

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 59 /2026

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2025 ale societății APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani

CONSILIUL JUDEȚEAN HUNEDOARA;

Având în vedere referatul de aprobare nr.8646/23.04.2026 la proiectul de hotărâre inițiat de președintele Consiliului Județean Hunedoara, domnul Laurențiu Nistor;

Văzând adresa nr.10304/20.04.2026 a conducerii societății APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani, având ca obiect înaintarea spre aprobare a situațiilor financiare pe anul 2025 ale societății APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani, raportul auditorului financiar și raportul administratorilor (Consiliului de Administrație), înregistrată la registratura Consiliului Județean Hunedoara sub nr.8421/21.04.2026;

Potrivit:

- Deciziei nr. 17/ 17.04.2026 a Consiliului de Administrație ale societății APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani privind avizarea situațiilor financiare ale societății APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani pe anul 2025;
- Raportului Auditorului extern independent asupra situațiilor financiare anuale pentru exercitiul încheiat la 31.12.2025, înregistrat sub nr. 10 189/ 16.04.2026 la registratura societății APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani;
- Raportului Administratorilor (Consiliului de Administrație) ale societății Apa Serv Valea Jiului SA Petroșani;
- Raportului de Gestiune asupra situațiilor financiare anuale, încheiate la 31 decembrie 2025.

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 2036/ 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

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

HOTĂRĂȘTE:

Art.1.(1) - Se aprobă situațiile financiare pe anul 2025 ale societății APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

(2) - Se mandatează reprezentantul Consiliului Județean Hunedoara în Adunarea Generală a Acționarilor la SC APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani, să voteze aprobarea situațiilor financiare anuale pe anul 2025, potrivit alineatului (1) al prezentului articol.

Art.2 Întocmirea rapoartelor, a documentelor de fundamentare și a anexei la prezenta angajează răspunderea semnatarilor în raport cu atribuțiile specifice acestora.

Art.3.(1)- Prezenta se comunică: Instituției Prefectului - Județul Hunedoara, societății APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani, ADI – APA VALEA JIULUI Petroșani, reprezentantului Consiliului Județean Hunedoara în AGA la societatea APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani și Serviciului Administrarea Domeniului Public și Privat, Guvernanță Corporativă prin grija Serviciului Administrație Publică Locală din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Hunedoara.

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

PREȘEDINTE,
Laurențiu Nistor

AVIZAT,
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI
Daniel Dan

ANEXA
la Proiectul de Hotărâre a Consiliului Județean Hunedoara nr. 59/2026

privind

**SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE pe anul 2025
ale
societății APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani**

Prezenta anexă conține 122 file

**PREȘEDINTE,
Laurențiu NISTOR**

**AVIZAT:
SECRETAR GENERAL AL JUDETULUI,
Daniel DAN**

**Director executiv,
Daniela Ioana DAN**

**Șef Serviciu ADPPGC,
Cosmin Vașile**

**Întocmit,
Drăgănescu Stoica Oana**



APA SERV VALEA JIULUI S.A.

*Adm. economice
21.04.2026*

CONSILIUL JUDEȚEAN
HUNEDOARA
Nr. *8421* Registratura Generală
anul *2026* luna *04* ziua *21*

A.S.V.J. S.A. PETROȘANI
20. APR. 2026
Nr. înșire: *10.304*

Către,

CONSILIUL JUDEȚEAN HUNEDOARA

Alăturat vă înaintăm :

- Situațiile financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2025;
- Notele explicative la situațiile financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2025;
- Balanța de verificare la data de 31.12.2025;
- Raportul administratorilor (Consiliului de Administrație) Apa Serv Valea Jiului SA Petroșani 01 ianuarie – 31 decembrie 2025;
- Raport de gestiune asupra situațiilor financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2025;
- Raportul auditorului financiar extern independent asupra situațiilor financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2025;
- Decizia nr.17/17.04.2026 privind avizarea situațiilor financiare ale Apa Serv Valea Jiului SA pe anul 2025;
- Raport asupra sistemului de control intern/manageriale la data de 31 decembrie 2025.

Cu stimă,

DIRECTOR GENERAL
Cristian Andrei Ioniță



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 **2025**

Suma de control **2.375.590**

Entitatea **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 inregistrare 7 3 9 2 4 1 6

Forma de proprietate 12-Societati cu capital integral de stat
Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 3600-Captarea, tratarea si distributia apei
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3600-Captarea, tratarea si distributia apei

Situații financiare anuale
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 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 caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori :	Capitaluri - total	13.176.281
	Capital subscris	2.375.590
	Profit/ pierdere	1.368.579

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),
Numele și prenumele **IONICA CRISTIAN ANDREI**
Semnătura

INTOCMIT,
Numele și prenumele **FORTUNA ELENA**
Calitatea **11-DIRECTOR ECONOMIC**

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)? DA NU
Entitatea are organizată activitatea de audit intern, potrivit legii? DA NU
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

AUDITOR
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
CASA DE AUDIT CORVINIA SRL-FILIALA BUCURESTI
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI **33436864**

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DURA O VALIDARE CORECTA
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii
Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	281.147	242.698
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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	281.147	242.698
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.139.855	2.787.166
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.031.453	6.099.041
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	90.239	73.572
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	293.577.464	301.269.587
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	9.175	39.453
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	303.848.186	310.268.819
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	35.854	37.207
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	35.854	37.207
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	304.165.187	310.548.724
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.044.523	977.628
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.044.523	977.628
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	12.714.679	13.968.531
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	2.233.633	2.478.277
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	14.948.312	16.446.808
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	533.865	303.632
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	533.865	303.632
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	22.015.363	25.565.906
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	84.831	135.495
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.439.062	1.478.455
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	2.684.164	3.236.305
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	4.123.226	4.714.760
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	14.932.208	19.292.307
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	319.097.395	329.841.031
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	2.880.050	2.880.050
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	2.880.050	2.880.050
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	5.576.927	6.078.065
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	5.576.927	6.078.065
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	301.166.451	308.793.094
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	2.449.680	1.086.459
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	298.716.771	307.706.635
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	595.080	607.875
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	595.080	607.875
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	301.761.531	309.400.969
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.375.590	2.375.590
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	187.810	187.810
IV. REZERVE				
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	8.204.327	8.599.634
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	8.775.339	9.170.646
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	189.600	73.656
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	395.308	1.368.579
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	11.923.647	13.176.281
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	11.923.647	13.176.281

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IONICA CRISTIAN ANDREI

Numele și prenumele

FORTUNA ELENA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
 VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	35.401.029	41.240.014
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	34.246.600	39.987.324
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	35.401.029	41.240.014
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	81.929	86.336
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	778.779	963.639
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	1.726.319	3.024.495
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	37.988.056	45.314.484
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.080.036	3.198.644
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	178.469	260.372
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	3.774.959	3.917.254
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	2.258.970	2.315.832
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	414.066	449.272
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	23.498.961	26.357.533
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	22.555.440	25.238.278

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	943.521	1.119.255
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	2.258.238	1.995.450
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	2.258.238	1.995.450
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	50.040	275.897
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	313.072	388.551
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	263.032	112.654
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	4.428.368	7.191.864
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	3.356.535	4.012.538
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	120.135	1.505.092
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	113.213	1.500.451
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	6.922	4.641
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)	879.096	1.553.581
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	72.602	120.653
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	305.221	501.139
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	443.985	652.695
- Venituri (ct.7812)	53	41	138.764	151.556
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	37.574.292	43.698.153
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	413.764	1.616.331
- 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	2.314	3.017
- 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	133.211	185.449
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	135.525	188.466
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	11.084	34.828
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		61
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	11.084	34.889
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	124.441	153.577
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	38.123.581	45.502.950
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	37.585.376	43.733.042
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	538.205	1.769.908
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	142.897	401.329
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	395.308	1.368.579
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației munci, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

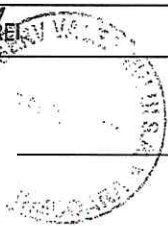
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

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

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

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.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1	2	2
A		B			
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.368.579
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2
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			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alți creditorii	16	16			
Impozite, taxe și contributiile neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025
A			B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	396		396
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	406		406
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			1.500.451
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	10.818.722	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	10.818.722	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	15.031.254	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	706.527	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	14.324.727	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.246.820	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	9.175	39.453
- 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	35.854	37.207
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	35.854	37.207
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	35.854	37.207
- 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	3.581.503	4.468.229
- 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	14.428.108	15.031.254
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		1.000
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	1.038.330	1.281.291
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	367.450	151.476
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	143.972	262
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	526.908	1.129.553
- 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	1.280.134	1.331.481
- 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	1.280.134	1.331.481
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	12.379	10.625
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.379	10.625
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	5.419.059	7.761.158
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.419.059	7.761.158
- 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	57.009	65.933
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	57.009	65.933
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	4.718.306	5.322.635

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.439.062	1.478.455
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.202.682	1.294.406
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	1.010.127	1.089.792
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	777.371	685.344
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	212.794	375.657
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	19.962	28.791
- alte datorii în legatura 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 actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.066.435	1.459.982
-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	1.066.435	1.459.982
- 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		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	380.100.967	380.391.948
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	2.238.757	2.238.757

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.375.590	X	2.375.590	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	2.375.590	100,00	2.375.590	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	2.375.590	100,00	2.375.590	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2024	2025	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172		153			
- către instituții publice centrale;	173		154			
- către instituții publice locale;	174		155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175		156			
		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2024	2025	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176		157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177		158			
- către instituții publice centrale	178		159			
- către instituții publice locale	179		160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180		161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181		162			
- către instituții publice centrale	182		163			

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	<i>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</i>	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	<i>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</i>	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	<i>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</i>	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	<i>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</i>	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONICA CRISTIAN ANDREI

Numele si prenumele

FORTUNA ELENA

Semnatura _____

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Banicii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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 exploatații 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 exploatații sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea 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 'datoriile 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 art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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

9)-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	5.175.191	2.007		X	5.177.198
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	5.175.191	2.007		X	5.177.198
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	35.937			X	35.937
2.Constructii	09	4.796.342	369.381	290.981		4.874.742
3.Instalatii tehnice si masini	10	26.417.435	557.124	132.507		26.842.052
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	420.637	17.702	3.162		435.177
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	293.577.464	8.032.505	340.382		301.269.587
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	9.175	30.278			39.453
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	325.256.990	9.006.990	767.032		333.496.948
III.Imobilizari financiare	19	35.854	20.475	19.122	X	37.207
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	330.468.035	9.029.472	786.154		338.711.353

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 immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	4.894.044	40.456		4.934.500
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	4.894.044	40.456		4.934.500
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.692.424	431.089		2.123.513
3.Instalatii tehnice si masini	29	19.385.982	1.489.536	132.507	20.743.011
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	330.398	34.369	3.162	361.605
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	21.408.804	1.954.994	135.669	23.228.129
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	26.302.848	1.995.450	135.669	28.162.629

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate 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 immobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

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

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

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

Nr.cri.	Cont	Suma
1	Alege cont	

Note explicative la situatiile financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2025

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
Valoare bruta					
Sold la					
31 decembrie 2024	4.832.279	26.417.435	420.637	293.586.639	325.256.990
Cresteri in anul 2025	369.381	557.124	17.702	8.062.783	9.006.990
Reduceri in anul 2025	290.981	132.507	3.162	340.382	767.032
Sold la					
31 decembrie 2025	4.910.679	26.842.052	435.177	301.309.040	333.496.948
Deprecieri, amortizare si provizioane					
Sold la					
31 decembrie 2024	1.692.424	19.385.982	330.398		21.408.804
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului	431.089	1.489.536	34.369		1.954.994
Reduceri sau reluari		132.507	3.162		135.669
Sold la					
31 decembrie 2025	2.123.513	20.743.011	361.605		23.228.129
Valoare neta la:					
31 decembrie 2024	3.139.855	7.031.453	90.239	293.586.639	303.848.186
31 decembrie 2025	2.787.166	6.099.041	73.572	301.309.040	310.268.819

- lei -

DIRECTOR GENERAL
CRISTIAN ANDREI IONICĂ

ŞEF DEPARTAMENT ECONOMIC
ELENA FORTUNA

Note explicative la situatiile financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2025
(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
Valoare bruta				
Sold la				
31 decembrie 2024		5.175.191		5.175.191
Cresteri in anul 2025		2.007		2.007
Reduceri in anul 2025				
Sold la				
31 decembrie 2025		5.177.198		5.177.198
Deprecieri, amortizare si provizioane				
Sold la				
31 decembrie 2024		4.894.044		4.894.044
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului		40.456		40.456
Reduceri sau reluari				
Sold la				
31 decembrie 2025		4.934.500		4.934.500
Valoare neta la:				
31 decembrie 2024		281.147		281.147
31 decembrie 2025		242.698		242.698

Imobilizari financiare	
Sold la	
31 decembrie 2024	35.854
Cresteri in anul 2025	20.475
Reduceri in anul 2025	19.122
Sold la	
31 decembrie 2025	37.207



DIRECTOR GENERAL
CRISTIAN ANDREI IONICA

Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2025

NOTA 2:

Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2024	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2025
		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	5.294.932,00	348.674,00	112.654,00	5.530.952,00
Provizioane pentru litigii	3.322.539,00	575.195,00	58.557,00	3.839.177,00
Provizioane privind participarea salariatilor la profit	-			-
Provizioane reprezentand componenta variabila bruta a indemnizatiei pentru contractele de mandat si alte provizioane	2.254.388,00	77.500,00	93.000,00	2.238.888,00
TOTAL PROVIZIOANE	10.871.859,00	1.001.369,00	264.211,00	11.609.017,00

Nota: Provizioanele au fost constituite conform Deciziei Consiliului de Administratie nr.9/27.02.2026

DIRECTOR GENERAL
IONICA CRISTIAN ANDREI

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA

Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2025

NOTA 3: Repartizarea profitului

- lei -

DESTINATIA	SUMA
Profit net de repartizat:	1.368.579,00
rezerva legala	-
acoperirea pierderii contabile	-
participarea salariatilor la profit	
alte rezerve	1.368.579,00
Profit nerepartizat	-

DIRECTOR GENERAL
IONICA CRISTIAN ANDREI

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA

Note explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2025

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

-lei -

Indicatorul	Exercitiul anterior	Exercitiul curent
1.Cifra de afaceri neta	35.401.029	41.240.014
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	25.261.514	29.028.998
3.Cheltuielile activitatii de baza	13.145.634	10.888.466
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	680.904	299.100
5.Cheltuielile indirecte de productie	11.434.976	17.841.432
6.Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete	10.139.515	12.211.016
7.Cheltuieli de desfacere		
8.Cheltuieli de administratie	12.312.778	14.669.155
9.Alte venituri din exploatare	2.587.027	4.074.470
10.Rezultatul din exploatare	413.764	1.616.331

DIRECTOR GENERAL
IONICA CRISTIAN ANDREI

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA, ELENA



17

NOTE explicative ale situatiilor financiare anuale pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2025

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la 31 decembrie 2024			Termen de lichiditate		
	0	1=2+3	2	3	2	3
Total din care:			sub 1 an	peste 1 an		
Alte creante imobilizate		22.189.915	22.189.915	-		
Creante din active imobilizate - total		37.207	37.207	-		
Furnizori debitori		39.453	39.453	-		
Clienti		19.499.483	19.499.483	-		
Creante-personal si asig. sociale		152.476	152.476	-		
Debitori diversi		1.195.885	1.195.885	-		
Alte creante		1.129.916	1.129.916	-		
Creante din active circulante - total		22.017.213	22.017.213	-		
Cheletuilei inregistrate in avans		135.495	135.495	-		

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie 2025				Termen de lichiditate			
	0	1=2+3+4	2	3	4	3	4	5
Total din care:			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani			
Credite bancare pe termen scurt		8.202.685	5.322.635	2.880.050	-			
Dobanzi interne		-	-	-	-			
Alte imprumuturi si datorii asimilate		2.880.050	-	2.880.050	-			
Total datorii financiare si asimilate		2.880.050	-	2.880.050	-			
Furnizori		1.478.455	1.478.455	-	-			
Datorii cu personalul si asig. sociale		2.022.725	2.022.725	-	-			
Taxa pe valoarea adaugata		181.007	181.007	-	-			
Alte datorii fata de stat si instit. publ.		180.466	180.466	-	-			
Creditori diversi si alte datorii		852.107	852.107	-	-			
Total datorii din exploatare		4.714.760	4.714.760	-	-			
Venituri inregistrate in avans		607.875	607.875	-	-			

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 2025**

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 OMF nr.2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

b) Baza întocmirii situațiilor financiare

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

Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025 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 2024.

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
FORTUŢA ELENA



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

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul
încheiat la 31 decembrie 2025**

NOTA 7: Capital social

Capitalul social al societății la data de 31.12.2025 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 2025**

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

Numărul mediu de personal aferent exercițiului încheiat la
31 decembrie 2025 poate fi grupat astfel:

Categoria de personal	Nr. mediu personal 2025
Management – Director General	1
Management- Șef Departament Economic	1
Management- Șef Departament Exploatare	1
Management- Șef Departament Dezvoltare	1
Administratori - Consiliu de Administrație	4
Administrație - Conducere + Tehnic operațional	113
Maiștri	6
Muncitori	269
TOTAL	396

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

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

- în anul 2025 a fost plătit cu o indemnizație bruta în sumă de 194.400 lei.
- nu beneficiază de pensii suportate de către societate.

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

DIRECTORI:

- au beneficiat în anul 2025 de un salariu brut în sumă de 556.370 lei.
- au beneficiat în anul 2025 de o indemnizație reprezentând componenta variabilă în sumă brută de 186.000 lei.
- nu beneficiază de pensii suportate de către societate.
- nu beneficiază de avansuri sau credite acordate sau garantate de societate.

**DIRECTOR GENERAL
IONICĂ CRISTIAN ANDREI**

**SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA**



APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROȘANI

**Note explicative ale situațiilor financiare anuale pentru exercițiul
încheiat la 31 decembrie 2025**

NOTA 9: Principali indicatori economico – financiari

1. Indicatori de lichiditate	
1.1 Lichiditatea generală	5,42
1.2 Lichiditatea imediată	5,22
2. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	
2.1 Viteza de rotație a stocurilor	8,65 zile
2.2 Viteza de rotație a debitelor – clienți	58,79 zile
2.3 Viteza de rotație a debitelor – clienți, inclusiv clienți incerti zile	141,72 zile
2.4 Viteza de rotație a activelor imobilizate	0,13
2.5 Viteza de rotație a activelor totale	0,12
2.6 Durata de plată a furnizorilor	13,09 zile
3. Indicatori de profitabilitate	
3.1 Rata profitului net	0,03
3.2 Rentabilitatea financiară	0,10

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 2025**

NOTA 10: Alte informații

a) Informații cu privire la prezentarea întreprinderii:

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

Forma juridică: societate comerciala

Țara de înființare. România

b) Cifra de afaceri

TOTAL cifră de afaceri	41.240.014
din care : piața externă	*
piața internă	41.240.014

c) Onorariile plătite auditorilor

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

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

DIRECTOR GENERAL
IONICĂ CRISTIAN ANDREI

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2025

Element al capitalurilor proprii	Sold la 1 ianuarie 2025		Creșteri		Reduceri		Sold la 31 dec 2025	
	(lei)	1	Total (lei)	prin transfer (lei)	Total (lei)	prin transfer (lei)	Total (lei)	(lei)
Capital social			2	3	4	5	6	
Patrimoniul regiei		2375590						2375590
Prime de capital		0						0
Rezerve de reevaluare		187810			0	0	0	187810
Rezerve legale		571012						571012
Rezerve pentru acțiuni proprii								
Rezerve statutare sau contractuale								
Alte rezerve		8204327	395307	395307	0	0	0	8599634
Rezerve din conversie								
Rezultat reportat		189600	0	0	115944	115944	115944	73656
Sold creditor		189600	0	0	115944	115944	115944	73656
Sold debitor		0	0	0	0	0	0	
Rezultat reportat provenit din modificarea politicilor contabile								
Sold creditor								
Sold debitor								
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale								
Sold creditor								
Sold debitor								
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare								
Rezultatul exercițiului financiar		395308	973271	973271	0	0	0	1368579
Sold creditor		395308	973271	973271				1368579
Sold debitor								
Repartizarea profitului		0						
TOTAL		11923647	1368578	1368578	115944	115944	115944	13176281

DIRECTOR GENERAL
IONICA CRISTIAN ANDREI

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA

APA SERV VALEA JIULUI S.A.
PETROSANI

FLUX DE NUMERAR AN 2025

lei

Flux de numerar din activitatea de exploatare	217.882,32
- incasari din prestari servicii	43.868.134,95
- alte incasari	798.902,43
- plati catre furnizori si angajati	28.493.756,02
- plati catre bugete	12.138.685,31
- impozit pe profit platit	217.547,00
- TVA platit	1.656.124,00
- alte plati	1.943.042,73
Flux de numerar din activitatea de investitii	- 8.012.704,86
- plati furnizori de imobilizari	8.012.704,86
Flux de numerar din activitatea de finantare	9.913.858,00
- alocatii bugetare si alte fonduri primite	9.913.858,00
- rambursari de imprumuturi	
Flux de numerar - total	2.119.035,46
Numerar la inceputul perioadei	6.022.312,57
Numerar la sfarsitul perioadei	8.141.348,03

DIRECTOR GENERAL
IONICA CRISTIAN ANDREI



SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA

(Handwritten signature)

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2,375,590.00	0.00	0.00	0.00	2,375,590.00	0.00	2,375,590.00
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
1061	REZERVA LEGALE	0.00	571,011.89	0.00	0.00	0.00	571,011.89	0.00	571,011.89
1068.01	ALTE REZERVE REPARTIZARE DIN PROFIT	0.00	8,499,634.49	0.00	0.00	0.00	8,499,634.49	0.00	8,499,634.49
1068.03	ALTE REZERVE	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
Total Cont :1068	ALTE REZERVE	0.00	8,599,634.49	0.00	0.00	0.00	8,599,634.49	0.00	8,599,634.49
Total Cont :106	REZERVA	0.00	9,170,846.38	0.00	0.00	0.00	9,170,846.38	0.00	9,170,846.38
Total Cont :conturi Grupa 10	Total conturi Clasa 1 Grupa 10	0.00	11,734,046.42	0.00	0.00	0.00	11,734,046.42	0.00	11,734,046.42
1171	REZULTATUL REPORTAT	148,028.08	183,645.97	-38,255.62	-217.03	109,772.46	183,428.94	0.00	73,656.48
Total Cont :117	REZULTATUL REPORTAT	148,028.08	183,645.97	-38,255.62	-217.03	109,772.46	183,428.94	0.00	73,656.48
Total Cont :conturi Grupa 11	Total conturi Clasa 1 Grupa 11	148,028.08	183,645.97	-38,255.62	-217.03	109,772.46	183,428.94	0.00	73,656.48
121.01	PROFIT SAU PIERDERE - 2025	38,371,905.69	40,132,073.19	4,484,165.73	3,749,828.93	42,856,071.42	43,881,902.12	0.00	1,025,830.70
121.02	PROFIT SAU PIERDERE 2024	236,079.41	236,079.41	0.00	0.00	236,079.41	236,079.41	0.00	0.00
121.03	PROFIT SAU PIERDERE MHC - 2025	337,936.49	637,742.27	33,938.16	76,940.26	371,934.65	714,682.53	0.00	342,747.88
121.04	PROFIT SAU PIERDERE MHC 2024	159,228.27	159,228.27	0.00	0.00	159,228.27	159,228.27	0.00	0.00
121.20	PROFIT SAU PIERDERE - CCI	107,558.98	107,558.98	9,778.10	9,778.10	117,337.08	117,337.08	0.00	0.00
121.30	PROFIT SAU PIERDERE - ECONOMII	399.36	399.36	36.30	36.30	435.66	435.66	0.00	0.00
121.40	PROFIT SI PIERDERE - POIM	557,936.79	557,936.79	50,721.53	50,721.53	608,658.32	608,658.32	0.00	0.00
121.50	PROFIT SI PIERDERE - PDD	407,005.00	407,005.00	37,140.00	37,140.00	444,145.00	444,145.00	0.00	0.00
Total Cont :121	PROFIT SAU PIERDERE	40,178,109.99	42,238,023.27	4,615,779.82	3,924,445.12	44,793,889.81	46,162,468.38	0.00	1,368,578.58
129.01	REPARTIZAREA PROFITULUI	395,307.68	395,307.68	0.00	0.00	395,307.68	395,307.68	0.00	0.00
Total Cont :129	REPARTIZAREA PROFITULUI	395,307.68	395,307.68	0.00	0.00	395,307.68	395,307.68	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 12	Total conturi Clasa 1 Grupa 12	40,573,417.67	42,633,330.95	4,615,779.82	3,924,445.12	45,189,197.49	46,557,776.07	0.00	1,368,578.58
1511	PROVIZIOANE PENTRU LITIGII	58,356.48	3,322,538.78	200.00	575,194.67	58,556.48	3,897,733.45	0.00	3,839,176.97
1518	ALTE PROVIZIOANE	93,000.00	2,254,388.46	0.00	77,500.00	93,000.00	2,331,888.46	0.00	2,238,888.46
Total Cont :151	PROVIZIOANE	151,356.48	5,576,927.24	200.00	652,694.67	151,556.48	6,229,621.91	0.00	6,078,065.43
Total Cont :conturi Grupa 15	Total conturi Clasa 1 Grupa 15	151,356.48	5,576,927.24	200.00	652,694.67	151,556.48	6,229,621.91	0.00	6,078,065.43
167.02	GARANȚIE / COMEXIM R -CONTR SAPATURA STRAJA NR 285/C	0.00	10,164.84	0.00	0.00	0.00	10,164.84	0.00	10,164.84
167.08	ALTE IMPRUMUTURI- GBE foraje SI Ep. Danukoni Extrem Constr	0.00	645.00	0.00	0.00	0.00	645.00	0.00	645.00
167.09	ALTE IMPRUMUTURI- GBE foraje SI. Ep. Uricani Extrem Constr	0.00	345.60	0.00	0.00	0.00	345.60	0.00	345.60
167.40.02.1	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CS01	0.00	715,986.92	0.00	0.00	0.00	715,986.92	0.00	715,986.92
167.40.02.2	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CS01 EPVC CONSULTING- FC85%	0.00	109,503.88	0.00	0.00	0.00	109,503.88	0.00	109,503.88
	EPVC CONSULTING- BS13%								

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

pagina : 1 / 27

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
167.40.02.3	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CS01 EPMC CONSULTING-BL 2%	0.00	16,846.75	0.00	0.00	0.00	16,846.75	0.00	16,846.75
167.40.02.4	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CS01 EPMC CONSULTING-TVA	0.00	160,044.14	0.00	0.00	0.00	160,044.14	0.00	160,044.14
Total Cont :167.40.02	ALTE IMPRUM SI DAT ASIM/GARANTIE - POIM- CS01 EPMC CONSULTING	0.00	1,002,381.69	0.00	0.00	0.00	1,002,381.69	0.00	1,002,381.69
167.40.10.1	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL07 METALPROD.WEST - FC85%	0.00	237,960.66	0.00	0.00	0.00	237,960.66	0.00	237,960.66
167.40.10.2	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL07 METALPROD.WEST - BS13%	0.00	36,393.98	0.00	0.00	0.00	36,393.98	0.00	36,393.98
167.40.10.3	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL07 METALPROD.WEST - BL2%	0.00	5,599.08	0.00	0.00	0.00	5,599.08	0.00	5,599.08
Total Cont :167.40.10	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL07 METALPROD.WEST	0.00	279,953.72	0.00	0.00	0.00	279,953.72	0.00	279,953.72
167.40.13.1	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL10 METALPROD.WEST FC85%	0.00	576,581.04	0.00	0.00	0.00	576,581.04	0.00	576,581.04
167.40.13.2	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL10 METALPROD.WEST BS13%	0.00	88,182.97	0.00	0.00	0.00	88,182.97	0.00	88,182.97
167.40.13.3	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL10 METALPROD.WEST BL2%	0.00	13,566.62	0.00	0.00	0.00	13,566.62	0.00	13,566.62
Total Cont :167.40.13	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL10 METALPROD.WEST	0.00	678,330.63	0.00	0.00	0.00	678,330.63	0.00	678,330.63
167.40.14.1	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL11 VIRES CONSTRUCT FC85%	0.00	578,728.61	0.00	0.00	0.00	578,728.61	0.00	578,728.61
167.40.14.2	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL11 VIRES CONSTRUCT BS13%	0.00	88,511.44	0.00	0.00	0.00	88,511.44	0.00	88,511.44
167.40.14.3	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL11 VIRES CONSTRUCT BL2%	0.00	13,617.15	0.00	0.00	0.00	13,617.15	0.00	13,617.15
Total Cont :167.40.14	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL11 VIRES CONSTRUCT	0.00	680,857.20	0.00	0.00	0.00	680,857.20	0.00	680,857.20
167.40.15.1	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL12 VIRES CONSTRUCT FC85%	0.00	193,265.72	0.00	0.00	0.00	193,265.72	0.00	193,265.72
167.40.15.2	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL12 VIRES CONSTRUCT BS13%	0.00	29,558.29	0.00	0.00	0.00	29,558.29	0.00	29,558.29
167.40.15.3	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL12 VIRES CONSTRUCT BL2%	0.00	4,547.42	0.00	0.00	0.00	4,547.42	0.00	4,547.42
Total Cont :167.40.15	ALTE IMPR SI DATORII ASIM POIM - CL12 VIRES CONSTRUCT	0.00	227,371.43	0.00	0.00	0.00	227,371.43	0.00	227,371.43
Total Cont :167.40	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE / GARANTIE - POIM	0.00	2,868,894.67	0.00	0.00	0.00	2,868,894.67	0.00	2,868,894.67
Total Cont :167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	2,880,050.11	0.00	0.00	0.00	2,880,050.11	0.00	2,880,050.11
Total Cont :conturi Grupa 16	Total conturi Clasa 1 Grupa 16	0.00	2,880,050.11	0.00	0.00	0.00	2,880,050.11	0.00	2,880,050.11
Total Cont :conturi Clasa 1	Total conturi Clasa 1	40,872,802.23	63,008,000.69	4,577,724.20	4,576,922.76	45,450,526.43	67,584,923.45	0.00	22,134,397.02
Total Cont :conturi 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

