

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 61 din _____ 2026
privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2025 ale SC APA PROD SA Deva

CONSILIUL JUDEȚEAN HUNEDOARA;

Având în vedere referatul de aprobare nr. 8844/ 24.04.2026 ,la proiectul de hotărâre inițiat de președintele Consiliului Județean Hunedoara, domnul Laurențiu Nistor;

Văzând adresa nr. 9212/ 24.04.2026 a conducerii SC APA PROD SA Deva, având ca obiect aprobarea situațiilor financiare pe anul 2025 ale SC APA PROD SA Deva, raportul auditorului financiar și raportul Consiliului de Administrație pe anul 2025, înregistrată la registratura Consiliului Județean Hunedoara sub nr. 8800/ 24.04.2026;

Potrivit:

- Deciziei nr. 109/ 22.04.2026 a Consiliului de Administrație al SC APA PROD S.A. Deva privind aprobarea situațiilor financiare anuale pe anul 2025, precum și aprobarea repartizării profitului net aferent anului 2025 al SC APA PROD SA Deva;
- Raportului Auditorului Independent asupra situațiilor financiare anuale pentru exercițiul încheiat la 31.12.2025;
- Raportului Administratorilor (Consiliului de Administrație) al SC APA PROD S.A. Deva.

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/ 2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, precum și ale Ordinului Ministrului 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 SC APA PROD SA Deva, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

(2) - Se mandatează reprezentantul Consiliului Județean Hunedoara în Adunarea Generală a Acționarilor la SC APA PROD SA Deva, să voteze aprobarea situațiilor financiare pe anul 2025, potrivit aliniatului (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, SC APA PROD SA Deva, ADI - AQUAPREST HUNEDOARA, reprezentantului Consiliului Județean Hunedoara în AGA la SC APA PROD SA Deva și Serviciului Administrarea Domeniului Public și Privat, Guvernanță Corporativă prin grija Serviciului Administrație Publică Locală din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Hunedoara.

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

PREȘEDINTE,
Laurențiu NISTOR

AVIZAT,
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI
Daniel DAN

ANEXA
la Proiectul de Hotărâre de Consiliu Județean Hunedoara nr. 61/2026

SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
pe anul 2025
ale
SC APA PROD SA Deva

PREȘEDINTE,
Laurențiu NISTOR

AVIZEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Daniel DAN

Director executiv,
Daniela Ioana DAN

Șef Serviciu ADPPGC,
Cosmin Vasile

Întocmit,
Drăgănescu Stoică Oana



Sursa apei de calitate

Operator Licențiat A.N.R.S.C



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

Nr. O.R.C.: J2001000571202
C.I.F.: 14071095, Atribut Fiscal: RO
Cont: RO15BRDE220SV23121912200
B.R.D- Groupe Société Générale S.A. Deva

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

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

Nr. 212 / 24.04.2026

Catre

Adina Bozorg
Dir. Economică
24.04.2026

Consiliul Județean Hunedoara

In atenția domnului Președinte- Nistor Laurențiu

Stimate! Domnule Președinte

Avand în vedere necesitatea respectării legislației în vigoare vă rugăm să aprobați situațiile financiare însoțite de raportul auditorului financiar aferente anului 2025, bugetul de venituri și cheltuieli și planul de investiții pe anul 2026.

Cu stimă,

Director General
Ing. Gligor Dorin



Întocmit,
Ec. Șerban Gabriel



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



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

Nr. O.R.C.: J2001000571202
C.I.F.: 14071095, Atribut Fiscal: RO
Cont: RO15BRDE220SY23121912200
B.R.D- Groupe Société Générale S.A. Deva

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

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

DECIZIA NR. 109

Consiliul de Administratie al APA PROD SA ,
intrunit in data de 22.04.2026 in conformitate cu prevederile
Actului Constitutiv si a Legii 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare

Decide

Art. 1. Avizează situațiile financiare ale societății pe anul 2025 însoțite de raportul auditorului independent parte integrantă din prezenta decizie.

Art. 2. Avizează repartizarea profitului net astfel :

- participarea salariaților la profit 1.851.523 lei
- surse proprii de finanțare 2.500.000 lei
- fond IID 8.000.000 lei
- profit nerepartizat 6.163.705 lei

Art. 3. Prezenta decizie va fi transmisă spre aprobare Consiliului Județean Hunedoara și Adunării Generale a acționarilor societății.

Pentru Consiliul de Administratie

Presedinte-Ing. Niculescu Aurel



Aviz juridic,
Av. Tomescu Cristian

Secretar de sedinta
Ec. Serban Gabriel

Tip situație financiară : BL
An Semestru Anul 2025
Suma de control 835.310

Entitatea SC APA PROD SA
Judet Hunedoara Sector Localitate DEVA
Strada CALEA ZARANDULUI Nr. 43 Bloc Scara Ap. Telefon 0254222345

Număr din registrul comerțului J2001000571202 Cod unic de înregistrare 14071095
Forma de proprietate 34-Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 500-Captarea, tratarea si distributia apei
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3600-Captarea, tratarea si distributia apei

Situatii financiare anuale
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)
Entități mijlocii, mari si 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 si 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 exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

| | | |
|---------------------|--------------------|------------|
| Indicatori : | Capitaluri - total | 69.345.242 |
| | Capital subscris | 835.310 |
| | Profit/ pierdere | 18.515.228 |

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),
Numele si prenumele
GILIGOR DORIN OLIVIU
Semnătura

INTOCMIT,
Numele si prenumele
BUDAE ANA MARIA RENALDA
Calitatea
11-DIRECTOR ECONOMIC

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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 obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NU

AUDITOR
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI
A194/ 2002

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii
Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

- lei -

Cod 10

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
| | | 01.01.2025 | 31.12.2025 |
| A | B | 1 | 2 |
| ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801) | 01 | | |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903) | 02 | | |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 67.200 | 1.000 |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807) | 04 | | |
| 5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906) | 05 | | |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904) | 06 | | |
| TOTAL (rd.01 la 06) | 07 | 67.200 | 1.000 |
| I. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 08 | 40.210.777 | 37.643.407 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 09 | 7.842.640 | 8.697.713 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 89.404 | 105.207 |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915) | 11 | | |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931) | 12 | 63.579.697 | 224.587.783 |
| 6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935) | 13 | | |
| 7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916) | 14 | | |
| 8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917) | 15 | | |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903) | 16 | | |
| TOTAL (rd. 08 la 16) | 17 | 111.722.518 | 271.034.110 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961) | 18 | | |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 19 | | |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962) | 20 | | |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 21 | | |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963) | 22 | | |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 23 | 99.255 | |
| TOTAL (rd. 18 la 23) | 24 | 99.255 | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24) | 25 | 111.888.973 | 271.035.110 |
| ACTIVE CIRCULANTE | | | |

| | | | | |
|--|----|----|------------|-------------|
| 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 | 499.750 | 607.583 |
| 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 + 358 + 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 | 107.833 | 94.702 |
| TOTAL (rd. 26 la 29) | 30 | 30 | 607.583 | 702.285 |
| II. CREAŢE | | | | |
| 1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676** + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 2992 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491) | 31 | 31 | 14.861.596 | 17.306.448 |
| 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 creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct. 4428** + 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 4987) | 34 | 34 | 22.799.591 | 12.586.592 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 35 | 35 | | |
| 6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 36 | 36 | | |
| TOTAL (rd. 31 la 35 +35a) | 37 | 36 | 37.661.187 | 29.893.040 |
| I. 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 | | |
| TOTAL (rd. 37 + 38) | 40 | 39 | | |
| V. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI | | | | |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 41 | 40 | 10.264.169 | 96.882.631 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40) | 42 | 41 | 48.532.939 | 127.477.956 |
| 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 | | |
| 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 și împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 46 | 45 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 47 | 46 | 2.727.273 | 3.325.191 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 48 | 47 | 408.887 | 397.983 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 49 | 48 | 39.257.653 | 3.444.469 |
| 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 t. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 31*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 47*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 10.061.786 | 9.820.645 |
| TOTAL (rd. 45 la 52) | 54 | 53 | 52.455.599 | 16.988.288 |
| ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE d. 41+43-53-70-73-76) | 55 | 54 | -42.186.802 | 103.509.290 |
| TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54) | 56 | 55 | 69.702.171 | 374.544.400 |
| . DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA AI 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 + 527 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 58 | 57 | 9.545.455 | 8.040.274 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 59 | 58 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 60 | 59 | | |
| Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 61 | 60 | | |
| 5. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 62 | 61 | | |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (t. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***) | 63 | 62 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale t. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 31*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 47*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 93 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 64 | 63 | 6.435.435 | 4.653.968 |
| TOTAL (rd.56 la 63) | 65 | 64 | 15.980.890 | 12.694.242 |
| . PROVIZIOANE | | | | |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517) | 66 | 65 | 2.892.540 | 3.701.175 |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 67 | 66 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 68 | 67 | | |
| TOTAL (rd. 65 la 67) | 69 | 68 | 2.892.540 | 3.701.175 |
| VENITURI ÎN AVANS | | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71) | 70 | 69 | 38.264.142 | 295.784.119 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | 71 | 70 | 38.264.142 | 6.980.378 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*) | 72 | 71 | | 288.803.741 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74) | 73 | 72 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*) | 74 | 73 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*) | 75 | 74 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77) | 76 | 75 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*) | 77 | 76 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*) | 78 | 77 | | |
| Fond comercial negativ (ct.2075) | 79 | 78 | | |
| TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78) | 80 | 79 | 38.264.142 | 295.784.119 |
| CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL | | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 81 | 80 | 835.310 | 835.310 |

| | | | | |
|---|-----|-----|------------|------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 82 | 81 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 83 | 82 | | |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 84 | 83 | | |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031) | 85 | 84 | | |
| TOTAL (rd. 80 la 84) | 86 | 85 | 835.310 | 835.310 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 87 | 86 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 88 | 87 | 17.956.803 | 17.956.803 |
| IV. REZERVE | | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 89 | 88 | 167.062 | 167.062 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 90 | 89 | 131.388 | 131.388 |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068) | 91 | 90 | 8.287.655 | 8.287.655 |
| TOTAL (rd. 88 la 90) | 92 | 91 | 8.586.105 | 8.586.105 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 93 | 92 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 94 | 93 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 95 | 94 | | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | | | | |
| SOLD C (ct. 117) | 96 | 95 | 6.086.504 | 23.451.796 |
| SOLD D (ct. 117) | 97 | 96 | 0 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 98 | 97 | 17.364.019 | 18.515.228 |
| 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 | 50.828.741 | 69.345.242 |
| 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 | 50.828.741 | 69.345.242 |

*1) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
olduri debitoare ale conturilor respective.

