuat de către ISU Hunedoara.

Pe parcursul anului 2023 nu s-a înregistrat nici un eveniment în acest sens.

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

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

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

Pe parcursul anului 2023 s-a înregistrat un singur accident cu incapacitate temporară de muncă.

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

A fost asigurată instruirea și informarea personalului în probleme de securitatea muncii – instruirea introductivă generală pentru un număr de 21 lucrători;

În luna august a fost verificată activitatea unității de către reprezentanții ITM Hunedoara, serviciul SSM Petroșani, controlul fiind finalizat prin Procesul verbal nr. 92.718/28.08.2023.

Din punct de vedere al protecției mediului sunt monitorizați factorii de mediu, este evaluată conformarea cerințelor legale de mediu, se efectuează raportările de mediu (autorizații de mediu, gestiune deșeuri, acte, avize de însoțire transport predare, gestiune ambalaje, gestiune substanțe toxice și periculoase).

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

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

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

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

A fost transmis către C.N.C.A.N. București raportul lunar privind mișcarea materialelor nucleare deținute și inventarul anual de materiale nucleare pentru zona de bilanț material WRMZ.

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

În luna mai a avut loc la sediul C.N.C.A.N. București un instructaj privind implementarea unui sistem de colectare automatizată a informațiilor ce trebuie transmise periodic de micii deținători de materiale nucleare din România.

A fost întocmit Planul de Siguranță al apei și depus la DSP Deva în vederea avizării.

A fost actualizat și avizat de către SGA Hunedoara Planul de prevenire împotriva inundațiilor, ghețurilor și poluării accidentale pentru perioada 2023-2028.

S-a întocmit Raportul privind starea mediului în România.

S-a încheiat contractul cu SUPERCOM pentru depozitarea deșeurilor la Depozitul ecologic din cadrul CMID- deșeuri de la instalațiile de tratare a rezidurilor, de la stațiile de epurare a apelor uzate și de la stațiile de tratare a apelor pentru alimentarea cu apă cod 19 08 05, deșeuri reținute pe grătare, site cod 19 08 01, deșeuri de la desnisipatoare cod 19 08 02.

A fost finalizată acțiunea de colectare a deșeurilor de hârtie și eliminarea lor prin încheierea de contract cu o firmă specializată.

S-a finalizat acțiunea de casare:

- deșeuri echipamente electrice și electronice D.E.E.E.
- deșeuri echipamente sub presiune F.S.D.S.P.
- deșeuri fier vechi
- deșeuri rezultate din dezmembrări.

În luna septembrie a avut loc auditul intern la Laboratorul Central în vederea reînregistrării la Ministerul Sănătății.

În luna mai a avut loc auditul intern în cadrul Laboratorului de Metrologie.

În anul 2023 s-au depus la CMID Bârcea Mare 7,26 tone de deșeuri reținute pe grătare /site și 53,78 tone de nămol.

În luna octombrie a avut loc auditul de supraveghere privind ISO 9001, ISO 14001 și ISO 45001 pentru „Captarea, tratarea și distribuția apei. Colectarea și epurarea apelor uzate”

Dreptul de folosire a surselor de apă brută pentru asigurarea alimentării cu apă a localităților Văii Jiului și a receptorilor naturali pentru evacuarea apelor uzate, este atribuit societății noastre prin Autorizațiile de Gospodărire a Apelor emise de către AN Apele Române, nr. 133 din 31.08.2022 și 151 din 01.09.2023, fiecare cu valabilitate un an.

Pentru sursa Alunu care asigură alimentarea cu apă a populației din localitatea Răscoala din componența orașului Petrila s-a emis de către de A.N. Apele Române – Administrația Bazinală de Apă Jiu, Autorizațiile de Gospodărire a Apelor nr. 73 din 02.07.2021 și 113 din 19.07.2023, fiecare cu valabilitate 2 ani.

Autorizațiile de Gospodărire a Apelor sunt obținute în temeiul Legii Apelor nr. 107/1996, cu modificările și completările ulterioare, a Ordonanței de urgență nr. 107/2002 privind înființarea A.N. Apele Române, aprobată prin Legea nr. 404/2003, a Ordonanței de urgență nr. 73/2005 aprobată prin Legea nr. 400/2005 și a Ordinului Ministrului Mediului și Gospodăririi Apelor nr. 622/2006 privind procedura și competențele de emitere a avizelor și autorizațiilor de gospodărire a apelor.

#### 4.2.1 Activitatea de producție și exploatare

##### d. Distribuirea apei:

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

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

Pe teritoriul fiecărei localități a Văii Jiului sunt amplasate rezervoare de înmagazinare a apei. Capacitatea totală a rezervoarelor de înmagazinare din cele 6 localități este 35.715 m<sup>3</sup>, din care rezervă intangibilă de incendiu 7.140 m<sup>3</sup> incendiu. Volumul de înmagazinare disponibil este 28.575 m<sup>3</sup>.

În perioada ianuarie – decembrie 2023 a fost supusă tratării, în stațiile de tratare apă aparținând Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani, o cantitate de apă brută de 12.951 mii m<sup>3</sup>.

Ținând cont de consumul tehnologic din stațiile de tratare a apei rezultă că s-a introdus în sistemul de alimentare cu apă al localităților Văii Jiului o cantitate de apă potabilă de 12.175 mii m<sup>3</sup>, apă folosită pentru asigurarea alimentării tuturor utilizatorilor din orașele Văii Jiului precum și pentru norma proprie de consum necesară pentru asigurarea serviciului public de alimentare cu apă potabilă și de canalizare.

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



În anul 2023 media gradului de folosință al apei a fost de 59 %, aceasta însemnând un nivel al pierderilor de apă de 41 %.

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

Societatea a avut în administrare în anul 2023 un total de 630,700 km de rețele de alimentare cu apă din care 387,117 km rețele de distribuție a apei, 135,807 km conducte de aducțiune și 107,776 km branșamente.

#### b) Colectarea și epurarea apelor uzate:

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

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

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

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

La nivelul anului 2023 lungimea rețelelor de canalizare ape uzate este de 273,296 km în toate localitățile Văii Jiului, cantitatea de ape uzate colectată, transportată și epurată fiind de 12.910 mii m<sup>3</sup>.