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

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
208.01	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE -	4,987,199.31	0.00	0.00	0.00	4,987,199.31	0.00	4,987,199.31	0.00
208.40.08.1	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL05 ZONA D - FC85%	54,978.00	0.00	0.00	0.00	54,978.00	0.00	54,978.00	0.00
208.40.08.2	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL05 ZONA D - BS13%	8,408.40	0.00	0.00	0.00	8,408.40	0.00	8,408.40	0.00
208.40.08.3	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL05 ZONA D - BL2%	1,293.60	0.00	0.00	0.00	1,293.60	0.00	1,293.60	0.00
208.40.08.4	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL05 ZONA D - TVA	12,289.20	0.00	0.00	0.00	12,289.20	0.00	12,289.20	0.00
Total Cont :208.40.08	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL05 ZONA D	76,969.20	0.00	0.00	0.00	76,969.20	0.00	76,969.20	0.00
208.40.09.1	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL06 ZONA D - FC85%	52,523.62	0.00	0.00	0.00	52,523.62	0.00	52,523.62	0.00
208.40.09.2	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL06 ZONA D - BS13%	8,033.03	0.00	0.00	0.00	8,033.03	0.00	8,033.03	0.00
208.40.09.3	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL06 ZONA D - BL2%	1,235.85	0.00	0.00	0.00	1,235.85	0.00	1,235.85	0.00
208.40.09.4	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL06 ZONA D - TVA	11,740.58	0.00	0.00	0.00	11,740.58	0.00	11,740.58	0.00
Total Cont :208.40.09	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL06 ZONA D	73,533.08	0.00	0.00	0.00	73,533.08	0.00	73,533.08	0.00
208.40.10.1	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL07 METALPROD WEST FC85%	1,964.35	0.00	0.00	0.00	1,964.35	0.00	1,964.35	0.00
208.40.10.2	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL07 METALPROD WEST BS13%	300.43	0.00	0.00	0.00	300.43	0.00	300.43	0.00
208.40.10.3	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL07 METALPROD WEST BL2%	46.22	0.00	0.00	0.00	46.22	0.00	46.22	0.00
208.40.10.4	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL07 METALPROD WEST TVA	439.09	0.00	0.00	0.00	439.09	0.00	439.09	0.00
Total Cont :208.40.10	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL07 METALPROD WEST	2,750.09	0.00	0.00	0.00	2,750.09	0.00	2,750.09	0.00
208.40.11.1	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL08 HIDROCONSTRUCTIA FC85%	15,077.37	0.00	0.00	0.00	15,077.37	0.00	15,077.37	0.00
208.40.11.2	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL08 HIDROCONSTRUCTIA BS13%	2,305.94	0.00	0.00	0.00	2,305.94	0.00	2,305.94	0.00
208.40.11.3	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL08 HIDROCONSTRUCTIA BL2%	354.77	0.00	0.00	0.00	354.77	0.00	354.77	0.00
208.40.11.4	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL08 HIDROCONSTRUCTIA TVA	3,370.24	0.00	0.00	0.00	3,370.24	0.00	3,370.24	0.00
Total Cont :208.40.11	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL08 HIDROCONSTRUCTIA	21,108.32	0.00	0.00	0.00	21,108.32	0.00	21,108.32	0.00
208.40.13.1	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL10 METALPROD WEST FC85%	1,511.30	0.00	0.00	0.00	1,511.30	0.00	1,511.30	0.00
208.40.13.2	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL10 METALPROD WEST BS13%	231.14	0.00	0.00	0.00	231.14	0.00	231.14	0.00
208.40.13.3	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL10 METALPROD WEST BL2%	35.56	0.00	0.00	0.00	35.56	0.00	35.56	0.00
208.40.13.4	ALTE IMOBILIZARI NECORP. POIM - CL10 METALPROD WEST TVA	337.82	0.00	0.00	0.00	337.82	0.00	337.82	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont :208.40.13	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM - CL10 METALPROD WEST	2,115.82	0.00	0.00	0.00	2,115.82	0.00	2,115.82	0.00
Total Cont :208.40	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE POIM	176,476.51	0.00	0.00	0.00	176,476.51	0.00	176,476.51	0.00
Total Cont :208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	5,163,675.82	0.00	0.00	0.00	5,163,675.82	0.00	5,163,675.82	0.00
Total Cont :conturi Grupa 20	Total conturi Clasa 2 Grupa 20	5,177,197.82	0.00	0.00	0.00	5,177,197.82	0.00	5,177,197.82	0.00
2111	TERENURI	35,937.55	0.00	0.00	0.00	35,937.55	0.00	35,937.55	0.00
212.01	TERENURI	35,937.55	0.00	0.00	0.00	35,937.55	0.00	35,937.55	0.00
212.03	CONSTRUCTII-MF PATRIMONIUL PUBLIC	0.00	0.00	290,981.13	290,981.13	290,981.13	0.00	290,981.13	0.00
212.04	CONSTRUCTII-MF PATRIMONIUL REGIEI LIMITA LEGALA	4,816,834.71	0.00	25,803.00	0.00	4,842,437.71	0.00	4,842,437.71	0.00
212.30	CONSTRUCTII-MF ECONOMII	19,197.94	0.00	0.00	0.00	19,197.94	0.00	19,197.94	0.00
Total Cont :212	CONSTRUCTII	13,106.00	0.00	0.00	0.00	13,106.00	0.00	13,106.00	0.00
2131.01	ECHIPAM.TEHNOL.OG.MASINI UTIL.INST LUCRU.PESTE LIM.LEGALA	4,849,138.65	0.00	316,584.13	290,981.13	5,165,722.78	290,981.13	4,874,741.65	0.00
2131.02	ECHIP.TEHNOL.OG.SUB LIMITA HG	8,496,190.26	39,359.36	-16,402.09	0.00	8,479,788.17	39,359.36	8,440,428.81	0.00
2131.20	ECHIPAM.TEHNOL.OG.MASINI UTIL.INST LUCRU -CCI	57,034.15	1,862.31	0.00	0.00	57,034.15	1,862.31	55,371.84	0.00
2131.30	ECHIPAM.TEHNOL.OG.MASINI UTIL.INST LUCRU - ECONOMII	1,760,056.00	0.00	0.00	0.00	1,760,056.00	0.00	1,760,056.00	0.00
2131.40.01.1	ECHIP.TEHN.MASINI UTIL.INST - POIM-CF01 LEADER ECO - FC 85%	427,645.00	0.00	0.00	0.00	427,645.00	0.00	427,645.00	0.00
2131.40.01.2	ECHIP.TEHN.MASINI UTIL.INST - POIM-CF01 LEADER ECO - BS 13%	3,506,111.84	3,981.68	0.00	0.00	3,506,111.84	3,981.68	3,502,130.16	0.00
2131.40.01.3	ECHIP.TEHN.MASINI UTIL.INST - POIM-CF01 LEADER ECO - BL 2%	536,228.87	608.96	0.00	0.00	536,228.87	608.96	535,619.91	0.00
2131.40.01.4	ECHIP.TEHN.MASINI UTIL.INST - POIM-CF01 LEADER ECO - TVA	82,496.75	93.69	0.00	0.00	82,496.75	93.69	82,403.06	0.00
Total Cont :2131.40	ECHIPAM.TEHNOL.OG.MASINI UTIL.INST LUCRU - POIM	783,719.12	890.02	0.00	0.00	783,719.12	890.02	782,829.10	0.00
Total Cont :2131	ECHIPAM.TEHNOL.OG.MASINI UTIL.INST LUCRU - POIM	4,908,556.58	5,574.35	0.00	0.00	4,908,556.58	5,574.35	4,902,982.23	0.00
2132.01	APARATE SI INSTALATII DE MAS.CONTROL SI REGI.LUCRU	4,908,556.58	5,574.35	0.00	0.00	4,908,556.58	5,574.35	4,902,982.23	0.00
2132.02	APARATE SI INSTALATII DE MASUR.CONTROL SI REGL.-SUB LIM.LEG.	15,649,481.99	46,596.02	-16,402.09	0.00	15,633,079.90	46,596.02	15,586,483.88	0.00
2132.40.07.1	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGI. CL04 ZONA D - FC85%	4,362,520.04	20,475.68	10,105.00	0.00	4,372,625.04	20,475.68	4,352,149.36	0.00
2132.40.07.2	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGI. CL04 ZONA D - BS13%	318,691.12	2,104.40	0.00	0.00	318,691.12	2,104.40	316,586.72	0.00
2132.40.07.3	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGI. CL04 ZONA D - BL2%	226,619.11	0.00	0.00	0.00	226,619.11	0.00	226,619.11	0.00
2132.40.07.4	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGI. CL04 ZONA D - TVA	34,659.40	0.00	0.00	0.00	34,659.40	0.00	34,659.40	0.00
		5,332.21	0.00	0.00	0.00	5,332.21	0.00	5,332.21	0.00
		50,656.03	0.00	0.00	0.00	50,656.03	0.00	50,656.03	0.00

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL04	317.266,75	0,00	0,00	0,00	317.266,75	0,00	317.266,75	0,00
:2132.40.07	ZONA D								
2132.40.08.1	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL05	54.978,00	0,00	0,00	0,00	54.978,00	0,00	54.978,00	0,00
	ZONA D - FC85%								
2132.40.08.2	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL05	8.408,40	0,00	0,00	0,00	8.408,40	0,00	8.408,40	0,00
	ZONA D - BS13%								
2132.40.08.3	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL05	1.293,60	0,00	0,00	0,00	1.293,60	0,00	1.293,60	0,00
	ZONA D - BL2%								
2132.40.08.4	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL05	12.289,20	0,00	0,00	0,00	12.289,20	0,00	12.289,20	0,00
	ZONA D - TVA								
Total Cont	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL05	76.969,20	0,00	0,00	0,00	76.969,20	0,00	76.969,20	0,00
:2132.40.08	ZONA D								
2132.40.09.1	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL06	52.523,62	0,00	0,00	0,00	52.523,62	0,00	52.523,62	0,00
	ZONA D - FC85%								
2132.40.09.2	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL06	8.033,03	0,00	0,00	0,00	8.033,03	0,00	8.033,03	0,00
	ZONA D - BS13%								
2132.40.09.3	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL06	1.235,85	0,00	0,00	0,00	1.235,85	0,00	1.235,85	0,00
	ZONA D - BL2%								
2132.40.09.4	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL06	11.740,58	0,00	0,00	0,00	11.740,58	0,00	11.740,58	0,00
	ZONA D - TVA								
Total Cont	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL06	73.533,08	0,00	0,00	0,00	73.533,08	0,00	73.533,08	0,00
:2132.40.09	ZONA D								
2132.40.10.1	DISP PORT PT CIT LA DIST CU SOFT PREINST	5.893,05	0,00	0,00	0,00	5.893,05	0,00	5.893,05	0,00
	CL07 METALPROD FC85								
2132.40.10.2	DISP PORT PT CIT LA DIST CU SOFT PREINST	901,29	0,00	0,00	0,00	901,29	0,00	901,29	0,00
	CL07 METALPROD BS13								
2132.40.10.3	DISP PORT PT CIT LA DIST CU SOFT PREINST	138,66	0,00	0,00	0,00	138,66	0,00	138,66	0,00
	CL07 METALPROD BL2%								
2132.40.10.4	DISP PORT PT CIT LA DIST CU SOFT PREINST	1.317,27	0,00	0,00	0,00	1.317,27	0,00	1.317,27	0,00
	CL07 METALPROD TVA								
Total Cont	DISP PORT PT CITIRE LA DIST CU SOFT	8.250,27	0,00	0,00	0,00	8.250,27	0,00	8.250,27	0,00
:2132.40.10	PREINST CL07 METALPROD W								
2132.40.11.1	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL08	27.798,88	0,00	0,00	0,00	27.798,88	0,00	27.798,88	0,00
	HIDROCONSTRUCTIA FC85%								
2132.40.11.2	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL08	4.251,60	0,00	0,00	0,00	4.251,60	0,00	4.251,60	0,00
	HIDROCONSTRUCTIA BS13%								
2132.40.11.3	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL08	654,10	0,00	0,00	0,00	654,10	0,00	654,10	0,00
	HIDROCONSTRUCTIA BL2%								
2132.40.11.4	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL08	6.213,88	0,00	0,00	0,00	6.213,88	0,00	6.213,88	0,00
	HIDROCONSTRUCTIA TVA								
Total Cont	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL08	38.918,46	0,00	0,00	0,00	38.918,46	0,00	38.918,46	0,00
:2132.40.11	HIDROCONSTRUCTIA								
2132.40.12.1	APAR SI INST DE MAS CONT REGI CL09	28.196,03	0,00	0,00	0,00	28.196,03	0,00	28.196,03	0,00
	HIDROCONSTRUCTIA - FC85%								
2132.40.12.2	APAR SI INST DE MAS CONT REGI CL09	4.312,33	0,00	0,00	0,00	4.312,33	0,00	4.312,33	0,00
	HIDROCONSTRUCTIA - BS13%								
2132.40.12.3	APAR SI INST DE MAS CONT REGI CL09	663,44	0,00	0,00	0,00	663,44	0,00	663,44	0,00
	HIDROCONSTRUCTIA - BL2%								

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financier-Contabilitate 20 / 1

pagina :

5 / 27

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

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2132.40.12.4	APAR SI INST DE MAS CONT REGL CL09 HIDROCONSTRUCTIA - TVA	6,302.64	0.00	0.00	0.00	6,302.64	0.00	6,302.64	0.00
Total Cont :2132.40.12	APAR SI INST DE MAS CONT SI REGL CL09 HIDROCONSTRUCTIA	39,474.44	0.00	0.00	0.00	39,474.44	0.00	39,474.44	0.00
2132.40.13.1	DISP PORT PT CIT LA DIST CU SOFT PREINST CL10.METALPROD FC85	9,066.10	0.00	0.00	0.00	9,066.10	0.00	9,066.10	0.00
2132.40.13.2	DISP PORT PT CIT LA DIST CU SOFT PREINST CL10.METALPROD BS13	1,386.58	0.00	0.00	0.00	1,386.58	0.00	1,386.58	0.00
2132.40.13.3	DISP PORT PT CIT LA DIST CU SOFT PREINST CL10.METALPROD BL2%	213.32	0.00	0.00	0.00	213.32	0.00	213.32	0.00
2132.40.13.4	DISP PORT PT CIT LA DIST CU SOFT PREINST CL10.METALPROD TVA	2,026.54	0.00	0.00	0.00	2,026.54	0.00	2,026.54	0.00
Total Cont :2132.40.13	DISP PORT PT CITIRE LA DIST CU SOFT PREINST CL10.METALPROD W	12,692.54	0.00	0.00	0.00	12,692.54	0.00	12,692.54	0.00
Total Cont :2132.40	APARATE SI INSTALATII DE MASURARE CONTROL SI REGLARE POIM	567,104.74	0.00	0.00	0.00	567,104.74	0.00	567,104.74	0.00
Total Cont :2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURARE CONTROL SI REGLARE	5,248,315.90	22,580.08	10,105.00	0.00	5,258,420.90	22,580.08	5,235,840.82	0.00
2133.01	MULOAGE DE TRANSPORT	1,949,313.98	63,332.14	222,701.66	0.00	2,172,015.64	63,332.14	2,108,683.50	0.00
2133.02	MULOAGE DE TRANSPORT - SUB LIM.LEGALA	2,975.00	0.00	0.00	0.00	2,975.00	0.00	2,975.00	0.00
2133.30	MULOAGE DE TRANSPORT - ECONOMII	709,063.00	0.00	0.00	0.00	709,063.00	0.00	709,063.00	0.00
2133.40.01.1	MULOAGE DE TRANSPORT POIM CF01 LEADER ECO FC85%	1,944,666.13	0.00	0.00	0.00	1,944,666.13	0.00	1,944,666.13	0.00
2133.40.01.2	MULOAGE DE TRANSPORT POIM CF01 LEADER ECO BS13%	297,419.53	0.00	0.00	0.00	297,419.53	0.00	297,419.53	0.00
2133.40.01.3	MULOAGE DE TRANSPORT POIM CF01 LEADER ECO BL2%	45,756.84	0.00	0.00	0.00	45,756.84	0.00	45,756.84	0.00
2133.40.01.4	MULOAGE DE TRANSPORT POIM CF01 LEADER ECO TVA	434,690.07	0.00	0.00	0.00	434,690.07	0.00	434,690.07	0.00
Total Cont :2133.40.01	MULOAGE DE TRANSPORT POIM CF01 LEADER ECO	2,722,532.57	0.00	0.00	0.00	2,722,532.57	0.00	2,722,532.57	0.00
2133.40.05.5	MJ DE TRANSP. POIM CLO2 REAB. STATIEI TAIA	476,473.70	0.00	0.00	0.00	476,473.70	0.00	476,473.70	0.00
Total Cont :2133.40	MULOAGE DE TRANSPORT POIM	3,199,006.27	0.00	0.00	0.00	3,199,006.27	0.00	3,199,006.27	0.00
Total Cont :2133	MULOAGE DE TRANSPORT	5,860,358.25	63,332.14	222,701.66	0.00	6,083,059.91	63,332.14	6,019,727.77	0.00
Total Cont :213	INSTALATII TEHNICE SI MULOAGE DE TRANSPORT	26,758,156.14	132,508.24	216,404.57	0.00	26,974,560.71	132,508.24	26,842,052.47	0.00
214.01	MOB.AP.BIROT.ECHIP.DE PROT.A VAL.UMAN.SI MAT.-PESTE LIM.LEG.	419,135.70	3,161.86	13,500.00	0.00	432,635.70	3,161.86	429,473.84	0.00
214.02	MOB.AP DE BIROT.ECHIP.DE PROT.A VAL.UM.SI MAT-SUB LIM.LEGALA	5,703.23	0.00	0.00	0.00	5,703.23	0.00	5,703.23	0.00
Total Cont :214	MOB.AP DE BIROT.ECHIP.DE PROT.A VALOR.UMANE SI IMAT.LALTE ACT	424,838.93	3,161.86	13,500.00	0.00	438,338.93	3,161.86	435,177.07	0.00
Total Cont :conturi Grupa 21	Total conturi Clasa 2 Grupa 21	32,068,071.27	135,670.10	546,488.70	290,981.13	32,614,569.97	426,651.23	32,187,908.74	0.00
223	INST.TEHNICE.MIJL TRANSP.ANIM SI PLANT.IN CURS DE APROVIZION	336,796.87	114,095.21	0.00	222,701.66	336,796.87	336,796.87	0.00	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont. conturi Grupa 22	Total conturi Clasa 2 Grupa 22	336,796.87	114,085.21	0.00	222,701.66	336,796.87	336,796.87	0.00	0.00
231.01	Ext.retea apa Petritia str.Republicii,Rascoala,Valea Cimpei	324,434.48	0.00	262,600.39	0.00	577,034.87	0.00	577,034.87	0.00
231.03	Extindere retea apa str. Popi Petritia CT	38,078.73	0.00	0.00	38,078.73	38,078.73	0.00	0.00	0.00
231.04	Extind retea apa str.Predoni Intersectie Dobresti Petritia CT	25,049.17	0.00	0.00	0.00	25,049.17	0.00	25,049.17	0.00
231.05	Extindere retea apa str DN66 zona Livezeni	3,512.10	0.00	0.00	0.00	3,512.10	0.00	3,512.10	0.00
231.06	Bransament str Libertatii nr.50 Gradinita Aninoasa CT	1,103.92	0.00	0.00	0.00	1,103.92	0.00	1,103.92	0.00
231.07	Extinderea retea canal str. Libertatii nr.50 Gradinita Anino	841.41	0.00	0.00	0.00	841.41	0.00	841.41	0.00
231.08	Retea apa potabila str. Digului, Boloni, Mandra, Noua	11,343.44	0.00	0.00	11,343.44	11,343.44	0.00	0.00	0.00
231.09	Extindere retea apa, strada T.VUIA, PETRILA	11,561.77	0.00	0.00	11,561.77	11,561.77	0.00	0.00	0.00
231.10.1	PROJECT ASISTENTA TEHNICA HALCTOW / FEDR /PATH	7,935,046.95	0.00	0.00	0.00	7,935,046.95	0.00	7,935,046.95	0.00
231.10.2	PROJECT ASISTENTA TEHNICA HALCTOW / BS /PATH	1,706,210.41	0.00	0.00	0.00	1,706,210.41	0.00	1,706,210.41	0.00
231.10.3	PROJECT ASISTENTA TEHNICA HALCTOW / BL /PATH	97,386.44	0.00	0.00	0.00	97,386.44	0.00	97,386.44	0.00
231.10.4	PROJECT ASISTENTA TEHNICA HALCTOW / TVA /PATH	2,337,274.52	0.00	0.00	0.00	2,337,274.52	0.00	2,337,274.52	0.00
Total Cont.:231.10	PROJECT ASISTENTA TEHNICA HALCTOW / PATH	12,075,918.32	0.00	0.00	0.00	12,075,918.32	0.00	12,075,918.32	0.00
231.11	Extindere retea apa str. Salatruc Petrosani	14,747.81	0.00	0.00	14,747.81	14,747.81	0.00	0.00	0.00
231.12	Retea apa potabila Str. Sirenei	16,108.95	0.00	0.00	16,108.95	16,108.95	0.00	0.00	0.00
231.13	Reatea apa potabila str. Calanesti	12,043.73	0.00	0.00	12,043.73	12,043.73	0.00	0.00	0.00
231.14	Extindere retea apa str. Luncea Petritia	2,868.63	0.00	0.00	0.00	2,868.63	0.00	2,868.63	0.00
231.15	Extindere retea apa str. V.Alecsandri zona Trandafir	13,884.41	0.00	0.00	13,884.41	13,884.41	0.00	0.00	0.00
231.16	EXTINDERE RETEA CANAL str.V.Alecsandri si Pinului,Urcani-ID	5,272.62	0.00	0.00	0.00	5,272.62	0.00	5,272.62	0.00
231.17	MODERNIZARE CENTRE DE INCASARI	9,243.70	9,243.70	0.00	0.00	9,243.70	9,243.70	0.00	0.00
231.18	Reconfigurat retea apa, str.Campu lui Neag	10,915.07	0.00	0.00	0.00	10,915.07	0.00	10,915.07	0.00
231.19	EXTINDERE RETEA CANALIZARE str. REPUBLICII BL. ANL. PETRILA	9,399.61	0.00	0.00	9,399.61	9,399.61	0.00	0.00	0.00
231.24	Extindere retea apa str. Jlet (Dicome), Petritia	16,251.39	0.00	0.00	16,251.39	16,251.39	0.00	0.00	0.00
231.25	Extindere retea alimentara cu apa potabila Urcani - amortis	350,000.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00
231.27	Extindere retea apa str. Stefan cel Mare Petrosani CT	6,932.54	0.00	0.00	0.00	6,932.54	0.00	6,932.54	0.00
231.33	Extindere retea apa str. Dobresti Petritia	10,179.75	0.00	0.00	10,179.75	10,179.75	0.00	0.00	0.00
231.34	Reab. retea apa pt. montarea hidrofor.Valea de Pesti	7,049.99	0.00	0.00	0.00	7,049.99	0.00	7,049.99	0.00
231.39	CHELT.NEELIG,,MODERNIZ.INFRASTR.DE APA	3,494,082.92	0.00	11,097.99	0.00	3,505,180.87	0.00	3,505,180.87	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

pagina : 7 / 27

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.40.02.1	SI APA UZATA INV.J*								
	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - SERV.	7,760,394.21	0.00	0.00	0.00	7,760,394.21	0.00	7,760,394.21	0.00
	CS01 EPMC CONS FC85%								
231.40.02.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - SERV.	1,186,883.82	0.00	0.00	0.00	1,186,883.82	0.00	1,186,883.82	0.00
	CS01 EPMC CONS BS13%								
231.40.02.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - SERV.	182,597.50	0.00	0.00	0.00	182,597.50	0.00	182,597.50	0.00
	CS01 EPMC CONS BL2%								
231.40.02.4	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - SERV.	1,894,720.46	0.00	0.00	0.00	1,894,720.46	0.00	1,894,720.46	0.00
	CS01 EPMC CONS TVA								
Total Cont	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - SERV.	11,024,595.99	0.00	0.00	0.00	11,024,595.99	0.00	11,024,595.99	0.00
231.40.02	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - SERV.	131,346.34	0.00	0.00	0.00	131,346.34	0.00	131,346.34	0.00
231.40.03.1	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - SERV.	20,088.27	0.00	0.00	0.00	20,088.27	0.00	20,088.27	0.00
	CS02 SOCECC - FC85%								
231.40.03.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - SERV.	3,090.49	0.00	0.00	0.00	3,090.49	0.00	3,090.49	0.00
	CS02 SOCECC - BS13%								
231.40.03.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - SERV.	29,359.75	0.00	0.00	0.00	29,359.75	0.00	29,359.75	0.00
	CS02 SOCECC - BL2%								
231.40.03.4	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - SERV.	183,884.85	0.00	0.00	0.00	183,884.85	0.00	183,884.85	0.00
	CS02 SOCECC - TVA								
Total Cont	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - SERV.	10,764,181.61	0.00	0.00	0.00	10,764,181.61	0.00	10,764,181.61	0.00
:231.40.03	HIDROCONSTRUCTIA FC85%								
231.40.04.1	IMOB CURS DE EXEC POIM - LUCRARI CL01	1,646,286.61	0.00	0.00	0.00	1,646,286.61	0.00	1,646,286.61	0.00
	HIDROCONSTRUCTIA FC85%								
231.40.04.2	IMOB CURS DE EXEC POIM - LUCRARI CL01	253,274.85	0.00	0.00	0.00	253,274.85	0.00	253,274.85	0.00
	HIDROCONSTRUCTIA BS13%								
231.40.04.3	IMOB CURS DE EXEC POIM - LUCRARI CL01	2,421,333.65	0.00	0.00	0.00	2,421,333.65	0.00	2,421,333.65	0.00
	HIDROCONSTRUCTIA BL2%								
231.40.04.4	IMOB CURS DE EXEC POIM - LUCRARI CL01	15,085,076.72	0.00	0.00	0.00	15,085,076.72	0.00	15,085,076.72	0.00
	HIDROCONSTRUCTIA TVA								
Total Cont	IMOB CORP IN CURS EXEC POIM - LUCRARI	18,783,695.28	0.00	0.00	0.00	18,783,695.28	0.00	18,783,695.28	0.00
:231.40.04	CL01 HIDROCONSTRUCTIA								
231.40.05.1	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM -	2,872,800.45	0.00	0.00	0.00	2,872,800.45	0.00	2,872,800.45	0.00
	LUCRARI CL02 CORAL - FC85%								
231.40.05.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM -	441,969.30	0.00	0.00	0.00	441,969.30	0.00	441,969.30	0.00
	LUCRARI CL02 CORAL - BS13%								
231.40.05.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM -	4,198,708.35	0.00	0.00	0.00	4,198,708.35	0.00	4,198,708.35	0.00
	LUCRARI CL02 CORAL - BL2%								
231.40.05.4	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM -	26,297,173.38	0.00	0.00	0.00	26,297,173.38	0.00	26,297,173.38	0.00
	LUCRARI CL02 CORAL - TVA								
Total Cont	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM -	20,233,802.09	0.00	0.00	0.00	20,233,802.09	0.00	20,233,802.09	0.00
:231.40.05	LUCRARI CL02 CORAL								
231.40.06.1	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCR.	3,094,581.52	0.00	0.00	0.00	3,094,581.52	0.00	3,094,581.52	0.00
	CL03 ROMADRIA FC85%								
231.40.06.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCR.	476,089.47	0.00	0.00	0.00	476,089.47	0.00	476,089.47	0.00
	CL03 ROMADRIA BS13%								
231.40.06.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCR.	4,522,849.88	0.00	0.00	0.00	4,522,849.88	0.00	4,522,849.88	0.00
	CL03 ROMADRIA BL2%								
231.40.06.4	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCR.								
	CL03 ROMADRIA TVA								

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont		28,327,322.96	0.00	0.00	0.00	28,327,322.96	0.00	28,327,322.96	0.00
:231.40.06	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCRARI CL03 ROM ADRIA								
231.40.07.1	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCRARI CL04 ZONA D FC85%	25,630,211.24	0.00	0.00	0.00	25,630,211.24	0.00	25,630,211.24	0.00
231.40.07.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCRARI CL04 ZONA D BS13%	3,919,914.66	0.00	0.00	0.00	3,919,914.66	0.00	3,919,914.66	0.00
231.40.07.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCRARI CL04 ZONA D BL2%	603,063.81	0.00	0.00	0.00	603,063.81	0.00	603,063.81	0.00
231.40.07.4	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCRARI CL04 ZONA D TVA	5,729,106.06	0.00	0.00	0.00	5,729,106.06	0.00	5,729,106.06	0.00
Total Cont		35,882,295.77	0.00	0.00	0.00	35,882,295.77	0.00	35,882,295.77	0.00
:231.40.07	LUCRARI CL04 ZONA D								
231.40.08.1	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCRARI CL05 ZONA D FC85%	14,185,130.98	0.00	0.00	0.00	14,185,130.98	0.00	14,185,130.98	0.00
231.40.08.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCRARI CL05 ZONA D BS13%	2,169,490.62	0.00	0.00	0.00	2,169,490.62	0.00	2,169,490.62	0.00
231.40.08.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCRARI CL05 ZONA D BL2%	333,767.77	0.00	0.00	0.00	333,767.77	0.00	333,767.77	0.00
231.40.08.4	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCRARI CL05 ZONA D TVA	3,205,129.24	0.00	0.00	0.00	3,205,129.24	0.00	3,205,129.24	0.00
Total Cont		19,893,518.61	0.00	0.00	0.00	19,893,518.61	0.00	19,893,518.61	0.00
:231.40.08	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCRARI CL05 ZONA D								
231.40.09.1	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - CL06 ZONA D FC85%	14,823,220.38	0.00	0.00	0.00	14,823,220.38	0.00	14,823,220.38	0.00
231.40.09.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - CL06 ZONA D BS13%	2,267,080.78	0.00	0.00	0.00	2,267,080.78	0.00	2,267,080.78	0.00
231.40.09.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - CL06 ZONA D BL2%	348,781.64	0.00	0.00	0.00	348,781.64	0.00	348,781.64	0.00
231.40.09.4	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - CL06 ZONA D TVA	3,348,341.06	0.00	0.00	0.00	3,348,341.06	0.00	3,348,341.06	0.00
Total Cont		20,787,423.86	0.00	0.00	0.00	20,787,423.86	0.00	20,787,423.86	0.00
:231.40.09	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - CL06 ZONA D								
231.40.10.1	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL07 METALPROD WEST - FC85%	8,815,101.76	0.00	0.00	0.00	8,815,101.76	0.00	8,815,101.76	0.00
231.40.10.2	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL07 METALPROD WEST - BS13%	1,348,192.02	0.00	0.00	0.00	1,348,192.02	0.00	1,348,192.02	0.00
231.40.10.3	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL07 METALPROD WEST - BL2%	207,414.15	0.00	0.00	0.00	207,414.15	0.00	207,414.15	0.00
231.40.10.4	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL07 METALPROD WEST - TVA	2,023,625.71	0.00	0.00	0.00	2,023,625.71	0.00	2,023,625.71	0.00
Total Cont		12,394,333.64	0.00	0.00	0.00	12,394,333.64	0.00	12,394,333.64	0.00
:231.40.10	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCR CL07 METALPROD WEST								
231.40.11.1	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL08 HIDROCONSTRUCTIA FC85%	13,101,512.51	0.00	0.00	0.00	13,101,512.51	0.00	13,101,512.51	0.00
231.40.11.2	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL08 HIDROCONSTRUCTIA BS13%	2,003,760.79	0.00	0.00	0.00	2,003,760.79	0.00	2,003,760.79	0.00
231.40.11.3	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL08 HIDROCONSTRUCTIA BL2%	308,270.85	0.00	0.00	0.00	308,270.85	0.00	308,270.85	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