** olduri 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 si prenumele

DORIN OLIVIU

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

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

od 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. | Exercițiul financiar | | |
|---|--------|----------------------|-------------|-------------|
| | | 2024 | 2025 | |
| A | B | 1 | 2 | |
| . Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 114.168.027 | 126.770.837 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | 114.168.027 | 126.770.837 |
| - din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național | | 01b (318) | | |
| ducția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 114.168.027 | 126.770.837 |
| 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 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 | | |
| Sold D | 08 | 08 | | |
| . Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | 569.548 | 1.845.834 |
| . Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | 10 | | |
| . Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 11 | 11 | | |
| venituri din subvenții de exploatare 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 12 | 12 | | |
| . Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | 7.458.755 | 7.223.334 |
| -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 | 122.196.330 | 135.840.005 |
| . a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 6.485.068 | 6.540.341 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 564.503 | 533.075 |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care: | 19 | 19 | 12.297.520 | 13.442.677 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (1902) | 7.268.443 | 8.906.327 |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 21 | 19b (1903) | 183.653 | 194.959 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 22 | 20 | | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 23 | 21 | 31.784 | 35.582 |
| Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 24 | 22 | 53.568.671 | 58.728.571 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 25 | 23 | 51.070.164 | 55.105.939 |

| | | | | |
|---|----|----|------------|-------------|
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 26 | 24 | 2.498.507 | 3.622.632 |
| 0.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27) | 27 | 25 | 5.019.359 | 5.347.679 |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811) | 28 | 25 | 5.019.359 | 5.347.679 |
| 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 | 17.430 | 138.579 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 32 | 29 | 162.472 | 138.579 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 33 | 30 | 145.042 | |
| 1. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37) | 34 | 31 | 19.176.548 | 25.938.063 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628) | 35 | 32 | 7.691.575 | 9.280.705 |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), în care: | 36 | 33 | 9.213.620 | 11.177.242 |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121) | 37 | 33 | 8.441.137 | 10.744.499 |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122) | 38 | 33 | | |
| - cheltuieli cu chiriile (ct. 6123) | 39 | 33 | | |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), în care: | 40 | 33 | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 41 | 33 | | |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care: | 42 | 33 | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 43 | 33 | | |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care: | 44 | 33 | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 45 | 33 | | |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli prezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*) | 46 | 33 | 1.518.627 | 4.554.653 |
| - 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 | 752.726 | 925.463 |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din gistrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.656*) | | 38 | | |
| 2. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41) | 51 | 39 | 2.880.476 | 1.943.069 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 52 | 40 | 2.880.476 | 4.346.896 |
| - Venituri (ct.7812) | 53 | 41 | | 2.403.827 |
| ELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 54 | 42 | 99.977.791 | 112.576.472 |
| OFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 55 | 43 | 22.218.539 | 23.263.533 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 56 | 44 | 0 | 0 |
| . Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 57 | 45 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 58 | 46 | | |

| | | | | |
|---|----|----|-------------|-------------|
| 4. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 59 | 47 | 149.923 | 305.996 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 60 | 48 | | |
| 5. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 61 | 49 | | |
| 6. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 62 | 50 | 13.728 | 56.667 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 63 | 51 | | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 64 | 52 | 163.651 | 362.663 |
| 7. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare reținute ca active circulante (rd. 54 - 55) | 65 | 53 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 66 | 54 | | |
| - Venituri (ct.786) | 67 | 55 | | |
| 8. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 68 | 56 | 1.625.247 | 1.271.631 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 69 | 57 | | |
| 9. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 70 | 58 | 23.784 | 137.549 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 71 | 59 | 1.649.031 | 1.409.180 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 72 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 73 | 61 | 1.485.380 | 1.046.517 |
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 74 | 62 | 122.359.981 | 136.202.668 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 75 | 63 | 101.626.822 | 113.985.652 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 76 | 64 | 20.733.159 | 22.217.016 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 77 | 65 | 0 | 0 |
| 10. Impozitul pe profit (ct.691) | 78 | 66 | 3.369.140 | 3.701.788 |
| 11. 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 | 67 | | |
| 12. 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 | 68 | | |
| Impozitul specific unor activități (ct. 695) | | 69 | | |
| 13. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697) | 81 | 70 | | |
| Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 82 | 68 | | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) | 83 | 69 | 17.364.019 | 18.515.228 |
| - 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 muncii, care se preiau din rulajul debitor 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

SLIGOR DORIN OLIVIU

Semnătura _____

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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 | |
|---|------------------------------------|-------------|---------------------|----------------------------------|--|
| A | | B | 1 | 2 | |
| Initați care au inregistrat profit | 01 | 01 | 1 | 18.515.228 | |
| Initați care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | | | |
| Initați 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 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18) | 04 | 04 | | | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | | | |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | | | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | | | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | 09 | 09 | | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | 10 | 10 | | | |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de matatitate | 11 | 11 | | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | 12 | | | |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | 13 | | | |
| - alte datorii sociale | 14 | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si te fonduri | 15 | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditori | 16 | 16 | | | |
| Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 18 (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele cale | 19 | 18 | | | |
| III. Numar mediu de salariatii | Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025 | Nr. rd. | 31.12.2024 | 31.12.2025 | |
| A | | B | 1 | 2 | |
| Numar mediu de salariatii | 20 | 19 | 826 | 817 | |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, spectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 875 | 868 | |
| 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 | 10.744.499 | | |
| Redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 23 | 22 | | | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | 24 | 23 | | | |

| | | | |
|--|----|----|------------|
| Impozitul pe petrol plătita 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 | 14.261.133 |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | 14.261.133 |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 34 | 33 | |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile | 35 | | |
| - subvenții pentru combustibili fosili | 36 | | |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | 6.379.799 |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | 6.379.799 |

V. Tichete acordate salariaților

| | Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025 | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|-----------------------------------|------------|------------|
| A | | B | 1 |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | 5.476.590 |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | | |

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 | | | |
| - din 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 | (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 | | | |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru mobilizări necorporale (din ct. 4094) | 54 | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale ct. 4093), din care: | 55 | 47 | | |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru mobilizări corporale (din ct. 4093) | 56 | | | |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru mobilizări corporale (din ct. 4093) | 57 | | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54) | 58 | 48 | 99.255 | |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53) | 59 | 49 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 60 | 50 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 61 | 51 | | |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care: | 62 | 52 | | |
| - detineri de cel puțin 10% | 63 | | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 64 | 53 | | |
| C. Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 65 | 54 | 99.255 | |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | 99.255 | |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 67 | 56 | | |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 68 | 57 | 20.054.118 | 23.620.274 |
| - 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 | | | |
| Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 71 | 59 | | |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 72 | 60 | | |
| 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 | 16.839.553 | 1.117.159 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale ct.431+437+4382) | 74 | 62 | 851.489 | 514.290 |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 14.860 | 11.715 |
| - subvenții de incasat(ct.445) | 76 | 64 | 15.973.204 | 591.154 |
| - 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. 424 + 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 | 7.135.688 | 12.645.083 |
| - 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 | 7.135.688 | 12.645.083 |
| sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' și prezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și neacoperite până la data de raportare (din ct. 461) | 86 | 74 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 87 | 75 | | |
| - de la nerezidenți | 88 | 76 | | |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 89 | | | |
| 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 | 5.367.958 | 16.421.399 |
| - 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 | | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 97 | 83 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86) | 98 | 84 | 38.318 | 77.427 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 38.318 | 77.427 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 4.621.918 | 50.872.790 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 4.621.841 | 50.838.805 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 77 | 33.985 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 105 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94) | 106 | 92 | 235.975 | 154.347 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 107 | 93 | 235.975 | 154.347 |
| - 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 | 68.436.489 | 29.682.530 |

| | | | | |
|--|-----|------------|--|------------|
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de a instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98) | 96 | | | |
| - în lei | 97 | | | |
| - în valută | 98 | | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de a 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) | 99 | 17.982.995 | | 15.267.517 |
| - în lei | 100 | 12.272.727 | | 9.545.455 |
| - în valută | 101 | 5.710.268 | | 5.722.062 |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 102 | | | |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105) | 103 | | | |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face n functie de cursul unei valute | 104 | | | |
| - în valută | 105 | | | |
| A Împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care: | 106 | 658.368 | | 2.939.963 |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 107 | | | |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate | 108 | | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 108 | 39.666.540 | | 3.842.451 |
| - 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) | 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) | 110 | | | |
| B Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 110 | 1.430.546 | | 1.522.618 |
| 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) | 111 | 7.530.306 | | 6.041.727 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 112 | 1.557.392 | | 1.679.301 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 113 | 5.926.624 | | 4.361.975 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 114 | 46.290 | | 451 |
| - alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481) | 115 | | | |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), în care: | 116 | | | |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 117 | | | |
| - cu scadența inițială mai mare de un an | 118 | | | |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451) | 119 | | | |
| sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care: | 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 | 1.167.734 | 68.254 |
| -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 | 1.167.734 | 68.254 |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472) | 142 | 125 | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 143 | 126 | | |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 144 | 127 | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care: | 145 | 128 | | |
| - către nerezidenți | 146 | 128a (311) | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 147 | 128b (314) | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | 148 | 129 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 149 | 130 | 835.310 | 835.310 |
| - acțiuni cotate 4) | 150 | 131 | | |
| - acțiuni necotate 5) | 151 | 132 | 835.310 | 835.310 |
| - părți sociale | 152 | 133 | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 153 | 134 | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 154 | 135 | | |
| 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 | 1.479.342 | 1.444.200 |
| 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 | 1.239.069.996 | 1.252.781.763 |
| 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 | | |

| 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 | 835.310 | X | 835.310 | X |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144) | 161 | 142 | 835.310 | 100,00 | 835.310 | 100,00 |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală | 162 | 143 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. locală | 163 | 144 | 835.310 | 100,00 | 835.310 | 100,00 |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 164 | 145 | | | | |
| - cu capital integral de stat | 165 | 146 | | | | |
| - cu capital majoritar de stat | 166 | 147 | | | | |
| - cu capital minoritar de stat | 167 | 148 | | | | |
| - deținut de regii autonome | 168 | 149 | | | | |
| - deținut de societăți cu capital privat | 169 | 150 | | | | |
| - deținut de persoane fizice | 170 | 151 | | | | |
| - deținut de alte entități | 171 | 152 | | | | |

| A | Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025 | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|---|------------------------------------|------------|------------|------|
| | | | 2024 | 2025 |
| (III. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar la către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care: | | | | |
| către instituții publice centrale; | 172 | 153 | | |
| către instituții publice locale; | 173 | 154 | | |
| către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 174 | 155 | | |

| A | Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025 | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|---|------------------------------------|------------|------------|------|
| | | | 2024 | 2025 |
| (IV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | | | | |
| dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 175 | 157 | | |
| - către instituții publice centrale | 176 | 158 | | |
| - către instituții publice locale | 177 | 159 | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 178 | 160 | | |
| dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | | 161 | | |
| - către instituții publice centrale | | 162 | | |
| | | 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 | | |
| V. Dividende distribuite acționarilor/ sociatilor din profitul reportat | Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025 | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 2024 | 2025 |
| dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 185 | 165a (312) | | |
| VI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025 | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 2024 | 2025 |
| - dividendele interimare repartizate 8) | 186 | 165b (315) | | |
| VII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025 | 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 filiate | 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 filiate | 190 | 169 | | |
| VIII. Venituri obținute din activități agricole *****) | Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025 | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
| venituri obținute din activități agricole | 191 | 170 | | |
| IX. Pierderi 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

LIGOR DORIN OLIVIU

Semnatura

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de înregistrare 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 solvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care adrează 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 jăzii 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 inovativă și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

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

** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de supraveghere Financiară, societățile 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.