#### c) Producerea de energie electrică

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

În perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2023, MHC-urile au produs cantitatea de 1.377 MWh, respectiv 186 certificate verzi.

Cantitatea totală de energie electrică produsă de societate, în baza Licenței de producător, a fost vândută pe PCCB ( piața centralizată a contractelor bilaterale ) în cantitate ferma orară (în bandă) la prețul de 176 lei / MWh(ianuarie - iulie) și 352 lei / MWh(august - decembrie) piața fiind organizată în cadrul operatorului pieței de energie electrică - OPCOM SA.

Pe lângă contravaloarea energiei electrice tranzactionată pe piața de energie electrică, societatea noastră mai beneficiază de schema de susținere pentru producătorii E-SRE, legal stabilită de ANRE, respectiv de certificate verzi, cu valoarea de tranzactionare minim 144,9861 lei/CV (Ianuarie-Noiembrie 2023) și 145,4271 lei/CV în Decembrie 2023.

În tabelul de mai jos, prezentăm cantitativ și valoric, energia electrică produsă și energia electrică consumată în anii 2021 – 2023.

Anul	Energie electrică produsă (MWh)	Energie electrică vândută (Lei)	Certificate Verzi obtinute (buc)	Valoare certificate verzi obtinute (lei)	Contravaloarea energiei electrice comercializată în SEN și a C.V. obtinute ( lei )	Energie electrică consumată la obiectivele societății ( MWh)	Contravaloarea energiei electrice consumată ( lei )
2021	1.414	132.043	2.586	367.974	500.017	2.665	1.512.808
2022	1.457	157.681	2.333	337.515	495.196	2.423	2.176.185
2023	1.377	71.921	186	26.976	98.897	2.775	2.334.147



În anul 2023, consumul de energie electrică consumată este prezentat în tabelul de mai jos:

Furnizori de energie electrică catre ASVJ S.A	Puncte de consum - obiective	Energie electrică achiziționată - consumată ( MWh)	Contravaloarea energiei electrice achiziționată ( lei )
E-ON Energie + Getica 95	Obiective ASVJ	2.775	2.334.147
TOTAL:		2.775	2.334.147

Analizând consumul de energie electrică din anul 2023, comparativ cu anul 2022, se evidențiază o creștere a consumului de energie electrică cu 14,53 %.

Energia electrică produsă, a fost mai mică cu 5,49 %, contravaloarea energiei electrice comercializate și a certificatelor verzi obținute este de 98.897 lei și poate conduce la acoperirea a 23,6% din contravaloarea facturilor emise de furnizorii de energie electrică către ASVJ SA.

Energia termică achiziționată de la furnizorii de gaze naturale în perioada ianuarie-decembrie 2023 a fost de 1.775,44 Gcal de la E-ON și EYE MALL, consumată la Stația de Epurare Dănuțoni, Sediul ASVJ și Sector Nord Petroșani, restul cantității fiind consumată la Centrele de încălzire și Secția Uricani

Comparativ cu anul 2022, consumul de gaze naturale pentru încălzirea spațiilor de lucru, a metantancului necesar cogenerării la Stația de Epurare Dănuțoni, Sediul ASVJ, Sector Nord Petroșani, centrelor de încălzire și secția Uricani cantitativ este mai mare cu 6,91 %.

#### d. Lucrări de întreținere și reparații

Lucrările de întreținere și reparații ale componentelor sistemului de alimentare cu apă și de canalizare din localitățile Văii Jiului sunt executate de către echipele secțiilor operaționale organizate la nivelul fiecărei localități, totalizând în anul 2023 un număr de 4.032 intervenții în valoare totală de 4.273,26 mii lei din care 2.358 intervenții în sistemul de alimentare cu apă potabilă în valoare de 2.872,59 mii lei și 1.674 lucrări în sistemul de canalizare, în valoare de 1.400,67 mii lei.

#### 4.2.2 Activitatea de investiții

Activitatea de investiții desfășurată la nivelul S.C. APA SERV VALEA JIULUI S.A. include două categorii principale de activități: activitatea de urmărire a investițiilor prin Serviciul Investiții, Dezvoltare, Proiectare și activitatea de implementare a proiectelor POIM 2014-2020 finanțate din Fondul de Coeziune (FC), prin Serviciul Unitate de Implementare Proiect.

- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, la sfârșitul anului 2023, este prezentat în anexa 1 la prezentul raport.

- Obiective cu finanțare din Fonduri Europene:

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

- Contractul de Finanțare pentru proiect a fost semnat în data de 19.05.2017.
- Valoare Proiect: 323.748.755,74 lei (fără TVA)
- Perioada de implementare : 112 luni
- Cofinanțare Proiect: - fonduri U.E. - 275.186.442,38 lei
  - fonduri Buget de Stat - 42.087.338,24 lei
  - fonduri CL/ CJH - 6.474.975,12 lei
- T.V.A - 60.580.894,64 lei

Proiectul se va implementa prin 16 contracte:

- 2 contracte de servicii: - Managementul proiectului, publicitate și supervizarea lucrărilor de execuție
  - Auditul proiectului;
- 1 contract de furnizare: Achiziție echipamente și utilaje independente;
- 13 contracte de lucrări.