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

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.40.11.4	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL08 HIDROCONSTRUCTIA TVA	2,937,028.37	0.00	0.00	0.00	2,937,028.37	0.00	2,937,028.37	0.00
Total Cont :231.40.11	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCR CL08 HIDROCONSTRUCTIA	18,350,572.52	0.00	0.00	0.00	18,350,572.52	0.00	18,350,572.52	0.00
231.40.12.1	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL09 HIDROCONSTRUCTIA FC85%	8,408,079.23	0.00	0.00	0.00	8,408,079.23	0.00	8,408,079.23	0.00
231.40.12.2	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL09 HIDROCONSTRUCTIA BS13%	1,285,941.53	0.00	0.00	0.00	1,285,941.53	0.00	1,285,941.53	0.00
231.40.12.3	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL09 HIDROCONSTRUCTIA BL2%	197,837.17	0.00	0.00	0.00	197,837.17	0.00	197,837.17	0.00
231.40.12.4	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL09 HIDROCONSTRUCTIA TVA	1,879,453.01	0.00	0.00	0.00	1,879,453.01	0.00	1,879,453.01	0.00
Total Cont :231.40.12	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCR CL09 HIDROCONSTRUCTIA	11,771,310.94	0.00	0.00	0.00	11,771,310.94	0.00	11,771,310.94	0.00
231.40.13.1	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - CL10 METALPROD WEST FC85%	22,153,418.59	0.00	0.00	0.00	22,153,418.59	0.00	22,153,418.59	0.00
231.40.13.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - CL10 METALPROD WEST BS13%	3,388,169.92	0.00	0.00	0.00	3,388,169.92	0.00	3,388,169.92	0.00
231.40.13.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - CL10 METALPROD WEST BL2%	521,256.92	0.00	0.00	0.00	521,256.92	0.00	521,256.92	0.00
231.40.13.4	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - CL10 METALPROD WEST TVA	5,080,823.45	0.00	0.00	0.00	5,080,823.45	0.00	5,080,823.45	0.00
Total Cont :231.40.13	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCR CL10 METALPROD WEST	31,143,668.88	0.00	0.00	0.00	31,143,668.88	0.00	31,143,668.88	0.00
231.40.14.1	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL11 VIRES CONSTRUCT FC85%	8,782,973.31	0.00	0.00	0.00	8,782,973.31	0.00	8,782,973.31	0.00
231.40.14.2	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL11 VIRES CONSTRUCT BS13%	1,343,278.28	0.00	0.00	0.00	1,343,278.28	0.00	1,343,278.28	0.00
231.40.14.3	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL11 VIRES CONSTRUCT BL2%	206,658.18	0.00	0.00	0.00	206,658.18	0.00	206,658.18	0.00
231.40.14.4	IMOB CORP CURS EXEC POIM - LUCR CL11 VIRES CONSTRUCT TVA	2,092,615.72	0.00	0.00	0.00	2,092,615.72	0.00	2,092,615.72	0.00
Total Cont :231.40.14	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCR CL11 VIRES CONSTRUCT	12,425,525.48	0.00	0.00	0.00	12,425,525.48	0.00	12,425,525.48	0.00
231.40.15.1	IMOB CORP IN CURS DE EX POIM - CL12 VIRES CONSTRUCT FC85%	3,893,323.72	0.00	0.00	0.00	3,893,323.72	0.00	3,893,323.72	0.00
231.40.15.2	IMOB CORP IN CURS DE EX POIM - CL12 VIRES CONSTRUCT BS13%	595,449.51	0.00	0.00	0.00	595,449.51	0.00	595,449.51	0.00
231.40.15.3	IMOB CORP IN CURS DE EX POIM - CL12 VIRES CONSTRUCT BL2%	91,607.61	0.00	0.00	0.00	91,607.61	0.00	91,607.61	0.00
231.40.15.4	IMOB CORP IN CURS DE EX POIM - CL12 VIRES CONSTRUCT TVA	913,472.93	0.00	0.00	0.00	913,472.93	0.00	913,472.93	0.00
Total Cont :231.40.15	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - LUCR CL12 VIRES CONSTRUCT	5,493,853.77	0.00	0.00	0.00	5,493,853.77	0.00	5,493,853.77	0.00
231.40.16.1	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM-CL13 SIEMENS FC85%	12,410,314.48	0.00	0.00	0.00	12,410,314.48	0.00	12,410,314.48	0.00
231.40.16.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM-CL13 SIEMENS BS13%	1,898,048.10	0.00	0.00	0.00	1,898,048.10	0.00	1,898,048.10	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.40.16.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC POIM-CL13 SIEMENS BL2%	292,007.40	0.00	0.00	0.00	292,007.40	0.00	292,007.40	0.00
231.40.16.4	IMOB CORP IN CURS DE EXEC POIM-CL13 SIEMENS TVA	2,774,070.31	0.00	0.00	0.00	2,774,070.31	0.00	2,774,070.31	0.00
Total Cont :231.40.16	IMOB CORP IN CURS DE EXEC POIM-LUCR CL13 SIEMENS	17,374,440.29	0.00	0.00	0.00	17,374,440.29	0.00	17,374,440.29	0.00
231.40.17.1	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - TAXE, AVIZE, AUT. FC85%	1,564,857.59	0.00	0.00	0.00	1,564,857.59	0.00	1,564,857.59	0.00
231.40.17.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - TAXE, AVIZE, AUT. BS13%	239,321.18	0.00	0.00	0.00	239,321.18	0.00	239,321.18	0.00
231.40.17.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - TAXE, AVIZE, AUT. BL2%	36,819.94	0.00	0.00	0.00	36,819.94	0.00	36,819.94	0.00
Total Cont :231.40.17	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. POIM - TAXE, AVIZE, AUTORIZATII	1,840,998.71	0.00	0.00	0.00	1,840,998.71	0.00	1,840,998.71	0.00
231.40.18	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE - POIM - SALARII	1,957,256.00	0.00	0.00	0.00	1,957,256.00	0.00	1,957,256.00	0.00
231.40.19.1	IMOB CORP IN CURS DE EXEC POIM-ASIST TEHNICA ET II HAL FC85%	1,585,432.61	0.00	0.00	0.00	1,585,432.61	0.00	1,585,432.61	0.00
231.40.19.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC POIM-ASIST TEHNICA ET II HAL BS13%	242,477.96	0.00	0.00	0.00	242,477.96	0.00	242,477.96	0.00
231.40.19.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC POIM-ASIST TEHNICA ET II HAL BL2%	37,304.30	0.00	0.00	0.00	37,304.30	0.00	37,304.30	0.00
231.40.19.4	IMOB CORP IN CURS DE EXEC POIM-ASIST TEHNICA ET II HAL TVA	440,059.12	0.00	0.00	0.00	440,059.12	0.00	440,059.12	0.00
Total Cont :231.40.19	IMOB CORP IN CURS DE EXEC POIM-ASIST TEHNICA ET II HALCROW	2,305,273.99	0.00	0.00	0.00	2,305,273.99	0.00	2,305,273.99	0.00
231.40.20	CORECTII NEIMPUTABILE BENEFICIARULUI POIM	939,980.05	0.00	0.00	0.00	939,980.05	0.00	939,980.05	0.00
Total Cont :231.40	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE - POIM	273,478,506.42	0.00	0.00	0.00	273,478,506.42	0.00	273,478,506.42	0.00
231.41	MODERNIZARE SEDIU SOCIETATE + ARHIVA SI APA UZATA IN VJ	0.00	0.00	25,603.00	25,603.00	25,603.00	25,603.00	0.00	0.00
231.49	PDD CHE.NEELI.,MODERN. INFRAST.DE APA SI APA UZATA IN VJ	467,535.00	0.00	37,140.00	0.00	504,675.00	0.00	504,675.00	0.00
231.50.01.1	IMOB CURS DE EXEC PDD - LUCRARI CL01 HIDROCONSTRUCTIA FC85%	1,897,632.14	0.00	-125,120.44	0.00	1,772,511.70	0.00	1,772,511.70	0.00
231.50.01.2	IMOB CURS DE EXEC PDD - LUCRARI CL01 HIDROCONSTRUCTIA BS13%	290,226.09	0.00	-19,136.06	0.00	271,090.03	0.00	271,090.03	0.00
231.50.01.3	IMOB CURS DE EXEC PDD - LUCRARI CL01 HIDROCONSTRUCTIA BL2%	44,650.16	0.00	-2,944.01	0.00	41,706.15	0.00	41,706.15	0.00
231.50.01.4	IMOB CURS DE EXEC PDD - LUCRARI CL01 HIDROCONSTRUCTIA TVA	469,671.77	0.00	0.00	0.00	469,671.77	0.00	469,671.77	0.00
Total Cont :231.50.01	IMOB CORP IN CURS EXEC PDD - LUCRARI CL01 HIDROCONSTRUCTIA	2,702,180.16	0.00	-147,200.51	0.00	2,554,979.65	0.00	2,554,979.65	0.00
231.50.02.1	IMOB CORP IN CURS EXEC PDD - LUCRARI CL08 HIDROCONSTRU FC85%	4,913,852.22	0.00	0.00	0.00	4,913,852.22	0.00	4,913,852.22	0.00
231.50.02.2	IMOB CORP IN CURS EXEC PDD - LUCRARI CL08 HIDROCONSTRU BS13%	751,530.35	0.00	0.00	0.00	751,530.35	0.00	751,530.35	0.00
231.50.02.3	IMOB CORP IN CURS EXEC PDD - LUCRARI CL08 HIDROCONSTRU BL2%	115,620.05	0.00	0.00	0.00	115,620.05	0.00	115,620.05	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financier-Contabilitate 20 / 1

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.50.02.4	IMOB CORP IN CURS EXEC PDD - LUCRARI CLOB HIDROCONSTRU TVA	1,098,390.49	0.00	0.00	0.00	1,098,390.49	0.00	1,098,390.49	0.00
Total Cont :231.50.02	IMOB CORP IN CURS EXEC PDD - LUCRARI CLOB HIDROCONSTRUCTIA	6,879,393.11	0.00	0.00	0.00	6,879,393.11	0.00	6,879,393.11	0.00
231.50.03.1	IMOB CORP. IN CURS DE EXEC. PDD - TAXE, AVIZE, AUT. FC85%	41,032.80	0.00	0.00	0.00	41,032.80	0.00	41,032.80	0.00
231.50.03.2	IMOB CORP. IN CURS DE EXEC. PDD - TAXE, AVIZE, AUT. BS13%	6,275.60	0.00	0.00	0.00	6,275.60	0.00	6,275.60	0.00
231.50.03.3	IMOB CORP. IN CURS DE EXEC. PDD - TAXE, AVIZE, AUT. BL2%	965.48	0.00	0.00	0.00	965.48	0.00	965.48	0.00
Total Cont :231.50.03	IMOB CORP. IN CURS DE EXEC. PDD - TAXE, AVIZE, AUTORIZATI	48,273.88	0.00	0.00	0.00	48,273.88	0.00	48,273.88	0.00
231.50.04.1	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. PDD - SERV. CS01 EPMC CONS FC85%	366,605.19	0.00	0.00	0.00	366,605.19	0.00	366,605.19	0.00
231.50.04.2	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. PDD - SERV. CS01 EPMC CONS BS13%	56,069.05	0.00	0.00	0.00	56,069.05	0.00	56,069.05	0.00
231.50.04.3	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. PDD - SERV. CS01 EPMC CONS BL2%	8,626.00	0.00	0.00	0.00	8,626.00	0.00	8,626.00	0.00
231.50.04.4	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. PDD - SERV. CS01 EPMC CONS TVA	84,920.34	0.00	0.00	0.00	84,920.34	0.00	84,920.34	0.00
Total Cont :231.50.04	IMOB CORP IN CURS DE EXEC. PDD - SERV. CS01 EPMC CONSULTING	516,220.58	0.00	0.00	0.00	516,220.58	0.00	516,220.58	0.00
231.50.18	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE - PDD - SALARII	327,802.00	0.00	0.00	0.00	327,802.00	0.00	327,802.00	0.00
231.50.20	CORECTII NEIMPUTABILE BENEFICIARULUI PDD	84,500.37	0.00	147,200.51	0.00	231,700.88	0.00	231,700.88	0.00
Total Cont :231.50	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE - PDD	10,558,370.10	0.00	0.00	0.00	10,558,370.10	0.00	10,558,370.10	0.00
231.59	Alimentare cu apa zona turistica pasul Vilcan	21,343.77	0.00	0.00	0.00	21,343.77	0.00	21,343.77	0.00
231.61	Retea apa potabila str. Cucului- Golgota	9,257.56	0.00	0.00	9,257.56	9,257.56	0.00	0.00	0.00
231.63	Retea apa potabila Str. Stadionului	2,821.50	0.00	0.00	2,821.50	2,821.50	0.00	0.00	0.00
231.66	Retea apa potabila str. Gorunului	9,501.62	0.00	0.00	9,501.62	9,501.62	0.00	0.00	0.00
231.67	Reconfigurat retea apa str Al. Teilor	7,248.78	0.00	0.00	0.00	7,248.78	0.00	7,248.78	0.00
231.71	Extindere retea alim apa, str Valomir - Uricani CT	70,727.17	0.00	0.00	70,727.17	70,727.17	0.00	0.00	0.00
231.72	Extindere retea alim apa, str Lunca-Campului - Petrossani CT	14,209.63	0.00	0.00	0.00	14,209.63	0.00	14,209.63	0.00
231.75	Extindere retea apa, str George Enescu 7, 9 - Petrossani CT	5,428.07	0.00	0.00	5,428.07	5,428.07	0.00	0.00	0.00
231.76	Extindere retea canalizare, str Morii-Grivitel - Vulcan CT	39,345.86	0.00	0.00	39,345.86	39,345.86	0.00	0.00	0.00
231.77	Extindere retea canalizare, strada MORII- GRIVITEL	299.76	0.00	0.00	299.76	299.76	0.00	0.00	0.00
231.81	MHC Rezervor 2x2000 Lupeni	56,816.20	0.00	0.00	0.00	56,816.20	0.00	56,816.20	0.00
231.82	Modernizarea sectii/ sectoare	23,628.64	14,553.78	0.00	0.00	23,628.64	14,553.78	9,074.86	0.00
231.89	Extind retea alim cu apa Str. Tau fara fund, Vulcan	13,059.56	0.00	0.00	0.00	13,059.56	0.00	13,059.56	0.00
231.90	Modernizare Statie Tratare Apa Brala - IID	26,167.40	0.00	0.00	0.00	26,167.40	0.00	26,167.40	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

pagina : 12 / 27

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.91	Modernizare Statie Epurare Uficant - IID	8,436.00	0.00	0.00	0.00	8,436.00	0.00	8,436.00	0.00
Total Cont :conturi	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	301,283,527.50	23,797.48	326,441.34	316,584.13	301,609,968.84	340,381.61	301,269,587.23	0.00
Total Cont :conturi	Total conturi Clasa 2 Grupa 23	301,283,527.50	23,797.48	326,441.34	316,584.13	301,609,968.84	340,381.61	301,269,587.23	0.00
2678.02	ALTE CREANTE IMOBILIZATE-GARANTIE TRANELECTRICA	1,286.13	0.00	0.00	0.00	1,286.13	0.00	1,286.13	0.00
2678.03	GARANTIE CONTRACT 2490/22.09.2017 CONCESIUNE TEREN SUT	16,199.82	0.00	0.00	0.00	16,199.82	0.00	16,199.82	0.00
2678.04	Gar.buna exec.bransam.hidrantl Sc.Glim.nr.2 Lupeni	1,633.00	0.00	0.00	1,143.10	1,633.00	1,143.10	489.90	0.00
2678.05	GARANTIE BUNA EXECUTIE Brans.de apa potab. centru colectare	1,219.00	0.00	0.00	853.30	1,219.00	853.30	365.70	0.00
2678.06	GARANTIE CTR.CONCES.35417/31.10.2019.VULCAN	2,589.60	0.00	0.00	0.00	2,589.60	0.00	2,589.60	0.00
2678.07	GARANTIE BUNA EX.CTR.187/C/2025-RETEA APA STR.LUNCA	15,124.17	15,124.17	0.00	0.00	15,124.17	15,124.17	0.00	0.00
2678.11	GARANTIE BUNA EXEC.CTR.161/C/2025 DEMO IDIL CONSTRUCT	2,498.43	1,748.90	0.00	0.00	2,498.43	1,748.90	749.53	0.00
2678.15	GARANTIE OCUPARE TEMP. TEREN- Reab. VP tron Vulcan-Petrosani	15,526.57	0.00	0.00	0.00	15,526.57	0.00	15,526.57	0.00
2678.23	GARANTIE BUNA EXECUTIE PRIM.LUPENI / Rehabil.itons.Brazilor	252.00	252.00	0.00	0.00	252.00	252.00	0.00	0.00
Total Cont :2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	56,328.72	17,125.07	0.00	1,996.40	56,328.72	19,121.47	37,207.25	0.00
Total Cont :267	CREANTE IMOBILIZATE	56,328.72	17,125.07	0.00	1,996.40	56,328.72	19,121.47	37,207.25	0.00
Total Cont :conturi	Total conturi Clasa 2 Grupa 26	56,328.72	17,125.07	0.00	1,996.40	56,328.72	19,121.47	37,207.25	0.00
2805	AMORTIZAREA CONCESIUNILOR BREVETELOR SI ALTOR DREPTURI SI VAL	0.00	13,522.00	0.00	0.00	0.00	13,522.00	0.00	13,522.00
2808.01	AMORTIZAREA ALTORIMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	4,741,554.98	0.00	3,234.66	0.00	4,744,789.63	0.00	4,744,789.63
2808.40	AMORTIZAREA ALTORIMOBILIZARI NECORPORALE - FOIM	0.00	176,053.38	0.00	135.18	0.00	176,188.56	0.00	176,188.56
Total Cont :280	AMORTIZARI PRIVINDIMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	4,931,130.36	0.00	3,369.83	0.00	4,934,500.19	0.00	4,934,500.19
2812.01	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR LEGALA	0.00	2,078,579.02	0.00	35,916.71	0.00	2,114,495.73	0.00	2,114,495.73
2812.02	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR SUB LIMITA	0.00	5,467.02	0.00	29.05	0.00	5,496.07	0.00	5,496.07
2812.30	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR - economii	0.00	3,485.18	0.00	36.30	0.00	3,521.48	0.00	3,521.48
Total Cont :2812	AMORTIZAREA -CONSTRUCTIILOR	0.00	2,087,531.22	0.00	35,982.06	0.00	2,123,513.28	0.00	2,123,513.28
2813.01	AMORTIZ INSTALATIILOR SI MIJLOACELOR DE TRANSPORT	123,167.18	11,682,262.57	0.00	64,764.06	123,167.18	11,747,026.63	0.00	11,623,859.45
2813.02	AMORTIZAREA INSTAL SI MIJL.DE TRANSP-SUB LIM.LEG	3,766.71	380,739.64	0.00	401.84	3,766.71	381,141.48	0.00	377,374.77
2813.20	AMORTIZ INSTALATIILOR SI MIJLOACELOR DE TRANSP	0.00	1,447,157.12	0.00	9,778.10	0.00	1,456,935.22	0.00	1,456,935.22
2813.30	AMORTIZ INSTALATIILOR SI MIJLOACELOR DE TRANSP	0.00	1,136,708.00	0.00	0.00	0.00	1,136,708.00	0.00	1,136,708.00

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2813.40	AMORTIZ INSTALATIILOR SI MIJLOACELOR DE TRASP	5,574.35	6,103,120.03	0.00	50,586.35	5,574.35	6,153,706.38	0.00	6,148,132.03
Total Cont :2813	AMORTIZAREA INSTALATIILOR SI MIJLOACELOR DE TRASP	132,508.24	20,749,987.36	0.00	125,530.35	132,508.24	20,875,517.71	0.00	20,743,009.47
2814.01	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	3,161.86	356,385.43	0.00	2,678.62	3,161.86	359,064.05	0.00	359,902.19
2814.02	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE-SUB LIMILEGALA CORPORALE	0.00	5,703.23	0.00	0.00	0.00	5,703.23	0.00	5,703.23
Total Cont :2814	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	3,161.86	362,088.66	0.00	2,678.62	3,161.86	364,767.28	0.00	361,605.42
Total Cont :281	AMORTIZARI PRIVINDIMOBILIZARILE CORPORALE	135,670.10	23,199,607.24	0.00	164,191.03	135,670.10	23,363,798.27	0.00	23,228,128.17
Total Cont :conturi Grupa 28	Total conturi Grupa 28	135,670.10	28,130,737.60	0.00	167,560.86	135,670.10	28,298,298.46	0.00	28,162,628.36
Total Cont :conturi Clasa 2	Total conturi Clasa 2	339,057,592.28	28,421,425.46	872,930.04	999,824.18	339,930,522.32	29,421,249.64	338,671,907.04	28,162,628.36
3021.01	MATERIALE DE BAZA	1,706,897.69	1,348,693.66	157,590.31	131,534.49	1,864,488.00	1,480,228.14	384,259.86	0.00
3021.02	MATERIALE DE PROTECTIE	10,143.16	9,932.01	0.00	0.00	10,143.16	9,932.01	211.15	0.00
3021.03	MATERIALE IMA	7,174.59	35.10	0.00	0.00	7,174.59	35.10	7,139.49	0.00
3021.04	MATERIALE INVESTITII	156,229.26	2,478.33	0.00	1,677.00	156,229.26	4,155.35	152,073.91	0.00
3021.05	MATERIALE IID	163,030.16	148,725.60	4,350.00	4,350.00	167,380.16	153,075.60	14,304.56	0.00
Total Cont :3021	MATERIALE AUXILIARE	2,043,474.86	1,509,864.71	161,940.31	137,561.49	2,205,415.17	1,647,426.20	557,988.97	0.00
3022.01	COMBUSTIBILI	801,314.36	740,811.24	43,065.51	72,404.12	844,379.87	813,215.36	31,164.51	0.00
Total Cont :3022	COMBUSTIBILI	801,314.36	740,811.24	43,065.51	72,404.12	844,379.87	813,215.36	31,164.51	0.00
3024.01	PIESE DE SCHIMB	242,457.99	232,067.05	19,256.80	26,396.80	261,714.79	258,463.85	3,250.94	0.00
Total Cont :3024	PIESE DE SCHIMB	242,457.99	232,067.05	19,256.80	26,396.80	261,714.79	258,463.85	3,250.94	0.00
3028.01	ALTE MATERIALE	394,751.20	323,285.29	45,822.11	47,871.34	440,573.31	371,156.63	69,416.68	0.00
3028.02	IMPRIMATE	19,324.84	15,640.61	416.00	2,168.30	19,740.84	17,808.91	1,931.93	0.00
3028.03	MATERIALE BIROTICA SI RECHIZITE	70,517.54	69,768.37	22,749.85	18,964.61	93,267.38	88,732.98	4,534.41	0.00
3028.05	alte materiale IID	1,339.74	1,339.74	132.54	0.00	1,472.28	1,339.74	132.54	0.00
Total Cont :3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	485,933.32	410,034.01	69,120.50	69,004.25	555,053.82	479,038.26	76,015.56	0.00
Total Cont :302	MATERIALE CONSUMABILE	3,573,180.53	2,892,777.01	293,383.12	305,366.66	3,866,563.65	3,198,143.67	668,419.98	0.00
303.01	MAT.DE NATURA OB.DE INVENTAR IN DEPOZIT	258,124.42	225,227.77	21,636.14	27,496.26	279,860.56	252,724.03	27,236.53	0.00
303.03	MAT.DE NAT.OB.DE INV.IN DEPOZIT-MONITORIZARE-	5,430.00	5,430.00	0.00	0.00	5,430.00	5,430.00	0.00	0.00
303.40.07	MATERIALE DE NATURA OB.DE INVENTAR - POIM - CL04 ZONA D	164,480.33	0.00	0.00	0.00	164,480.33	0.00	164,480.33	0.00
303.40.08	MATERIALE DE NATURA OB.DE INVENTAR - POIM - CL05 ZONA D	60,422.24	60,422.24	0.00	0.00	60,422.24	60,422.24	0.00	0.00
303.40.09	MATERIALE DE NATURA OB.DE INVENTAR - POIM - CL06 ZONA D	46,023.04	46,023.04	0.00	0.00	46,023.04	46,023.04	0.00	0.00
303.40.10	MATERIALE DE NAT. OB.DE INV. - POIM - CL07 METALPROD.WEST	2,946.44	2,946.44	0.00	0.00	2,946.44	2,946.44	0.00	0.00
303.40.13	MATERIALE DE NAT. OB.DE INV. - POIM - CL10	121,422.84	51,217.60	0.00	0.00	121,422.84	51,217.60	70,205.24	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

pagina : 14 / 27

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Symbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
303.40.14	METALPROD.WEST MAT.NAT.OB.DE INV. CL11 VIRES CONSTRUCT	51,415.66	2,983.78	0.00	1,146.19	51,415.66	4,129.97	47,285.69	0.00
Total Cont :303.40	MATERIALE DE NATURA OB.DE INVENTAR - POIM	446,710.55	163,593.10	0.00	1,146.19	446,710.55	164,739.29	281,971.26	0.00
Total Cont :conturi Grupa 30	MATERIALE DE NATURA OB.DE INVENTAR Total conturi Clasa 3 Grupa 30	710,284.97 4,283,445.50	394,250.87 3,287,027.88	21,836.14 315,219.26	28,642.45 334,009.11	732,101.11 4,598,664.76	422,893.32 3,621,036.99	308,207.78 977,627.77	0.00 0.00
322	MATERIALE CONSUMABILE IN CURS DE APROVIZIONARE	269,332.89	253,876.67	0.00	15,456.22	269,332.89	269,332.89	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 32	Total conturi Clasa 3 Grupa 32	269,332.89	253,876.67	0.00	15,456.22	269,332.89	269,332.89	0.00	0.00
345	PRODUSE FINITE	351,355.24	351,355.24	47,193.69	47,193.69	398,548.93	398,548.93	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 34	Total conturi Clasa 3 Grupa 34	351,355.24	351,355.24	47,193.69	47,193.69	398,548.93	398,548.93	0.00	0.00
Total Cont :conturi Clasa 3	Total conturi Clasa 3	4,904,133.63	3,892,259.79	362,412.95	396,659.02	5,266,546.58	4,288,916.81	977,627.77	0.00
401.01	FURNIZORI	12,928,656.12	13,928,411.36	1,671,312.58	1,413,810.51	14,599,968.70	15,342,221.87	0.00	742,253.17
401.03	FURNIZORI	88,584.77	88,584.77	6,467.53	5,423.87	95,052.30	95,052.30	0.00	0.00
401.05	FURNIZORI IID	199,145.75	199,145.75	0.00	0.00	199,145.75	204,569.62	0.00	5,423.87
Total Cont :401	FURNIZORI DE MOBILIZARI	13,216,386.64	14,216,141.88	1,677,780.11	1,425,701.91	14,894,166.75	15,641,843.79	0.00	747,677.04
404.01	FURNIZORI DE MOBILIZARI	526,264.18	854,831.38	383,504.83	82,972.37	909,769.01	937,803.78	0.00	28,034.74
404.02	FURNIZ DE MOBILIZ - IID	189,394.51	276,345.76	209,074.28	135,551.55	398,468.78	411,897.31	0.00	13,428.52
404.50.01	FURN IM PDD CLO HIDROCONSTRUCTIA IZVORU, ZANOAGA, POLATISTE.	376,043.80	376,043.80	0.00	0.00	376,043.80	376,043.80	0.00	0.00
404.50.02	FURN IMOB PDD CLO8 HIDROCONSTRUCTIA	5,996,325.90	5,996,325.90	0.00	0.00	5,996,325.90	5,996,325.90	0.00	0.00
404.50.04	FURNIZORI IMOB - PDD - CS01 EPMC CONSULTING - ASIST TEHN	303,349.35	303,349.35	0.00	0.00	303,349.35	303,349.35	0.00	0.00
Total Cont :404.50	FURN. IMOB -MODERN,INFRASTR.APA SI APA UZATA IN V.J.PDD	6,675,719.05	6,675,719.05	0.00	0.00	6,675,719.05	6,675,719.05	0.00	0.00
Total Cont :404	FURNIZORI DE MOBILIZARI	7,391,377.74	7,806,896.19	592,579.11	218,523.92	7,983,956.85	8,025,420.11	0.00	41,463.26
408	FURNIZORI-FACTURI NESOSITE	5,886,659.80	6,532,188.77	645,528.97	689,314.57	6,532,188.77	7,221,503.34	0.00	689,314.57
4093.01	Avansuri ptr imobilizari corporale	39,453.33	0.00	0.00	0.00	39,453.33	0.00	39,453.33	0.00
Total Cont :4093	Avansuri acordate ptr imobilizari corporale	39,453.33	0.00	0.00	0.00	39,453.33	0.00	39,453.33	0.00
Total Cont :409	FURNIZORI - DEBITORI	39,453.33	0.00	0.00	0.00	39,453.33	0.00	39,453.33	0.00
Total Cont :conturi Grupa 40	Total conturi Clasa 4 Grupa 40	26,533,877.51	28,555,226.84	2,915,888.19	2,333,540.40	29,449,765.70	30,888,767.24	39,453.33	1,478,454.87
4111.1	CLIENTI ANINOASA	150,030.84	140,893.83	15,846.92	9,248.57	165,877.76	150,142.50	15,735.26	0.00
4111.10	CASNICI PETROSANI	10,606,456.12	9,948,257.22	1,017,414.37	1,161,152.95	11,623,872.48	11,109,410.17	514,462.32	0.00
4111.11	CASNICI URICANI	1,878,083.13	1,916,779.95	174,329.02	180,707.52	2,152,412.15	2,097,487.47	54,924.68	0.00
4111.12	CASNICI VULCAN	6,188,196.00	5,823,693.72	641,975.91	685,115.31	6,830,171.91	6,508,809.03	321,362.88	0.00
4111.13	CLIENTI MHC CERTIF VERZI	167,150.07	167,150.07	21,352.97	21,352.97	188,503.04	188,503.04	0.00	0.00
4111.14	CLIENTI MHC ENERG.ELECTRICA	446,061.01	393,549.63	42,532.46	36,569.58	488,593.47	430,119.21	58,474.26	0.00