Întru 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 modificarea anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din cadrul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Unele alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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).

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.

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 și 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 ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

pd 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 |
| Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire | 01 | 24.822 | | | X | 24.822 |
| Cheltuieli de dezvoltare | 02 | | | | X | |
| Concesiuni, brevete, licente, arzi comerciale, drepturi si titluri similare si alte imobilizari necorporale | 03 | 331.222 | 6.067 | 16.635 | X | 320.654 |
| Fond comercial | 04 | | | | X | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 05 | | | | X | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 06 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 06) | 07 | 356.044 | 6.067 | 16.635 | X | 345.476 |
| Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri si amenajari de terenuri | 08 | 516.453 | | | X | 516.453 |
| Constructii | 09 | 41.775.770 | 1.249.191 | 1.648.999 | | 41.375.962 |
| Instalatiile tehnice si masini | 10 | 35.826.506 | 3.965.849 | 229.150 | | 39.563.205 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 11 | 1.115.315 | 39.678 | 12.251 | | 1.142.742 |
| Investitii imobiliare | 12 | | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | 63.579.697 | 168.185.139 | 7.177.053 | | 224.587.783 |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 15 | | | | | |
| Active biologice productive | 16 | | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 17 | | | | | |
| TOTAL (rd. 08 la 17) | 18 | 142.813.741 | 173.439.857 | 9.067.453 | | 307.186.145 |
| Imobilizari financiare | 19 | 99.255 | | 99.255 | X | 0 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+18+19) | 20 | 143.269.040 | 173.445.924 | 9.183.343 | | 307.531.621 |

se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
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 in cursul anului a valorii amortizării 2) | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--|---------|--------------|--------------------------------|--|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| mobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire | 21 | | | | |
| Cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| Concesiuni, brevete, licente, mărci comerciale, drepturi si alte similare si alte immobilizari corporale | 23 | 288.844 | 72.243 | 16.611 | 344.476 |
| Activ comercial | 24 | | | | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor nerale | 25 | | | | |
| TOTAL (rd.21 la 25) | 26 | 288.844 | 72.243 | 16.611 | 344.476 |
| mobilizari corporale | | | | | |
| Amenajari de terenuri | 27 | | | | |
| Constructii | 28 | 2.081.446 | 2.251.395 | 83.833 | 4.249.008 |
| Instalatii tehnice si masini | 29 | 27.983.866 | 3.006.157 | 124.531 | 30.865.492 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 30 | 1.025.911 | 23.875 | 12.251 | 1.037.535 |
| Investitii imobiliare | 31 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 32 | | | | |
| Active biologice productive | 33 | | | | |
| TOTAL (rd.27 la 33) | 34 | 31.091.223 | 5.281.427 | 220.615 | 36.152.035 |
| TOTAL AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34) | 35 | 31.380.067 | 5.353.670 | 237.226 | 36.496.511 |

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de immobilizari | 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 |
| mobilitari necorporale | | | | | |
| heltuieli de dezvoltare | 36 | | | | |
| oncesiuni, brevete, licente, rci comerciale, drepturi si ive similare si alte immobilizari orporale | 37 | | | | |
| ctive necorporale de plorare si evaluare a resurselor erale | 38 | | | | |
| vansuri acordate pentru obilizari necorporale | 39 | | | | |
| TAL (rd.36 la 39) | 40 | | | | |
| mobilitari corporale | | | | | |
| erenuri și amenajări de enuri | 41 | | | | |
| onstructii | 42 | | | | |
| instalatii tehnice si masini | 43 | | | | |
| lte instalatii, utilaje si mobilier | 44 | | | | |
| investitii imobiliare | 45 | | | | |
| investitii corporale in curs de cutie | 46 | | | | |
| investitii imobiliare in curs de cutie | 47 | | | | |
| ctive corporale de explorare si iluare a resurselor minerale | 48 | | | | |
| ctive biologice productive | 49 | | | | |
| Avansuri acordate pentru obilizari corporale | 50 | | | | |
| TAL (rd. 41 la 50) | 51 | | | | |
| mobilitari financiare | 52 | | | | |
| JUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TAL (rd.40+51+52) | 53 | | | | |

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IGOR DORIN OLIVIU

Semnătura

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

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

| Nr.cr. | Cont | Suma | |
|--------|------|------------|---|
| 1 | | Alege cont | |
| | | | - |
| | | | + |



Sursa apei de calitate

Unidad de Licentia S.A. S.R.L.



EN ISO 9001:2015

Cost Firm Reg. No 20/100 102004209

EN ISO 14001:2015

Cost Firm Reg. No 20/10 192004201

ISO 45001:2018

Cost Firm Reg. No 20/116 193005736

No. C.R.C.: J2001000571202
C.I.E.I.: 14071095. Anchetă Fiscală: B1
C.I.P.M.: RO15BRDI 250SA 2312191320
P.R.D.: Serviciu Public Alimentare S.A. Deva

CALL CENTER: 0254 1991

Fax: 0254 206 4107

E-mail: ciena@apaprod.ro

Deva, Calea Zarandului, nr. 43, cod 330091, Jud. Hunedoara, Romania

Nr...../.....

NOTE EXPLICATIVE - SITUAȚII FINANCIARE 31.12.2025

| | |
|---|---|
| Nume | S.C.APA PROD S.A. DEVA |
| Adresa | România, Municipiul Deva, Str. Calea Zarandului, Nr. 43, Județul Hunedoara; |
| Număr de înregistrare la Registrul Comerțului | J2001000571202 |
| Cod Unic de Înregistrare | RO14071095/26.07.2001 |
| Domeniul principal de activitate | Captarea, tratarea și distribuția apei– cod CAEN 3.600 |
| Licență de operare | Colectarea și epurarea apelor uzate– cod CAEN 3.700 Nr. 5263/15.02.2021, clasa 1, pentru serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare, valabilă până la 29.03.2026 |

S.C. APA PROD S.A. Deva a fost înființată în anul 2001 și a devenit operator regional al serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare în județul Hunedoara, fără Valea Jiului și municipiul Orăștie, în data de 05.05.2009.

Administrarea bunurilor de retur aparținând infrastructurii de alimentare cu apă și canalizare din cadrul UAT– urilor membre ADI AQUA PREST Hunedoara se face în baza “Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare”, semnat de ADI Aqua Prest Hunedoara în numele și pe seama UAT– urilor membre și S.C. APA PROD S.A. Deva, înregistrat cu nr. 223/05.05.2009 la ADI AQUA PREST Hunedoara și cu nr. 5400/ 05.05.2009 la S.C. APA PROD S.A. Deva.

În ceea ce privește serviciul de alimentare cu apă, la nivelul anului 2025, S.C APA PROD S.A. Deva administrează și exploatează 4 sisteme zonale și 25 sisteme locale de alimentare cu apă prin personalul de specialitate din 9 Secții Apă – Canal (Deva, Hunedoara, Călan, Simeria, Hațeg, Brad, Geoagiu, Totești, Sălaș) și Secția Tratare Apă Orlea, asigurând furnizarea apei pentru populația din 144 localități aparținătoare a 33 UAT- uri.

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Situațiile financiare au fost întocmite conform Normelor Metodologice elaborate de Ministerul Finanțelor Publice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale societăților comerciale.



Sursa apei de calitate

ASOCIATIA PRODUCATORI A.S. R.S.A.



Certificat Reg. No 20/160/16/2004/200

EN ISO 9001:2015

Certificat Reg. No 39/160/2004/200

EN ISO 14001:2015

Certificat Reg. No 20/116/19/2005/20

Nr. O.R.C.: 32001000571302
C.I.B.: 14071095, Anchetă Fiscală: R1
C.I.C.: R0158RIM 22081 24121901201
P.R.C.D. - Grupul Societăți Generale S.A. S.R.L.

TEL: 0254 / 207 907

Fax: 0254 / 207 907

E-mail: clienti@apaprod.ro

Dem. Cont. Zarăndului, nr. 35, cod 330092, Jud. Hunedoara - România

Nr...../.....