Stadiul contractelor la finele anului 2023 a fost :

#### COMPONENTELE PROIECTULUI – CONTRACTE DE SERVICII ȘI FURNIZARE

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

Contracte aflate in implementare :

VI-CS-01 Asistență tehnică pentru managementul proiectului, publicitate și supervizarea lucrărilor de execuție	
Contractant	Asocierea EPMC Consulting SRL (lider) - TPF Inginerie SRL - TPF Engenharia Ltda
Valoarea contractului	10.503.147,58 lei fără TVA
Data semnării	21.05.2018
VI-CS-02 Achiziție servicii pentru auditul proiectului	
Contractant	S.C SOCECC S.R.L. BUCUREȘTI
Valoarea contractului	162.658 lei fara TVA
Data semnării	04.08.2020
VI-CL-01 „Reabilitarea captării Izvoru, a stației de tratare a apei Zănoaga și aducțiunii Polatiște”	
Contractant	Asocierea HIDROCONSTRUCȚIA SA și ECO AQUA DESIGN SRL
Valoarea contractului	26.066.440,20 lei fără TVA
Data semnării	08.11.2018
În cadrul contractului, vor fi realizate următoarele categorii de lucrări:	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proiectare și execuție lucrări de reabilitare a construcțiilor și instalațiilor de captare și deznisipare de la Captarea Izvoru (captare cu capacitatea de 45 l/s);</li> <li>• Proiectare și execuție lucrări de înlocuire a conductei de aducțiune pe tronsonul Captare Polatiște (deznisipator) – Stație Tratare Zănoaga, aproximativ 3,7 km;</li> <li>• Proiectare și execuție lucrări de reabilitare a Stației de tratare a apei Zănoaga (capacitate de tratare 150 l/s).</li> </ul>	
VI-CL-08 „Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Lupeni Vest și a aducțiunii Braia”	
Contractant	HIDROCONSTRUCȚIA S.A. București
Valoarea contractului	20.546.219,41 lei fără TVA
Data semnării	10.12.2018
În cadrul contractului, se realizează următoarele lucrări principale:	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Reabilitarea rețelelor de apă pe o lungime de aproximativ 8,5 km;</li> <li>• Reabilitarea rețelelor de canalizare pe o lungime de aproximativ 8,7 km;</li> <li>• Reabilitarea aducțiunii Braia pe o lungime de aproximativ 2,6 km.</li> <li>• Procurare și montaj apometre</li> </ul>	

## CONTRACTE FINALIZATE

VI-CL-05 „Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Petroșani Sud”	
Contractant	Asocierea ZONA D SRL și DRUPO SRL
Valoarea contractului la terminarea lucrărilor	17.253.870,50 lei fără TVA
Data semnării	30.10.2018
La data de 26 august 2020, a avut loc recepția la terminarea lucrărilor pentru lucrările executate în cadrul acestui contract. Lucrările finalizate și recepționate au constat în:	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Reabilitare rețele de apă pe o lungime de aproximativ 11 km;</li> <li>• Reabilitare rețele de canalizare pe o lungime de aproximativ 3,9 km.</li> <li>• Procurare și montaj apometre</li> </ul>	
VI-CL-06 „Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Petroșani Nord”	
Contractant	Asocierea ZONA D SRL și DRUPO SRL
Valoarea contractului la terminarea lucrărilor	18.811.744,10 lei fără TVA
Data semnării	30.10.2018

<p>La data de 26 august 2020, a avut loc recepția la terminarea lucrărilor pentru lucrările executate în cadrul acestui contract. Lucrările finalizate și recepționate au constat în:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Reabilitare rețele de apă pe o lungime de aproximativ 7,4 km;</li> <li>• Reabilitare rețele de canalizare pe o lungime de aproximativ 7,2 km.</li> <li>• Procurare și montaj apometre</li> </ul>	
<b>VI-CL-04 „Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Petrila”</b>	
Contractant	Asocierea ZONA D SRL și DRUPO SRL
Valoarea contractului	30.539.548,90 lei fără TVA
Data semnării	14.10.2019
<p>În cadrul contractului, se realizează următoarele lucrări principale:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Reabilitare rețele de apă pe o lungime de aproximativ 10 km;</li> <li>• Reabilitare rețele de canalizare pe o lungime de aproximativ 6,4 km;</li> <li>• Reabilitare aducțiune Petrila pe o lungime de aproximativ 4,1 km.</li> <li>• Procurare și montaj apometre ;</li> </ul>	
<b>VI-CL-12 „Extindere rețele apă Câmpu lui Neag”</b>	
Contractant	Asocierea VIRES CONSTRUCT SRL și HERMANOS RUBIO GRUPO CONSTRUCTOR HERCE SLU
Valoarea contractului	4.547.428,64 lei fără TVA
Data semnării	15.03.2019
<p>În cadrul contractului, se realizează următoarele lucrări principale:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Extinderea sistemului de alimentare cu apă cu o lungime de aprox. 8,5 km ;</li> <li>- Construirea stației de pompare a apei potabile Câmpu lui Neag ;</li> <li>- Construirea unei conducte de aducțiune cu o lungime de aproximativ 4,1 km ;</li> <li>- Construirea unui rezervor de înmagazinare (capacitate 112 mc) ;</li> <li>- Construirea unei stații de clorinare în Gospodăria de apă Câmpu lui Neag ;</li> </ul>	
<b>VI-CL-07 „Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Aninoasa și a aducțiunii Morisoara”</b>	
Contractant	Asocierea METALPROD WEST SRL, DRUPO SRL, ZONA D SRL și SC MASECONS 2010 SRL
Valoarea contractului	10.299.358,00 lei fără TVA
Data semnării	24.02.2020
<p>În cadrul contractului, vor fi realizate următoarele categorii de lucrări:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Reabilitare rețele de apă și a bransamentelor existente pe o lungime de aproximativ 1,9 km;</li> <li>• Reabilitare rețele de canalizare și a racordurilor existente pe o lungime de aproximativ 2,5 km;</li> <li>• Reabilitare conductă aducțiune Morisoara (Vulcan) pe o lungime de aproximativ 3 km.</li> </ul>	
<b>VI-CL-10 „Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Vulcan”</b>	
Contractant	Asocierea METALPROD WEST SRL, DRUPO SRL, ZONA D SRL și SC MASECONS 2010 SRL
Valoarea contractului	26.295.669,00 lei fără TVA
Data semnării	24.02.2020
<p>În cadrul contractului, vor fi realizate următoarele categorii de lucrări:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Reabilitare rețele de apă și a bransamentelor existente pe o lungime de aproximativ 16,6 km;</li> <li>• Reabilitare rețele de canalizare și a racordurilor existente pe o lungime de aproximativ 7,5 km.</li> </ul>	
<b>VI-CL-02 „Reabilitarea Stației de tratare a apei Taia”</b>	
Contractant	S.C CORAL SRL TULCEA
Valoarea contractului	18.535.440 lei fără TVA
Data semnării	06.06.2019
<p>Principalele lucrări realizate în cadrul contractului:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Proiectare și execuție lucrări de reabilitare pentru Stația de tratare Taia, cu o cap. de 150l/s;</li> <li>• Construirea de structuri noi;</li> <li>• Execuție instalații mecanice și electrice, inclusiv furnizare și montare echipamente aferente.</li> </ul>	