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4111.2	CLIENTI LUPENI	1,060,880.92	1,007,311.03	128,599.18	122,412.46	1,189,480.10	1,129,723.49	59,756.61	0.00
4111.3	CLIENTI PETRILA	783,673.76	762,632.60	97,310.87	49,267.16	880,984.63	811,899.76	69,084.87	0.00
4111.4	CLIENTI PETROSANI	9,053,528.16	5,060,339.03	553,908.47	714,266.69	9,607,436.63	5,774,605.72	3,832,830.91	0.00
4111.5	CLIENTI URICANI	373,128.08	291,049.06	39,002.23	65,753.04	412,130.31	356,802.10	55,328.21	0.00
4111.6	CLIENTI VULCAN	2,850,505.16	1,524,187.35	198,285.63	588,326.48	3,048,790.81	2,112,513.83	936,276.98	0.00
4111.7	CASNICI ANINOASA	1,022,984.01	962,305.16	109,069.59	112,628.96	1,132,053.60	1,074,934.12	57,119.48	0.00
4111.8	CASNICI LUPENI	6,275,422.01	5,874,047.39	575,781.91	621,947.96	6,851,213.92	6,495,995.35	355,218.57	0.00
4111.9	CASNICI PETRILA	6,267,433.03	5,922,490.65	605,860.35	638,759.16	6,873,293.38	6,561,249.84	312,043.54	0.00
Total Cont :4111	CLIENTI	47,223,534.32	39,794,686.79	4,221,279.88	5,007,508.94	51,444,814.20	44,802,195.63	6,642,618.57	0.00
4118.1	CLIENTI INCERTI ANINOASA	5,657.66	0.00	0.00	0.00	5,657.66	0.00	5,657.66	0.00
4118.10	CASNICI INCERTI PETROSANI	1,128,111.28	0.00	137,909.82	29,236.53	1,266,021.10	29,236.53	1,236,784.57	0.00
4118.11	CASNICI INCERTI URICANI	67,742.66	0.00	3,039.39	3,069.42	70,782.05	3,069.42	67,712.63	0.00
4118.12	CASNICI INCERTI VULCAN	807,187.53	0.00	69,404.05	22,514.63	876,591.58	22,514.63	854,076.95	0.00
4118.2	CLIENTI INCERTI LUPENI	878,400.27	1,000.00	0.00	0.00	878,400.27	1,000.00	877,400.27	0.00
4118.4	CLIENTI INCERTI PETROSANI	1,227,066.77	3,302.79	185,419.53	0.00	1,412,486.30	3,302.79	1,409,183.51	0.00
4118.5	CLIENTI INCERTI URICANI	44,429.87	42,238.38	0.00	0.00	44,429.87	42,238.38	2,191.49	0.00
4118.6	CLIENTI INCERTI VULCAN	3,007,326.37	12,599.79	369,775.14	200.00	3,397,101.51	12,799.79	3,384,301.72	0.00
4118.7	CASNICI INCERTI ANINOASA	55,715.29	0.00	3,096.95	1,814.97	58,812.24	1,814.97	56,997.27	0.00
4118.8	CASNICI INCERTI LUPENI	1,010,383.38	0.00	92,483.61	49,018.25	1,102,866.99	49,018.25	1,053,848.74	0.00
4118.9	CASNICI INCERTI PETRILA	385,549.62	0.00	42,740.45	6,216.21	428,290.07	6,216.21	422,073.86	0.00
Total Cont :4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	8,617,470.70	59,140.96	923,868.94	112,070.01	9,541,339.64	171,210.97	9,370,128.67	0.00
Total Cont :411	CLIENTI	55,841,005.02	39,853,827.75	5,145,148.82	5,119,578.85	60,986,153.84	44,973,406.60	16,012,747.24	0.00
418	CLIENTI-FACTURI DEINTOCMIT	3,976,831.15	216,681.61	-245,699.01	27,714.56	3,731,132.14	244,396.17	3,486,735.97	0.00
Total Cont :conturi Grupa 41	Total conturi Clasa 4 Grupa 41	59,817,836.17	40,070,509.36	4,899,449.81	5,147,293.41	64,717,285.98	45,217,802.77	19,499,483.21	0.00
421.01	PERSONAL-SALARII DATORATE-PRODUCTIE	21,456,875.00	22,463,446.00	1,842,028.00	1,843,726.00	23,298,903.00	24,307,172.00	1,008,269.00	0.00
421.03	PERSONAL-SALARII DATORATE-CONSILIU ADMINISTRATIE	178,200.00	178,200.00	16,200.00	16,200.00	194,400.00	194,400.00	0.00	0.00
421.50	PERSONAL-SALARII DATORATE-PDD	391,122.00	411,620.00	35,477.00	36,323.00	426,599.00	447,943.00	21,344.00	0.00
Total Cont :421	PERSONAL-SALARII DATORATE	22,026,197.00	23,053,266.00	1,893,705.00	1,896,249.00	23,919,902.00	24,949,515.00	1,029,613.00	0.00
423	PERSONAL-AJUTOAREMATERIALE DATORATE	498,891.00	540,961.00	47,070.00	44,233.00	545,961.00	585,194.00	39,233.00	0.00
425.01	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	14,750.00	14,750.00	1,100.00	100.00	15,850.00	14,850.00	1,000.00	0.00
Total Cont :425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	14,750.00	14,750.00	1,100.00	100.00	15,850.00	14,850.00	1,000.00	0.00
426.01	DREPTURI DE PERSONALNERIDICATE	0.00	110.00	0.00	0.00	0.00	110.00	0.00	110.00
Total Cont :426	DREPTURI DE PERSONALNERIDICATE	0.00	110.00	0.00	0.00	0.00	110.00	0.00	110.00
427.01	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	304,375.00	328,838.00	24,559.00	25,089.00	328,934.00	353,927.00	24,993.00	0.00
427.50	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR -PDD	2,600.00	2,835.00	235.00	235.00	2,835.00	3,070.00	235.00	0.00
Total Cont :427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	306,975.00	331,673.00	24,794.00	25,324.00	331,769.00	356,997.00	25,228.00	0.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	11,206.81	213,338.89	4,234.28	2,324.63	15,441.09	215,663.52	200,222.43	0.00

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4282.01	ALTE CREANTE IN LEG CU PERS - DELEGATII	6,579.00	6,708.00	301.00	172.00	6,880.00	6,880.00	0.00	0.00
4282.02	ALTE CREANTE IN LEG CU PERS - ANGAJAMENTE,CHIRIE V.P.	10,188.00	10,188.00	658.00	658.00	10,846.00	10,846.00	0.00	0.00
4282.04	ALTE CREANTE IN LEG CU PERS	518.85	518.85	0.00	0.00	518.85	518.85	0.00	0.00
Total Cont :4282	ALTE CREANTE IN LEGATURACU PERSONALUL	17,285.85	17,414.85	959.00	830.00	18,244.85	18,244.85	0.00	0.00
Total Cont :428	ALTE DATORII SI CREANTEIN LEGATURA CU PERSONALUL	28,492.66	230,753.74	5,193.28	3,154.63	33,685.94	233,908.37	0.00	200,222.43
Total Cont :conturi Grupa 42	Total conturi Clasa 4 Grupa 42	22,875,305.66	24,171,513.74	1,971,862.28	1,969,060.63	24,847,167.94	26,140,574.37	1,000.00	1,294,406.43
4315.01	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	5,598,361.00	6,074,152.00	475,791.00	473,375.00	6,074,152.00	6,547,527.00	0.00	473,375.00
4315.50	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE - PDD	99,177.00	107,989.00	8,812.00	9,209.00	107,989.00	117,198.00	0.00	9,209.00
Total Cont :4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	5,697,538.00	6,182,141.00	484,603.00	482,584.00	6,182,141.00	6,664,725.00	0.00	482,584.00
4316.01	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	2,323,898.00	2,524,640.00	200,742.00	199,220.00	2,524,640.00	2,723,860.00	0.00	199,220.00
4316.50	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE - PDD	38,806.00	42,149.00	3,943.00	3,540.00	42,149.00	45,689.00	0.00	3,540.00
Total Cont :4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	2,362,704.00	2,566,789.00	204,685.00	202,760.00	2,566,789.00	2,769,549.00	0.00	202,760.00
Total Cont :431	ASIGURARI SOCIALE	8,060,242.00	8,748,930.00	688,688.00	685,344.00	8,748,930.00	9,434,274.00	0.00	685,344.00
436.01	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	499,008.00	541,518.00	42,510.00	42,158.00	541,518.00	583,676.00	0.00	42,158.00
436.50	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA - PDD	8,752.00	9,533.00	781.00	817.00	9,533.00	10,350.00	0.00	817.00
Total Cont :436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	507,760.00	551,051.00	43,291.00	42,975.00	551,051.00	594,026.00	0.00	42,975.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	611,711.00	398,885.00	25,472.00	86,822.00	637,183.00	485,707.00	151,476.00	0.00
Total Cont :438	ALTE DATORII SI CREANTESOCIALE	611,711.00	398,885.00	25,472.00	86,822.00	637,183.00	485,707.00	151,476.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 43	Total conturi Clasa 4 Grupa 43	9,179,713.00	9,898,866.00	757,451.00	815,141.00	9,937,164.00	10,514,007.00	151,476.00	728,319.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	361,519.00	361,519.00	0.00	39,810.00	361,519.00	401,329.00	0.00	39,810.00
4423	TVA DE PLATA	1,533,102.13	1,678,558.13	157,517.00	193,070.00	1,690,619.13	1,871,626.13	0.00	181,007.00
4424	TVA DE RECUPERAT	29,516.02	29,516.02	12,063.17	12,063.17	41,579.19	41,579.19	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	2,102,177.59	2,102,177.59	239,800.04	239,800.04	2,341,977.63	2,341,977.63	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	3,737,824.46	3,737,824.46	420,807.16	420,807.16	4,158,631.62	4,158,631.62	0.00	0.00
4428.01	TVA NEEEXIGIBILA (TVA la incasare)	46,293.66	46,276.86	2,659.23	2,413.95	48,952.89	48,690.81	262.08	0.00
Total Cont :4428	TVA NEEEXIGIBILA	46,293.66	46,276.86	2,659.23	2,413.95	48,952.89	48,690.81	262.08	0.00
Total Cont :442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	7,448,913.86	7,594,351.06	832,846.60	868,154.32	8,281,760.46	8,462,505.38	0.00	180,744.92
444.01	IMPOZIT PE VENITUL DIN SALARII	1,316,675.00	1,429,009.00	112,334.00	109,870.00	1,429,009.00	1,538,879.00	0.00	109,870.00
444.50	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR - PDD	20,867.00	22,703.00	1,836.00	1,995.00	22,703.00	24,698.00	0.00	1,995.00
Total Cont :444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	1,337,542.00	1,451,712.00	114,170.00	111,865.00	1,451,712.00	1,563,577.00	0.00	111,865.00
445.01	SUBVENTII-PTR. REZERVA IID	1,917,590.62	797,895.94	-20,431.65	0.00	1,897,158.97	797,895.94	1,089,263.03	0.00

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
445.40.2.3	SUBVENTII PENTRU INVESTITII - POIM - RAMBURSARE - BL 2%	28,020.23	28,020.23	0.00	0.00	28,020.23	28,020.23	0.00	0.00
Total Cont :445.40.2		28,020.23	28,020.23	0.00	0.00	28,020.23	28,020.23	0.00	0.00
445.40.4.5	SUBVENTII PENTRU INVESTITII POIM - SUME REFUZATE LA RAMB.	372.01	0.00	0.00	0.00	372.01	0.00	372.01	0.00
Total Cont :445.40.4		372.01	0.00	0.00	0.00	372.01	0.00	372.01	0.00
Total Cont :445.40		28,392.24	28,020.23	0.00	0.00	28,392.24	28,020.23	372.01	0.00
445.50.2.1	SUBVENTII PENTRU INVESTITII - PDD - RAMBURSARE - FC 85%	5,912,776.80	5,912,776.80	1,271,515.30	1,271,515.30	7,184,292.10	7,184,292.10	0.00	0.00
445.50.2.2	SUBVENTII PENTRU INVESTITII - PDD - RAMBURSARE - BS 13%	904,307.04	904,307.04	194,467.04	194,467.04	1,098,774.08	1,098,774.08	0.00	0.00
445.50.2.3	SUBVENTII PENTRU INVESTITII - PDD - RAMBURSARE - BL 2%	145,216.42	145,216.42	29,918.01	0.00	175,134.43	145,216.42	29,918.01	0.00
445.50.2.4	SUBVENTII PENTRU INVESTITII - PDD - RAMBURSARE - TVA	1,255,402.32	1,255,402.32	309,121.07	309,121.07	1,564,523.39	1,564,523.39	0.00	0.00
Total Cont :445.50.2		8,217,702.58	8,217,702.58	1,805,021.42	1,775,103.41	10,022,724.00	9,992,805.99	29,918.01	0.00
Total Cont :445.50		8,217,702.58	8,217,702.58	1,805,021.42	1,775,103.41	10,022,724.00	9,992,805.99	29,918.01	0.00
Total Cont :445		10,163,685.44	9,043,618.75	1,784,589.77	1,775,103.41	11,948,275.21	10,818,722.16	1,129,553.05	0.00
446.01	TAXA FIRMA	802.00	802.00	0.00	0.00	802.00	802.00	0.00	0.00
446.02	IMPOZIT TEREN	121,445.00	121,445.00	0.00	0.00	121,445.00	121,445.00	0.00	0.00
446.03	IMPOZIT CLADIRI	60,652.00	60,652.00	0.00	0.00	60,652.00	60,652.00	0.00	0.00
446.04	TAXA AUTO	25,992.00	25,992.00	0.00	0.00	25,992.00	25,992.00	0.00	0.00
446.05	IMPOZIT CONSTRUCTII	815,588.00	815,588.00	0.00	0.00	815,588.00	815,588.00	0.00	0.00
446.08	TAXA SALUBRIZARE	51,975.00	51,975.00	9,488.00	9,488.00	61,463.00	61,463.00	0.00	0.00
446.09	TAXA DRUM	31,515.99	31,515.99	0.00	0.00	31,515.99	31,515.99	0.00	0.00
446.10	TAXA PSI	96.00	96.00	0.00	0.00	96.00	96.00	0.00	0.00
446.14	TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	62,795.23	62,795.23	4,030.00	4,030.00	66,825.23	66,825.23	0.00	0.00
Total Cont :446		1,170,861.22	1,170,861.22	13,518.00	13,518.00	1,184,379.22	1,184,379.22	0.00	0.00
447.02	VARSAMINTE PT PERSOANELE CU HANDICAP NEINCADRATE	199,945.00	222,018.00	22,073.00	22,032.00	222,018.00	244,050.00	0.00	22,032.00
447.03	CONTRIBUTIE ANRSC 0.2%	71,386.87	76,914.31	7,527.44	6,758.71	78,914.31	85,673.02	0.00	6,758.71
447.05	TARIF MENTINERE LICENTATAXA MEDIU	85.68	85.68	0.00	0.00	85.68	85.68	0.00	0.00
Total Cont :447		271,417.55	301,017.99	29,600.44	28,790.71	301,017.99	329,808.70	0.00	28,790.71
4481.03	ALTE DAT FATA DE BUGETUL STATULUI	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
4481.13	PENALITATI IMPOZIT TEREN	81.00	81.00	0.00	0.00	81.00	81.00	0.00	0.00
4481.21	MAJ.SI PENALIT.TAXA FIRMA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4481.25	MAJORARI TAXA SALUBRIZARE	31.00	31.00	0.00	0.00	31.00	31.00	0.00	0.00
Total Cont :4481		1,112.00	1,112.00	0.00	0.00	1,112.00	1,112.00	0.00	0.00
Total Cont :448		1,112.00	1,112.00	0.00	0.00	1,112.00	1,112.00	0.00	0.00

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont :conturi		20,755,051.07	19,924,192.02	2,774,724.81	2,837,241.44	23,529,775.88	22,761,433.46	1,129,815.13	361,472.71
Grupa 44	Total conturi Clasa 4 Grupa 44								
461.01	DEBITORI	730,310.11	140,897.44	0.00	1,402.67	730,310.11	142,300.11	588,010.00	0.00
461.02	DEBITORI PENALITATI-SENTINTE CIVILE DEFINITIVE	688,781.24	84,594.83	10,954.73	7,275.72	699,745.97	91,870.55	607,875.42	0.00
Total Cont :461	DEBITORI DIVERSI	1,419,101.35	225,492.27	10,954.73	8,678.39	1,430,056.08	234,170.66	1,195,885.42	0.00
462.01	CREDITORI	682,557.87	1,818,354.36	400,262.51	1,712.51	1,082,820.38	1,820,066.87	0.00	737,246.49
462.05	CREDITORI DIVERSI - RESTITUIRI CATRE CLIENTI	8,702.88	10,934.55	1,168.16	801.14	9,871.04	11,735.69	0.00	1,864.65
462.07	CREDITORI- IMPOZIT PIR GRATUIT PENSIONARI	8,712.00	9,758.00	1,046.00	1,603.00	9,758.00	11,361.00	0.00	1,603.00
462.40	CREDITORI /PROIECT POIM	0.00	111,393.12	0.00	0.00	0.00	111,393.12	0.00	111,393.12
Total Cont :462	CREDITORI DIVERSI	699,972.75	1,950,440.03	402,476.67	4,116.65	1,102,449.42	1,954,556.68	0.00	852,107.26
Total Cont :conturi	Total conturi Clasa 4 Grupa 46	2,119,074.10	2,175,932.30	413,431.40	12,795.04	2,532,505.50	2,188,727.34	1,195,885.42	852,107.26
Grupa 46									
471.02	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	1,322,032.12	1,179,331.17	80,658.96	87,865.10	1,402,691.08	1,267,196.27	135,494.81	0.00
Total Cont :471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	1,322,032.12	1,179,331.17	80,658.96	87,865.10	1,402,691.08	1,267,196.27	135,494.81	0.00
472.02	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	84,594.83	688,791.24	7,275.72	10,954.73	91,870.55	699,745.97	0.00	607,875.42
Total Cont :472	VENITURI INREGISTRATE INAVANS	84,594.83	688,791.24	7,275.72	10,954.73	91,870.55	699,745.97	0.00	607,875.42
473.01	OPERATIUNI IN CURS DE LAMURIRE	61,284.68	61,184.68	0.00	0.00	61,284.68	61,184.68	100.00	0.00
473.02	REGLARI RON	2.43	2.43	1.67	1.67	4.10	4.10	0.00	0.00
Total Cont :473	DECONTARI DIN OPERATIUNI INCURSD DE CLARIFICARE	61,287.11	61,187.11	1.67	1.67	61,288.78	61,188.78	100.00	0.00
4752.02	ALTE FONDURI -PHARE	4,578.64	68,926.73	416.24	0.00	4,994.88	68,926.73	0.00	63,931.85
4752.07	DOBANZI, COMIS. DIN LPR. EXT. SI REAB. INFR. APA SI APA UZATA	0.00	6,549.63	0.00	0.00	0.00	6,549.63	0.00	6,549.63
4752.08	SUBVENTII PT. INVESTITII- CALAMITATI	44,804.75	208,342.56	3,480.60	0.00	48,285.35	208,342.56	0.00	160,057.21
4752.10.2.1	RAMBURSARE - FEDR / PATH	0.00	6,970,009.10	0.00	0.00	0.00	6,970,009.10	0.00	6,970,009.10
4752.10.2.2	RAMBURSARE /BS / PATH	0.00	1,706,210.39	0.00	0.00	0.00	1,706,210.39	0.00	1,706,210.39
4752.10.2.3	RAMBURSARE /BL / PATH	0.00	97,386.44	0.00	0.00	0.00	97,386.44	0.00	97,386.44
4752.10.2.4	RAMBURSARE /TVA /PATH	0.00	2,337,274.52	0.00	0.00	0.00	2,337,274.52	0.00	2,337,274.52
4752.10.2.5	PATH / PREFINANTARE RETINUTA CF. CERERILOR DE RAMBURSARE	0.00	965,037.86	0.00	0.00	0.00	965,037.86	0.00	965,037.86
Total Cont	RAMBURSARE / PATH	0.00	12,075,918.31	0.00	0.00	0.00	12,075,918.31	0.00	12,075,918.31
4752.10.2									
4752.10.3	PATH - DOBANZI SI COMISIOANE BANCI	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.01
Total Cont :4752.10	ASIST. TEHN PT. PREGATIREA APLIC DE FINANTARE / PATH	0.00	12,075,918.32	0.00	0.00	0.00	12,075,918.32	0.00	12,075,918.32
4752.20.2.4	CCH-RAMBURSARE- TVA	20,817.99	189,670.54	1,892.55	0.00	22,710.54	189,670.54	0.00	186,960.00
Total Cont	CCH-RAMBURSARE	20,817.99	189,670.54	1,892.55	0.00	22,710.54	189,670.54	0.00	186,960.00
4752.20.2									
4752.20.5	PENALITATI DE INTARZIERE CCI	86,740.99	186,974.39	7,885.55	0.00	94,626.54	186,974.39	0.00	92,347.85
Total Cont :4752.20	EXT. SI REABILIT. -INFRASTR.DE APA SI APA	107,558.98	376,644.93	9,778.10	0.00	117,337.08	376,644.93	0.00	259,307.85

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

pagina :

19 / 27

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4752.40.2.1	UZA IN VALEA JIULUI IMPRUMUTURI NERAMB - POIM - RAMBURSARE - FC 85%	515,301.48	197,224,411.45	37,018.82	0.00	552,320.30	197,224,411.45	0.00	196,672,091.15
4752.40.2.2	IMPRUMUTURI NERAMB - POIM - RAMBURSARE - BS 13%	78,810.78	30,176,654.78	5,661.70	0.00	84,472.48	30,176,654.78	0.00	30,092,182.30
4752.40.2.3	IMPRUMUTURI NERAMB - POIM - RAMBURSARE - BL 2%	12,124.87	4,785,624.55	871.03	0.00	12,995.90	4,785,624.55	0.00	4,772,628.65
4752.40.2.4	IMPRUMUTURI NERAMB - POIM - RAMBURSARE - TVA	115,292.76	43,736,725.26	8,316.17	0.00	123,608.93	43,736,725.26	0.00	43,613,116.33
Total Cont :4752.40.2	IMPRUMUTURI NERAMB - POIM - RAMBURSARE	721,529.89	275,923,416.04	51,867.72	0.00	773,397.61	275,923,416.04	0.00	275,150,018.43
4752.40.4.5	IMPRUMUTURI NERAMB - POIM - SUME REFUZATE LA RAMBURSARE	0.00	372.01	0.00	0.00	0.00	372.01	0.00	372.01
Total Cont :4752.40.4	IMPRUMUTURI NERAMB - POIM - DEDUCERI, CORECTII, REFUZURI	0.00	372.01	0.00	0.00	0.00	372.01	0.00	372.01
Total Cont :4752.40	IMPRUMUTURI NERAMB CU CARACTER DE SUBV.PT. INVESTITII - POIM	721,529.89	275,923,788.05	51,867.72	0.00	773,397.61	275,923,788.05	0.00	275,150,390.44
4752.50.1	IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE PDD - PREFINANTARE	602,703.96	4,939,077.24	269,739.97	0.00	872,443.93	4,939,077.24	0.00	4,066,633.31
4752.50.2.1	IMPRUMUTURI NERAMB - PDD - RAMBURSARE - FC 85%	0.00	6,171,898.51	0.00	1,271,516.30	0.00	7,443,213.81	0.00	7,443,213.81
4752.50.2.2	IMPRUMUTURI NERAMB - PDD - RAMBURSARE - BS 13%	0.00	943,906.83	0.00	194,467.04	0.00	1,138,373.87	0.00	1,138,373.87
4752.50.2.3	IMPRUMUTURI NERAMB - PDD - RAMBURSARE - BL 2%	0.00	145,216.42	0.00	29,918.01	0.00	175,134.43	0.00	175,134.43
4752.50.2.4	IMPRUMUTURI NERAMB - PDD - RAMBURSARE - TVA	0.00	1,312,841.82	0.00	309,121.07	0.00	1,621,762.89	0.00	1,621,762.89
Total Cont :4752.50.2	IMPRUMUTURI NERAMB - PDD - RAMBURSARE	0.00	8,573,463.58	0.00	1,805,021.42	0.00	10,378,485.00	0.00	10,378,485.00
Total Cont :4752.50	IMPRUMUTURI NERAMB CU CARACTER DE SUBV.PT. INVESTITII - PDD	602,703.96	13,512,540.82	269,739.97	1,805,021.42	872,443.93	15,317,562.24	0.00	14,445,118.31
Total Cont :4752	IMPRUMUTURI NERAMB CU CARACTER DE SUBV.PT. INVESTITII	1,481,176.22	302,172,711.04	335,282.63	1,805,021.42	1,816,458.85	303,977,732.46	0.00	302,161,273.61
4753	DONATII PENTRU INVESTITII	621,309.28	843,663.85	7,941.23	0.00	629,250.51	843,663.85	0.00	214,413.34
4758.03	ALTE FID.PTR. PR.DE MOD.A SIST.REG.ALIM.CU APA SI CANALVJ	955,546.39	2,529,817.02	267,616.44	0.00	1,223,162.83	2,529,817.02	0.00	1,306,654.19
4758.04	ALTE FONDURI IIDI/IMP.PROFIT	76,074.03	2,946,636.61	31,230.95	0.00	107,304.98	2,946,636.61	0.00	2,839,331.63
4758.06	Alte sume primite cu caracter de subv.pt.inv/ DIVIDENDE	0.00	119,787.85	0.00	0.00	0.00	119,787.85	0.00	119,787.85
4758.07	Alte sume primite cu caracter de subv.din Concesiuni	0.00	2,172,065.01	0.00	-20,431.65	0.00	2,151,633.36	0.00	2,151,633.36
4758.08	Surse bugetare-prima de casare 2019-autoturisme	217.06	217.06	0.00	0.00	217.06	217.06	0.00	0.00
Total Cont :4758	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII PT.INVESTITII	1,031,837.48	7,768,523.55	298,847.39	-20,431.65	1,330,684.87	7,748,091.90	0.00	6,417,407.03
Total Cont :475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	3,134,322.98	310,784,898.44	642,071.25	1,784,569.77	3,776,394.23	312,569,488.21	0.00	308,793,093.98
Total Cont :conturi Grupa 47	Total conturi Clasa 4 Grupa 47	4,602,237.04	312,714,207.96	730,007.60	1,883,411.27	5,332,244.64	314,597,619.23	135,594.81	309,400,969.40