NOTA EXPLICATIVA NR. 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2025

lei

| Denumirea elementului de imobilizare *) | Valoare bruta | | | | Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare) | | | |
|---|--|--------------------|--------------------------------------|--|---|--|----------------------|--|
| | Sold la inceputul exercitiului financiar | Cresteri | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Sold la inceputul exercitiului financiar | Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar | Reduceri sau reluari | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 = 1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8 = 5+6-7 |
| Imobilizari necorporale | | | | | | | | |
| Concesiuni, brevete, alte drepturi, valori asimilate | 24,822 | 0 | 0 | 24,822 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte imobilizari | 331,222 | 6,067 | 16,635 | 320,654 | 288,844 | 72,243 | 16,611 | 344,476 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 356,044 | 6,067 | 16,635 | 345,476 | 288,844 | 72,243 | 16,611 | 344,476 |
| | | | | 0 | | | | |
| Imobilizari corporale | | | | | | | | |
| Terenuri | 516,453 | | 0 | 516,453 | | | | |
| Constructii | 41,775,770 | 1,249,191 | 1,648,999 | 41,375,962 | 2,081,446 | 2,251,395 | 83,833 | 4,249,008 |
| Instalatii tehnice si masini | 35,826,506 | 3,965,849 | 229,150 | 39,563,205 | 27,983,866 | 3,006,157 | 124,531 | 30,865,492 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 1,115,315 | 39,678 | 12,251 | 1,142,742 | 1,025,911 | 23,875 | 12,251 | 1,037,535 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 63,579,697 | 168,185,139 | 7,177,053 | 224,587,783 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 142,813,741 | 173,439,857 | 9,067,453 | 307,186,145 | 31,091,223 | 5,281,427 | 220,615 | 36,152,035 |
| Imobilizari financiare | 99,255 | | 99,255 | 0 | | | 0 | 0 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL | 143,269,040 | 173,445,924 | 9,183,343 | 307,531,621 | | | | |
| AMORTIZARI - TOTAL | | | | | 31,380,067 | 5,353,670 | 237,226 | 36,496,511 |
| TOTAL | 143,269,040 | 173,445,924 | 9,183,343 | 307,531,621 | 31,380,067 | 5,353,670 | 237,226 | 36,496,511 |

NOTA EXPLICATIVA NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2025

lei

| Denumirea provizionului | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri **) | | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|--|--|-----------------|-----------|--|
| | | in cont | din cont | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 = 1+2-3 |
| Provizioane pentru clienti neincasati | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pt pierderi schimb valutar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | 2,892,540 | 2,989,543 | 2,180,908 | 3,701,175 |
| Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie | 162,472 | 0 | 0 | 162,472 |
| Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru deprecierea createlor | 6,260,340 | 1,357,352 | 222,918 | 7,394,774 |



Sursa apei de calitate

Strada 101 Livada nr. 1 N.R. 52



TEL: 030 990 42 11

Compania Reg. Nr. 20/100192004200

CN. PSC 1.001.12518

Compania Reg. Nr. 20/100192004200

USD 45000 - 0015

Compania Reg. Nr. 20/116193005130

NR. 43 RUC 1/2001800571201
CNP: 34071095. Anul Funct. Fiscal: 66
CNP: 34071095. Anul Funct. Fiscal: 66
CNP: 34071095. Anul Funct. Fiscal: 66
Buc. De. Scrisorilor Scrisorilor Generale S.A. Nr. 1

TEL: 030 990 42 11

TEL: 030 990 42 11

E-mail: clienti@apaprod.ro

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

Nr...../.....

NOTA EXPLICATIVA NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL - 2025

| DESTINATIA | SUMA |
|--|------------|
| PROFIT NET DE REPARTIZAT : | 18,515,228 |
| rezerva legală | 0 |
| acoperirea pierderii contabile din anii precedenți | |
| participarea salariaților la profit | 1,851,523 |
| dividende de plătit | 0 |
| Fond IID | 10,500,000 |
| Surse proprii | 0 |
| PROFIT NEREPARTIZAT : | 6,163,705 |

NOTA EXPLICATIVA NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2025

| Denumirea indicatorului | Exercitiu financiar | |
|--|---------------------|-------------|
| | Precedent | Curent |
| 0 | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri neta | 114,168,027 | 126,770,837 |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5) | 93,433,223 | 105,014,708 |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza | 93,433,223 | 105,014,708 |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare | 0 | 0 |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie | 0 | 0 |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2) | 20,734,804 | 21,756,129 |
| 7. Cheltuielile de desfacere | 0 | 0 |
| 8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere) | 6,544,568 | 7,561,764 |
| 9. Productia neteterminata (711 creditor) | | 0 |
| 10. Productia din imobilizari proprie | 0 | 0 |
| 11. Alte venituri din exploatare | 8,028,303 | 9,069,168 |
| 12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11) | 22,218,539 | 23,263,533 |

Data: Calea Karanșului, nr. 43, cod 450042, Jud. Hunedoara, România

Nr...../.....

NOTA EXPLICATIVA NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2025

Creanțe - la 31.12.2025

Creanțe - la 31.12.2024

lei

| Creanțe | Nr. rd. | Sold la sfârșitul exerc.financ. | Termen de lichiditate | | Sold la sfârșitul exerc.financ. | Termen de lichiditate | |
|--|-----------|---------------------------------|-----------------------|------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------|
| | | | sub 1 an | peste 1 an | | sub 1 an | peste 1 an |
| | | | 1=2+3 | 2 | | 3 | 1=2+3 |
| A | | | | | | | |
| L.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267) | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092) | 2 | 6,560 | 6,560 | 0 | 64,920 | 64,920 | 0 |
| Clienți(ct.411+413+418) | 3 | 23,519,011 | 17,139,212 | 6,379,799 | 19,881,365 | 15,024,843 | 4,856,522 |
| Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382) | 4 | 514,290 | 514,290 | 0 | 851,489 | 851,489 | 0 |
| Impozit pe profit(ct.441) | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424) | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482) | 7 | 602,869 | 602,869 | 0 | 15,988,065 | 15,988,065 | 0 |
| Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582) | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debitori diverși(ct.461+473+5187) | 9 | 12,645,083 | 11,469,433 | 1,175,650 | 7,135,688 | 7,135,688 | 0 |
| II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9) | 10 | 37,287,813 | 29,732,364 | 7,555,449 | 43,921,527 | 39,065,005 | 4,856,522 |
| III.PROVIZIUNAE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad) | 11 | 7,394,773 | 7,394,773 | 0 | 6,260,340 | 6,260,340 | 0 |
| IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471) | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12) | 13 | 29,893,040 | 22,337,591 | 7,555,449 | 37,661,187 | 32,804,665 | 4,856,522 |

Referitor la categoria *debitori diverși*, diferența de 5.509.395 lei dintre soldul de la sfârșitul anului 2024 și cel înregistrat la sfârșitul anului 2025 reprezintă TVA aferent cheltuielilor eligibile solicitate la rambursare conform proiectului investițional derulat prin PDD.

Datorii - la 31.12.2025

Datorii- la 31.12.2024

-lei-

| Datorii | Nr. rd. | Sold la sfârșitul exerc.financ. | Termen de exigibilitate | | | Sold la sfârșitul exerc.financ. | Termen de exigibilitate | | |
|--|-----------|---------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------|
| | | | sub 1 an | 1 - 5 ani | peste 5 ani | | sub 1 an | 1 - 5 ani | peste 5 ani |
| | | | 1=2+3+4 | 2 | 3 | | 4 | 1=2+3+4 | 2 |
| A | | | | | | | | | |
| I. Datorii financiare - total, din care: | 14 | 18,207,480 | 5,436,438 | 12,771,042 | 0 | 18,641,364 | 4,767,798 | 13,873,566 | 0 |
| -credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162) | 15 | 15,267,517 | 4,847,725 | 10,419,792 | 0 | 17,982,995 | 4,692,566 | 13,290,429 | 0 |
| -credite pe termen scurt(ct.512+519+5198) | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198) | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269) | 18 | 2,939,963 | 588,713 | 2,351,250 | 0 | 658,369 | 75,232 | 583,137 | 0 |
| II.Alte datorii - total, din care: | 19 | 11,475,050 | 11,475,050 | 0 | 0 | 49,795,125 | 47,687,801 | 2,107,324 | 0 |
| -furnizori-total(ct.401+403+404+405+408) | 20 | 3,444,468 | 3,444,468 | 0 | 0 | 39,257,653 | 39,257,653 | 0 | 0 |
| -clienți creditori(ct.419) | 21 | 397,983 | 397,983 | 0 | 0 | 408,887 | 408,887 | 0 | 0 |
| -datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481) | 22 | 1,679,301 | 1,679,301 | 0 | 0 | 1,557,392 | 1,557,392 | 0 | 0 |
| -datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic) | 23 | 451 | 451 | 0 | 0 | 46,290 | 46,290 | 0 | 0 |
| -datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+436) | 24 | 4,339,728 | 4,339,728 | 0 | 0 | 5,910,342 | 3,803,018 | 2,107,324 | 0 |
| -datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic) | 25 | 22,248 | 22,248 | 0 | 0 | 16,281 | 16,281 | 0 | 0 |
| -creditori diverși(ct.462) | 26 | 2,097 | 2,097 | 0 | 0 | 1,098,097 | 1,098,097 | 0 | 0 |
| -datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.) | 27 | 1,588,774 | 1,588,774 | 0 | 0 | 1,500,183 | 1,500,183 | 0 | 0 |
| III. Venituri înregistrate în avans(ct.472) | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DATORII(rd.14+19+28) | 29 | 29,682,530 | 16,911,488 | 12,771,042 | 0 | 68,436,489 | 52,455,599 | 15,980,890 | 0 |

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



I.S. ISO 9001:2015
 Certificate Reg. No 20 100 102004300
 I.S. ISO 14001:2015
 Certificate Reg. No 20 104 92009700
 I.S. ISO 45001:2018
 Certificate Reg. No 20 116 193005736

Nr. O.M.R.C.: J2001000871203
 C.Lex: 14071095, Atribut Fiscal: RO
 Cont: RO15800012208323121912200
 B.R.D. Groupe Societate Generale S.A. Deva
 CALL CENTER: 0254 7 093
 Fax: 0254 7 205 607
 E-mail: clientii@apaprod.ro

Deva, Calea Zarandului, nr. 43, cod 336092, Jud. Hunedoara, Romania

Nr...../.....

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

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

| | Exercitiul financiar incheiat la data de | |
|-------------------------|--|------------------|
| | 31.12.2024 (lei) | 31.12.2025 (lei) |
| Institutiile bancare | 17,982,995.00 | 15,267,517.00 |
| Institutiile de leasing | | |
| TOTAL | | |

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

| | 31.12.2024 (lei) | 31.12.2025 (lei) |
|------------------|------------------|------------------|
| Sub 1 an | 4,692,566 | 4,847,725 |
| Intre 1 si 5 ani | 13,290,429 | 10,419,792 |
| TOTAL | | |

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

| | 31.12.2024 (lei) | 31.12.2025 (lei) |
|------------------|------------------|------------------|
| Sub 1 an | 75,232 | 83,151 |
| Intre 1 si 5 ani | 262,379 | 171,309 |
| TOTAL | | |

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



Sursa apei de calitate

Compania: UICOM S.A. B.S.M.



U.S. 150/300/2012
 Certificate Reg. No 20/100-102004209
 U.S. 150/1400/2015
 Certificate Reg. No 20/100-102004209
 U.S. 150/1400/2015
 Certificate Reg. No 20/110-193005730

No. URLE: 4200400577207
 UICOM S.A. B.S.M.
 UICOM S.A. B.S.M.
 UICOM S.A. B.S.M.
 UICOM S.A. B.S.M.
 UICOM S.A. B.S.M.
 UICOM S.A. B.S.M.

Deva, Calea Zărandului, nr. 43, cod 325092, Jud. Hunedoara, Romania

Nr...../.....