<b>VI-CL-03 „Reabilitarea aducțiunii Valea de Pești, pe tronsonul Vulcan- Petroșani”</b>	
<b>Contractant</b>	Asocierea ROM ADRIA PREST CONSTRUCT SRL și PROMETAL LOGISTIC SRL
<b>Valoarea contractului</b>	22.454.648,01 lei fără TVA
<b>Data semnării</b>	26.05.2020
<p>În cadrul contractului, vor fi realizate următoarele categorii de lucrări:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Reabilitarea, prin înlocuire a conductei existente de aducțiune, pe o lungime de aproximativ 10,6 km, pe tronsonul Vulcan-Petroșani;</li> <li>• Execuția de construcții accesorii pe conducta de aducțiune, inclusiv echiparea cu armături și piese speciale;</li> <li>• Instalații electrice pentru dispozitivele de măsură și vana motorizată;</li> <li>• Subtraversări de drum, de cale ferată, de cursuri de apă și supratraversări de cursuri de apă.</li> </ul>	
<b>VI-CL-09 „Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Lupeni Est”</b>	
<b>Contractant</b>	HIDROCONSTRUCȚIA S.A.
<b>Valoarea contractului</b>	10.267.232,48 lei fără TVA
<b>Data semnării</b>	16.04.2019
<p>În cadrul contractului, se realizează următoarele lucrări principale:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Reabilitare rețele de apă pe o lungime de aproximativ 8,5 km;</li> <li>• Construirea stației de pompare a apei potabile Ștefan;</li> <li>• Reabilitare rețele de canalizare pe o lungime de aproximativ 4,1 km;</li> <li>• Construirea unei stații de pompare a apelor uzate Lupeni Est.</li> <li>• Procurare și montaj apometre</li> </ul>	
<b>VI-CL-11 „Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Uricani”</b>	
<b>Contractant</b>	Asocierea VIRES CONSTRUCT SRL și HERMANOS RUBIO GRUPO CONSTRUCTOR HERCE SLU
<b>Valoarea contractului</b>	13.617.144,10 lei fără TVA
<b>Data semnării</b>	15.03.2019
<p>În cadrul contractului, se realizează următoarele lucrări principale:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Reabilitare rețele de distribuție apă pe o lungime de aproximativ 7 km;</li> <li>• Construirea stației de pompare apa Toplița - Valea de Brazi;</li> <li>• Reabilitare sistem de colectare a apelor uzate pe o lungime de aproximativ 6,4 km;</li> <li>• Construirea stației de pompare a apelor uzate Uricani.</li> <li>• Procurare și montaj apometre</li> </ul>	
<b>VI-CL-13 „SISTEM CENTRALIZAT SCADA”</b>	
<b>Contractant</b>	S.C SIEMENS SRL BUCURESTI
<b>Valoarea contractului</b>	13.367.000 lei fără TVA
<b>Data semnării</b>	06.10.2020

#### Contract de furnizare

<b>VI-CF-01 – Achiziție echipamente și utilaje independente</b>	
<b>Contractant</b>	Asocierea Leader Eco SRL, Vestra Industry SRL și General Star West Company SRL
<b>Valoarea contractului</b>	6.412.679,76 lei fără TVA

### MĂSURI PENTRU ÎMBUNĂTĂȚIREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA 1 ianuarie – 31 decembrie 2023:

În vederea eficientizării activității societății în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2023 s-au luat următoarele măsuri:



- 1) Au fost întocmite și respectate programe de determinare și reducere a pierderilor din sistemul de distribuție a apei potabile atât la nivelul rețelelor de aducțiune cât și a celor de distribuție;
- 2) Au fost luate măsuri în vederea creșterii operativității intervențiilor în caz de avarie sesizate la Dispeceratul Central al Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani în vederea asigurării continuității furnizării serviciilor de alimentare cu apă potabilă;
- 3) Au fost întocmite și respectate programe de reducere a consumului de energie electrică la stațiile de tratare a apei potabile și la stațiile de epurare;
- 4) Au fost luate măsuri în vederea creșterii operativității intervențiilor în caz de avarie sesizate la Dispeceratul Central al Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani în vederea asigurării continuității furnizării serviciilor de alimentare cu apă potabilă:
  - au fost înregistrate 2.977 reclamații (1.738 apă și 1.248 canal), din care 179 nu au fost fondate iar 185 nu au fost de competența ASVJ. Din totalul de 2.518 reclamații justificate au fost rezolvate în 24 ore 2.517 ceea ce reprezintă 85 %.
- 5) Au fost întocmite și respectate programe de recuperare a creanțelor, s-au luat toate măsurile pentru recuperarea debitelor mai vechi de 45 de zile:
  - au fost întocmite și distribuite un număr de 6.041 somații de plată pentru abonații casnici în valoare de 4.991.376 lei, 562 somații de plată pentru agenții economici în valoare de 370.953 lei și 94 somații de plată la angajamente de plată nerespectate în valoare de 195.010 lei,
  - a fost recuperată suma de 1.119.557 lei în urma somațiilor emise în luna martie și decembrie 2023,
  - au fost debransați de la rețeaua de alimentare cu apă 159 utilizatori și a fost recuperată suma de 60.857 lei,
  - în urma somațiilor întocmite și distribuite la agenți economici s-a recuperat suma de 337.552 lei, au fost emise 6 ordine de debransare pentru un număr de 58 agenți economici care nu au achitat debitele restante în urma somațiilor,
  - s-au încheiat 161 angajamente de plată în valoare totală de 449.548 lei,
  - au fost înaintate Serviciului Juridic 223 dosare de executare pentru abonații casnici și 16 pentru agenții economici,
  - au fost parcursi în vederea depistării bransamentelor ilegale 1072 utilizatori, fiind depistate 27 bransamente ilegale fără acordul operatorului la care s-au întocmit procese verbale de calcul prejudiciu în valoare de 41.698 lei,
  - au fost înaintate executorilor judecătorești 24 cereri de executare silită în vederea recuperării creanțelor pe calea executării silite pentru un debit de 182.928,96 lei, au fost formulate 156 cereri de executare directă în valoare de 327.030,62 lei, executorii judecătorești au virat către Apa Serv Valea Jiului S.A. suma de 67.178,56 lei,
- 6) S-au atras noi abonați prin acordarea în anul 2023, a 219 avize de bransare la rețeaua de apă potabilă și de racordare la rețeaua de canalizare,
- 7) Pentru stabilirea unor raporturi echitabile între distribuitor și consumator s-au executat un număr de 788 bransamente separate,
- 8) S-au identificat bransamente ilegale, fiind formulate 18 plângeri penale pentru un prejudiciu de 9.059,34 lei, din prejudiciul total s-a încasat suma de 33.355,48 lei,
- 9) Au fost efectuate 4.649 sigilări de contoare, au fost citite 306.445 contoare în vederea facturării și au fost rezolvate 212 reclamații de la persoane fizice și societăți prin Serviciul Corp Control Tehnic;
- 10) Au fost efectuate în total 293 verificări metrologice la contoarele de apa rece, dintre care pentru clienți interni 124 și pentru clienți externi 169, pentru serviciile prestate fiind obținute venituri de 5.006,06 lei,
- 11) Au fost monitorizați indicatorii privind calitatea apei potabile în conformitate cu Legea Apei nr. 458/2002 revizuită în anul 2011 prin recoltarea la toate stațiile și captările de apă a 2.234 probe de apă realizându-se 19.593 analize și la rețelele de distribuție către consumatorii din întreaga Vale a Jiului a 1.405 probe realizându-se 20.889 analize,