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
481.01	Decontari intre unitate si subunitate (APA SERV-MHC)	204,867.52	204,867.52	55,114.98	55,114.98	259,982.50	259,982.50	0.00	0.00
481.40	DECONTARI INTRE UNITATE SI SUBUNITATE (APA SERV-POIM)	561,366.20	561,366.20	0.00	0.00	561,366.20	561,366.20	0.00	0.00
481.50	DECONTARI INTRE UNITATE SI SUBUNITATE (APA SERV-PDD)	728,919.21	728,919.21	35,505.00	35,505.00	764,424.21	764,424.21	0.00	0.00
Total Cont :481	DECONTARI INTRE UNITATATE SI SUBUNITATI	1,495,152.93	1,495,152.93	90,619.98	90,619.98	1,585,772.91	1,585,772.91	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 48	Total conturi Clasa 4 Grupa 48	1,495,152.93	1,495,152.93	90,619.98	90,619.98	1,585,772.91	1,585,772.91	0.00	0.00
491	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI	784.48	5,284,931.92	111,870.01	348,674.27	1,12,654.49	5,643,606.19	0.00	5,530,951.70
Total Cont :conturi Clasa 4	Total conturi Clasa 4	147,379,031.97	444,100,593.07	14,665,305.08	15,437,777.44	162,044,337.06	459,538,310.51	22,152,707.91	319,646,681.37
5081.01	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-depozite in banci	4,046,788.07	4,046,788.07	0.00	0.00	4,046,788.07	4,046,788.07	0.00	0.00
5081.02	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-depoziti garantii materiale	212,438.88	11,206.81	2,324.63	4,234.28	214,763.52	15,441.09	199,322.43	0.00
5081.03	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-Garantie Contract de Delegare	104,310.00	0.00	0.00	0.00	104,310.00	0.00	104,310.00	0.00
Total Cont :5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	4,363,536.96	4,057,994.88	2,324.63	4,234.28	4,365,861.59	4,062,229.16	303,632.43	0.00
Total Cont :508	ALTE INVESTITII PE TERMEN SCURT SI CREANTE ASIMILATE	4,363,536.96	4,057,994.88	2,324.63	4,234.28	4,365,861.59	4,062,229.16	303,632.43	0.00
Total Cont :conturi Grupa 50	Total conturi Clasa 5 Grupa 50	4,363,536.96	4,057,994.88	2,324.63	4,234.28	4,365,861.59	4,062,229.16	303,632.43	0.00
5121.01	CONTURI LA BANCII IN LEI -CONT IID BCR	2,667,838.20	563,678.89	227.55	172,820.69	2,668,065.75	736,499.58	1,931,566.17	0.00
5121.02	CONTURI LA BANCII IN LEI -COTA TARIF BCR	574,913.39	355,700.27	47,000.31	55,165.02	621,913.70	410,868.29	211,048.41	0.00
5121.03	CONT CURENT INTESA SANPAOLO BANK	425,682.84	112,469.43	329,158.20	517,946.44	754,841.04	630,415.87	124,425.17	0.00
5121.08	CONT CURENT BCR	37,218,231.14	37,054,391.69	2,834,625.41	2,877,083.82	40,052,856.55	39,931,475.51	121,381.04	0.00
5121.10	CONT CURENT TREZORERIE	2,596,370.28	2,448,633.51	368,736.47	470,241.98	2,965,106.75	2,918,875.49	46,231.26	0.00
5121.11	Releza altm cu apa potabila si canaliz bloc ANL 62A Lupeni	152.60	152.60	0.00	0.00	152.60	152.60	0.00	0.00
5121.12	Alim apa potabila si canalizare Calea Braili, Agreement Braila	4,063.42	0.00	0.34	0.00	4,063.76	0.00	4,063.76	0.00
5121.13	Canalizare menajera str Tineretului, Iiceul Tehnologic	3,757.91	0.00	0.31	0.00	3,758.22	0.00	3,758.22	0.00
5121.14	CONT GAR BUNA EXEC.CTR.187/C/2025.DEV.RET.APA STR.LUNCA	15,124.67	0.00	1.26	10,587.43	15,125.93	10,587.43	4,538.50	0.00
5121.16	CONT CURENT BANCA TRANSILVANIA	11,947,275.25	11,611,567.88	1,056,180.03	962,830.83	13,003,455.28	12,574,398.71	429,056.57	0.00
5121.23.01	CONT CURENT-PIRAEUS BANK	6,745,383.06	6,745,383.06	18,964.24	18,964.24	6,764,347.30	6,764,347.30	0.00	0.00
Total Cont :5121.23	CONT CURENT-PIRAEUS BANK	6,745,383.06	6,745,383.06	18,964.24	18,964.24	6,764,347.30	6,764,347.30	0.00	0.00
5121.41	DISPONIBIL AFERENT OPERAT.ECONOM. / RAMBURSARE	624,666.94	589,386.43	0.00	0.00	624,666.94	589,386.43	35,270.51	0.00
5121.50	Bran apa potabila si canalizare Bazin inot Vulcan Lupeni	1,079.85	1,079.85	0.00	0.00	1,079.85	1,079.85	0.00	0.00
5121.51	Alimentare cu apa potabila Liceul Tehnologic Lupeni	2,251.37	0.00	0.19	0.00	2,251.56	0.00	2,251.56	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

pagina : 21 / 27

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5121.52	Retea de canalizare Zona Agreement Braita, Lupeni	1,060.30	0.00	0.00	0.00	1,060.30	0.00	1,060.30	0.00
5121.53	Alim cu apa potabila stet Straja Lupeni-Etapa II	94,923.14	0.00	7.91	0.00	94,931.05	0.00	94,931.05	0.00
5121.54	Lucrare alim hidranti interiori si exteriori Spital Lupeni	5,135.07	0.00	0.43	0.00	5,135.50	0.00	5,135.50	0.00
5121.55	Deviere retea aductiune Tala-Daranesti si canal colector	10,583.87	0.00	0.88	7,395.37	10,584.75	7,395.37	3,189.38	0.00
5121.56	DISPONIBIL AFERENT OPERAT.ECONOM. / PREFINANTARE PDD	2,356,866.17	2,109,770.32	0.00	0.00	2,356,866.17	2,109,770.32	247,095.85	0.00
5121.57	DISPONIBIL AFERENT OPERAT.ECONOM. / RAMBURSARE PDD	3,395,757.09	404,965.76	1,505,363.44	0.00	4,901,120.53	404,965.76	4,496,154.77	0.00
5121.58	DISPONIBIL AFERENT OPERAT.EC. / DECONTARE CERERI PLATA PDD	4,514,079.77	4,514,079.77	0.00	0.00	4,514,079.77	4,514,079.77	0.00	0.00
5121.59	DISP AFERENT OPERAT.EC./COLECTARE SUME PT CERERI PLATA PDD	4,514,079.77	4,514,079.77	0.00	0.00	4,514,079.77	4,514,079.77	0.00	0.00
Total Cont :5121	CONTURI LA BANCI IN LEI	77,719,266.10	71,025,339.23	6,160,267.06	5,093,035.82	83,879,533.16	76,118,375.05	7,761,158.11	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	9,584,124.66	9,458,408.50	921,731.32	983,515.06	10,505,855.98	10,439,923.56	65,932.42	0.00
Total Cont :512	CONTURI CURENTE LA BANCI	87,303,390.76	80,481,747.73	7,081,998.38	6,076,550.88	94,385,389.14	86,558,299.61	7,827,090.53	0.00
5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	9,306,850.29	9,306,850.29	0.00	0.00	9,306,850.29	9,306,850.29	0.00	0.00
Total Cont :519	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	9,306,850.29	9,306,850.29	0.00	0.00	9,306,850.29	9,306,850.29	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 51	Total conturi Clasa 5 Grupa 51	96,610,241.05	89,789,598.02	7,081,998.38	6,076,550.88	103,692,239.43	95,865,148.90	7,827,090.53	0.00
5311	CASA IN LEI	21,670,484.07	21,589,251.28	2,171,886.81	2,242,494.53	23,842,370.88	23,831,745.81	10,625.07	0.00
Total Cont :531	CASA	21,670,484.07	21,589,251.28	2,171,886.81	2,242,494.53	23,842,370.88	23,831,745.81	10,625.07	0.00
5321	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	8,026.20	7,785.20	570.00	689.00	8,596.20	8,474.20	122.00	0.00
Total Cont :532	ALTE VALORI	8,026.20	7,785.20	570.00	689.00	8,596.20	8,474.20	122.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 53	Total conturi Clasa 5 Grupa 53	21,678,510.27	21,597,036.48	2,172,456.81	2,243,183.53	23,850,967.08	23,840,220.01	10,747.07	0.00
542.01	AVANSURI DE TREZORERIE	183,410.05	183,410.05	10,595.79	10,595.79	194,005.84	194,005.84	0.00	0.00
6021.02	AVANSURI DE TREZORERIE	183,410.05	183,410.05	10,595.79	10,595.79	194,005.84	194,005.84	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 54	Total conturi Clasa 5 Grupa 54	183,410.05	183,410.05	10,595.79	10,595.79	194,005.84	194,005.84	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	30,597,034.23	30,597,034.23	2,428,958.78	2,428,958.78	33,025,993.01	33,025,993.01	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 58	Total conturi Clasa 5 Grupa 58	30,597,034.23	30,597,034.23	2,428,958.78	2,428,958.78	33,025,993.01	33,025,993.01	0.00	0.00
Total Cont :conturi Clasa 5	Total conturi Clasa 5	153,432,732.56	146,224,073.66	11,666,334.39	10,763,523.26	165,129,066.95	156,987,596.92	8,141,470.03	0.00
6021.01	CHEL TUIELI CU MATERIALELE DE BAZA	1,348,693.65	1,348,693.65	131,534.49	131,534.49	1,480,228.14	1,480,228.14	0.00	0.00
6021.02	CHEL TUIELI CU MATERIALELE DE PROTECTIE	9,932.01	9,932.01	0.00	0.00	9,932.01	9,932.01	0.00	0.00
6021.03	CHEL TUIELI CU MATERIALELE DE IMA	35.10	35.10	0.00	0.00	35.10	35.10	0.00	0.00
6021.04	CHEL TUIELI CU MATERIALELE DE INVESTITII	2,478.35	2,478.35	1,677.00	1,677.00	4,155.35	4,155.35	0.00	0.00
6021.05	CHEL TUIELI CU MATERIALELE IID	148,725.60	148,725.60	4,350.00	4,350.00	153,075.60	153,075.60	0.00	0.00
Total Cont :6021	CHEL TUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	1,509,864.71	1,509,864.71	137,561.49	137,561.49	1,647,426.20	1,647,426.20	0.00	0.00
	CHEL TUIELI PRIVIND COMBUSTIBILI	740,811.24	740,811.24	72,404.12	72,404.12	813,215.36	813,215.36	0.00	0.00

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6022.01	CHELTUIELI CU CARBURANT	500.73	500.73	0.00	0.00	500.73	500.73	0.00	0.00
6022.02	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILI	741,311.97	741,311.97	72,404.12	72,404.12	813,716.09	813,716.09	0.00	0.00
Total Cont :6022		232,067.05	232,067.05	26,396.80	26,396.80	258,463.85	258,463.85	0.00	0.00
6024	CHELTUIELI CU PIESELE DE SCHIMB	323,285.29	323,285.29	47,871.34	47,871.34	371,156.63	371,156.63	0.00	0.00
6028.01	CHELT. CU ALTE MAT. GEST. 0	15,640.61	15,640.61	2,168.30	2,168.30	17,808.91	17,808.91	0.00	0.00
6028.02	CHELT. CU IMPRIMATELE	69,768.37	69,768.37	18,964.61	18,964.61	88,732.98	88,732.98	0.00	0.00
6028.03	CHELT. CU MAT. BIOTICA SI RECHIZITE	1,339.74	1,339.74	0.00	0.00	1,339.74	1,339.74	0.00	0.00
6028.05	CONSUM MATERIALE IID	410,034.01	410,034.01	69,004.25	69,004.25	479,038.26	479,038.26	0.00	0.00
Total Cont :6028		2,893,277.74	2,893,277.74	305,366.66	305,366.66	3,198,644.40	3,198,644.40	0.00	0.00
603.01	CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE	225,227.77	225,227.77	27,496.26	27,496.26	252,724.03	252,724.03	0.00	0.00
603.03	CHELT. CU OB. DE INVENTAR	5,430.00	5,430.00	0.00	0.00	5,430.00	5,430.00	0.00	0.00
Total Cont :603		230,657.77	230,657.77	27,496.26	27,496.26	258,154.03	258,154.03	0.00	0.00
604	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	1,556.53	1,556.53	661.78	661.78	2,218.31	2,218.31	0.00	0.00
6051.01	CHELTUIELI CU ENERGIA ELECTRICA	1,880,815.50	1,880,815.50	217,224.11	217,224.11	2,098,039.61	2,098,039.61	0.00	0.00
6051.03	CHELTUIELI CU ENERGIA (AUTOCONSUM MHC)	75,236.49	75,236.49	11,099.26	11,099.26	86,335.75	86,335.75	0.00	0.00
6051.04	ENERGIE ELECTRICA DEZECHILIBRE ORARE MHC	62,385.14	62,385.14	9,209.56	9,209.56	71,594.70	71,594.70	0.00	0.00
6051.05	TARIFE OPCOM	54,863.30	54,863.30	4,979.00	4,979.00	59,862.30	59,862.30	0.00	0.00
Total Cont :6051		2,073,320.43	2,073,320.43	242,511.93	242,511.93	2,315,832.36	2,315,832.36	0.00	0.00
6052.01	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE APA ENERIE	990,183.03	990,183.03	90,877.54	90,877.54	1,081,060.57	1,081,060.57	0.00	0.00
6052.02	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE APA MHC	83,621.65	83,621.65	-12,531.64	-12,531.64	71,090.01	71,090.01	0.00	0.00
Total Cont :6052		1,073,804.68	1,073,804.68	78,345.90	78,345.90	1,152,150.58	1,152,150.58	0.00	0.00
6053	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	384,415.48	384,415.48	64,856.06	64,856.06	449,271.54	449,271.54	0.00	0.00
Total Cont :605		3,531,540.59	3,531,540.59	385,713.89	385,713.89	3,917,254.48	3,917,254.48	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 60		6,657,032.63	6,657,032.63	719,238.59	719,238.59	7,376,271.22	7,376,271.22	0.00	0.00
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	128,523.68	128,523.68	37,503.67	37,503.67	166,027.35	166,027.35	0.00	0.00
6121	CHELTUIELI CU REDEVENITELE	1,471,726.15	1,471,726.15	28,724.36	28,724.36	1,500,450.53	1,500,450.53	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	4,266.60	4,266.60	374.57	374.57	4,641.17	4,641.17	0.00	0.00
Total Cont :612		1,475,992.75	1,475,992.75	29,098.95	29,098.95	1,505,091.70	1,505,091.70	0.00	0.00
613	CHELTUIELI CU REDEVENITELE LOCATILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	149,091.92	149,091.92	7,929.90	7,929.90	157,021.82	157,021.82	0.00	0.00
615	CHELTUIELI CU PRIMELE DEASIGURARE	18,730.00	18,730.00	0.00	0.00	18,730.00	18,730.00	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 61		1,772,338.35	1,772,338.35	74,532.52	74,532.52	1,846,870.87	1,846,870.87	0.00	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
622	CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE	7,333.59	7,333.59	0.00	0.00	7,333.59	7,333.59	0.00	0.00
623.01	CHELTUIELI DE PROTOCOL	7,593.93	7,593.93	0.00	0.00	7,593.93	7,593.93	0.00	0.00
623.02	CHELTUIELI RECLAMA SI PUBLICITATE	62,138.34	62,138.34	14,100.00	14,100.00	76,238.34	76,238.34	0.00	0.00
Total Cont :623	CHELTUIELI DE PROTOCOL,RECLAMA SI PUBLICITATE	69,732.27	69,732.27	14,100.00	14,100.00	83,832.27	83,832.27	0.00	0.00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTULDE BUNURI SI DE PERSONAL	9,886.34	9,886.34	584.48	584.48	10,470.82	10,470.82	0.00	0.00
625.01	CHELTUIELI DEDUC TIBILE CU DEPLASARI	28,583.95	28,583.95	674.50	674.50	29,258.45	29,258.45	0.00	0.00
Total Cont :625	CHELTUIELI CU DEPLASARI ,DEASARI SI TRANSFERARI	28,583.95	28,583.95	674.50	674.50	29,258.45	29,258.45	0.00	0.00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	79,172.79	79,172.79	5,943.21	5,943.21	85,116.00	85,116.00	0.00	0.00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILEBANCARI SI ASIMILATE	68,707.46	68,707.46	6,863.66	6,863.66	75,571.12	75,571.12	0.00	0.00
628.01	ALTE CHELT. CU SERV EXECUTATE DE TERTI	3,108,290.41	3,108,290.41	270,886.11	270,886.11	3,379,176.52	3,379,176.52	0.00	0.00
Total Cont :628	ALTE CHELTUIELI CUSERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	3,108,290.41	3,108,290.41	270,886.11	270,886.11	3,379,176.52	3,379,176.52	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 62	Total conturi Grupa 62	3,371,706.81	3,371,706.81	299,051.96	299,051.96	3,670,758.77	3,670,758.77	0.00	0.00
635.01	CHELTUIELI CU ALTE IMPO-ZITE ,TAXE SI VARSAMINTEASIMILATE	1,424,497.94	1,424,497.94	94,560.21	94,560.21	1,519,058.15	1,519,058.15	0.00	0.00
635.04	CHELT. CU IMP. SI TAXE - TVA AFERENTA GRATUITATIILOR ACORDATE	30,991.12	30,991.12	3,531.56	3,531.56	34,522.68	34,522.68	0.00	0.00
Total Cont :635	CHELTUIELI CU ALTEIMPOZITE,TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	1,455,489.06	1,455,489.06	98,091.77	98,091.77	1,553,580.83	1,553,580.83	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 63	Total conturi Grupa 63	1,455,489.06	1,455,489.06	98,091.77	98,091.77	1,553,580.83	1,553,580.83	0.00	0.00
641.01	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	21,205,681.00	21,205,681.00	1,811,558.00	1,811,558.00	23,017,239.00	23,017,239.00	0.00	0.00
641.03	CHELT. CU SALARIILEPERSONALULUI-CONSILIUL ADMINISTRATIE	178,200.00	178,200.00	16,200.00	16,200.00	194,400.00	194,400.00	0.00	0.00
641.50	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI- PDD	398,050.00	398,050.00	36,323.00	36,323.00	434,373.00	434,373.00	0.00	0.00
Total Cont :641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI ACORDATE SALARIATIILOR	21,781,931.00	21,781,931.00	1,864,081.00	1,864,081.00	23,646,012.00	23,646,012.00	0.00	0.00
6421	CHELTUIELI CU TICHETELE ACORDATE SALARIATIILOR	313,450.00	313,450.00	31,996.00	31,996.00	345,446.00	345,446.00	0.00	0.00
6422	CHELTUIELI CU TICHETELE ACORDATE SALARIATIILOR	1,120,100.00	1,120,100.00	126,720.00	126,720.00	1,246,820.00	1,246,820.00	0.00	0.00
Total Cont :642	CHELT. CU AVANTAJELE IN NAT SI TICHETE ACORDATE SALARIATIILOR	1,433,550.00	1,433,550.00	158,716.00	158,716.00	1,592,266.00	1,592,266.00	0.00	0.00
6458.01	ALTE CHELT PRIV ASIG SI PROT SOCIALA BOALA REGIE	223,790.00	223,790.00	13,761.00	13,761.00	237,551.00	237,551.00	0.00	0.00
6458.02	ALTE CHELT PRIV ASIG SI PROT SOCIALA	211,754.27	211,754.27	124,638.04	124,638.04	336,392.31	336,392.31	0.00	0.00
Total Cont :6458	ALTE CHELTUIELI PRIVINDASIGURARILE SI PROTECTIASOCIALA	435,544.27	435,544.27	138,399.04	138,399.04	573,943.31	573,943.31	0.00	0.00
Total Cont :645	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	435,544.27	435,544.27	138,399.04	138,399.04	573,943.31	573,943.31	0.00	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6461.01	CHELT PRIV CONTRIB ASIGURATORIE PT MUNCA CORESP SALARIATILOR	493,382.00	493,382.00	42,158.00	42,158.00	535,540.00	535,540.00	0.00	0.00
6461.50	CHELT PRIV CONTRIB ASIG PT MUNCA CORESP SALARIATILOR UIJ	8,955.00	8,955.00	817.00	817.00	9,772.00	9,772.00	0.00	0.00
Total Cont :6461	CHELTUIELI PRIVIND CONTR ASIG PTR MUNCA CORESP SALARIATILOR	502,337.00	502,337.00	42,975.00	42,975.00	545,312.00	545,312.00	0.00	0.00
Total Cont :646	CHELT PRIV CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	502,337.00	502,337.00	42,975.00	42,975.00	545,312.00	545,312.00	0.00	0.00
Total Cont :conturi	Total conturi Clasa 6 Grupa 64	24,153,362.27	24,153,362.27	2,204,171.04	2,204,171.04	26,357,533.31	26,357,533.31	0.00	0.00
654.01	PIEDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI-DEDUCTIBILE	39,876.38	39,876.38	0.00	0.00	39,876.38	39,876.38	0.00	0.00
Total Cont :654	PIREDI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	39,876.38	39,876.38	0.00	0.00	39,876.38	39,876.38	0.00	0.00
6581.01	DESP. AMENZI , PENALITATI-DEDUCTIBILE	1,240.52	1,240.52	0.00	0.00	1,240.52	1,240.52	0.00	0.00
6581.02	DESP. AMENZI , PENALITATI -DEDUCTIBILE	40.72	40.72	0.00	0.00	40.72	40.72	0.00	0.00
Total Cont :6581	DESP AMENZI SI PENALIT.	1,281.24	1,281.24	0.00	0.00	1,281.24	1,281.24	0.00	0.00
6588.03	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.60	0.60	1.67	1.67	2.27	2.27	0.00	0.00
6588.05	GRATUITATI ACORDATE PENSIONARILOR	107,417.08	107,417.08	11,952.47	11,952.47	119,369.55	119,369.55	0.00	0.00
Total Cont :6588	ALTE CHELT DE EXPL.	107,417.68	107,417.68	11,954.14	11,954.14	119,371.82	119,371.82	0.00	0.00
Total Cont :658	ALTE CHELTUIELI DEEXPLOATARE	108,698.92	108,698.92	11,954.14	11,954.14	120,653.06	120,653.06	0.00	0.00
Total Cont :conturi	Total conturi Clasa 6 Grupa 65	148,575.30	148,575.30	11,954.14	11,954.14	160,529.44	160,529.44	0.00	0.00
6651	DIF NEFAV CUR VALUTAR LEG DE ELEM MONET EXPRIM IN VALUTA	61.35	61.35	0.00	0.00	61.35	61.35	0.00	0.00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont :665	CHELTUIELI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	61.35	61.35	0.00	0.00	61.35	61.35	0.00	0.00
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBINZILE	34,828.08	34,828.08	0.00	0.00	34,828.08	34,828.08	0.00	0.00
Total Cont :conturi	Total conturi Clasa 6 Grupa 66	34,889.43	34,889.43	0.00	0.00	34,889.43	34,889.43	0.00	0.00
6811.20	CHELTUIELI DE EXPLOATAREPRIVIND AMORTIZ. IMOBILIZARILOR-CCI	107,558.98	107,558.98	9,778.10	9,778.10	117,337.08	117,337.08	0.00	0.00
6811.30	CHELTUIELI DE EXPL PRIVIND AMORTIZ. IMOBILIZARILOR-ECONOMII	399.36	399.36	36.30	36.30	435.66	435.66	0.00	0.00
6811.40	CHELTUIELI DE EXPLOATAREPRIVIND AMORTIZ. IMOBILIZARILOR-POIM	557,936.79	557,936.79	50,721.53	50,721.53	608,658.32	608,658.32	0.00	0.00
6811	CHELTUIELI DE EXPLOATAREPRIVIND AMORTIZAREAIMOBILIZARILOR	1,161,994.33	1,161,994.33	107,024.93	107,024.93	1,269,019.26	1,269,019.26	0.00	0.00
Total Cont :6811	CHELTUIELI DE EXPLOATAREPRIVIND AMORTIZAREAIMOBILIZARILOR	1,827,889.46	1,827,889.46	167,560.86	167,560.86	1,995,450.32	1,995,450.32	0.00	0.00
6812	CHELTUIELI DE EXPLOATAREPRIVIND PROVIZOANE PT RISCURI SI CH	0.00	0.00	652,694.67	652,694.67	652,694.67	652,694.67	0.00	0.00
6814	CHELT DE EXPL PRIVIND PROVIZ PT DEPR ACTIVEI LOR CIRCULANTE	0.00	0.00	348,674.27	348,674.27	348,674.27	348,674.27	0.00	0.00
Total Cont :6814	CHELTUIELI DE EXPLOATAREPRIVIND	1,827,889.46	1,827,889.46	1,168,929.80	1,168,929.80	2,996,819.26	2,996,819.26	0.00	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont : 681	AMORTIZARILE SI PROVIZIUNILE								
Total Cont : conturi	Total conturi Clasa 6 Grupa 68	1,827,889.46	1,827,889.46	1,168,929.80	1,168,929.80	2,996,819.26	2,996,819.26	0.00	0.00
Grupa 68									
691	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	361,519.00	361,519.00	39,810.00	39,810.00	401,329.00	401,329.00	0.00	0.00
Total Cont : conturi	Total conturi Clasa 6 Grupa 69	361,519.00	361,519.00	39,810.00	39,810.00	401,329.00	401,329.00	0.00	0.00
Grupa 69									
Total Cont : conturi	Total conturi Clasa 6	39,782,802.31	39,782,802.31	4,615,779.82	4,615,779.82	44,398,582.13	44,398,582.13	0.00	0.00
Clasa 6									
7015	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR FINITE	398,409.13	398,409.13	44,488.03	44,488.03	442,897.16	442,897.16	0.00	0.00
Total Cont : 701	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR FINITE	398,409.13	398,409.13	44,488.03	44,488.03	442,897.16	442,897.16	0.00	0.00
704	VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE	36,607,970.78	36,607,970.78	3,379,352.74	3,379,352.74	39,987,323.52	39,987,323.52	0.00	0.00
706	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRII	16,282.15	16,282.15	1,490.45	1,490.45	17,772.60	17,772.60	0.00	0.00
708.01	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE - PRODUCTIE	768,462.16	768,462.16	23,558.22	23,558.22	792,020.38	792,020.38	0.00	0.00
Total Cont : 708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	768,462.16	768,462.16	23,558.22	23,558.22	792,020.38	792,020.38	0.00	0.00
Total Cont : conturi	Total conturi Clasa 7 Grupa 70	37,791,124.22	37,791,124.22	3,448,889.44	3,448,889.44	41,240,013.66	41,240,013.66	0.00	0.00
Grupa 70									
711	VENITURI AFERENTE COSTURILOR STOCURILOR DE PRODUSE	347,169.26	347,169.26	47,193.69	47,193.69	394,362.95	394,362.95	0.00	0.00
Total Cont : conturi	Total conturi Clasa 7 Grupa 71	347,169.26	347,169.26	47,193.69	47,193.69	394,362.95	394,362.95	0.00	0.00
Grupa 71									
722.03	VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE - LUCRARI IN RE	403,588.06	403,588.06	115,905.97	115,905.97	519,494.03	519,494.03	0.00	0.00
722.50	VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE - PDD	407,005.00	407,005.00	37,140.00	37,140.00	444,145.00	444,145.00	0.00	0.00
Total Cont : 722	VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE	810,593.06	810,593.06	153,045.97	153,045.97	963,639.03	963,639.03	0.00	0.00
Total Cont : conturi	Total conturi Clasa 7 Grupa 72	810,593.06	810,593.06	153,045.97	153,045.97	963,639.03	963,639.03	0.00	0.00
Grupa 72									
7581.01	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE - DOBANZI, DESPAGUBIRI	112,850.00	112,850.00	0.00	0.00	112,850.00	112,850.00	0.00	0.00
7581.02	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE - PENALITATI, FACTURATE	263,676.15	263,676.15	92,494.49	92,494.49	356,170.64	356,170.64	0.00	0.00
Total Cont : 7581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI, PENALITATI	376,526.15	376,526.15	92,494.49	92,494.49	469,020.64	469,020.64	0.00	0.00
7583.01	VENITURI DIN VINZAREA ACTIVELOR SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	1,702,313.09	1,702,313.09	19,704.33	19,704.33	1,722,017.42	1,722,017.42	0.00	0.00
7583.02	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE - PRIMA CASARE	217.06	217.06	0.00	0.00	217.06	217.06	0.00	0.00
7583.20	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE - VANZAREA SI ALTE OP. CAP. - CCI	107,568.98	107,568.98	9,778.10	9,778.10	117,337.08	117,337.08	0.00	0.00
7583.40	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE - VANZAREA SI ALTE OP. CAP. - POIM	557,936.79	557,936.79	50,721.53	50,721.53	608,658.32	608,658.32	0.00	0.00
Total Cont : 7583	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE - VANZAREA SI ALTE	2,368,025.92	2,368,025.92	80,203.96	80,203.96	2,448,229.88	2,448,229.88	0.00	0.00

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

pagina : 26 / 27

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Symbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7588.01	OP.CAP. ALTE VENIT.DIN EXPLOAT.-CHELT.DE JUD.	66,724.98	66,724.96	3,702.20	3,702.20	70,427.18	70,427.18	0.00	0.00
7588.02	ALTE VENIT.DIN EXPL.	15,276.22	15,276.22	97.79	97.79	15,374.01	15,374.01	0.00	0.00
7588.04	ALTE VENITURI DIN EXPL.-ACTUALIZARI	20,242.85	20,242.85	1,200.52	1,200.52	21,443.37	21,443.37	0.00	0.00
Total Cont :7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	102,244.05	102,244.05	5,000.51	5,000.51	107,244.56	107,244.56	0.00	0.00
Total Cont :758	ALTE VENITURI DINEXPLOATARE	2,846,796.12	2,846,796.12	177,688.96	177,688.96	3,024,485.08	3,024,485.08	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 75	Total conturi Clasa 7 Grupa 75	2,846,796.12	2,846,796.12	177,688.96	177,688.96	3,024,485.08	3,024,485.08	0.00	0.00
766	VENITURI DIN DOBINZI	2,728.64	2,728.64	288.51	288.51	3,017.15	3,017.15	0.00	0.00
768	ALTE VENITURI FINANCIARE	164,096.10	164,096.10	21,352.97	21,352.97	185,449.07	185,449.07	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 76	Total conturi Clasa 7 Grupa 76	166,824.74	166,824.74	21,641.48	21,641.48	188,466.22	188,466.22	0.00	0.00
7812	VENITURI DIN PROVIZIOANEPENTRU RISCURI SICHELTIUELI	151,356.48	151,356.48	200.00	200.00	151,556.48	151,556.48	0.00	0.00
7814	VENITURI DIN PROVIZIOANEPENTRU DEPRECIEREAACTIVEI OR CIRC.	784.48	784.48	111,870.01	111,870.01	112,654.49	112,654.49	0.00	0.00
Total Cont :781	VENITURI DIN PROVIZIOANEPREVIND ACTIVITATEA DEEXPLOATARE	152,140.96	152,140.96	112,070.01	112,070.01	264,210.97	264,210.97	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 78	Total conturi Clasa 7 Grupa 78	152,140.96	152,140.96	112,070.01	112,070.01	264,210.97	264,210.97	0.00	0.00
Total Cont :conturi Clasa 7	Total conturi Clasa 7	42,114,848.36	42,114,848.36	3,960,539.55	3,960,539.55	46,075,187.91	46,075,187.91	0.00	0.00
Total General :		767,543,743.34	767,543,743.34	40,751,026.03	40,751,026.03	808,294,769.37	808,294,769.37	369,943,706.75	369,943,706.75

**DIRECTOR GENERAL:
IONICA CRISTIAN ANDREI**

**SEF DEP. ECONOMIC,
FORTUNA ELENA**

14-6-30

09/03/2026 13:29 EFORTUNA / ELENA FORTUNA

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1

pagina : 27 / 27

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
3021	GIRURI SI GARANTII PRIMITE	14,800,341.10	5,547,986.36	0.00	0.00	14,800,341.10	5,547,986.36	9,252,354.74	0.00
Total Cont :802	ANGAJAMENTE PRIMITE	14,800,341.10	5,547,986.36	0.00	0.00	14,800,341.10	5,547,986.36	9,252,354.74	0.00
3034	DEBITORI SCOSI DIN ACTIV.URMARITI IN CONTINUARE	283,737.98	0.00	0.00	0.00	283,737.98	0.00	283,737.98	0.00
3035.40.07	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLIOSINTA-POIM-CL04PETRILA	366,286.29	0.00	0.00	0.00	366,286.29	0.00	366,286.29	0.00
3035.40.08	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLIOSINTA-POIM-CL05IZONAD-SUD	239,351.43	0.00	0.00	0.00	239,351.43	0.00	239,351.43	0.00
3035.40.09	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLIOSINTA-POIM-CL06ZONAD-NORD	682,742.28	0.00	0.00	0.00	682,742.28	0.00	682,742.28	0.00
3035.40.10	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLIOSINTA-POIM-CL07ANINOASA	118,186.04	0.00	0.00	0.00	118,186.04	0.00	118,186.04	0.00
3035.40.13	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLIOSINTA-POIM-CL10VULCAN	156,866.99	0.00	0.00	0.00	156,866.99	0.00	156,866.99	0.00
3035.40.14	STOCURI DE NAT.OB.INV.DATE IN FOLIOSINTA-POIM-CL11URICANI	62,961.24	0.00	1,146.19	0.00	64,107.43	0.00	64,107.43	0.00
3035	STOCURI DE NAT.OB.INV. DATE IN FOLIOSINTA	6,765,866.43	519,810.81	27,496.29	0.00	6,793,362.72	519,810.81	6,273,551.91	0.00
Total Cont :8035	STOCURI DE NAT.OB.INV. DATE IN FOLIOSINTA	8,392,260.70	519,810.81	28,642.48	0.00	8,420,903.18	519,810.81	7,901,092.37	0.00
3038.01	MF AFLATE IN PATRIMONIUL JUDETEAN	171,978,986.38	0.00	0.00	0.00	171,978,986.38	0.00	171,978,986.38	0.00
3038.02	MF AFLATE IN PATRIM. CONS LOC PETRILA	33,503,578.62	0.00	85,471.25	0.00	33,589,049.87	0.00	33,589,049.87	0.00
3038.03	MF AFLATE IN PATRIM CONS LOC PETROSANI	107,407,415.55	0.00	56,885.83	0.00	107,464,301.38	0.00	107,464,301.38	0.00
3038.04	MF AFLATE IN PATRIM CONS LOC ANINOASA	17,606,023.58	0.00	12,043.73	0.00	17,618,067.31	0.00	17,618,067.31	0.00
3038.05	MF AFLATE IN PATRIM CONS LOC VULCAN	30,412,913.52	0.00	53,530.03	0.00	30,466,443.55	0.00	30,466,443.55	0.00
3038.06	MF AFLATE IN PATRIM CONS LOC LUPENI	13,225,378.97	0.00	12,323.12	0.00	13,237,702.09	0.00	13,237,702.09	0.00
3038.07	MF AFLATE IN PATRIM CONS LOC URICANI	5,966,670.25	0.00	70,727.17	0.00	6,037,397.42	0.00	6,037,397.42	0.00
3038.08	MF DE NATURA PRIVATA AFLATE IN PATRIMONIUL JUDETEAN	2,055,453.48	0.00	0.00	0.00	2,055,453.48	0.00	2,055,453.48	0.00
3038.09	MF DE NATURA PRIVATA AFLATE IN PATRIMONIUL CONS LOC PETROSAN	183,303.74	0.00	0.00	0.00	183,303.74	0.00	183,303.74	0.00
Total Cont :8038	Bunuri primite in adm., concesiune, cu chirie si alte bunuri	382,339,724.09	0.00	290,981.13	0.00	382,630,705.22	0.00	382,630,705.22	0.00
3039.01	FOND HANDICAPATI	94,419.00	94,419.00	0.00	0.00	94,419.00	94,419.00	0.00	0.00
3039	ALTE VALORI IN AFARA BILANTULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont :8039	ALTE VALORI IN AFARA BILANTULUI	94,419.00	94,419.00	0.00	0.00	94,419.00	94,419.00	0.00	0.00
Total Cont :803	ALTE CONTURI IN AFABILANTULUI	391,110,141.77	614,229.81	319,623.61	0.00	391,429,765.38	614,229.81	390,815,535.57	0.00
3041	CERTIFICATE VERZI	764,903.06	78,536.80	0.00	264,572.03	764,903.06	343,108.83	421,794.23	0.00
Total Cont :804	CERTIFICATE VERZI	764,903.06	78,536.80	0.00	264,572.03	764,903.06	343,108.83	421,794.23	0.00
Total Cont :conturi Grupa 80	Total conturi Clasa 8 Grupa 80	406,675,385.93	6,240,752.97	319,623.61	264,572.03	406,995,009.54	6,505,325.00	400,489,684.54	0.00
391	BILANT DE DESCHIDERE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
392	BILANT DE INCHIDERE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont :conturi Grupa 89	Total conturi Clasa 8 Grupa 89	-0,01	0.00	0.00	0.00	-0,01	0.00	-0,01	0.00

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

Cod Fiscal: RO7392416

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

BALANTA DE VERIFICARE ANALITICA

La data de: 31/12/2025

Simbol	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont :conturi Clasa 8	Total conturi Clasa 8	406.675.385.93	6.240.752.97	319.623.61	264.572.03	406.995.009.54	6.505.325.00	400.489.684.54	0.00
Total General :		406,675,385.93	6,240,752.97	319,623.61	264,572.03	406,995,009.54	6,505,325.00	400,489,684.54	0.00

**DIRECTOR GENERAL,
IONICA CRISTIAN/ANDREI**

**SEF DEP. ECONOMIC,
FORTUNA ELENA**



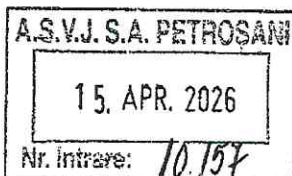
14-6-30

09/04/2026 09:54 DPREDĂ / DIANA ELENA PREDĂ

SVAP 2025 20.1 - Financiar-Contabilitate 20 / 1



APA SERV VALEA JIULUI S.A.