NOTA EXPLICATIVA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL -2025)

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|--|-----|---|--|--|--|
| a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale. | | | | | | | | | |
| *- in fisierul ce urmeaza text | | | | | | | | | |
| b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile: | | | | | | | | | |
| | * natura; | nu este cazul | | | | | | | |
| | * motivele; | nu este cazul | | | | | | | |
| | * evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii. | | | | | | | | |
| c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile | | | | | | | | | |
| | | Da. | X | | Nu. | - | | | |
| | * comentarii relevante | nu este cazul | | | | | | | |
| d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia. | | | | | | | | | |
| nu este cazul | | | | | | | | | |
| e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie. | | | | | | | | | |
| nu este cazul | | | | | | | | | |
| f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliem: Ultima reevaluare a cladirilor s-a realizat la data de 31.12.2023, conform Raportului Evaluatorului S.C. QUANTUM EVALUĂRI S.R.L. DEVA | | | | | | | | | |
| * elementele supuse reevaluării, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluării; | | | | | | | | | |
| | Terenuri, in valoarea de 516.453 lei | Valorile juste ale terenurilor aflate in patrimonial APA PROD SA au fost estimate prin abordarea prin venit. | | | | | | | |
| | Constructii in valoare de 41.775.770 lei | Constructiile si constructiile speciale au fost evaluate utilizand abordarile prin cost. Au fost utilizati indicii de actualizare cuprinsi in buletinul de expertiza. | | | | | | | |
| * tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare; | | | | | | | | | |
| Rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizării fiscale se vor impozita la momentul scăderii din gestiune a acestor mijloace fixe | | | | | | | | | |
| * modificarile rezervei din reevaluare: | | | | | | | | | |
| | * valoarea diferentelor din reevaluare rezervei la inceputul exercitiului financiar; | 17,956,803 | | | | | | | |
| | * sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare; | | | | | | | | |
| | * valoarea diferentelor din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar. | 17,956,803 | | | | | | | |
| g) Actiunile fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal | | | | | | | | | |
| | | Da. | - | | Nu. | X | | | |
| suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate | | | | | | | | | |
| nu este cazul | | | | | | | | | |
| h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodei FIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului | | | | | | | | | |
| | | Da. | - | | Nu. | X | | | |
| valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile. | | | | | | | | | |
| nu este cazul | | | | | | | | | |

În baza prezentei Certificări nr. AJ/2024/100002, Județul Miercurea Neamului

Nr...../.....

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATI SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal - 2025)

| | | | | | | |
|---|---|--------------|---------------|---|--------------|---------------|
| a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere; | | | | | | |
| Da. | X | | Nu. | - | | |
| Valoare | | 1,444,200.00 | | | | |
| b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere; | | | | | | |
| valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie | | | Administratie | 0 | Conducere | 0 |
| | | | | | Supraveghere | 0 |
| c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului: | | | | | | |
| *acordate in anul curent | | | | | 0 | lei |
| *sold la 31.12.2025 | | | | | 0 | lei |
| d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului: | | | | | | |
| * rata dobanzii; | | | | | | nu este cazul |
| * principalele clauze ale creditului; | | | | | | nu este cazul |
| * suma rambursata pana la aceea data; | | | | | | nu este cazul |
| * obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora; | | | | | | nu este cazul |
| e) salariati: | | | | | | |
| * numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie; | | | Conducere | 0 | | |
| | | | Executie | 0 | | |
| * salarii platite sau de platit, aferente exercitiului; | | | | | | - |
| * cheltuieli cu asigurarile sociale; | | | | | | - |
| * alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii. | | | | | | - |

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2025. Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2025, comparativ cu cele din anul 2024 au fost urmatoarele:

| Lei | 2024 | 2025 |
|---|-------------------|-------------------|
| Cheltuielile cu salariile personalului | 45,794,249 | 49,629,349 |
| Cheltuieli cu tichete masa | 5,275,915 | 5,476,590 |
| Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala | 1,425,163 | 2,457,031 |
| Contributia asiguratorie de munca | 1,073,345 | 1,165,601 |
| Cheltuieli cu colaboratorii | 1,479,342 | 1,444,200 |
| TOTAL | 55,048,014 | 60,172,771 |



Sursa apei de calitate

Strada 14 Martie, Nr. 10, Deva, Hunedoara



AUSTR

SYSTEM

Strada 14 Martie, Nr. 10, Deva, Hunedoara

Strada 14 Martie, Nr. 10, Deva, Hunedoara

Strada 14 Martie, Nr. 10, Deva, Hunedoara

Strada 14 Martie, Nr. 10, Deva, Hunedoara

Strada 14 Martie, Nr. 10, Deva, Hunedoara

Strada 14 Martie, Nr. 10, Deva, Hunedoara

Strada 14 Martie, Nr. 10, Deva, Hunedoara

Nr...../.....

NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU – 2025

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{127,477,956.00}{16,988,288.00} = 8$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

| | | | | | |
|--|---|----------------|------------|---|-------------|
| Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid) | = | Active curente | Stocuri | = | 126,775,671 |
| | | 127,477,956.00 | 702,285.00 | | |

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{15,267,517.00}{69,345,242.00} \times 100 = 22$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{15,267,517.00}{84,612,759.00} \times 100 = 18$$

unde:

* capital împrumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{23,626,196.00}{1,409,180.00} = 17$$

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

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

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

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

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{112,576,472.00}{654,934.00} = 172$$

sau

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{654,934.00 \text{ lei}}{112,576,472.00 \text{ lei}} \times 365 = 2$$



S.C. TŪ AUSTRIAN SYSTEM
 SIBIU, Str. Ștefan cel Mare nr. 10
 Tel: 0369 410000 Fax: 0369 410001
 E-mail: info@tusaustria.com

S.C. TŪ AUSTRIAN SYSTEM
 SIBIU, Str. Ștefan cel Mare nr. 10
 Tel: 0369 410000 Fax: 0369 410001
 E-mail: info@tusaustria.com

Deva / Str. Ștefan cel Mare nr. 10 / cod 530082, Jud. Hunedoara / România.

Nr. /

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

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{16,084,022.00}{126,770,837.00} \times 365 = 46$$

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

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

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri}} \times 365 = \frac{21,351,061.00}{112,576,472.00} \times 365 = 69$$

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

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{126,770,837.00}{271,035,110.00} = 0.47$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{126,770,837.00}{398,513,066.00} = 0.32$$

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

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{23,626,196.00}{84,612,759.00} = 0.28$$

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

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{23,263,533.00}{126,770,837.00} \times 100 = 18.35\%$$

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

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariatii}} = \frac{126,770,837.00}{817} = 155,166$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total datorii si oblig. financiare}} \times 100 = \frac{69,345,242.00}{29,388,987.00} \times 100 = 236\%$$

Nr...../.....

NOTA EXPLICATIVA - NR. 10

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2025

| | | | | | | |
|--|---|---|----------|---------------|---------|------------------|
| a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2. | | | | | | |
| SC APA PROD SA - cu sediul in Deva, calea Zarandului, Nr.43 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala. | | | | | | |
| Societatea a desfasurat activitati de captare, tratare si distributie a apei in majoritatea localitatilor din judetul Hunedoara de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 817 angajati la finele anului 2025. Pe viitor se vor desfasura aceleasi activitati. | | | | | | |
| b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2. | | | | | | |
| nu este cazul | | | | | | |
| c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina. | | | | | | |
| nu este cazul | | | | | | |
| d) Informatii referitoare la impozitul pe profit: | | | | | | |
| | * proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara; | | | | | 0 |
| | * reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit; | | | | | 0 |
| | * masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale; | | | | | 0 |
| | * impozitul pe profit ramas de plata. | | | | | 3.701.788,00 |
| e) Cifra de afaceri: | | | | | | |
| * pe segmente de activitati | Comert | 0 | Servicii | 126.770.837 | Lucrari | 0 |
| * pe pietele geografice. | Romania | | 0 | International | | 0 |
| f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente: | | | | | | |
| * natura evenimentului; | | | | | | nu este cazul |
| * estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta. | | | | | | nu este cazul |
| Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2025 sunt: | | | | | | |
| * Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv) | | | | | | 3.701.788 |
| * Cheltuieli cu energie nedeductibile | | | | | | |
| * Alte cheltuieli de exploatare nedeductibile | | | | | | 950.147 |
| * Cheltuieli cu donatii si subventii | | | | | | |
| * Amenzi penalitati | | | | | | 10.889 |
| Total cheltuieli neimpozabile | | | | | | 4.662.824 |

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

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2025 este de 16%.



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



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

Nr. O.R.C.: J2001000571202
C.I.F.: 14071095, Atribut Fiscal: RO
Cont: RO15BRDE220SV23121912200
B.R.D- Groupe Société Générale S.A. Deva

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

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

Nr...../.....

Modificările numerarului și echivalentelor de numerar

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei | 10,264,168.73 | 2,723,279.00 |
| Creșterea(diminuarea) numerarului și echivalentelor de numerar | 86,618,462.06 | 7,540,890.00 |
| Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei | 96,882,630.79 | 10,264,168.73 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

| Element al capitalului propriu | Sold la 1-Jan-25 | Creșteri | | Reduceri/Distribuiți | | Sold la 31-Dec-25 |
|--|---------------------|--------------------|-------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | | Total, din care | Prin transfer | Total, din care | Prin transfer | |
| I Capital subscris și varsat | 835,310 | - | - | - | - | 835,310 |
| - capital social varsat | 835,310 | - | - | - | - | 835,310 |
| II Prime de capital | - | - | - | - | - | - |
| III Rezerve din reevaluare | 17,956,803 | - | - | - | - | 17,956,803 |
| 1 Rezerve legale | 167,062 | - | - | - | - | 167,062 |
| 2 Rezerve statutare sau contractuale | 131,388 | - | - | - | - | 131,388 |
| 3 Alte rezerve surse proprii financiare | 1,525,894 | - | - | - | - | 1,525,894 |
| 4 Fond IID | 6,761,761 | - | - | - | - | 6,761,761 |
| IV Total rezerve | 8,586,105 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,586,105 |
| 1 Rezultat reportat | 6,086,504 | 17,365,292 | 17,365,292 | - | - | 23,451,796 |
| 2 Rezultatul reportat surplusul realizat din rezerva reeval. | | | | | | |
| 3 Rezultatul reportat provenit din corect. erori fundam | | | | | | |
| IV Total rezultat reportat | 6,086,504 | 17,365,292 | 17,365,292 | 0 | 0 | 23,451,796 |
| V Rezultatul exercitiului financiar 2025 | 17,364,019 | 1,151,210 | 1,151,210 | | | 18,515,228 |
| VI Repartizarea profitului exercitiului 2024 | - | - | - | - | - | - |
| VII Rezultatul exercitiului financiar 2025 | | 18,515,228 | 18,515,228 | - | - | 18,515,228 |
| VIII Repartizarea profitului exercitiului 2025 | - | - | - | - | - | - |
| | 17,364,019 | 18,515,228 | 18,515,228 | 1,151,210 | 0 | 18,515,228 |
| Capitaluri proprii | 50,828,741 | 35,880,520 | 35,880,520 | 1,151,210 | 0 | 69,345,243 |
| Patrimoniul Public | - | - | - | - | - | - |
| Total capitaluri proprii | 50,828,741 | 35,880,520 | 35,880,520 | 1,151,210 | 0 | 69,345,243 |

Director General,
Ing. Gligor Dorin



Intocmit
Ec. Budaș Renalda

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

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 ▪ J2002000326201 ▪ Cap. soc. 219.800 lei
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

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

RAPORT CU PRIVIRE LA AUDITUL SITUAȚIILOR FINANCIARE
întocmite la 31.12.2025 de către Societatea APA PROD S.A. Deva.