- 12) Au fost monitorizați indicatorii apei uzate și epurate la cele 2 stații de epurare (Dănuțoni și Uricani) prin recoltarea la intrarea și ieșirea din stație a 614 probe realizându-se 4.992 analize și a fost monitorizat bazinul de aerare de la stația Dănuțoni prin recoltarea a 287 probe realizându-se 1459 analize,
- 13) Au fost încheiate și actualizate un număr de 1.772 contracte de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare pentru abonații casnici și 102 contracte de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare pentru agenți economici,
- 14) Au fost încheiate un număr de 22 acte adiționale la contracte de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare existente pentru abonații casnici și 48 acte adiționale la contracte de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare pentru agenți economici,
- 15) Au fost încheiate 28 contracte de vidanajare,
- 16) Pentru îmbunătățirea imaginii societății site-ul ([www.asvj.ro](http://www.asvj.ro)) și pagina de facebook (<https://www.facebook.com/apaserv.valeajului>) sunt împreună un mijloc de informare și educare extrem de important, furnizând informații relevante pentru diferite categorii de public (clienți persoane fizice, consumatori, agenți economici, parteneri instituționalizați, companii din sectorul apă, canalizare etc). Prezentarea, calitatea și cantitatea informațiilor care pot fi găsite pe site au fost îmbunătățite în timp, în funcție de nevoile utilizatorilor.
- 17) Au fost întocmite de către compartimentul Control Financiar de Gestiune un număr de 21 procese verbale cu privire la respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne privind activitatea economico-financiară din cadrul societății precum și informări către Consiliul de Administrație cu privire la măsurile dispuse de Curtea de Conturi și ANRSC,
- 18) Biroul Achiziții Publice a încheiat 68 contracte în valoare de 8.264.564 lei (fără TVA), 15 acte adiționale în valoare de 196.244 lei (fără TVA) și achiziții directe din catalogul SEAP în valoare de 1.209.838 lei (fără TVA). Prin procedura proprie a fost atribuit contractul pentru servicii de pază în valoare de 353.193 lei (fără TVA). Prin procedura negocierii fără invitație prealabilă la o procedură concurențială de oferte prin BRM au fost atribuite contractele de furnizare combustibil, energie electrică și gaze naturale. Prin procedură simplificată au fost atribuite contractele „Lucrări de reparare și refacere fundații piloni ce susțin subtraversarea magistralei F1 din localitatea Valea de Brazi – oraș Uricani” și „Furnizare agitatoare bazin aerare și pompă submersibilă recirculare nămol activ.
- 19) Prin intermediul Serviciului Aprovizionare au fost onorate 627 comenzi în valoare de 2.221.376,94 lei (fără TVA),
- 20) Au avut loc 15 ședințe ale Consiliului de Administrație și 4 ședințe ale Adunării Generale a Acționarilor.
- 21) Referitor la Comisia de monitorizare au fost făcute raportările către C.J.H. privind stadiul de implementare a sistemului de control intern managerial.

#### **OBIECTIVE PENTRU ANUL 2024**

1. Întreținerea continuă și supravegherea atentă a sistemului de alimentare cu apă potabilă, a sistemului de colectare a apelor reziduale și a sistemului de epurare, având permanent pregătite echipe de intervenție rapidă.
2. Furnizarea apei potabile la parametrii de potabilitate impuși de normativele în vigoare, a tuturor clienților în regim continuu (24 ore/24 ore), la nivelul de calitate corespunzător standardelor naționale și europene.
3. Colectarea tuturor apelor uzate prin rețeaua de canalizare, epurarea acestora și tratarea nămolurilor, cu respectarea standardelor naționale și europene de calitate.
4. Colectarea, monitorizarea și gestionarea eficientă a veniturilor în vederea constituirii resurselor suficiente pentru funcționarea cost/beneficiu eficientă și modernizarea serviciului și a infrastructurii astfel încât să asigure un grad înalt de satisfacție a utilizatorilor în condițiile păstrării prețurilor și tarifelor în pragul de suportabilitate a populației din aria deservită.
5. Corelarea strategiilor economice cu cele de dezvoltare și operaționale astfel încât strategiile angajate prin programele de investiții și operarea infrastructurii prin metode