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR (CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE) APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROȘANI 1 ianuarie – 31 decembrie 2025

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 RO 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 trimestrului II 2024 următoarea componență:

8. Radu Sorin Mihai - Președinte, prin reînnoirea mandatului (Contract de mandat nr. 45/c/26.01.2022)
9. Lucian Daniel Surulescu - Membru, prin reînnoirea mandatului (Contract de mandat nr. 46/c/26.01.2022)
10. Lung Minodora Maria - Membru, prin reînnoirea mandatului (Contract de mandat nr. 48/c/26.01.2022)
11. Monica Tarcea - Membru, prin reînnoirea mandatului (Contract de mandat nr. 47/c/26.01.2022)
12. Peter Rodica Mariana - Membru, 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 trimestrul I 2024 de Directorul General, Șeful Departamentului Economic, Șeful Departamentului Dezvoltare, și Șeful Departamentului Exploatare.

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 de către d-na Elena Fortuna numită Șef Departament Economic. În urma derulării procedurii de selecție, conform OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă, prin decizia Consiliului de Administrație nr. 77/23.08.2022 a fost numită, începând cu data de 01.09.2022 în funcția de Șef Departament Economic d-na Elena Fortuna (Contract mandat nr. 276/c/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 2025, 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 2025,
- 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 2025,
- 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 2025 aprobat,
- avizarea tarifului chiriei pentru locuințele de serviciu ale societății pe anul 2025,
- avizarea indexării tarifelor pentru utilaje, autospeciale și echipamente de lucru precum și activități auxiliare,
- aprobarea Codului de Etică și Integritate Profesională al APA SERV
- adoptarea Codului de Etică și Integritate Profesională al Consiliului de Administrație al APA SERV
- desemnarea persoanelor cu drept de semnătură asupra conturilor bancare ale societății,
- aprobarea depășirii nivelului unor indicatori economico-financiari cu încadrarea în nivelul cheltuielilor aprobate în BVC-ul pe anul 2025
- aprobarea constituirii de ajustări și provizioane pentru deprecierea creanțelor,
- a luat act de eliminare a componentei variabile din remunerația membrilor Consiliului de Administrație al APA SERV
- aprobarea înscrierii APA SERV în Consorțiul Regional Integrat pentru învățământ dual Tehnoltub Vest
- avizarea situațiilor financiare pe anul 2024 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 2024,
- 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 2024, I 2025, II 2025 și III 2025,
- adoptarea și înaintarea spre aprobarea A.G.A. a Rapoartelor Consiliului de Administrație pe anul 2024, semestrul II 2024 și pe semestrul I 2025,
- aprobarea scoaterii din funcțiune, casarea și valorificarea unor mijloace fixe, obiecte de inventar, echipamente de protecție a muncii,
- aprobarea scoaterii din evidentele contabile a imobilizărilor necorporale
- avizarea și înaintarea spre aprobarea AGA a prelungirii liniei de credit în valoare de 1.500.000 lei,
- aprobarea raportării contabile la 30.06.2025,
- înaintarea spre aprobarea AGA realizarea indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari în vederea acordării componentei variabile a remunerației administratorilor neexecutivi, pe semestrul I 2024,
- aprobarea acordării componentei variabile a remunerației Directorului General și șefilor de Departamente cu contracte de mandat (Șefului Departament Economic, Șefului Departament Dezvoltare și Șefului Departament Exploatare), pe semestrul II 2024 și semestrul I 2025, urmare a îndeplinirii indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari,

- aprobarea acordării de „tichete cadou” cu ocazia sărbătorilor pascale 2025 și cu prilejul Crăciunului 2025,
- aprobarea acordării de pachete cadou pentru copiii minori ai salariaților precum și pentru copii din școli și centre de plasament cu prilejul Crăciunului 2025,
- 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 2025-2027,
- convocarea AGA.

Obiectivele strategice propuse în planul de administrare al societății, la finele anului 2025, se prezintă astfel:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2025	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	14368	14897	96	0,10	0,10
3	Rata lichidității generale	%	Act.circulante / datorii pe termen scurt	1,50	4,40	293	0,10	0,29
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	117,48	116,08	99	0,10	0,10
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/ Venit.totale*1000	995,40	961,10	104	0,10	0,10
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/cifra de afaceri*365	45	41,73	108	0,10	0,11
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	42694	41340	97	0,10	0,10
8	Reducerea pierderilor de apă	%		41	36	114	0,15	0,17
9	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore/zi		23	24	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2025 este 1,23.

2. PERFORMANȚA FINANCIARĂ ȘI RAPORTĂRILE CONTABILE AN 2025

Rezultatele prezentate în SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE întocmite la 31 decembrie 2025 reflectă eforturile depuse pentru îndeplinirea responsabilităților S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani: operaționale, financiare și contractuale.

Situațiile financiare ale anului 2025 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMF nr. 2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

• Active imobilizate:

Evoluția imobilizărilor în exercițiul financiar 2025 este expusă în tabelul următor: -lei-

Nr. crt	Elemente imobilizate	Creșteri		Diminuări		Sold 31.12.2025
		Sold 31.12.2024				
1.	Imobilizări necorporale	5.175.191	2.007	0		5.177.198
2.	Imobilizări corporale	325.256.990	9.006.990	767.032		333.496.948
	-Terenuri	35.937				35.937
	-Construcții	4.796.342	369.381	290.981		4.874.742
	-Instalații tehnice și mașini	25.417.435	557.124	132.507		26.842.052
	-Alte instalații, utilaje și mobilier	420.637	17.702	3.162		435.177
	-Imobilizări în curs și avansuri	293.586.639	8.062.783	340.382		301.309.040

	acordate				
3.	Imobilizări financiare	35.854	20.475	19.122	37.207
	Total imobilizări	330.468.035	9.029.472	786.154	338.711.353

Creșterea imobilizărilor necorporale se datorează achiziționării a unui număr de 34 de bucăți licențe Microsoft Office Professional Plus 2024.

Creșterea imobilizărilor corporale reprezentând construcții se datorează punerii în funcțiune a 14 lucrări de extindere rețea de apă potabilă în orașele Petrila, Petroșani, Aninoasa, Vulcan, Lupeni și Uricani .

Creșterea imobilizărilor corporale reprezentând instalații tehnice și mașini se datorează achiziționării a unui sistem pentru determinarea consumului biochimic de oxigen, a două pompe Wilo și Sewatec a unei electropompe submersibile, 1 buc.generator diesel Stand, 1 buc.aparat de sudură.

Diminuarea imobilizărilor corporale se datorează scoaterii din funcțiune a mijloacelor fixe în baza Procesului verbal de scoatere din funcțiune a mijloacelor fixe nr.12.274/23.05.2025 aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.31/27.05.2025.

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

Diminuarea imobilizărilor corporale în curs de execuție și avansuri acordate se datorează punerii în funcțiune a 14 lucrări de extindere rețea de apă potabilă în orașele Petrila, Petroșani, Aninoasa, Vulcan, Lupeni și Uricani.

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 2025 s-a înregistrat o amortizare de 1.995.450 lei reprezentând deprecierea activelor imobilizate în acest exercițiu financiar.

Nr crt	Elemente imobilizate	Sold 31.12.2024	Amortizări în cursul anului 2025	Amortizarea aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Sold 31.12.2025
1.	Imobilizări necorporale	4.894.044	40.456	0	4.934.500
2.	Imobilizări corporale	21.408.804	1.954.994	135.669	23.228.129
	-Construcții	1.692.424	431.089		2.123.513
	-Instalații tehnice și mașini	19.385.982	1.489.536	132.507	20.743.011
	-Alte, instalații, utilaje și mobilier	330.398	34.369	3.162	361.605
	TOTAL	26.302.848	1.995.450	135.669	28.162.629

• Analiza stocurilor

La finele anului 2025 stocurile s-au cifrat la suma de 977.628 lei cu 66.895 lei mai puțin față de anul 2024, structura acestora fiind următoarea;

- materiale	634.004 lei
- obiecte de inventar	309.208 lei
- combustibili	31.165 lei
- piese de schimb	3.251 lei

Din suma de 309.208 lei reprezentând valoarea obiectelor de inventar aflate în depozit, 281.971 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, CL10, CL11 Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Petrila, Vulcan, Uricani.

Conform Procesului verbal privind rezultatele inventarierii generale a patrimoniului pe anul 2025 nr.26.784/10.12.2025, comparativ cu anul 2024, valoarea materialelor fără mișcare au crescut cu 7,01% iar, valoarea materialelor cu mișcare lentă a scăzut cu 62,59%.

● **Analiza creanțelor**

Valoarea totală a creanțelor la data de 31 decembrie 2025 este în sumă de 22.113.255 lei cu următoarea structură:

- facturi emise și neîncasate 16.012.747 lei
- cont 411, din care:
 - - populație 11.772.386 lei
 - - agenți economici 4.240.361 lei
- alte creanțe(facturi de întocmit, ajustări pentru 6.100.507 lei
 - deprecierea creanțelor, subvenții ptr investiții, debitori
 - diverși)
 - Creanțele aferente populației sunt structurate astfel:
 - Asociații de proprietari 6.465.743 lei, respectiv 40,38% din totalul facturilor emise și neîncasate;
 - Abonați casnici aflați la încasare directă 5.306.647 lei,
- respectiv 33,14% din totalul facturilor emise și neîncasate.
- Față de luna decembrie a anului 2024, soldul creanțelor reprezentând facturi emise și neîncasate a crescut cu 926.996 lei, astfel:
 - Soldul Asociațiilor de proprietari a crescut cu 427.488 lei.
 - Soldul abonaților casnici aflați la încasare directă a crescut cu 246.706 lei.
 - Soldul agenților economici a crescut cu 252.802 lei.
- În anul 2025 gradul de încasare pe categorii de utilizatori se prezintă astfel: grad de încasare agenți economici 97,16%, grad de încasare Asociații de proprietari 80,68%, grad de încasare abonați casnici aflați la încasare directă 99,27%.

● **Situația datoriilor**

- Datoriile curente ale societății la data de 31 decembrie 2025 sunt în sumă de 4.714.760 lei, cu următoarea componență:
 - Furnizori 1.478.455 lei
 - datorii la bugetul consolidat al statului
- cu scadență în luna ianuarie 2026 1.083.033 lei
- alte datorii 2.153.272 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 9.170.646 lei, reprezentând rezerve legale și alte rezerve constituite conform prevederilor legale.

● **Contul de profit și pierderi**

În exercițiul financiar al anului 2025, S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a realizat din activitățile de bază și auxiliare următoarele rezultate:

1. VENITURI TOTALE	45.502.950 lei
2. CHELTUIELI TOTALE	43.733.042 lei
3. PROFIT NET	1.368.579 lei

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

a) <u>activitatea de exploatare:</u>	
- venituri din exploatare	45.314.484 lei
- cheltuieli de exploatare	43.698.153 lei
- profitul din exploatare	1.616.331 lei

Cifra de afaceri înregistrată de S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani în anul 2025 este în valoare de 41.240.014 lei cu 5.838.985 lei mai mare față de anul 2024. Creșterea cifrei de afaceri se datorează majorării prețului/tarifului la serviciile de apă și canalizare începând cu data de 01 iulie 2025.

Veniturile din exploatare sunt în valoare de 45.314.484 lei, cu 7.326.428 lei mai mari față de anul 2024.

Veniturile din vânzarea producției, așa cum sunt înscrise în Contul de profit și pierdere la 31 decembrie 2025 – sunt compuse din:

- venituri din activitatea de bază 39.987.324 lei (96,97% din cifra de afaceri)
- venituri din activități diverse 1.234.917 lei (2,98% din cifra de afaceri)
- venituri din chirii 17.773 lei (0,05% din cifra de afaceri)

Cheltuielile de exploatare în valoare de 43.698.153 lei sunt cu 6.123.861 lei mai mari față de anul 2024 datorită:

- creșterii cheltuielilor cu materialele cu 81.903 lei față de anul 2024;
- creșterii cheltuielilor cu utilitățile (energia și gazele naturale) cu 142.295 lei față de anul 2024;
- creșterea cheltuielilor cu personalul cu 2.858.572 lei față de anul 2024;
- creșterea cheltuielilor cu prestațiile externe cu 656.003 lei față de anul 2024;
- creșterea cheltuielilor cu redevențele cu 1.387.238 lei față de anul 2024, datorită faptului că a crescut redevența la contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare.

- creșterii cheltuielilor cu impozitele și taxele cu 674.485 lei față de anul 2024 prin introducerea în anul 2025 a impozitului pe construcții;

b) activitatea financiară:

- venituri financiare 188.466 lei
- cheltuieli financiare 34.889 lei
- profit 153.577 lei

Veniturile financiare sunt cu 52.941 lei mai mari decât cele înregistrate în anul 2024.

Cheltuielile financiare sunt cu 23.805 lei mai mari față decât cele înregistrate în anul 2024.

Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a încheiat exercițiul financiar al anului 2025 cu un profit net în valoare de 1.368.579 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:

- 1.368.579 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. 169 din 13 octombrie 2025 în perioada 31.10.2025 – 30.01.2026 a fost efectuată inventarierea anuală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

b) Organizarea și conducerea evidenței contabile

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

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

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

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

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

În exercițiul financiar 2025 nu s-a constatat existența refuzului la viza de Control financiar preventiv.

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

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

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

g) Auditul statutar al situațiilor financiare anuale.

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

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

Exercitarea activității profesionale de Auditor financiar în calitatea 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 2025 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 2025.

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 Contract de mandat nr. 45/c/26.01.2022
- Lucian Daniel Surulescu Contract de mandat nr. 46/c/26.01.2022
- Lung Minodora Maria Contract de mandat nr. 48/c/26.01.2022
- Monica Tarcea Contract de mandat nr. 47/c/26.01.2022
- Peter Rodica Mariana 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 01.02.2026.

Obiectivele și criteriile de performanță pentru **componenta fixă** a remunerației administratorilor pe anul 2025:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2025	Realizat	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Reducerea datoriilor restante-prețuri curente	Mii lei	Conform BVC	0	0	100	0,10	0,10
2	Reducerea creanțelor restante – prețuri curente	Mii lei	Conform BVC	14368	14897	96	0,10	0,10
3	Rata lichidității generale	%	Act.circulante / datorii pe termen scurt	1,50	4,40	293	0,10	0,29
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	117,48	116,08	99	0,10	0,10
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/Venit.totale*1000	995,40	961,10	104	0,10	0,10
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/cifra de afaceri*365	45	41,73	108	0,10	0,11
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	42694	41340	97	0,10	0,10
8	Reducerea pierderilor de apă	%		41	36	114	0,15	0,17
9	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore/zi		23	24	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2025 este 1,23.

a) Indicatorul "Reducerea datoriilor restante în prețuri curente" are valoarea prevăzută pentru luna decembrie 2025 în sumă de 0 mii lei iar valoarea realizată este 0 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de realizare al indicatorului de 100 %.

b) Indicatorul "Reducerea creanțelor restante în prețuri curente" are valoarea prevăzută pentru luna decembrie 2025 în sumă de 14.368 mii lei iar valoarea realizată este 14.897 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de realizare al indicatorului de 96 %.

c) Indicatorul "Rata lichidității generale" calculat ca raport între active circulante (din care se scad activele circulante aferente fondurilor europene) și datorii pe termen scurt a fost de 4,40 față de 1,50 nivel de referință, ceea ce reprezintă un procent de realizare de 293 %.

d) Indicatorul "Productivitatea muncii", calculat prin raportarea veniturilor totale la numărul mediu de salariați, a fost de 116,08 mii lei/salariat față de nivelul prevăzut de 117,48 mii lei/salariat, ceea ce reprezintă un procent de realizare de 99 %.

e) Indicatorul "Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale" s-a realizat în procent de 104 %, respectiv la nivelul de referință în sumă de 995,40 mii lei, valoarea totală a cheltuielilor realizate a fost de 961,10 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 41,73 zile față de nivelul prevăzut de 45 zile, ceea ce reprezintă un procent de realizare a indicatorului de 108 %.

g) Indicatorul "Cifra de afaceri" are valoarea prevăzută pentru finele lunii decembrie în sumă de 42.694 mii lei iar valoarea realizată este 41.240 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de realizare a indicatorului de 97%.

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 2025 înregistrează un nivel de 36 %.

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 2025 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 2025, determinat pe baza nivelurilor de realizare și a ponderilor stabilite prin contractul de mandat este 1,23.

b) Contractul de mandat al Directorului General: Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Directorului General pe anul 2025:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2025	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	14368	14897	96	0,10	0,10
3	Rata lichidității generale	%	Act.circulante / datorii pe termen scurt	1,50	4,40	293	0,10	0,29
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	117,48	116,08	99	0,10	0,10
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/ Venit.totale*1000	995,40	961,10	104	0,10	0,10
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/cifra de afaceri*365	45	41,73	108	0,10	0,11
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	42694	41240	97	0,10	0,10
8	Reducerea pierderilor de apă	%		41	36	114	0,15	0,17
9	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore/zi		23	24	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2025 este 1,23.

La finele anului 2025 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	46273	43698	106	0,20	0,21
Plata contribuțiilor la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și la bugetul local	Plata contribuțiilor în termenul legal	Termen limită conform prevederilor legale	DA/NU	DA	100	0,20	0,20

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs –apă brută	Total energie electrică utilizată pentru producție, transport și distribuție pentru mc de apă potabilă produsă.	KWh/mc	0,10	0,09	90	0,10	0,09
Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs –apă epurată	Total energie electrică utilizată în sistemul de canalizare (colectare, transport și epurare) pentru mc de apă epurată	KWh/mc	0,20	0,18	90	0,10	0,09

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	94,7	158	0,20	0,32

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 2025 a fost 1,11.

c) Contractul de mandat al Șefului Departamentului Economic:

Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Șefului Departamentului Economic pe anul 2025:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Prevederi 2025	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	14368	14897	96	0,15	0,14
3	Rata lichidității generale	%	Active circ. / datorii pe termen scurt	1,50	4,40	293	0,15	0,44
4	Productivitatea muncii	Mii lei/sal.	Venituri totale/nr. mediu de personal	117,48	116,08	99	0,15	0,15
5	Chelt. totale la 1000 lei venit. totale	Mii lei	Chelt.totale/ Venituri totale*1000	995,40	961,10	104	0,15	0,16
6	Perioada de plată a datoriilor comerciale	Nr. zile	Datorii curente/cifra de afaceri*365	45	41,73	108	0,15	0,16
7	Cifra de afaceri	Mii lei	Conform BVC	42694	41240	97	0,10	0,10

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2025 este 1,30.

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	46273	43698	106	0,20	0,21
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	44,26	4426	0,25	11,65

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

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

Coeфициentul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță la finele anului 2025 este 11,84.

d) Contractul de mandat al Șefului Departamentului Dezvoltare: Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Șefului Departamentului Dezvoltare pe 2025:

Nr. crt.	INDICATORI	Formula de calcul	Unitatea de măsură	Prevederi 2025	Pondere criteriu	Realizat DECEMBRIE 2025
1.	Procentul de investiții în rețelele de apă și canalizare	alocarea investiției/ capitalul total cheltuit	%	49	0,20	100

2.	Înregistrarea în aplicația MySMIS a corespondenței și documentelor legate de contractul de finanțare PDD 2021-2027	ponderea înregistrării corespondenței și documentelor	%	100	0,20	100
3.	Gradul de conformare a parametrilor de calitate ai apei potabile la obiectivele de investiții realizate prin PDD	numărul analizelor conforme/ total analize	%	98	0,15	100
4.	Gradul de conformare a parametrilor de calitate ai apei uzate la obiectivele de investiții realizate prin PDD	numărul analizelor conforme/ total analize	%	98	0,15	100
5.	Disponibilitatea serverelor sistemului informatic pentru asigurarea funcționării serviciilor de informatizare	numărul mediu lunar de ore de funcționare a serverelor	ore/zi	20	0,15	24
6.	Generarea facturilor pentru serviciile de apă și apă uzată până în data de 13 ale lunii	ponderea generării facturilor	%	98	0,15	100
Coeficient global de realizare a criteriilor de performanță					1,00	1,26

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

Nr. crt.	Denumire indicator	Explicație indicator	U M	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Realizat ponderat
INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI								
1.	Cheltuieli anuale medii pentru a deservi un abonat	Reprezintă suma medie necesară pentru a deservi un abonat. Formula: (Cheltuieli totale)/ (nr. abonați)	lei	124,62	117,41	106,1	0,25	0,27
INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI								
2.	Acoperirea serviciului de alimentare cu apă	Populația deservită cu apă/ populația din zonă	%	95	100	105,3	0,25	0,26
INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE								
3.	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								
4.	Respectarea implementării activităților de informare și publicitate în conformitate cu contractul de finanțare POIM 2014-2020	Respectarea măsurilor de informare și publicitate conform contractului "Achiziți servicii de asistență tehnică (managementul proiectului, publicitate și supervizarea lucrărilor de execuție" pentru implementarea proiectului PDD 2021-2027	Termene conform contractului	DA/NU	DA	100,0	0,25	0,25

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

Obiectivele și criteriile de performanță pentru componenta fixă a remunerației Șefului Departamentului Exploatare la finele anului 2025:

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Formula de calcul	Nivel de referinta	Prevederi 2025	Realizat 2025	%	Pondere	Realizat ponderat
1	Conformitatea cu calitatea apei potabile	%	Analize conforme/total analize	99	99	100	101	0,20	0,20
2	Reducerea duratei de rezolvare a reclamațiilor	%	Ponderea reclamațiilor rezolvate în mai puțin de 24 ore/total reclamații justificate	60	60	89,47	149	0,20	0,30
3	Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs apă brută	KW h/mc	Cantitatea de energie electrică/cantitatea de apă brută	0,08	0,1	0,09	111	0,15	0,17
4	Reducerea consumului specific de energie electrică pe unitatea de produs apă epurată	KW h/mc	Cantitatea de energie electrică/cantitatea de apă epurată	0,17	0,200	0,18	111	0,15	0,17
5	Reducerea pierderilor de apă (nivel de pierderi propus)	%		41	39,667	35,667	111	0,15	0,15
6	Continuitatea alim. cu apă potabilă	Ore		23	23	24	104	0,15	0,16

Gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță cumulat la finele anului 2025 este 1,17.

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

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Procentul costului cu apa bruta in total costuri de exploatare fara amortizare si redeventa	Cheltuieli cu apa bruta / Total cheltuieli de exploatare (fara cheltuieli cu amortizarea si redeventa)	%	4	2,89	138	0,15	0,20
Procentul costului energiei electrice in total costuri de exploatare fara amortizare si redeventa	Cheltuieli cu energia electrica / Total cheltuieli de exploatare (fara cheltuieli cu amortizarea si redeventa)	%	4,5	5,26	0,75	0,15	0,11

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI OPERAȚIONALI

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Functionarea in parametrii a grupurilor de pompare de apa si apa uzata	Numarul de ore de oprire accidentală sau avarii ale grupurilor de pompare de apa si apa uzata / numarul total de ore	%	2	0,17	117	0,10	1,17
Spalarea si dezinfectarea rezervoarelor de inmagazinare a apei	Numarul de rezervoare spalate si dezinectate / numarul total de rezervoare cuprinse in program	%	95	100	105	0,10	0,10
Asigurarea presiunii	Numarul de reclamatii legate	%	10	16,49	0,64	0,05	0,08

apei furnizate la utilizatori	de presiune / numarul total de reclamatii						
-------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

Denumire indicator	Explicație indicator	UM	Prevederi	Realizat	%	Pondere indicator	Rezultat ponderat
Scaderea numărului de reclamatii si legate de calitatea apei	Numarul reclamatiiilor legate de calitatea apei / numarul de reclamatii legate de calitatea serviciului	%	5	2.35	212	0,20	0,42

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

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

Coefficientul global de îndeplinire a criteriilor de performanță a Șefului Departamentului Exploatare la finele anului 2025 este 1,33.

● ACTIVITATEA APA SERV VALEA JIULUI S.A.

1. Evoluția personalului și a salarizării în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2025:

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

Componența categoriilor de personal conform organigramei la data de 31.12.2025, este următoarea :

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

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

Dacă la data de 31.12.2024 APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani avea un număr de 402 salariați cu Contract Individual de Muncă în derulare, la data 31.12.2025 efectivul de salariați de salariați cu CIM în derulare a fost de 395 salariați, din care 43,80 % femei.

87,59 % dintre salariați sunt calificați și au studii generale, profesionale, liceale sau universitare. Pentru muncă prestată în condițiile prevăzute în Contractul Individul de Muncă, fiecare salariat al societății are un salariu de bază lunar brut stabilit în funcție de calificare, competența profesională, complexitatea lucrărilor ce revin postului pe care sunt încadrați.

Aproximativ 44 % din personalul societății are o vechime mai mare de 15 ani în cadrul Apa Serv Valea Jiului S.A. și vechile structuri organizatorice, având astfel o bogată experiență în domeniul serviciilor de apă și canalizare.

S-a operat în Registrul unic de evidență al Inspectoratului de Muncă Hunedoara la nr. 24287/220/17.12.2024/31.03.2025 Contractul Colectiv de Muncă al Apa Serv Valea Jiului S.A. pentru perioada 01 ianuarie 2025 - 01 ianuarie 2027, 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 2024)

- Sediul societății este în Petroșani str.Cuza Vodă nr.23.
- Nr.Înregistrare C.C.I. J/20/257/1995.
- Cod Unic de Înregistrare 7392416.
- 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 distribuția apei</u> 37. Colectarea și epurarea apelor uzate 370. Colectarea și epurarea apelor uzate

- Număr de salariați: 457.
 - Salariul de bază lunar brut minim negociat: 3700 lei.
 - Concediul de odihnă număr zile - minim : 21 zile , maxim: 30 zile.
 - Contractul Colectiv de Muncă încheiat anterior încetează la data intrării în vigoare a prezentului Contract Colectiv de Muncă.
 - Organizația Sindicală reprezentativă la nivelul Apa Serv Valea Jiului S.A. :
Sindicatul Liber Independent al Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani.
- Salariul de bază minim brut ce se acorda în cadrul APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani se stabilește la nivelul salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, funcție de dispozițiile legale în vigoare.

În baza Hotărârii Guvernului României nr. 1506 din 27 noiembrie 2024 - pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat în plată, publicată în Monitorul Oficial, Partea I, nr.1185 din 28 noiembrie 2024, **începând cu data de 01 ianuarie 2025, 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 4.050 lei lunar**, pentru un program normal de lucru în medie de 165,334 ore pe luna, reprezentând 24,496 lei/ora.