Opinie

- Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății APA PROD S.A., DEVA („Societatea”) cu sediul social în Municipiul DEVA, str. CALEA ZARANDULUI, , Nr. 43, județul HUNEDOARA, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 14071095, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2025, 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 .
- Situațiile financiare individuale la 31.12.2025 se identifică astfel:
 - Total capitaluri proprii: 69.345.242,00 lei,
 - Total active 398.513.066,00 lei,
 - Cifra de afaceri 126.770.837,00 lei,
 - Rezultatul net al exercițiului financiar: profit 18.515.228,00 lei.
- 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 (OMFP 1802/2014), precum și a Ordinului ministrului finanțelor nr. 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale

AUDIT STATUTAR: AN FINANCIAR 2025
BENEFICIAR: Societatea APA PROD S.A., Deva,
AUDITOR FINANCIAR: Societatea AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.



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

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 = J2002000326201 = Cap. soc. 219.800 lei
Tel. 0742 / 018488 = Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



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

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.

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

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

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

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

Evidențierea unor aspecte

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



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

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 = J2002000326201 = Cap. soc. 219.800 lei
Tel. 0742 / 018488 = Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Entității, pentru respectarea prevederilor Legii nr.129/2019 și Ordinelor 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 și raportarea privind durabilitatea sunt în curs de finalizare, pentru care Consiliul de administrație și auditorul financiar vor întocmi rapoarte separate.

Referitor la Comitetul de Audit auditorul financiar recomandă a se respecta prevederile art.65, al.3[^]1, din Legea nr.162/2017 cu modificările și completările ulterioare.

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. Dacă nu se încheie contracte care să aducă în continuare venituri suplimentare entității și nu se încasează creanțele la timp există riscul executării silite.

În conformitate cu ISA, există un risc implicit în recunoașterea veniturilor, cauzat de presiunea pe care conducerea o poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate. Procedurile noastre de audit au inclus printre altele testarea controlului și a proceselor implementate cu privire la înregistrarea în contabilitate a prestărilor de servicii, în vederea obținerii asigurării necesare cu privire la existența, completitudinea și acuratețea veniturilor raportate în situațiile financiare

Alte informații – Raportul Administratorilor / C.A.

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.



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

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 = J2002000326201 = Cap. soc. 219.800 lei
Tel. 0742 / 018488 = Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 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, OMF. 2036/2025.

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;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele punctelor 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, OMF nr. 2036/2025.

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, cu excepția faptului că pentru ONPCSB și Raportarea privind durabilitatea se vor întocmi rapoarte separate atât de către Consiliul de Administrație cât și de către auditorul financiar.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

9. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, OMF 2036/2025 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a

AUDIT STATUTAR: AN FINANCIAR 2025

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

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



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

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 = J2002000326201 = Cap. soc. 219.800 lei
Tel. 0742 / 018488 = Fax. 0254 / 748849,
e-mail : aurelauditor@yahoo.com



permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

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



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

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 = J2002000326201 = Cap. soc. 219.800 lei
Tel. 0742 / 018488 = Fax. 0254 / 748849,
e-mail : aurelauditor@yahoo.com



Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

17. Am fost numiți / angajați să audităm situațiile financiare ale societății APA PROD S.A. Deva., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2025.

Confirmăm că:

- 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.

Prezentul este document confidențial și s-a întocmit în 3 (trei) exemplare pentru : Ministerul Finanțelor, Societatea » APA PROD» S.A.. Deva și Societatea » AUDITOR FINANCIAR SARRA » S.R.L.

Pentru și în numele Societății AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL: "

Șendroni Aurel

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 407/2001
Autorizația ASPAAS nr. AF407

AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL

Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 194 / 2002.
Autorizația ASPAAS nr. FA194

Hunedoara, str. George Enescu, nr.16/3.
cod poștal 331056.
R.C. J2002000326201 ; C.U.I. RO 14576047
Tel : 0742018488;



Data: 06.04.2026

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

AUDIT STATUTAR: AN FINANCIAR 2025

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

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

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

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 = J2002000326201 = Cap. soc. 219.800 lei
Tel. 0742 / 018488 = Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com



- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
14. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
15. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de protecție aferente.
16. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.



Balanta de Verificare
 Perioada: 01.12.2025 - 31.12.2025

| Simbol cont | Denumire cont | Suma precedenta | | Rulaj perioada | | Total suma | | Total suma Credit | Sold final Debit | Sold final Credit | RON |
|--|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|----------------------|-----|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | | | | |
| 101 | Capital social | | 835,310.00 | | | | | 835,310.00 | | 835,310.00 | |
| 1012 | Capital subscris varsat | | 835,310.00 | | | | | 835,310.00 | | 835,310.00 | |
| 105 | Diferente din reevaluare. | | 17,956,803.19 | | | | | 17,956,803.19 | | 17,956,803.19 | |
| 106 | Rezerve. | | 8,586,104.63 | | | | | 8,586,104.63 | | 8,586,104.63 | |
| 1061 | Rezerve legale | | 167,062.00 | | | | | 167,062.00 | | 167,062.00 | |
| 1063 | Rezerve statutare | | 131,387.54 | | | | | 131,387.54 | | 131,387.54 | |
| 1068.1 | Alte rezerve siuse propis de finantare | | 1,525,894.13 | | | | | 1,525,894.13 | | 1,525,894.13 | |
| 1068.2 | Fond lid | | 6,761,760.96 | | | | | 6,761,760.96 | | 6,761,760.96 | |
| 117 | Rezultatul reportat | | 23,451,796.40 | | | | | 23,451,796.40 | | 23,451,796.40 | |
| 121 | Profit si pierdere | 107,284,637.21 | 125,583,308.35 | 12,806,629.53 | 13,043,186.72 | 120,091,466.74 | 138,606,495.07 | 18,515,228.33 | | 3,701,174.81 | |
| 151 | Provisiune pentru riscuri si cheltuieli | 2,000,000.00 | 2,892,540.35 | 180,908.98 | 2,989,543.44 | 2,180,908.98 | 5,882,083.79 | 3,701,174.81 | | 15,267,516.85 | |
| 162 | Credite bancare pe termen lung si mediu | 4,832,168.96 | 20,021,775.14 | 15,355.67 | 93,466.34 | 4,847,724.63 | 20,115,241.48 | 18,200,009.81 | | 3,992,052.44 | |
| 16212 | Credit - imprumut free | | 1,835,565.48 | 15,555.67 | | 15,555.67 | | 1,820,009.81 | | 1,626,375.46 | |
| 1621 | Credite externe guvernamentale (banca kfj) | 2,104,856.24 | 5,913,482.34 | | 93,466.34 | 2,104,856.24 | 6,006,948.68 | 2,275,676.98 | | 9,545,454.60 | |
| 1623.011 | Imprumut kfj wc l. | 877,215.52 | 2,464,634.25 | | 33,856.73 | 877,215.52 | 2,503,590.98 | 13,495.00 | | 13,495.00 | |
| 1623.021 | Imprumut kfj wc li. | 1,227,640.72 | 3,448,848.09 | | 54,508.61 | 1,227,640.72 | 3,503,337.70 | 13,495.00 | | 13,495.00 | |
| 1627.5 | Credite interne garantate de stat pos mediu | 2,727,272.72 | 12,177,127.32 | | | 2,727,272.72 | 12,177,127.32 | 13,495.00 | | 13,495.00 | |
| 167 | Alte imprumuturi si datorii asimilate concess. | 734,766.84 | 900,092.83 | 7,275.34 | 1,312,109.27 | 7,275.34 | 1,312,109.27 | 13,495.00 | | 13,495.00 | |
| 1671 | Alte imprumuturi si datorii asimilate (garantii buna executi) | | 13,495.00 | | | | | 13,495.00 | | 13,495.00 | |
| 1671.67 | Garantii buna executie bio tech srl | | 13,495.00 | | | | | 13,495.00 | | 13,495.00 | |
| 1672 | Alte imprumuturi si datorii asimilate (leasing financiar) | 75,025.20 | 337,610.60 | 7,225.34 | | 7,225.34 | | 13,495.00 | | 13,495.00 | |
| 1678 | Garantii buna executie pdd | 810,732.04 | 228,218.97 | | 1,312,109.27 | 83,150.54 | 337,610.60 | 254,460.06 | | 2,951,350.28 | |
| 1678.03 | Garantii buna executie hd cl r3 | -395,063.36 | | | | -810,732.04 | 1,540,528.24 | 2,951,350.28 | | 620,638.86 | |
| 1678.05 | Garantii buna executie hd cl r5 | 2,200,563.76 | | | 224,469.50 | -396,069.36 | 224,469.50 | 709,231.76 | | 1,021,479.66 | |
| 1678.06 | Garantii buna executie hd cl g5 | -194,078.32 | | | 196,410.11 | -414,642.68 | 294,589.08 | 320,757.86 | | 320,757.86 | |
| 1679 | Garantii buna executie pfm | -194,078.32 | 130,050.00 | 194,078.32 | 891,429.66 | | 1,021,479.66 | 320,757.86 | | 320,757.86 | |
| 1679.6 | Garantii buna executie hd cl r6 | | 320,757.86 | | | | 320,757.86 | 320,757.86 | | 320,757.86 | |
| Total grupa | | 113,382,019.33 | 200,207,730.49 | 13,010,319.52 | 17,438,505.77 | 126,392,338.85 | 217,646,236.26 | 91,253,897.41 | | 91,253,897.41 | |
| Total clasa: 1 CONTURI DE CAPITALURI. | | 113,382,019.33 | 200,207,730.49 | 13,010,319.52 | 17,438,505.77 | 126,392,338.85 | 217,646,236.26 | 91,253,897.41 | | 91,253,897.41 | |
| 205 | Concesiuni, brevete, alte drept., valori similare | 24,821.57 | | | | 24,821.57 | | 24,821.57 | | 24,821.57 | |
| 208 | Alte imobilizari necorporale | 337,289.36 | 16,635.17 | | | 337,289.36 | 16,635.17 | 320,654.19 | | 320,654.19 | |
| 211 | Terenuri | 516,453.00 | | | | 516,453.00 | | 516,453.00 | | 516,453.00 | |
| 212 | Mijloace fixe | 43,024,960.82 | | | 1,648,999.04 | 43,024,960.82 | 1,648,999.04 | 41,375,961.78 | | 41,375,961.78 | |
| 212.0 | Constructii-m fixe | 11,643,809.37 | | | | 11,643,809.37 | | 11,643,809.37 | | 11,643,809.37 | |
| 212.2 | Constructii - patrimoniu public | 220,582.91 | | | 220,582.91 | 220,582.91 | | 220,582.91 | | 220,582.91 | |
| 212.3 | Constructii - patrimoniu privat | 79,613.00 | | | 79,613.00 | 79,613.00 | | 79,613.00 | | 79,613.00 | |
| 212.4 | Constructii concesiuni | 54,631.99 | | | | 54,631.99 | | 54,631.99 | | 54,631.99 | |
| 212.5 | Constructii pos mediu | 50,284,541.06 | | | | 50,284,541.06 | | 50,284,541.06 | | 50,284,541.06 | |
| 212.9.321 | Constructii-m fixe lid | 1,641,161.67 | | | 1,348,803.13 | 1,641,161.67 | 1,348,803.13 | 252,358.54 | | 252,358.54 | |