- moderne să permită reducerea treptată a costurilor și creșterea eficienței economice în condițiile reflectării în costuri și tarife a costului economic real al prestării serviciului.
6. Adaptarea permanentă a mecanismelor financiar – bugetare la evoluția schimbărilor din domeniul fiscalității.
  7. Obținerea unei marje optimale de profit care să permită dezvoltarea în continuare a activităților și stimularea personalului.
  8. Dezvoltarea resurselor umane prin instruirea permanentă și evaluarea atentă a angajaților.
  9. Aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor și evaluarea riscurilor de mediu. Menținerea calității serviciilor, prin managementul sistemului integrat al calității și mediului.
  10. Elaborarea și implementarea politicilor de responsabilitate socială.
  11. Asigurarea securității și sănătății angajaților societății.
  12. Producerea energiei electrice din surse regenerabile și valorificarea atât a energiei electrice cât și a certificatelor verzi obținute.
  13. Acoperirea 100% a serviciilor de alimentare cu apă și canalizare în aria de operare existentă.
  14. Creșterea intensivă și extensivă a pieței.
  15. Respectarea Strategiei de tarifare inclusa in contractul de delegare și in Contractul de Finantare – POIM 2014-2020.
  16. Realizarea modernizărilor rețelelor de apă și canal, la nivelul unităților administrativ – teritoriale deservite, conform termenelor din programele anuale de investiții, aprobate de către autoritățile locale, cu finanțare parțială sau integrală din bugetele consiliilor locale sau IID.
  17. Realizarea modernizărilor rețelelor de apă și canal, conform termenelor din programele anuale de investiții aprobate de către Consiliul de Administrație al companiei cu finanțare din surse proprii.
  18. Modernizarea infrastructurii de apă și apă uzată din aria de operare, în conformitate cu obiectivele care vor fi aprobate la nivelul proiectelor ce vor fi implementate în etapa 2014 – 2020.
  19. Informarea corectă și la timp a clienților săi cu privire la activitățile pe care le desfășoară astfel încât să se stabilească și să se mențină relații corecte și de colaborare precum și o înțelegere reciprocă între societate și clienții săi. Accesul rapid și corect la informații pentru o comunicare în beneficiul societății cu factorii interesați.
  20. Asigurarea stabilității financiare, prin optimizarea și controlul costurilor operaționale de exploatare și întreținere.
  21. Continua implementarea sistemului GIS („Geographic Information System”).
  22. Implementarea unui sistem modern de modelare hidraulică și a sistemului SCADA.
  23. Dezvoltarea unui management eficient de detectare și reducere a pierderilor de apă.
  24. Orientarea către clienți a activităților societății, implicând informarea, transparența, cointeresarea și educarea acestora pentru gestionarea judicioasă a apei.

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE:**

1. Radu Sorin Mihai	Președinte
2. Lucian Daniel Surulescu	Membru
3. Lung Maria Minodora	Membru
4. Monica Tarcea	Membru
5. Rodica Mariana Peter	Membru



**RAPORT DE GESTIUNE**  
**asupra situațiilor financiare anuale, încheiate la**  
**31 decembrie 2023**

Rezultatele prezentate în SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE întocmite la 31 decembrie 2023 reflectă eforturile depuse pentru îndeplinirea responsabilităților S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani: operaționale, financiare și contractuale.

Situațiile financiare ale anului 2023 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMFP nr. 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

**1. Active imobilizate**

Evoluția imobilizărilor în exercițiul financiar 2023 este expusă în tabelul următor:

-lei-

Nr. crt	Elemente imobilizate	Sold 31.12.2022	Creșteri	Diminuări	Sold 31.12.2023
<b>1.</b>	<b>Imobilizări necorporale</b>	<b>5.369.171</b>	<b>7.502</b>		<b>5.376.673</b>
<b>2.</b>	<b>Imobilizări corporale</b>	<b>266.351.717</b>	<b>57.832.509</b>	<b>4.586.984</b>	<b>319.597.242</b>
	-Terenuri	35.937			35.937
	-Construcții	3.424.697	1.269.009	694.862	3.998.844
	-Instalații tehnice și mașini	24.627.207	1.006.019	251.243	25.381.983
	-Alte instalații, utilaje și mobilier	463.884	3.450	44.737	422.597
	-Imobilizări în curs și avansuri acordate	237.799.992	55.554.031	3.596.142	289.757.881
<b>3.</b>	<b>Imobilizări financiare</b>	<b>115.639</b>	<b>8.342</b>	<b>87.539</b>	<b>36.442</b>
	<b>Total imobilizări</b>	<b>271.836.527</b>	<b>57.848.353</b>	<b>4.674.523</b>	<b>325.010.357</b>



Creșterea immobilizărilor corporale reprezentând construcții se datorează punerii în funcțiune a șase lucrări de extindere rețea de apă potabilă în orașele Aninoasa, Vulcan, Lupeni, Uricani, Petroșani și Petrila și a cinci lucrări de extindere rețea de canalizare în orașele Petrila și Vulcan.

Creșterea immobilizărilor corporale reprezentând instalații tehnice și mașini se datorează achiziționării a unui sistem fotovoltaic 36.90 kw, pompe pentru ape uzate, motopompă Honda WT20XK4, aparat sudură, truse de sudură, mixer Grundfos, sisteme de clorinare, întrerupător 1000A cu accesorii, stație de încărcare vehicule electrice, autoturism electric Citroen, achiziționarea de server baze de date.

Creșterea immobilizărilor corporale reprezentând aparatură birotică se datorează achiziționării unei mașini de numărat și verificat bancnote.

Diminuarea immobilizărilor corporale se datorează scoaterii din funcțiune a mijloacelor fixe în baza Procesului verbal de scoatere din funcțiune a mijloacelor fixe nr. 14517/26.06.2023 aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 44/29.08.2023.

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

Diminuarea immobilizărilor corporale în curs de execuție și avansuri acordate se datorează reținerii avansurilor acordate în baza contractelor de lucrări în cadrul proiectului ”Modernizare infrastructură de apă și apă uzată în județul Hunedoara (Valea Jiului) 2014-2020 (POIM).

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

În cheltuielile de exploatare ale anului 2023 s-a înregistrat o amortizare de 2.289.712 lei reprezentând deprecierea activelor immobilizate în acest exercițiu financiar.