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

Valabil începând cu data de 01.01.2025

4733	5958	7223
4743	6080	7261
4933	6164	7361
4954	6180	7509
4984	6225	7609
4979	6269	7709
5033	6317	7966
5034	6369	8066
5051	6417	
5082	6467	
5083	6518	
5113	6567	
5133	6618	
5151	6653	
5193	6675	
5197	6729	
5254	6733	
5309	6765	
5313	6829	
5401	6865	
5429	6900	
5433	6929	
5557	6989	
5559	7025	
5659	7089	
5720	7125	
5859	7142	

NIVELELE DE SALARIZARE
Limitele nivelurilor de salarizare Minim-Maxim
Valabil începând cu data de 01.01.2025

Nr. crt.	Categorie personal	CLASA														
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Muncitori necalificați															
1.1	Muncitori necalificați	4733	4743	4933												
2	Muncitori calificați															
2.1	Rezervare stații pompe	4733	4743													
2.2	Muncitori calificați	4733	4743	4933	4984	5033	5083	5133								
3	Manutrinii															
3.1	Rețete apă caldă	5083	5197	5313	5433	5559	5659	5859								
4	Studii medii															
4.1	Tehnic operatorial, economic, ad-iv	4733	4743	4933	4984	5034	5151									
4.2	Secretariat administrativ	5051	5082	5193	5309	5429										
5	Studii superioare															
5.1	Tehnic operatorial, economic, ad-iv	4979	5113	5254	5401	5557	5720	5958	6164	6180	6457	6576	6575	6729	6900	7261
6	Management nivel mediu															
6.1	Șef laborator	6080	6180	6269	6369	6467	6567	6575	6733							
6.2	Șef sector	6225	6317	6417	6518	6618	6729	6829	6929	7142	7123					
6.3	Șef secție	6563	6765	6965	6989	7089	7223									
6.4	Șef serviciu	6900	7025	7125	7261	7361	7509	7609	7709	7866	8066					

De comun acord se stabilesc următoarele modificări aduse contractului colectiv de muncă 2025-2027 prin încheierea CCM:

- modificarea Grilei de salarizare și Nivelelor de salarizare (anexa nr.4 și anexa nr.5 la CCM nr. începând cu data de 01.01.2025 și cu negocierea salariilor de bază lunar brute
 - “Art. 80 . (1)Salariații societății care se pensionează vor beneficia, lunar, de contravaloarea a 5 mc/pensionar/lună apă potabilă furnizată (apă potabilă pentru consum și apă potabilă utilizată la producerea apei calde) ” se propune creșterea la 10 mc/pensionar/lună.

- “ Art. 81. Salariații vor mai beneficia de următoarele ajutoare:
 - c. în cazul decesului soțului sau soției, ori decesului unei rude de gradul I, salariatul va beneficia de un ajutor în valoare de 1500 lei;”, valoarea ajutorului de deces să fie în valoare de 2500 lei.

- “Art. 80 (5) Salariații din cadrul APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani vor primi o alocație individuală de hrană, acordată sub forma tichetelor de masă, în condițiile Legii nr.165/2018. Tichetele de masă se distribuie în funcție de numărul de zile lucrătoare din lună și fiecare salariat are dreptul la un număr de tichete în funcție de numărul de zile lucrate în luna respectivă. Nu se consideră zile lucrate perioadele în care salariații :

- își efectuează concediul de odihnă, potrivit art. 144 din Codul Muncii;
- beneficiază de zile libere plătite, în cazul unor evenimente familiale deosebite, precum și de zile festive și de sărbătoare legale, sau de alte zile libere acordate conform contractelor colective de muncă;
- potrivit dispozițiilor legale, sunt delegați sau detașați în afara localității în care își au locul permanent de muncă și primesc indemnizație zilnică sau lunară de delegare sau detașare;
- se află în concediu pentru incapacitate temporară de muncă sau sunt absenți de la locul de muncă .

Se interzice salariatului utilizarea unui număr de tichete de masă mai mare decât numărul de zile lucrate într-o lună. Numărul tichetelor de masă acordate lunar nu va putea depăși numărul de zile lucrătoare din luna respectivă. Contravaloarea tichetelor de masă utilizate în plus, inclusiv costul imprimatelor acestora, se recuperează din drepturile salariale cuvenite salariaților respectivi pentru muncă prestată în luna în care tichetele de masă au fost utilizate.

La sfârșitul fiecărei luni, până în ultima zi lucrătoare sau la data desfacerii contractului individual de muncă, salariatul are obligația să restituie tichetele de masă neutilizate în cursul lunii respective. “ - Eliminat din Contractul Colectiv de Munca 2025-2027.

Se aprobă de către Sindicatul Liber Independent al Apa Serv Valea Jiului S. A. Petroșani acordarea unei sume salariaților societății, sumă de 683 lei care să fie introdusă la salariile de bază

brute , astfel încât salariații să rămână cu 400 lei net /lună, iar salariații să nu mai beneficieze de tichete de masă.

- “Art. 80 (6) Societatea suportă, în condițiile legii, pentru apometrele instalate, respectiv contorizarea individuală realizată, la locuința în care salariații își au domiciliul stabil și au încheiat contract de furnizare /prestare a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare:
- contravaloarea verificării periodice în cadrul laboratorului de metrologie al societății și a taxei de sigilare a apometrelor de apă potabilă, .
- contravaloarea taxelor percepute de societate în vederea realizării contorizării individuale în cadrul condominiilor de tip blocuri de locuințe. “

Sindicatului Liber Independent al Apa Serv Valea Jiului S. A. Petroșani dorește introducerea și a următoarelor taxe la Art. 80 (6) :

- Verificarea corectitudinii montării și punerea în funcțiune a contorului de apă rece (sigilarea contorului de apă rece)
- Rebranșarea la rețeaua de apă potabilă.
- Demontarea/montarea contorului de apă rece Dn 15-Dn 20mm
- Demontarea/montarea contorului de apă rece Dn 25-Dn 40mm
- Eliberare aviz tehnic de preluare a apelor uzate.
- Aviz amplasament .
- Aviz branșament la rețeaua de apă potabilă.
- Aviz racordare la rețeaua de canalizare.
- Sigilare.desigilare consumatori.
-

- “ IV. 4.4. *Adaosuri la salariul de bază lunar brut*

Art. 79. Adaosurile la salariul de bază lunar brut sunt:

h. primă pentru ziua de naștere a salariatului în sumă de 200 lei net/salariat, respectiv, 342 lei brut/salariat, cu condiția încadrării în prevederile bugetare – acordată la salariile din luna aferentă zilei de naștere a salariatului. “

Acordarea unei prime salariaților societății cu ocazia zilei de naștere în sumă netă de 250 lei/salariat respectiv 428 lei brut/salariat.

- Având în vedere de cele menționate mai sus , **salariul de baza lunar brut** al salariaților Apa Serv VJ S.A se va **majora cu suma de 1033 lei / salariat, începând cu data de 01.01.2025.**

În baza **Ordonanței de Urgență nr. 156 din 31.12.2024** privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, publicată în Monitorul Oficial, Partea I, nr.1334 din 31 decembrie 2024.

În baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 9/31.03.2025, privind aprobarea grilelor și nivelelor de salarizare (limite minime și maxime) valabile începând cu data de 01.04.2025, precum și aprobarea negocierii salariilor de bază lunar brute pentru salariații societății, cu încadrarea în fondul de salarii prevăzut în Bugetul de Venituri și cheltuieli pentru anul 2025.

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
Valabil începând cu data de 01.04.2025

4050	5275	6540
4060	5397	6578
4250	5481	6678
4271	5497	6826
4301	5542	6926
4296	5586	7026
4350	5634	7283
4351	5686	7383
4368	5734	
4399	5784	
4400	5835	
4430	5884	
4450	5935	
4468	5970	
4510	5992	
4514	6046	
4571	6050	
4626	6082	
4630	6146	
4718	6182	
4746	6217	
4750	6246	
4874	6306	
4876	6342	
4976	6406	
5037	6442	
5176	6459	

NIVELELE DE SALARIZARE
Limitele nivelor de salarizare Minim-Maxim
Valabil începând cu data de 01.04.2025

Nr. crt.	Categorie personal	CLASA														
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Muncitori necalificați															
1.1.	Muncitori necalificați	4050	4060	4250												
2	Muncitori calificați															
2.1.	Revenirea stajii peșce	4050	4060													
2.2.	Muncitori calificați	4050	4060	4250	4301	4350	4400	4450								
3	Maistrii															
3.1.	Revenirea stajii peșce	4400	4514	4630	4750	4876	4976	5176								
4	Studii medii															
4.1.	Tehnic operational, economic, activ	4050	4060	4250	4271	4351	4458									
4.2.	Secretar administrativ	4358	4399	4510	4526	4746										
5	Studii superioare															
5.1.	Tehnic operational, economic, activ	4296	4480	4571	4718	4874	5037	5275	5481	5497	5784	5884	5992	6046	6217	6578
6	Management nivel mediu															
6.1.	Șef laborator	5397	5497	5586	5666	5784	5884	5992	6050							
6.2.	Șef sector	5542	5634	5734	5835	5935	6046	6146	6246	6459	6540					
6.3.	Șef secție	5970	6082	6182	6306	6406	6540									
6.4.	Șef serviciu	6217	6342	6442	6578	6678	6826	6926	7026	7283	7383					

Negocierea salariilor de bază lunar brute începând cu data de 01 APRILIE 2025 prin diminuarea salariilor de bază lunare brute cu suma de 683 a fiecărui salariat , așa cum sunt definite pe fiecare categorie de personal.

Se introduce în Contractul Colectiv de Munca 2025-2027

“Art. 80 (11) Salariații din cadrul APA SERV VALEA JIULUI SA Petroșani vor primi o alocație individuală de hrană, acordată sub forma tichetelor de masă, în condițiile Legii nr.165/2018. Tichetele de masă se distribuie în funcție de numărul de zile lucrătoare din lună și fiecare salariat are dreptul la un număr de tichete în funcție de numărul de zile lucrate în luna respectivă. Nu se consideră zile lucrate perioadele în care salariații :

- își efectuează concediul de odihnă, potrivit art. 144 din Codul Muncii;
- beneficiază de zile libere plătite, în cazul unor evenimente familiale deosebite, precum și de zile festive și de sărbătoare legale, sau de alte zile libere acordate conform contractelor colective de muncă;
- potrivit dispozițiilor legale, sunt delegați sau detașați în afara localității în care își au locul permanent de muncă și primesc indemnizație zilnică sau lunară de delegare sau detașare;
- se află în concediu pentru incapacitate temporară de muncă sau sunt absenți de la locul de muncă .

Se interzice salariatului utilizarea unui număr de tichete de masă mai mare decât numărul de zile lucrate într-o lună. Numărul tichetelor de masă acordate lunar nu va putea depăși numărul de zile lucrătoare din luna respectivă. Contravaloarea tichetelor de masă utilizate în plus, inclusiv costul imprimatelor acestora, se recuperează din drepturile salariale cuvenite salariaților respectivi pentru muncă prestată în luna în care tichetele de masă au fost utilizate. “

Se aprobă de către Sindicatul Liber Independent al Apa Serv Valea Jiului S. A. Petroșani și patronat la nivel de societate, reaşezarea grilei de salarizare și nivelelor de salarizare anexa nr.4 și anexa nr.5 la CCM aplicabil la nivel de societate și acordarea unei alocație individuală de hrană, acordată sub forma tichete de masă în valoare de 20 lei/ tichet, raportate la valoarea din luna noiembrie 2024, **începând cu data de 01.Aprilie 2025.**

De comun acord se stabilesc următoarele modificări aduse contractului colectiv de muncă 2025-2027 prin încheierea Actului Adițional nr.1 la CCM:

- modificarea Grilei de salarizare și Nivelelor de salarizare (anexa nr.4 și anexa nr.5 la CCM nr. 24287/220/17.12.2024/31.03.2025 începând cu data de 01.04.2025 și cu negocierea salariilor de bază lunar brute

S-a operat în Registrul unic de evidență al Inspectoratului de Muncă Hunedoara la nr. 24287/220/17.12.2024/31.03.2025 **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 2025 privind :

salariile medii lunare și cumulatenumerele medii lunare și cumulate

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

SALARII MEDII LUNARE SI CUMULATE

2025	C.I.M.	TOTAL Societate	Total CANAL	TESA Canal	Maistri Canal	Muncitori Canal	Total APA	TESA Apa	Maistri Apa	Muncitor Apa
Ianuarie	lunar	5.467	5.280	6.006	5.659	5.214	5.498	6.053	6.237	5.18
	cumulat	5.467	5.280	6.006	5.659	5.214	5.498	6.053	6.237	5.18
Februarie	lunar	5.462	5.266	5.987	5.800	5.191	5.491	6.097	6.156	5.18
	cumulat	5.465	5.273	5.997	5.730	5.203	5.495	6.075	6.197	5.17
Martie	lunar	5.543	5.565	6.232	5.928	5.498	5.539	6.277	6.072	5.18
	cumulat	5.491	5.370	6.075	5.796	5.301	5.509	6.142	6.155	5.18
Aprilie	lunar	4.731	4.555	5.271	5.201	4.477	4.756	5.323	5.333	4.48
	cumulat	5.301	5.167	5.874	5.647	5.095	5.321	5.938	5.950	4.98
Mai	lunar	4.762	4.550	5.306	5.759	4.456	4.793	5.320	5.567	4.48
	cumulat	5.193	5.043	5.760	5.669	4.967	5.215	5.814	5.873	4.88
Iunie	lunar	4.690	4.496	5.343	5.038	4.419	4.719	5.268	5.295	4.47
	cumulat	5.109	4.952	5.691	5.564	4.876	5.133	5.723	5.777	4.81
Iulie	lunar	4.793	4.620	5.236	5.084	4.555	4.819	5.391	5.473	4.50
	cumulat	5.064	4.905	5.626	5.496	4.830	5.088	5.676	5.733	4.76
August	lunar	4.757	4.518	5.195	4.976	4.447	4.791	5.274	7.673	4.47
	cumulat	5.026	4.856	5.572	5.431	4.782	5.051	5.625	5.976	4.73
Septembrie	lunar	4.744	4.562	5.339	5.238	4.478	4.771	5.343	5.577	4.44
	cumulat	4.994	4.824	5.546	5.409	4.748	5.020	5.594	5.931	4.65
Octombrie	lunar	4.746	4.591	5.559	4.976	4.498	4.769	5.354	5.378	4.44
	cumulat	4.970	4.800	5.547	5.366	4.723	4.995	5.570	5.876	4.67
Noiembrie	lunar	4.724	4.507	5.321	4.941	4.427	4.757	5.335	5.553	4.43
	cumulat	4.947	4.774	5.527	5.327	4.696	4.973	5.549	5.847	4.65
Decembrie	lunar	4.698	4.532	5.119	5.168	4.467	4.723	5.337	5.521	4.38
	cumulat	4.926	4.754	5.493	5.314	4.677	4.952	5.531	5.820	4.62

NUMERE MEDII LUNARE SI CUMULATE

2025	C.I.M.	TOTAL Societate	Total CANAL	TESA Canal	Maistri Canal	Muncitori Canal	Total APA	TESA Apa	Maistri Apa	Muncitor Apa
Ianuarie	lunar	390,50	55,00	4,00	1,00	50,00	335,50	112,83	6,00	216,6
	cumulat	390,50	55,00	4,00	1,00	50,00	335,50	112,83	6,00	216,6
Februarie	lunar	390,00	50,60	4,00	1,00	45,60	339,40	113,75	6,00	219,6
	cumulat	390,25	52,80	4,00	1,00	47,80	337,45	113,29	6,00	218,1
Martie	lunar	391,95	50,76	4,00	1,00	45,76	341,19	112,95	6,00	222,2
	cumulat	390,82	52,12	4,00	1,00	47,12	338,70	113,18	6,00	219,5
Aprilie	lunar	387,45	49,80	4,00	1,00	44,80	337,65	110,95	6,00	220,7
	cumulat	389,98	51,54	4,00	1,00	46,54	338,44	112,62	6,00	219,8
Mai	lunar	384,38	49,38	3,95	1,00	44,43	335,00	112,29	6,00	216,7
	cumulat	388,86	51,11	3,99	1,00	46,12	337,75	112,55	6,00	219,1
Iunie	lunar	387,01	50,45	3,55	1,00	45,90	336,56	112,95	5,75	217,8
	cumulat	388,55	51,00	3,92	1,00	46,08	337,55	112,62	5,96	218,9
Iulie	lunar	386,39	50,35	4,00	1,00	45,35	336,04	112,65	6,00	217,3
	cumulat	388,24	50,91	3,93	1,00	45,98	337,33	112,62	5,96	218,7
August	lunar	389,80	49,60	4,00	1,00	44,60	340,20	115,80	5,10	219,3
	cumulat	388,44	50,74	3,94	1,00	45,81	337,69	113,02	5,86	218,8
Septembrie	lunar	386,95	49,54	4,00	1,00	44,54	337,41	115,41	5,00	217,0
	cumulat	388,27	50,61	3,94	1,00	45,66	337,66	113,29	5,76	218,6
Octombrie	lunar	385,74	51,00	4,00	1,00	46,00	334,74	114,39	5,00	215,3
	cumulat	388,02	50,65	3,95	1,00	45,70	337,37	113,40	5,69	218,2
Noiembrie	lunar	386,45	51,00	4,00	1,00	46,00	335,45	113,65	5,00	216,8
	cumulat	387,87	50,68	3,95	1,00	45,73	337,19	113,42	5,62	218,1
Decembrie	lunar	386,10	50,45	4,00	1,00	45,45	335,65	114,00	5,00	216,8
	cumulat	387,73	50,66	3,96	1,00	45,70	337,07	113,47	5,57	218,0

SALARI CONSUMATE

2025	NrPost	Salarii de bază C.I.M.	Salariul minim garantat C.I.M.	Sporuri C.I.M.	Sporuri Primă Acord. de D C.I.M.	Dir.Gen/ Şefi depart/ C.A+ secret. C.M.	TOTAL
Ianuarie	18	1.914.669	95.000	111.331	0	64.070	2.185.070
Februarie	20	1.907.077	95.000	100.839	0	64.070	2.166.986
Cumulat la 2 luni		3.821.746	190.000	212.170	0	128.140	4.352.056
Martie	21	1.943.645	96.000	118.514	0	64.070	2.222.229
Cumulat la 3 luni		5.765.391	286.000	330.684	0	192.210	6.574.285
Aprilie	20	1.653.524	95.000	72.223	0	64.070	1.884.817
Cumulat la 4 luni		7.418.915	381.000	402.907	0	256.280	8.459.102
Mai	21	1.642.528	95.000	74.308	0	157.070	1.968.906
Cumulat la 5 luni		9.061.443	476.000	477.215	0	413.350	10.428.008
Iunie	20	1.604.365	96.000	77.498	0	64.070	1.841.933
Cumulat la 6 luni		10.665.808	572.000	554.713	0	477.420	12.269.941
Iulie	23	1.654.994	95.000	78.898	0	64.070	1.892.962
Cumulat la 7 luni		12.320.802	667.000	633.611	0	541.490	14.162.903
August	20	1.655.763	95.000	84.454	0	157.070	1.992.287
Cumulat la 8 luni		13.976.565	762.000	718.065	0	698.560	16.155.190
Septembrie	22	1.643.206	96.000	77.923	0	64.070	1.881.199
Cumulat la 9 luni		15.619.771	858.000	795.988	0	762.630	18.036.389
Octombrie	23	1.631.491	94.000	90.799	0	62.440	1.878.730
Cumulat la 10 luni		17.251.262	952.000	886.787	0	825.070	19.915.119
Noiembrie	20	1.622.892	95.000	84.850	0	64.070	1.866.812
Cumulat la 11 luni		18.874.154	1.047.000	971.637	0	889.140	21.781.931
Decembrie	20	1.624.941	95.000	80.070	0	64.070	1.864.081
Cumulat la 12 luni		20.499.095	1.142.000	1.051.707	0	953.210	23.646.012
B.V.C 2025		19.599.000	1.142.000	900.000	0	955.000	22.596.000

Contracte individuale de muncă

2025	Nr.Mediu salariați C.I.M.	Salarii Nete (fără gratuități, part.Profit, ind secretar CA)	C/V Gratuit C.I.M.	Tichete Masă	Tichet Ca-dou	Total	Salariu Mediu Net
Ianuarie	390,5	1.281.246	24.652	0	0	1.305.898	3344
Februarie	390	1.278.927	28.029	0	0	1.306.956	3351
Cumulat la 2 luni	390,25	2.560.173	52.681	0	0	2.612.854	3348
Martie	391,81	1.295.179	24.386	0	0	1.319.565	3368
Cumulat la 3 luni	390,77	3.855.352	77.067	0	0	3.932.419	3354
Aprilie	387,45	1.077.920	24.455	138.840	117.900	1.359.115	3508
Cumulat la 4 luni	389,45	4.933.272	101.522	138.840	117.900	5.291.668	3393
Mai	384,38	1.079.422	25.173	142.980	0	1.247.575	3246
Cumulat la 5 luni	389,72	6.012.694	126.695	281.820	117.900	6.539.109	3363
Iunie	387,01	1.070.368	24.632	134.600	0	1.229.600	3177
Cumulat la 6 luni	388,52	7.083.062	151.327	416.420	117.900	7.768.709	3333
Iulie	386,39	1.091.963	25.637	148.240	0	1.265.840	3276
Cumulat la 7 luni	388,22	8.175.025	176.964	564.660	117.900	9.034.549	3325
August	389,8	1.092.803	33.371	121.800	0	1.247.974	3202
Cumulat la 8 luni	388,42	9.267.828	210.335	686.460	117.900	10.282.523	3309
Septembrie	386,95	1.074.089	34.598	140.940	0	1.249.627	3229
Cumulat la 9 luni	388,25	10.341.917	244.933	827.400	117.900	11.532.150	3300
Octombrie	385,74	1.067.391	34.564	156.520	0	1.258.475	3262
Cumulat la 10 luni	388,00	11.409.308	279.497	983.920	117.900	12.790.625	3297
Noiembrie	386,45	1.073.924	33.953	136.180	0	1.244.057	3219
Cumulat la 11 luni	387,86	12.483.232	313.450	1.120.100	117.900	14.034.682	3290
Decembrie	386,1	1.073.738	31.996	126.720	117.900	1.350.354	3497
Cumulat la 12 luni	387,72	13.556.970	345.446	1.246.820	235.800	15.385.036	3307

Cumulat la 12 luni 2025:

Salariu mediu Net/salariat 2 914 lei

Salariu mediu Net/salariat 3 307 lei + 13,48 % (inclusiv c/v gratuități, tichete de masă,tichete cadou, participare profit)
+ 393 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, cumulat la 12 luni pentru perioada 01.01.2025 – 31.12.2025, în cadrul Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a fost în valoare de 4 926 lei.

2025 cumulat la 12 luni (ianuarie- decembrie)	Apa Serv Valea Jiului S.A
Efectiv mediu salariați CIM	395
Număr mediu salariați CIM	387,72
Salariu Mediu Brut/ lei CIM	4 926
Salariu Mediu Net/ lei CIM	2 913

În anul 2025 au participat la cursuri de instruire și formare profesională un număr de 9 salariați :

- Curs "Calitatea apei potabile din punct de vedere microbiologic. Validarea/Verificarea metodei analitice " un număr de 2 salariați (biolog și laborant) din cadrul Laboratorului Central .
- Curs " Validarea metodelor de analiză " un număr de 6 salariați (șef laborator, biolog, chimist și 3 laborant) din cadrul Laboratorului Central .
- Curs "Expert accesare fonduri structurale și de coeziune Europene " un număr de 1 salariat (șef serviciu) din cadrul Serviciul Unitate Implementare Proiecte .

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 2025, pentru întocmirea programului de achiziții și stabilirii fondului necesar privind cheltuielile de instruire și formare profesională în BVC 2025, șefii structurilor organizatorice "departamente, servicii, birouri, compartimente, secții și sectoare" conform notei interne înregistrate la nr. 24.523 / 07.10.2024 au înaintat compartimentului Resurse Umane Salarizare conform modelului anexat, participarea salariaților pentru profesiile și meseriile ce se impun și interesează societatea, la cursuri de instruire și formare profesională.

Planul anual de formare profesională pe anul 2025 s-a înregistrat la nr. 25.893/ 24.10.2024 devenind anexa nr.7 la Contractul Colectiv de Muncă 2025-2027.

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. 24287/220/17.12.2024/31.03.2025.

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

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

In anul 2025 au fost efectuate următoarele activități:

- S-au încheiat contractele pentru: mentenanța copiatoarelor, monitorizare și intervenție rapidă;
- S-a întocmit documentația necesară pentru scoaterea din evidențele contabile a imobilizărilor necorporale fiind înaintată spre avizare către Consiliul de Administrație;
- În urma aprobării de către C.A., s-au înaintat către Serv. Financiar Contabilitate, listele pentru scoaterea din evidentele contabile a imobilizărilor necorporale propuse spre casare;
- S-au efectuat demersurile necesare pentru încheierea contractului de servicii pază care expira la 31.07.2025;
- S-a întocmit documentația necesară pentru scoatere din funcțiune/declasare a mijloacelor fixe, obiectelor de inventar, echipamentelor de protecție;
- S-a continuat și finalizat procedura pentru încheiere contract servicii de pază;
- S-a finalizat casarea mijloacelor fixe, obiectelor de inventar și echipamentelor de protecție, prin valorificarea acestora;
- În urma aprobării de către Consiliul de Administrație, s-au inaintat catre Serv. Financiar Contabilitate, listele pentru scoaterea din evidentele contabile a casărilor;
- S-au întocmit listele cu obiectele de inventar din gestiunea 02 – mobilier si 40 -tehnica de calcul , pe fiecare birou ;
- S-a efectuat inventarierea patrimoniului la Gestiune 02 – Administrativ, 40 -Informatizare, 32 - Casa de Oaspeti, 50 – Cabana Jiet, 61 – UIP, si Apt .101;
- S-au întocmit listele cu propunerile de casare pe fiecare gestiune in parte.

TIP DATE	TOTAL ANUL .2025
Numere înregistrare adrese	27.575
Numere înregistrare contracte	292
Bonuri de consum	163
Bonuri de transfer	9
Procese verbale de arhivare	25
Borderou Corespondenta	154
Plicuri expediate	1.115
Copii xerox	256.823
Facturi verificate acceptate la plata	95
Intocmire delegații	247
Inregistrare facturi	1760
Inregistrare dispoziții	151

Evenimente:

În Anul 2025 societatea APA SERV VALEA JIULUI S.A. a organizat o serie de evenimente si întâlniri importante si anume :

Întruniri în teren pentru rezolvarea problemelor sesizate de catre beneficiarii nostrii ;

Informare a populatiei de protejarea apometrelor pentru temperaturi negative;

„ Ziua Mondila a Apei”

„Saptamana Verde” vizite educative la Statiile de tratare :Jiet, Taia , Valea de Pesti si Statia de Epurare Danutoni- (elevi, parinti si cadre didactice) ;

d. Școala Gimnazială nr.7 Petroșani ;

- e. Colegiul Tehnic Constantin Brâncuș – Sc. Gimnazială nr.5 Petrila;
- f. Colegiul National Mihai Eminescu Petroșani ;
- g. Liceul Teoretic „Mircea Eliade” si Scoala Gimnazială nr.2 ;
- h. Grădinița Lumea Copiilor PN nr.1 si Grădinița Lumea Copiilor PN nr.2 ;
- i. Școala Gimnazială I.D.Sârbu Petrila ;
- j. Școala Gimnazială „SF. VARVARA” -Aninoasa;
- k. Școala Gimnazială nr.5 Vulcan;
- l. Școala Gimnazială I.G. Duca ;

PROIECT EDUCAȚIONAL „Apa și sănătatea mea!”

ASVJ;

Colegiul National Mihai Eminescu Petroșani;

PROIECT EDUCATIONAL „Apa și sănătatea mea!”

ASVJ ;

Colegiul National de Informatică Carmen -Sylva Petroșani;

PROIECT EDUCATIONAL „Apa darul naturii”

ASVJ ;

Grădinița Lumea Copiilor PN nr.1 Lupeni;

PROIECT EDUCATIONAL „Apa – Comoara vieții”

ASVJ ;

Grădinița Lumea Copiilor PN nr.2 Lupeni;

Conferință de presă organizată la finalizarea cursurilor, pentru o noua serie de elevi, **parteneriat ASVJ si Liceul Tehnologic Dimitrie Leonida din Petroșani-** (învățământul -dual);

„Ziua Mondiala a Monitorizarii Calitatii Apei „ – eveniment de mediatizare, organizat la Statia de Epurare Danutoni – Laborator Central ;

PARTICIPARE la „Expo APA 2025”- BUCURESTI;

Conferință de presă organizată la inceperea cursurilor, pentru o noua serie de elevi, **parteneriat ASVJ si Liceul Tehnologic Dimitrie Leonida din Petrosani-** (invatamantul -dual);

Prezentare media, Statia de Epurare Danutoni – Laborator Central ;

Scoala Altfel: lectie de mediu, cum ajunge apa curata inapoi in natura, pentru elevii scolii Gimnaziale nr.5 Vulcan;

Acord de parteneriat educational in cadrul proiectului educativ din cadrul Scolii Altfel „ Colind de Craciun”;

Evenimente organizate cu ocazia Sarbatoriilor de iarna cu participarea grupurilor de colindatori elevi de la urmatoarele institutii de învățământ: Crucia Rosie Sucursala Petrosani; Scoala Gimnaziala nr.2 Petrosani din cadrul Liceului Tehnologic Dimitrie Leonida; Scoala Gimnaziala nr.2 Petrila din cadrul Liceului Tehnologic Constantin Brancus ;

Au fost realizate si difuzate in mass- media două SPOTURI VIDEO după cum urmează:

„ Impreună păstrăm canalizarea curată pentru toți !” care încurajează cetatenii să devină persoane mai responsabile si mai atente cu mediul inconjurator.

„Prezentare ASVJ ” informeaza cetatenii despre obiectul de activitate al companiei , km de retele aflate in gestionare, statii de tratare si epurare.

Mijloacele de informare/ promovare utilizate

- Mass-media
- Site
- Materiale și obiecte de informare/promovare
- Participarea/organizarea de manifestări/evenimente
- Conferințe de presă, comunicate
- Acțiuni de responsabilitate socială

- Colaborări cu instituții de învățământ (grădinițe, școli, licee, universități)
- Comunicare internă
- Pagină de facebook

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

Online

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

4.2 Activitatea operațională

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

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

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 – 400930 din 08.10.2024, valabil până la 07.10.2027;

- Certificat Sistem de Management de Mediu ISO 14.001: 2015 cu nr. C – 400930 din 08.10.2024, valabil până la 07.10.2027;

- Certificat Sistem de Management al Securității și Sănătății Ocupaționale ISO 45001 : 2018 cu nr. 400930 din 08.10.2024, valabil până la 07.10.2027;

Laboratorul Central Dănuțoni a fost înregistrat la Ministerul Sănătății având certificatul de înregistrare numărul 750/12.01.2024, conform Ord. nr. 7/ 2023 care reglementează calitatea apei potabile 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.

A fost elaborată tematica anuală de instruire a personalului angajat.

A fost elaborat și avizat de către ISU Hunedoara Planul de pregătire în domeniul situațiilor de urgență.

În luna martie s-a efectuat verificarea și autorizare ISCIR a elevatorului pentru vehicule.

A avut loc instruirea, examinarea și autorizarea a 3 persoane ce deservește elevatorul auto.