| Simbol cont | Denumire Cont | Suma precedenta | | Suma precedenta | | Rulaj perioada | | Total suma | | Total suma | | Sold final | |
|--|--|-----------------|---------------|-----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|--------|----------------|---------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 211.99 | Construcții ispa | 20,360,620.80 | | | | | | 20,360,620.80 | | | | 20,360,620.80 | |
| 213 | Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plante | 38,397,322.59 | 138,376.53 | 1,395,032.34 | 90,773.14 | 39,792,354.93 | 229,149.67 | 39,792,354.93 | 229,149.67 | | | 39,563,205.26 | |
| 2131 | Echipament tehnologic (masini agricole și instal. de lucru) | 8,550,635.69 | 45,510.96 | 1,395,032.34 | 90,773.14 | 9,749,658.03 | 436,284.20 | 9,749,658.03 | 436,284.20 | | | 9,613,373.93 | |
| 2131.0 | Echip. tehn. mas. utilaje de mij. fixe | 4,929,549.38 | 45,510.96 | 1,340,384.82 | | 6,269,934.20 | 45,510.96 | 6,269,934.20 | 45,510.96 | | | 6,224,423.24 | |
| 2131.1 | Echip. tehn. mas. utilaje de nat. ob. de inv. | 16,355.04 | | | | 16,355.04 | | 16,355.04 | | | | 16,355.04 | |
| 2131.3 | Echip. tehn. mas. utilaje patrimoniu privat | 4,807.00 | | | | 4,807.00 | | 4,807.00 | | | | 4,807.00 | |
| 2131.9 | Echip. tehn. mas. utilaje lig | 1,144,028.68 | | 54,647.52 | 90,773.14 | 1,198,676.20 | 90,773.14 | 1,198,676.20 | 90,773.14 | | | 1,107,903.06 | |
| 2131.99 | Echipamente tehnologice masini utilaje ispa | 2,759,885.59 | | | | 2,759,885.59 | | 2,759,885.59 | | | | 2,759,885.59 | |
| 2132 | Aparate și instalații de măsură, control și reglare | 21,818,325.32 | 81,026.57 | | | 21,818,325.32 | 81,026.57 | 21,818,325.32 | 81,026.57 | | | 21,737,298.75 | |
| 2132.0 | Aparate instal. mij. fixe | 7,071,128.97 | 81,026.57 | | | 7,071,128.97 | 81,026.57 | 7,071,128.97 | 81,026.57 | | | 6,990,102.40 | |
| 2132.5 | Aparate instal. - pos mediu | 18,612,859.15 | | | | 18,612,859.15 | | 18,612,859.15 | | | | 18,612,859.15 | |
| 7132.99 | Aparate și instalații de măsurare, control și reglare ispa | 1,134,337.19 | | | | 1,134,337.19 | | 1,134,337.19 | | | | 1,134,337.19 | |
| 2133 | Mijloace de transport | 8,224,371.58 | 11,839.00 | | | 8,224,371.58 | 11,839.00 | 8,224,371.58 | 11,839.00 | | | 8,212,532.58 | |
| 214 | Mobilier, aparatură birotică, echip. prod. valutară și mas. | 1,154,993.00 | 12,251.10 | | | 1,154,993.00 | 12,251.10 | 1,154,993.00 | 12,251.10 | | | 1,142,741.90 | |
| 214.0 | Mobilier, aparatură birotică - mij. fixe | 514,358.00 | 12,251.10 | | | 514,358.00 | 12,251.10 | 514,358.00 | 12,251.10 | | | 502,106.90 | |
| 214.5 | Mobilier, aparatură birotică - mij. fixe coziune | 640,635.00 | | | | 640,635.00 | | 640,635.00 | | | | 640,635.00 | |
| 231 | Imobilizări corporale în curs | 106,430,831.80 | 3,789,747.59 | 45,334,004.03 | | 231,764,835.83 | 3,789,747.59 | 231,764,835.83 | 3,789,747.59 | | | 224,587,782.85 | |
| 231.1.12 | Investiții implementare tehnovoltaje | 3,629,947.49 | 1,609,972.59 | 823,854.51 | | 4,463,802.00 | 1,609,972.59 | 4,463,802.00 | 1,609,972.59 | | | 2,030,029.90 | |
| 231.1.13 | Investiții inspectie și cît localizare pierderi ispa | 194,950.00 | | | | 194,950.00 | | 194,950.00 | | | | 194,950.00 | |
| 231.1.9 | Investiții lid | 4,308,510.18 | 2,179,775.00 | 1,602,143.94 | | 5,610,654.12 | 2,179,775.00 | 5,610,654.12 | 2,179,775.00 | | | 1,167,373.24 | |
| 23110 | Imobilizări corporale în curs de execuție poem general | 253,899.19 | | | | 253,899.19 | | 253,899.19 | | | | 253,899.19 | |
| 2312 | Imobilizări corporale în curs de execuție pdd | 165,782,736.31 | | 42,908,005.58 | | 208,690,741.89 | | 208,690,741.89 | | | | 208,690,741.89 | |
| 2312.04 | Imobilizări corporale în curs de execuție - salarii lip | 4,033,651.00 | | 2,361,986.00 | | 6,395,637.00 | | 6,395,637.00 | | | | 6,395,637.00 | |
| 2313 | Imobilizări corporale în curs de execuție poem | 5,114,757.91 | | | | 5,114,757.91 | | 5,114,757.91 | | | | 5,114,757.91 | |
| 2319 | Imobilizări corporale în curs de execuție poem | 6,201,767.90 | | | | 6,201,767.90 | | 6,201,767.90 | | | | 6,201,767.90 | |
| 267 | Creanțe imobilizate | 99,255.00 | 99,255.00 | | | 99,255.00 | 99,255.00 | 99,255.00 | 99,255.00 | | | 99,255.00 | |
| 2678.1 | Aite creanțe limcb (esalonare anaf) | 99,255.00 | 99,255.00 | | | 99,255.00 | 99,255.00 | 99,255.00 | 99,255.00 | | | 99,255.00 | |
| 280 | Amortizări privind imobilizările necorporale | 16,610.77 | 360,374.94 | | 111.94 | 16,610.77 | 361,086.88 | 16,610.77 | 361,086.88 | | | 344,476.11 | |
| 2808 | Amortiz. altor imobiliz. necorporale - prog. inf | 16,610.77 | 360,374.94 | | 111.94 | 16,610.77 | 361,086.88 | 16,610.77 | 361,086.88 | | | 344,476.11 | |
| 281 | Amortizări privind imobilizările corporale | 131,897.63 | 35,325,346.92 | 88,717.49 | 447,302.77 | 220,615.12 | 36,377,649.69 | 220,615.12 | 36,377,649.69 | | | 36,152,034.57 | |
| 2812 | Amortiz. construcții | 4,143,381.74 | 83,833.17 | 389,459.15 | | 4,332,840.89 | 4,332,840.89 | 4,332,840.89 | 4,332,840.89 | | | 4,249,007.72 | |
| 2813 | Amortiz. instalațiilor, mij. transport | 119,646.53 | 30,733,962.58 | 4,884.32 | | 124,530.85 | 30,990,027.74 | 124,530.85 | 30,990,027.74 | | | 30,865,491.89 | |
| 2814 | Amortiz. altor imobilizări corporale | 12,251.10 | 1,048,002.60 | | 1,783.45 | 12,251.10 | 1,049,786.06 | 12,251.10 | 1,049,786.06 | | | 1,037,534.96 | |
| Total grupa | | 270,134,435.54 | 40,342,587.25 | 46,817,753.86 | 5,574,492.28 | 316,952,189.40 | 45,917,079.53 | 316,952,189.40 | 45,917,079.53 | | | 307,531,620.55 | 36,496,510.68 |
| Total clasa: 2 CONTURI DE IMOBILIZARI | | 270,134,435.54 | 40,342,587.25 | 46,817,753.86 | 5,574,492.28 | 316,952,189.40 | 45,917,079.53 | 316,952,189.40 | 45,917,079.53 | | | 307,531,620.55 | 36,496,510.68 |
| 302 | Materiale consumabile | 11,260,746.61 | 10,444,522.85 | 883,500.60 | | 12,144,247.21 | 11,402,591.10 | 12,144,247.21 | 11,402,591.10 | | | 741,656.11 | |
| 303 | Materiale de natura obiectelor de inventar | 934,821.03 | 83,543.55 | 26,042.02 | | 960,863.03 | 932,464.40 | 960,863.03 | 932,464.40 | | | 28,398.63 | |
| 392 | Provizioane pentru deprecierea materialelor | | 162,471.65 | | | | 162,471.65 | | 162,471.65 | | | 162,471.65 | |
| 3921 | Provizioane pentru deprecierea mater. consumabile | | 162,471.65 | | | | 162,471.65 | | 162,471.65 | | | 162,471.65 | |
| Total grupa | | 12,195,567.62 | 11,459,538.05 | 909,542.62 | 1,037,989.10 | 13,105,110.24 | 12,497,527.15 | 13,105,110.24 | 12,497,527.15 | | | 770,054.74 | 162,471.65 |
| Total clasa: 3 CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE | | 12,195,567.62 | 11,459,538.05 | 909,542.62 | 1,037,989.10 | 13,105,110.24 | 12,497,527.15 | 13,105,110.24 | 12,497,527.15 | | | 770,054.74 | 162,471.65 |
| 401 | Furnizori | 64,289,103.92 | 68,016,129.28 | 9,645,391.03 | 8,144,770.37 | 75,934,494.95 | 76,160,900.25 | 75,934,494.95 | 76,160,900.25 | | | 2,226,405.30 | |
| 401.2 | Colaboratori | 1,343,489.00 | 1,369,007.00 | 119,244.00 | 119,594.00 | 1,462,703.00 | 1,488,571.00 | 1,462,703.00 | 1,488,571.00 | | | 25,818.00 | |