Nr crt	Elemente imobilizate	Sold 31.12.2022	Amortizări în cursul anului 2023	Amortizarea aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Sold 31.12.2023
1.	<b>Imobilizări necorporale</b>	<b>5.183.686</b>	<b>13.522</b>		<b>5.197.208</b>
2.	<b>Imobilizări corporale</b>	<b>17.200.934</b>	<b>2.276.190</b>	<b>295.980</b>	<b>19.181.144</b>
	-Constructii	1.173.852	229.683		1.403.535
	-Instalații tehnice și mașini	15.726.928	2.007.956	251.243	17.483.641
	-Alte, instalații, utilaje și mobilier	300.154	38.551	44.737	293.968
	<b>TOTAL</b>	<b>22.384.620</b>	<b>2.289.712</b>	<b>295.980</b>	<b>24.378.352</b>

## 2. Analiza stocurilor

La finele anului 2023 stocurile s-au cifrat la suma de 1.239.201 lei cu 21.710 lei mai mult față de anul 2022, structura acestora fiind următoarea;

- materiale	573.153 lei
- obiecte de inventar	608.021 lei
- combustibili	53.165 lei
- piese de schimb	4.862 lei

Din suma de 608.021 lei reprezentând valoarea obiectelor de inventar aflate în depozit, 594.389 lei reprezintă valoarea materialelor de natura obiectelor de inventar (contoare DN 15,20,32,40,50,100) achiziționate în baza contractelor de lucrări CL 04, CL05, CL06 , CL 07, CL10, CL11 Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Petrița, Petroșani Sud, Petroșani Nord , Aninoasa, Vulcan, Uricani.

Conform Procesului verbal privind rezultatele inventarierii generale a patrimoniului pe anul 2023 nr.29.605/12.12.2023, comparativ cu anul 2022, valoarea materialelor fără mișcare au scăzut cu 10,79% iar, valoarea materialelor cu mișcare lentă au crescut cu 207,97%.

## 3. Analiza creanțelor

Valoarea totală a creanțelor la data de 31 decembrie 2023 este în sumă de 30.254.565 lei cu următoarea structură:

• facturi emise și neîncasate	14.828.933 lei
cont 411, din care:	
- populație	10.757.156 lei

- agenți economici 4.071.777 lei
- alte creanțe (facturi de întocmit, ajustări pentru deprecierea creanțelor, subvenții ptr investiții, debitori diverși) 15.426.632 lei

Creanțele aferente populației sunt structurate astfel:

- Asociații de proprietari 5.596.923 lei, respectiv 37,74% din totalul facturilor emise și neîncasate;
- Abonați casnici aflați la încasare directă 5.160.232 lei, respectiv 34,80% din totalul facturilor emise și neîncasate.

Față de luna decembrie a anului 2022, soldul creanțelor reprezentând facturi emise și neîncasate a crescut cu 3.020.749 lei, astfel:

- Soldul Asociațiilor de proprietari a crescut cu 406.565 lei.
- Soldul abonaților casnici aflați la încasare directă a crescut cu 120.486 lei.
- Soldul agenților economici a crescut cu 2.494.092 lei.

În anul 2023 gradul de încasare pe categorii de utilizatori se prezintă astfel: grad de încasare agenți economici 77,67%, grad de încasare Asociații de proprietari 79,27%, grad de încasare abonați casnici aflați la încasare directă 99,57%.

#### **4. Situația datoriilor**

Datoriile curente ale societății la data de 31 decembrie 2023 sunt în sumă de 4.937.637 lei, cu următoarea componență:

- Furnizori 1.210.753 lei
- datorii la bugetul consolidat al statului  
cu scadență în luna ianuarie 2024 1.412.118 lei
- alte datorii 2.314.766 lei

#### **5. Conturile de capital și rezerve**

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

b) Rezervele sunt în sumă de 6.868.390 lei, reprezentând rezerve legale și alte rezerve constituite conform prevederilor legale.

## 6. Contul de profit și pierderi

În exercițiul financiar al anului 2023, S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a realizat din activitățile de bază și auxiliare următoarele rezultate:

1. VENITURI TOTALE	40.740.821 lei
2. CHELTUIELI TOTALE	38.133.078 lei
3. PROFIT NET	1.906.949 lei

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

a) activitatea de exploatare:

- venituri din exploatare	40.641.881 lei
- cheltuieli de exploatare	38.133.077 lei
- profitul din exploatare	2.508.804 lei

Cifra de afaceri înregistrată de S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani în anul 2023 este în valoare de 34.894.580 lei cu 1.420.816 lei mai mare față de anul 2022.

Veniturile din exploatare sunt în valoare de 40.641.881 lei, cu 4.552.627 lei mai mari față de anul 2022.

Veniturile din vânzarea producției, așa cum sunt înscrise în Contul de profit și pierdere la 31 decembrie 2023 – sunt compuse din:

- venituri din activitatea de bază (95,66% din cifra de afaceri)	33.381.351 lei
- venituri din activități diverse (4,28% din cifra de afaceri)	1.492.285 lei
- venituri din chirii (0,06% din cifra de afaceri)	20.944 lei

Cheltuielile de exploatare în valoare de 38.133.077 lei sunt cu 3.475.928 lei mai mari față de anul 2022 datorită:

- creșterii cheltuielilor cu materialele de bază cu 163.400 lei față de anul 2022;
- creșterii cheltuielilor cu energia cu 167.947 lei față de anul 2022;
- creșterii cheltuielilor cu personalul cu 2.094.797 lei față de anul 2022;

b) activitatea financiară:

- venituri financiare	98.940 lei
- cheltuieli financiare	1 lei
- profit	98.939 lei



Veniturile financiare sunt cu 164.455 lei mai mici decât cele înregistrate în anul 2022.

S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a încheiat exercițiul financiar al anului 2023 cu un profit net în valoare de 1.906.949 lei.