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

Pe parcursul anului 2025 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 2025 nu s-a înregistrat nici un accident de muncă 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 20 lucrători.

În luna iunie s-a încheiat contactul cu Robimed Center XXI SRL pentru servicii de medicina muncii.

În luna noiembrie a fost verificată activitatea unității de către reprezentanții ITM Hunedoara serviciul SSM Petroșani, controlul fiind finalizat prin Proces Verbal de control nr. 101564/05.11.2025.

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 la 31.12.2024.

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 în activitățile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică.

A fost transmis către Agenția pentru Protecția Mediului Inventarul local privind emisiile de poluanți în atmosferă aferent anului 2024.

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

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

S-a întocmit inventarul anual PIT la 31.05.2025 și s-a transmis la C.N.C.A.N

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

În luna iunie prin logarea în portalul ANRSC s-a completat secțiunea denumită "Date privind furnizarea" din cadrul Fișelor specifice aferente UAT-urilor, în continuare se completează secțiunile "Sistemul public de alimentare cu apă" și "Sistemul public de canalizare-epurare"

A fost finalizată acțiunea de casare:

Deșeuri echipamente electrice și electronice

Deșeuri fier vechi nepregătit și vehicule scoase din uz

Deșeuri din dezmembrări

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

În luna iulie s-a transmis către Agenția Națională pentru Mediu și Aree Protejate , Fișa de monitorizare cu stadiul realizării acțiunilor la sfârșitul semestrului I anul 2025.

În luna iulie s-a transmis către Agenția Națională pentru Mediu și Aree Protejate , Raportul privind starea mediului în județul Hunedoara pentru anul 2024.

În luna septembrie a avut loc auditul intern SR EN ISO 17025/2015 la Laboratorul Central în vederea reînregistrării la Ministerul Sănătății.

În luna septembrie a avut loc auditul de supraveghere privind ISO 9001/2015, ISO 14001/2015 și ISO 45001/2018.

În trim IV s-au depus la CMID Bârcea Mare cantitatea de 16,74 tone namol provenit de la epurarea apelor uzate orașenești și cantitatea de 16,06 tone deșeuri reținute pe site.

În luna noiembrie s-au introdus datele aferente anului 2024 în sistemul informatic "EPURARE APE UZATE URBANE" – Apele Române

În luna noiembrie și decembrie prin logarea în portalul ANRSC s-au completat secțiunile: "Sistemul public de alimentare cu apă", "Sistemul public de canalizare-epurare" și Autorizații.

4.2.1 Activitatea de producție și exploatare

Distribuirea apei:

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

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

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

În perioada ianuarie – decembrie 2025 a fost supusă tratării, în stațiile de tratare apă aparținând Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani, o cantitate de apă brută de 11.006 mii m³.

Ținând cont de consumul tehnologic din stațiile de tratare a apei rezultă că s-a introdus în sistemul de alimentare cu apă al localităților Văii Jiului o cantitate de apă potabilă de 10.345 mii m³, apă folosită pentru asigurarea alimentării tuturor utilizatorilor din orașele Văii Jiului precum și pentru norma proprie de consum necesară pentru asigurarea serviciului public de alimentare cu apă potabilă și de canalizare.

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

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

Societatea a avut în administrare în anul 2025 un total de 636,611 km de rețele de alimentare cu apă din care 393,029 km rețele de distribuție a apei, 135,807 km conducte de aducțiune și 107,776 km 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 2025 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 10.968 mii m³.

c) Producerea de energie electrica

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 electrica nr. 806 din 08.11.2007.

În perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2025, MHC-urile au produs cantitatea de 1.103 MWh, respectiv 118 certificate verzi.

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

Pe lângă contravaloarea energiei electrice 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 146,2532 lei/CV (Ianuarie-Noiembrie 2025) și 148,2201 lei/CV în Decembrie 2025.

În tabelul de mai jos, prezentăm cantitativ și valoric, energia electrică produsă și energia electrică consumată în anii 2023 – 2025.

Anul	Energie electrică produsă (MWh)	Energie electrică vândută (Lei)	Certificate Verzi obtinute (buc)	Valoare certificate verzi obtinute (lei)	Contravaloarea energiei electrice comercializată în SEN și a C.V. obtinute (lei)	Energie electrica consumată la obiectivele societății (MWh)	Contravaloarea energiei electrice consumată (lei)
2023	1.377	71.921	186	26.976	98.897	2.775	2.334.147
2024	880	160.408	178	25.893	186.301	2.563	1.863.082
2025	1103	251.111	118	17.280	268.391	2.717	2.087.662

În anul 2025, 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 achizitionată - consumata (MWh)	Contravaloarea energiei electrice achizitionată (lei)
Getica 95	Obiective ASVJ	2.717	2.087.662
TOTAL:		2.717	2.087.662

Analizând consumul de energie electrică din anul 2025, comparativ cu anul 2024, se evidențiază o creștere a consumului de energie electrică cu 12,05 %.

Energia electrică produsă, a fost mai mare cu 25,34%, contravaloarea energiei electrice comercializate și a certificatelor verzi obtinute este de 268.391 lei și poate conduce la acoperirea a 7,78% din contravaloarea facturilor emise de furnizorii de energie electrică către ASVJ SA.

Energia termică achizitionată de la furnizorii de gaze naturale în perioada ianuarie-decembrie 2025 a fost de 1.469,60 Gcal de Nova&Power S.R.L. și MDA Energy, consumată la Stația de Epurare Dănuțoni, Sediul ASVJ, Sector Utilaj Transport și Sector Nord Petroșani, restul cantității fiind consumată la Centrele de încălzire și Secția Uricani

Comparativ cu anul 2024, 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 14,86 %.

d. Lucrari 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 2025 un număr de 4.058 intervenții în valoare totală de 4443,07 mii lei din care 2.397 intervenții în sistemul de alimentare cu apă potabilă în valoare de 2892,14 mii lei și 1.662 lucrări în sistemul de canalizare, în valoare de 1550,93 mii lei.

4.2.2 Activitatea de investiții

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

a. Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, la sfârșitul lunii DECEMBRIE 2025, este prezentat în anexa 1 la prezentul raport.

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

c. Obiective cu finanțare din Fonduri Europene:

Proiect:

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

- Contractul de Finanțare pentru proiect a fost semnat în data de 09.08.2024
- Au fost semnate Actul Adițional nr.1/18.12.2024 și Actul Adițional nr.2/20.06.2025 la Contractul de Finanțare nr.68/09.08.2024
- Valoare Proiect: **81.018.296,25 lei** (fără TVA)
- Perioada de implementare a Proiectului: 29 de luni de la data semnării Contractului de Finanțare
- Sursele de finanțare ale Proiectului: - fonduri UE (FEDR) - 68.865.551,81 lei
- fonduri Buget de Stat - 10.532.378,52 lei
- cofinanțare CL/CJH - 1.620.365,92 lei
- T.V.A - 15.183.775,71 lei

Proiectul reprezintă o continuare a eforturilor anterioare de planificare a investițiilor la nivelul ariei de operare prezente și viitoare a Operatorului Regional, determinate în baza Master Planului regional și va contribui la atingerea obiectivului specific PDD RSO 2.5 Promovarea accesului la apă și o gospodărire sustenabilă a apelor.

Proiectul include lucrări necesare conformării cu directivele europene privind epurarea apelor uzate și calitatea apei destinate consumului uman, precum și asigurarea continuității serviciilor de furnizare a apei potabile.

Prin proiect se urmărește creșterea gradului de asigurare a alimentării cu apă a populației și creșterea nivelului de colectare și epurare a apelor uzate.

Proiectul se va implementa prin intermediul a 4 contracte respectiv:

- 2 contracte de servicii: - Achiziție servicii de asistența tehnică (managementul proiectului, publicitate și supervizarea lucrărilor de execuție)
- Achiziție servicii pentru auditul proiectului.
- 2 contracte de lucrări.

Stadiul contractelor la finele lunii DECEMBRIE 2025 a fost :

COMPONENTELE PROIECTULUI – CONTRACTE DE SERVICII ȘI LUCRĂRI

Proiectul cuprinde următoarele tipuri de contracte (servicii/lucrări):

Contracte aflate în implementare:

Contracte de servicii:

VJ-CS-1: „Achiziție servicii de asistență tehnică (managementul proiectului, publicitate și supervizarea lucrărilor de execuție)”	
Contractant	Asocierea: SC EPMC Consulting SRL Cluj-Napoca (lider) – SC

	TPF Inginerie SRL - TPF Engenharia Ltda
Valoarea contractului	10.918.989,62 lei fără TVA (conform Act Adițional nr.25/19.12.2024)
Plăți efectuate	9.561.175,77 lei fără TVA
Data semnării	21.05.2018 (contract semnat în POIM)

VJ-CS-2: „Achiziție servicii pentru auditul proiectului”	
Contractant	SC SOCECC SRL București
Valoarea contractului	162.658,00 lei fără TVA
Plăți efectuate	154.525,10 lei fără TVA
Data semnării	04.08.2020 (contract semnat în POIM)

Contracte de lucrări:

VJ-CL-01: „Reabilitare captarea Izvoru, a stației de tratare a apei Zănoaga și aducțiunea Polatiște”	
Contractant	Asocierea: HIDROCONSTRUCȚIA SA București (lider) – SC ECO AQUA DESIGN SRL
Valoarea contractului	15.060.870,07 lei fără TVA (valoare la data denunțării contractului)
Plăți efectuate	15.060.870,07 lei fără TVA
Data semnării	08.11.2018 (contract semnat în POIM)
<p>În cadrul contractului, vor fi realizate următoarele categorii de lucrări:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Proiectare și execuție lucrări de reabilitare a construcțiilor și instalațiilor de captare și deznisipare de la Captarea Izvoru (captare cu capacitatea de 45 l/s); • Proiectare și execuție lucrări de înlocuire a conductei de aducțiune pe tronsonul Captare Polatiște (deznisipator) – Stație Tratare Zănoaga, aproximativ 3,7 km; • Proiectare și execuție lucrări de reabilitare a Stației de tratare a apei Zănoaga (capacitate de tratare 150 l/s). • La data de 01.07.2025 a fost emisă de către Inginer, Notificarea privind denunțarea contractului de lucrări nr.200/C/08.11.2018. • În conformitate cu prevederile Sub-clauzei 19.6 [Rezilierea Opțională, Lichidare și Plăți], precum și a prevederilor Sub-clauzei 3.5 [Stabilirea Modulului de Soluționare], Inginerul a declanșat acțiunea de evaluare a Lucrărilor, Bunurilor sau Documentelor Antreprenorului și alte sume datorate Antreprenorului pentru lucrările executate în conformitate cu prevederile Contractului. • Stadiul fizic atins de la începutul lucrărilor și până la data denunțării, este de cca.55%. 	

VJ-CL-08: „Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Lupeni Vest și a aducțiunii Braia”	
Contractant	HIDROCONSTRUCȚIA SA București
Valoarea contractului	21.493.476,83 lei fără TVA (valoare contract la finalizarea lucrărilor)
Plăți efectuate	21.493.476,83 lei fără TVA
Data semnării	10.12.2018 (contract semnat în POIM)
<p>La data de 16.05.2025 a fost încheiat Procesul Verbal de Recepție la Terminarea Lucrărilor. În cadrul contractului, au fost realizate următoarele lucrări principale:</p>	

- Reabilitare rețele apă: 8,46578 km
- Reabilitare aducțiune Braia: 2,33550 km
- Reabilitare rețele canalizare: 8,67404 km
- Stație nouă de pompare apă uzată: 1 buc.

MĂSURI PENTRU ÎMBUNĂTĂȚIREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA 1 ianuarie – 31 decembrie 2025:

În vederea eficientizării activității societății în perioada **1 ianuarie – 31 decembrie 2025** 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;
- 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 5228 somații de plată pentru abonații casnici în valoare de 4350089 lei, 443 somații de plată pentru agenții economici în valoare de 328427 lei
 - s-au emis 59 de Ordine de debransare în valoare de 3.612.639,07 lei pentru 2891 de utilizatori
 - s-au efectuat 254 de debransari
 - s-au încheiat 125 angajamente de plată în valoare totală de 330.946,87 lei,
 - s-au încheiat 62 anexe la contractele existente pentru agenți economici și 69 acte adiționale pentru abonații casnici
 - s-au încheiat 24 contracte de vidanșare
 - au fost înaintate Compartimentului Juridic 176 dosare de executare pentru abonații casnici și 1 pentru agenții economici , 10 dosare de executare pentru Asociații de proprietari
 - au fost înaintate 56 note către Serviciul Corp Control și Secții
 - au fost întocmite și distribuite 443 somații pentru agenți economici în valoare totală de 328.427 lei și 5228 somații pentru abonații casnici în valoare totală de 4.350.089 lei
- 6) S-au atras noi abonați prin acordarea în anul 2025, a 188 avize de branșare la rețeaua de apă potabilă și de racordare la rețeaua de canalizare, numărul mediu de abonați la încasare directă a fost de 35.273 lei, în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2025 , asociații de proprietari 2.366 și agenți economici 1.354. Prin serviciile prestate Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a asigurat apă potabilă unui număr mediu de 67.137 persoane, înregistrându-se un consum specific de 3,39 mc/pers/lună.
- 7) Pentru stabilirea unor raporturi echitabile între distribuitor și consumator s-au executat un număr de 685 branșamente separate,
- 8) au fost formulate 44 plângeri penale, s- a încasat din prejudicii suma de 24.575,81 lei, au fost formulate 91 cereri acțiuni civile pentru un debit de 188.318,98 lei,
- 9) au fost formulate 66 cereri de executare pentru un debit de 366.110,88 lei,
- 10) au fost formulate 156 cereri de executare directă pentru un debit de 458.706,95 lei,
- 11) executorii judecătorești au virat către Apa Serv Valea Jiului S.A. suma de 188.885,15 lei,
- 12) au fost 224 documentatii primite de la Serviciul Comercial

- 13) Au fost efectuate 5.203 sigilări de contoare, au fost citite 310.784 contoare în vederea facturării și au fost rezolvate 182 reclamații de la persoane fizice și societăți prin Serviciul Corp Control ;
- 14) Au fost efectuate în total 899 verificări metrologice la contoarele de apa rece, dintre care pentru clienți interni 698 și pentru clienți externi 201, pentru serviciile prestate fiind obținute venituri de 8485,27 lei,
- 15) 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 1456 probe de apă realizându-se 17992 analize și la rețelele de distribuție către consumatorii din întreaga Vale a Jiului a 1291 probe realizându-se 19219 analize,
- 16) Au fost monitorizați indicatorii apei uzate și epurate la cele 2 stații de epurare (Dănuțoni și Uricani) prin recoltarea la intrarea a 378 probe și ieșirea din stație a 380 probe realizându-se 2905 analize la intrare în stație și 3003 analize la ieșire din stație și a fost monitorizat bazinul de aerare de la stația Dănuțoni prin recoltarea a 168 probe realizându-se 704 analize,
- 17) Au fost încheiate și actualizate un număr de 1.636 contracte de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare pentru abonații casnici și 101 contracte de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare pentru agenți economici,
- 18) Pentru îmbunătățirea imaginii societății site-ul (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.
- 19) Au fost întocmite de către compartimentul Control Financiar de Gestiune un număr de 22 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,
- 20) Compartimentul Achiziții Publice a încheiat 75 contracte în valoare de 7.842.097,18 lei (fără TVA), 24 acte adiționale în valoare de 166.042,79 lei (fără TVA) și achiziții directe din catalogul SEAP în valoare de 459.504,14 lei (fără TVA). A efectuat achiziții directe online și offline din catalogul SEAP, exceptând contractele, constând în 122 comenzi și 59 notificări facturi în valoare totală de 459.504,14 lei, fără TVA. Prin procedura proprie a fost atribuit contractul pentru servicii de pază în valoare de 517.960,00 lei (fără TVA). Prin procedura negocierii fără invitație prealabilă la o procedură concurențială de oferte prin BRM au fost atribuite contractele de furnizare combustibil-motorina și benzina la pretul de 783.364,89 lei, fără TVA, energie electrică la pretul de 2.269.874,37 lei, fără TVA și gaze naturale la pretul de 901.121,85 lei, fără TVA. Restul contractelor au fost atribuite prin achiziție directă.
- 21) Prin intermediul Compartimentul Aprovizionare au fost onorate 572 comenzi în valoare de 2.220.598,69 lei (fără TVA),
- 22) Au avut loc 17 ședințe ale Consiliului de Administrație și 6 ședințe ale Adunării Generale a Acționarilor.
- 23) Referitor la Comisia de monitorizare au fost făcute raportările către C.J.H. privind stadiul de implementare a sistemului de control intern managerial.

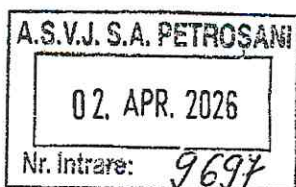
OBIECTIVE PENTRU ANUL 2026

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 inclusă în contractul de delegare și în Contractul de Finanțare – 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 2025

Rezultatele prezentate în SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE întocmite la 31 decembrie 2025 reflectă eforturile depuse pentru îndeplinirea responsabilităților S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani: operaționale, financiare și contractuale.

Situațiile financiare ale anului 2025 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMF nr. 2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

1. Active imobilizate

Evoluția imobilizărilor în exercițiul financiar 2025 este expusă în tabelul următor:

Nr. crt	Elemente imobilizate	-lei-			Sold 31.12.2025
		Sold 31.12.2024	Creșteri	Diminuări	
1.	Imobilizări necorporale	5.175.191	2.007	0	5.177.198
2.	Imobilizări corporale	325.256.990	9.006.990	767.032	333.496.948
	-Terenuri	35.937			35.937
	-Construcții	4.796.342	369.381	290.981	4.874.742
	-Instalații tehnice și mașini	25.417.435	557.124	132.507	26.842.052
	-Alte instalații, utilaje și mobilier	420.637	17.702	3.162	435.177
	-Imobilizări în curs și avansuri acordate	293.586.639	8.062.783	340.382	301.309.040
3.	Imobilizări financiare	35.854	20.475	19.122	37.207
	Total imobilizări	330.468.035	9.029.472	786.154	338.711.353

Creșterea immobilizărilor necorporale se datorează achiziționării a unui număr de 34 de bucăți licențe Microsoft Office Professional Plus 2024.

Creșterea immobilizărilor corporale reprezentând construcții se datorează punerii în funcțiune a 14 lucrări de extindere rețea de apă potabilă în orașele Petrila, Petroșani, Aninoasa, Vulcan, Lupeni și Uricani .

Creșterea immobilizărilor corporale reprezentând instalații tehnice și mașini se datorează achiziționării a unui sistem pentru determinarea consumului biochimic de oxigen, a două pompe Wilo și Sewatec a unei electropompe submersibile, 1 buc.generator diesel Stand, 1 buc.aparat de sudură.

Diminuarea immobilizărilor corporale se datorează scoaterii din funcțiune a mijloacelor fixe în baza Procesului verbal de scoatere din funcțiune a mijloacelor fixe nr.12.274/23.05.2025 aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.31/27.05.2025.

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 (P.D.D)etapa II.

Diminuarea immobilizărilor corporale în curs de execuție și avansuri acordate se datorează punerii în funcțiune a 14 lucrări de extindere rețea de apă potabilă în orașele Petrila, Petroșani, Aninoasa, Vulcan, Lupeni și Uricani.

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 2025 s-a înregistrat o amortizare de 1.995.450 lei reprezentând deprecierea activelor immobilizate în acest exercițiu financiar.

Nr crt	Elemente imobilizate	Sold 31.12.2024	Amortizări în cursul anului 2025	Amortizarea aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Sold 31.12.2025
1.	Imobilizări necorporale	4.894.044	40.456	0	4.934.500
2.	Imobilizări corporale	21.408.804	1.954.994	135.669	23.228.129
	-Constructii	1.692.424	431.089		2.123.513
	-Instalații tehnice și mașini	19.385.982	1.489.536	132.507	20.743.011
	-Alte, instalații, utilaje și mobilier	330.398	34.369	3.162	361.605
	TOTAL	26.302.848	1.995.450	135.669	28.162.629

2. Analiza stocurilor

La finele anului 2025 stocurile s-au cifrat la suma de 977.628 lei cu 66.895 lei mai puțin față de anul 2024, structura acestora fiind următoarea;

- materiale 634.004 lei
- obiecte de inventar 309.208 lei
- combustibili 31.165 lei
- piese de schimb 3.251 lei

Din suma de 309.208 lei reprezentând valoarea obiectelor de inventar aflate în depozit, 281.971 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, CL10, CL11 Reabilitarea rețelelor de apă și canalizare Petrița, Vulcan, Uricani.

Conform Procesului verbal privind rezultatele inventarierii generale a patrimoniului pe anul 2025 nr.26.784/10.12.2025, comparativ cu anul 2024, valoarea materialelor fără mișcare au crescut cu 7,01% iar, valoarea materialelor cu mișcare lentă a scăzut cu 62,59%.

3. Analiza creanțelor

Valoarea totală a creanțelor la data de 31 decembrie 2025 este în sumă de 22.113.255 lei cu următoarea structură:

- facturi emise și neîncasate 16.012.747 lei
cont 411, din care:
 - populație 11.772.386 lei
 - agenți economici 4.240.361 lei
- alte creanțe (facturi de întocmit, ajustări pentru deprecierea creanțelor, subvenții ptr investiții, debitori diverși) 6.100.507 lei

Creanțele aferente populației sunt structurate astfel:

- Asociații de proprietari 6.465.743 lei, respectiv 40,38% din totalul facturilor emise și neîncasate;
- Abonați casnici aflați la încasare directă 5.306.647 lei, respectiv 33,14% din totalul facturilor emise și neîncasate.

Față de luna decembrie a anului 2024, soldul creanțelor reprezentând facturi emise și neîncasate a crescut cu 926.996 lei, astfel:

- Soldul Asociațiilor de proprietari a crescut cu 427.488 lei.
- Soldul abonaților casnici aflați la încasare directă a crescut cu 246.706 lei.
- Soldul agenților economici a crescut cu 252.802 lei.

În anul 2025 gradul de încasare pe categorii de utilizatori se prezintă astfel: grad de încasare agenți economici 97,16%, grad de încasare Asociații de proprietari 80,68%, grad de încasare abonați casnici aflați la încasare directă 99,27%.

4. Situația datoriilor

Datoriile curente ale societății la data de 31 decembrie 2025 sunt în sumă de 4.714.760 lei, cu următoarea componență:

• Furnizori	1.478.455 lei
• datorii la bugetul consolidat al statului cu scadență în luna ianuarie 2026	1.083.033 lei
• alte datorii	2.153.272 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 9.170.646 lei, reprezentând rezerve legale și alte rezerve constituite conform prevederilor legale.

6. Contul de profit și pierderi

În exercițiul financiar al anului 2025, S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a realizat din activitățile de bază și auxiliare următoarele rezultate:

1. VENITURI TOTALE	45.502.950 lei
2. CHELTUIELI TOTALE	43.733.042 lei
3. PROFIT NET	1.368.579 lei

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

a) activitatea de exploatare:

- venituri din exploatare	45.314.484 lei
- cheltuieli de exploatare	43.698.153 lei
- profitul din exploatare	1.616.331 lei

Cifra de afaceri înregistrată de S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani în anul 2025 este în valoare de 41.240.014 lei cu 5.838.985 lei mai mare față de anul 2024. Creșterea cifrei de afaceri se datorează majorării prețului/tarifului la serviciile de apă și canalizare începând cu data de 01 iulie 2025.

Veniturile din exploatare sunt în valoare de 45.314.484 lei, cu 7.326.428 lei mai mari față de anul 2024.

Veniturile din vânzarea producției, așa cum sunt înscrise în Contul de profit și pierdere la 31 decembrie 2025 – sunt compuse din:

- venituri din activitatea de bază (96,97% din cifra de afaceri)	39.987.324 lei
- venituri din activități diverse (2,98% din cifra de afaceri)	1.234.917 lei
- venituri din chirii (0,05% din cifra de afaceri)	17.773 lei

Cheltuielile de exploatare în valoare de 43.698.153 lei sunt cu 6.123.861 lei mai mari față de anul 2024 datorită:

- creșterii cheltuielilor cu materialele cu 81.903 lei față de anul 2024;

- creșterii cheltuielilor cu utilitățile (energia și gazele naturale) cu 142.295 lei față de anul 2024;

- creșterea cheltuielilor cu personalul cu 2.858.572 lei față de anul 2024;

- creșterea cheltuielilor cu prestațiile externe cu 656.003 lei față de anul 2024;

- creșterea cheltuielilor cu redevențele cu 1.387.238 lei față de anul 2024, datorită faptului că a crescut redevența la contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare.

- creșterii cheltuielilor cu impozitele și taxele cu 674.485 lei față de anul 2024 prin introducerea în anul 2025 a impozitului pe construcții;

b) activitatea financiară:

- | | |
|-------------------------|-------------|
| - venituri financiare | 188.466 lei |
| - cheltuieli financiare | 34.889 lei |
| - profit | 153.577 lei |

Veniturile financiare sunt cu 52.941 lei mai mari decât cele înregistrate în anul 2024.

Cheltuielile financiare sunt cu 23.805 lei mai mari față decât cele înregistrate în anul 2024.

S.C. Apa Serv Valea Jiului S.A. Petroșani a încheiat exercițiul financiar al anului 2025 cu un profit net în valoare de 1.368.579 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:

- 1.368.579 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. 169 din 13 octombrie 2025 în perioada 31.10.2025 – 30.01.2026 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 2025 nu s-a constatat existența refuzului la viza de Control financiar preventiv.

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

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

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

g) Auditul statutar al situațiilor financiare anuale.

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

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

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

8. Întocmirea situațiilor financiare anuale

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

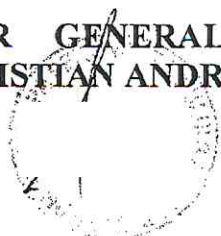
S-au respectat principiile, regulile și metodele prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991 cu modificările ulterioare, iar înregistrarea în evidențele contabile se face cu ajutorul tehnicii de calcul, respectându-se normele cu privire la răspunderea prelucrării cu exactitate a informațiilor.

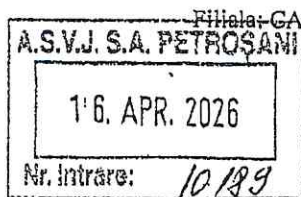
Întocmirea situațiilor financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2025 s-a făcut respectând prevederile normelor metodologice și asigurând corespondența între posturile de bilanț și datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale, pe baza inventarierii.

Bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele la acesta dau o imagine fidelă a situației financiare a societății la 31 decembrie 2025.

DIRECTOR GENERAL
IONICĂ CRISTIAN ANDREI

ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC
FORTUNA ELENA





Filiala: CASA DE AUDIT CORVINIA SRL – FILIALA BUCURESTI
Municipiul Bucuresti, sector 1, B-dul Laminorului nr.38
Etaj 2, camera 7
E-mail: office@audit-corvinia.ro
www.audit-corvinia.ro

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii,

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

Opinie

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 31.12.2025, 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 31.12.2025 se identifică astfel:

• Total capitaluri proprii :	13.176.281,00 lei
• Cifra de afaceri	41.240.014,00 lei
• Rezultat net al exercitiului financiar;profit :	1.368.579,00 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025 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.2036/2025.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce



urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationales de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră .

Continuitatea activității

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

Evidențierea unor aspecte

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

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Entității, pentru respectarea prevederilor Legii nr.129/2019 și Ordinului nr.37/02.03.2025, Ordinul 191 / 2025 și Ordinul 215 / 2025 emise de Președintele ONPCSB, inclusiv pentru respectarea OMF nr.85/2025, art.II, al.1), lit.a)

referitor la raportarea privind durabilitatea. La data emiterii prezentului raport documentația referitoare la prevenirea spălării banilor este în curs de actualizare.

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

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Aspectele cheie de audit

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

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

- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile 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 acurateții ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile și prevederile contractuale.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, 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 exercițiul 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 exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile 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.

Auditor Statutar : Societatea Casa De Audit Corvinia Filiala Bucuresti

Beneficiar : Societatea APA SERV VALEA JIULUI SA

Raport audit statutar an financiar 2025

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

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

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază

Auditor Statutar : Societatea Casa De Audit Corvinia Filiala Bucuresti

Beneficiar : Societatea APA SERV VALEA JIULUI SA

Raport audit statutar an financiar 2025

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 governanța, 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 governanța 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 governanța, 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.



Filiala: CASA DE AUDIT CORVINIA SRL – FILIALA BUCURESTI
Municipiul Bucuresti, sector 1, B-dul Laminorului nr.38
Etaj 2,camera 7
E-mail: office@audit-corvinia.ro
www.audit-corvinia.ro

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 dispozitii legale si de reglementare

17. Am fost numiti de Adunarea Generala a Acționarilor, fiind incheiat contractul de prestari servicii nr.280/C la data de 24.08.2022 să audităm situațiile financiare ale societății APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petrosani, pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2025.

Confirmăm că:

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

16.04.2026

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

SENDRONI
AUREL

Digitally signed by SENDRONI
AUREL
Date: 2026.04.16 08:38:19
+03'00'



Filiala: CASA DE AUDIT CORVINIA SRL – FILIALA BUCURESTI
Municipiul Bucuresti, sector 1, B-dul Laminorului nr.38
Etaj 2, camera 7
E-mail: office@audit-corvinia.ro
www.audit-corvinia.ro

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

Auditor Statutar : Societatea Casa De Audit Corvinia Filiala Bucuresti
Beneficiar : Societatea APA SERV VALEA JIULUI SA
Raport audit statutar an financiar 2025

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

DECIZIA nr. 17/17.04.2026

Consiliul de Administrație al APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani, întrunit în ședința din data de 17 aprilie 2026.

Având în vedere, Raportul de Gestiune asupra situațiilor financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2025, înregistrat sub nr. 9.697/02.04.2026

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMF nr. 2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale.

Potrivit prevederilor O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome art. 1 alin. 1 lit. e, 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 2025.

Art. 2. Propune mandatarea Directorul General să semneze situațiile financiare ale APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani pe anul 2025.

Art. 3. Înaintează Raportul Administratorilor APA SERV VALEA JIULUI S.A. Petroșani pe anul 2025 către Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării și descărcării de gestiune a administratorilor.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

LUNG Maria Minodora



Petroșani, 17 aprilie 2026

Nr. 564 / data 14.01.2026

DIRECTOR GENERAL
Cristian Andrei IONICĂ

RAPORT

asupra Sistemului de Control Intern/Managerial la data de 31 decembrie 2025.

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 echipei de gestionare riscuri, coordonare și îndrumare metodologică, 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 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 ca 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 ca la data de 31 decembrie 2025 sistemul de control intern/managerial al APA SERV VALEA JIULUI S.A. PETROȘANI este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.