În conformitate cu prevederile O.G. nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome art. 1 alin. 1 lit. c, e și g, propunem ca repartizarea profitului să se facă pentru:

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

## **7. Respectarea dispozițiilor legale cu privire la:**

a) Inventarierea anuală a patrimoniului a fost organizată potrivit Legii nr. 82/1991 republicată și a Ordinul nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii. În baza Deciziei nr. 677 din 10 octombrie 2023 în perioada 31.10.2023 – 31.01.2024 a fost efectuată inventarierea anuală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

### b) Organizarea și conducerea evidenței contabile

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

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

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

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

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

În exercițiul financiar 2023 nu s-a constatat existența refuzului la viza de Control financiar preventiv.

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

În perioada 10.07.2023 -18.08.2023 a fost efectuată de către echipa de audit a Consiliului Județean Hunedoara, misiunea de audit de regularitate având tema „Constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare”.

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

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

g) Auditul statutar al situațiilor financiare anuale.

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

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

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

## **8. Întocmirea situațiilor financiare anuale**

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

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

Întocmirea situațiilor financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2023 s-a făcut respectând prevederile normelor metodologice și asigurând corespondența între posturile de bilanț și datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale, pe baza inventarierii.

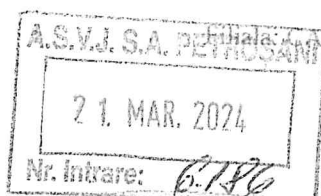
Bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele la acesta dau o imagine fidelă a situației financiare a societății la 31 decembrie 2023.

**DIRECTOR GENERAL  
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**



**ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC  
FORTUNA ELENA**

(1)



A.S.V.J. S.A. PETROSANI - FILIALA CASA DE AUDIT CORVINIA SRL – FILIALA BUCURESTI  
Municipiul Bucuresti, sector 1, B-dul Laminorului nr.3  
Etaj 2, camera  
E-mail: office@audit-corvinia.r  
www.audit-corvinia.r

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii,

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

### **Opinie fără rezerve**

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petrosani („Societatea”) cu sediul social în municipiul Petrosani, strada Cuza Voda, nr. 23, județul Hunedoara, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 7392416, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2023, 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 31.12.2023 se identifică astfel:

• Total capitaluri proprii :	11.366.998,00 lei
• Cifra de afaceri	34.894.580,00 lei
• Rezultat net al exercitiului financiar:profit :	1.906.949,00 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2023 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și OMF nr.5394/2023.

### **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

Auditor Statutar : Societatea Casa De Audit Corvinia Filiala Bucuresti

Beneficiar : Societatea APA SERV VALEA JIULUI SA

Raport audit statutar an financiar 2023



financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

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

- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile 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 ;
- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;
- examinarea acurateței ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile și prevederile contractuale.

#### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

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

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

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

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

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

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

***Responsabilitatile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

9. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare. Recomandăm conducerii societății să verifice prestatorii entității care au garanții de bună execuție, iar în cazul în care se constată că un prestator (care are garanție de bună execuție constituită) intră în insolvență să fie luate măsurile necesare astfel încât societatea beneficiară a scrisorii de bună execuție să nu intre sub incidență prevederilor art.114, al.1), din Legea nr.85/2014.

10. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze

Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

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

### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua

activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

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

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

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

16. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

### ***Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare***

17. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor, fiind încheiat contractul de prestări servicii nr.280/C la data de 24.08.2022 să audităm situațiile financiare ale societății APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petrosani, pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2023.

Confirmăm că:





Filiala: CASA DE AUDIT CORVINIA SRL FILIALA BUCURESTI  
Municipiul Bucuresti, sector 1, B-dul Laminorului nr.31  
Etaj 2, camera 1  
E-mail: office@audit-corvinia.ro  
www.audit-corvinia.ro

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

22.03.2024

CASA DE AUDIT CORVINIA SRL FILIALA BUCURESTI  
Administrator  
Auditor financiar SENDRONI AUREL  
Autorizație ASPAAS nr. FA 1257; Autorizație CAFR 1257/2015  
Legitimatie ASPAAS nr. AF 407; Legitimatie CAFR 407/2001



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

Auditor financiar Sendroni Aurel  
Legitimatie ASPAAS nr. AF 407  
Legitimatie CAFR 407/2001

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) deținem calitatea de operator. Având în vedere faptul că specificul atribuțiilor unui auditor financiar implică și prelucrarea în temeiul Legii nr.162/2017, OUG 75/1999 și a dispozițiilor legale incidente ale datelor cu caracter personal, vă solicităm respectuos să vă asigurați că orice document pe care ni-l transmiteți și orice comunicare se efectuează cu respectarea dispozițiilor legale ale Regulamentului, că persoanele vizate și-au dat acordul și/sau au 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 detaliile în ceea ce privește drepturile persoanelor vizate de a ne solicita accesul, rectificarea sau ștergerea acestora ori restricționarea prelucrării, dreptul de a se opune prelucrării, precum și dreptul la portabilitatea datelor, sau orice alte întrebări aferente, vă rugăm să ne contactați la următoarea adresă de e-mail: aurelauditor@yahoo.com.

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

DECIZIA nr. 19/22.03.2024

Consiliul de Administrație al APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani, întrunit în ședința din data de 22 martie 2024,

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMFP nr. 5394/2023/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale,

Potrivit prevederilor O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome art. 1 alin. 1 lit. c, e și g,

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

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

DECIDE:

Art. 1. Avizează situațiile financiare anuale ale APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani pe anul 2023.

Art. 2. Avizează favorabil propunerea de repartizare a profitului net, în valoare de 1.906.949 lei astfel: alte rezerve care constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende.

Art. 3. Propune mandatarea Directorul General să semneze situațiile financiare ale APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani pe anul 2023.

Art. 4. Înaintează Raportul Administratorilor APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani pe anul 2023 către A.D.I. „Apa Valea Jiului” spre evaluare și către Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării și descărcării de gestiune a administratorilor.

PREȘEDINTELE  
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

RADU Sorin Mihai

Petroșani, 22 martie 2024



Nr. 2687.../data 13.02.2024

DIRECTOR GENERAL  
Cristian Andrei IONICĂ



## RAPORT

asupra Sistemului de Control Intern/Managerial la data de 31 decembrie 2023.

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

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

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

În acest caz, menționez următoarele:

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

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

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

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2023 sistemul de control intern/managerial al APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROȘANI este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.