| Simbol cont | Denumire Cont | Suma precedente | | Suma precedente | | Rulaj perioada | | Total sume | | Sold final | |
|-------------|--|-----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|------------|--------|---------------|--------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 4013 | Furnizori servicii pdd | 16,082,773.69 | 16,082,923.01 | 3,113,497.20 | 3,113,407.20 | 19,196,270.89 | 19,196,330.21 | | | | |
| 404 | Furnizori de imobilizari | 165,936,268.85 | 163,184,996.71 | 44,115,237.18 | 41,484,662.56 | 210,051,496.03 | 210,669,559.27 | | | | 618,063.24 |
| 4041 | Furnizori de imobilizari-contracte lucran | | 0.01 | | 0.01 | | 0.01 | | | | |
| 4047 | Furnizori de imobilizari contracte pdd | 159,974,250.52 | 162,181,177.91 | 41,228,645.06 | 39,179,639.87 | 201,202,895.58 | 201,370,817.78 | | | | 167,922.20 |
| 408 | Furnizori-factori nesosite | 6,016,271.61 | 5,970,207.49 | 1,945,780.17 | 1,945,780.17 | 1,945,780.17 | 2,545,780.17 | | | | 600,000.00 |
| 4091 | Furnizori-debitori achizatii | 21,707.37 | 20,752.42 | 5,605.05 | 5,605.05 | 6,197,863.57 | 6,103,161.93 | | | 96,701.64 | |
| 4092 | Furnizori-debitori prestari servicii | 4,477,073.54 | | 4,477,073.54 | | 27,312.42 | 20,752.42 | | | 6,560.00 | |
| 4093 | Furnizori-debitori imobilizari | | | | | | | | | | |
| 411 | Clienti | 149,608,878.96 | 125,465,287.57 | 11,742,414.59 | 11,865,993.99 | 160,851,293.55 | 137,332,281.56 | | | 23,519,011.99 | |
| 4111.1 | Clienti (salm si hd, simeria, brad, celan, hateg, gecoagu) | 83,668,689.31 | 72,029,301.87 | 5,706,929.53 | 6,646,679.51 | 88,376,618.84 | 78,675,981.38 | | | 10,700,637.46 | |
| 4111.2 | Clienti cedi de vea | 836,155.62 | 335,925.61 | 47,451.33 | 27,592.76 | 885,666.95 | 383,518.17 | | | 520,088.58 | |
| 4118 | Clienti incerti sau in litigiu | 5,237,547.67 | 173,453.76 | 976,326.87 | 5,136,056.64 | 63,852,220.81 | 57,895,014.24 | | | 5,857,206.57 | |
| 419 | Clienti-creditori | | 359,186.12 | | 38,796.65 | 8,213,074.54 | 158,924.37 | | | 6,379,798.91 | |
| 421 | Personal-remuneratii datorate | 46,543,260.00 | 47,593,175.00 | 4,319,164.00 | 4,323,802.00 | 50,862,424.00 | 51,914,977.00 | | | | 397,982.77 |
| 423 | Personal-altoare materiale datorate | 1,229,418.00 | 1,320,027.00 | 96,564.00 | 102,155.00 | 1,319,982.00 | 1,422,182.00 | | | | 1,052,553.00 |
| 424 | Participarea personalului la profit | 1,736,472.00 | 1,736,472.00 | | | 1,736,472.00 | 1,736,472.00 | | | | 102,200.00 |
| 425 | Avansuri acordate personalului | 15,232,088.00 | 15,235,588.00 | 1,280,278.00 | 1,277,178.00 | 16,512,366.00 | 16,512,366.00 | | | | 400.00 |
| 426 | Drepturi de personal neridicate | 70.00 | 24,329.79 | | | 70.00 | 24,329.79 | | | | 24,259.79 |
| 427 | Retineri din remuneratii datorate tertilor | 572,016.00 | 620,518.00 | 48,502.00 | 49,662.00 | 620,518.00 | 670,180.00 | | | | 49,662.00 |
| 428 | Alte datorii si creante in legatura cu personalul | 21,095.60 | 308,618.54 | 5,439.73 | 11,453.26 | 26,529.33 | 320,071.80 | | | | 293,542.47 |
| 4315 | Contributia de asigurari sociale | 12,600,931.00 | 13,656,028.00 | 1,055,098.00 | 1,176,348.00 | 13,656,028.00 | 14,832,377.00 | | | | 1,176,348.00 |
| 4316 | Contributia de asigurari sociale de sanatate | 5,465,511.00 | 5,925,240.00 | 458,749.00 | 502,973.00 | 5,925,240.00 | 6,428,213.00 | | | | 502,953.00 |
| 436 | Contributia asiguratorie pentru muncă | 1,115,728.00 | 1,209,478.00 | 93,751.00 | 104,394.00 | 1,209,478.00 | 1,313,873.00 | | | | 104,394.00 |
| 438 | Alte datorii si creante sociale | 1,632,146.00 | 849,440.00 | 65,280.00 | 333,696.00 | 1,697,426.00 | 1,183,136.00 | | | 514,290.00 | |
| 4382.2 | Alte creante sociale- casa de sanatate | 1,632,146.00 | 849,440.00 | 65,280.00 | 333,696.00 | 1,697,426.00 | 1,183,136.00 | | | 514,290.00 | |
| 4411 | Impozitul pe profit | 3,369,140.00 | 4,810,107.00 | | | 3,369,140.00 | 7,070,928.00 | | | | 3,701,788.00 |
| 4411.1 | Impozitul pe profit an precedenti masura il 7 cuncta conturi | 2,107,324.80 | 2,107,324.80 | | | 2,107,324.80 | 2,107,324.80 | | | | |
| 442 | Taxa pe valoarea adaugata | 55,481,196.12 | 55,615,754.82 | 9,858,118.02 | 9,941,658.80 | 65,339,314.14 | 65,557,413.62 | | | | 218,099.48 |
| 4423.1 | Tva de pieta curent | 8,242,404.57 | 8,491,507.51 | 148,103.00 | 229,814.43 | 8,491,507.57 | 8,721,321.94 | | | | 229,814.37 |
| 4424 | Tva de recuperat | 4,830,580.14 | 4,830,580.14 | | | 4,830,580.14 | 4,830,580.14 | | | | |
| 4426 | Tva deductibila | 27,255,243.92 | 27,255,243.92 | 8,479,962.81 | 8,479,962.81 | 35,735,906.73 | 35,735,906.73 | | | | |
| 4427 | Tva colectata | 11,573,493.39 | 11,573,493.39 | 1,062,500.58 | 1,062,500.58 | 12,635,993.97 | 12,635,993.97 | | | | |
| 4428 | Tva neexigibila | 3,499,834.04 | 3,479,089.80 | 166,551.63 | 169,380.98 | 3,660,185.67 | 3,648,470.78 | | | 11,714.89 | |
| 4428.1 | Tva neexigibila cumparari | 351,570.93 | 337,076.69 | 166,551.63 | 169,380.98 | 518,127.56 | 506,407.67 | | | 11,714.89 | |
| 4428.8 | Tva nedeductibila cumparari pdd | 3,147,063.11 | 3,142,063.11 | | | 3,142,063.11 | 3,142,063.11 | | | | |
| 444 | Impozitul pe salarii | 3,286,692.00 | 3,552,121.00 | 265,429.00 | 303,731.00 | 3,552,121.00 | 3,855,852.00 | | | | 303,731.00 |
| 445 | Subventii | 95,600,606.98 | 95,115,361.61 | 21,681,538.17 | 21,572,165.16 | 117,222,165.16 | 116,631,011.40 | | | 591,153.76 | |
| 4451 | Subventii guvernamentale | 14,174,700.19 | 14,174,700.19 | 3,526,888.52 | 3,526,888.52 | 17,701,588.71 | 17,701,588.71 | | | | |
| 4451.0 | Subventii guvernamentale (es) pdd | 14,174,700.19 | 14,174,700.19 | 3,526,888.52 | 3,526,888.52 | 17,701,588.71 | 17,701,588.71 | | | | |
| 4452 | Impunm.necamburs.carac.de subventii | 67,228,348.36 | 67,228,348.36 | 14,921,451.41 | 14,921,451.41 | 82,149,799.77 | 82,149,799.77 | | | | |
| 4452.8 | Impun.necamburs.carac.subv.famburs.fc) pdd | 67,228,348.36 | 67,228,348.36 | 14,921,451.41 | 14,921,451.41 | 82,149,799.77 | 82,149,799.77 | | | | |
| 4458 | Alte sume primite cu caracter de subventii | 14,137,558.44 | 13,712,313.06 | 3,233,218.24 | 3,067,309.86 | 17,370,776.68 | 16,779,622.92 | | | 591,153.76 | |
| 4458.1 | Programul rabla | 5,047.26 | | | 6,047.26 | | 6,047.26 | | | | |
| 4458.10 | Subv.bug.local conf cd | 12,118,493.17 | 12,118,493.17 | 2,627,575.22 | 2,627,575.22 | 14,746,068.39 | 14,746,068.39 | | | | |

| Simbol cont | Denumire Cont | Sume precedente Debit | Sume precedente Credit | RuŃaj perioada Debit | RuŃaj perioada Credit | Total sume Debit | Total sume Credit | Sold final Debit | Sold final Credit |
|--|---|--------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 446 | Alte impozite, taxe si vanzari asimilate | 841,278.63 | 881,916.86 | 19,174.48 | 784.00 | 860,453.11 | 882,700.86 | 583,106.40 | 23,247.75 |
| 467 | Fonduri speciale-taxe si vanzari asimilate | 585,222.00 | 585,222.00 | 451.00 | | 585,222.00 | 585,673.00 | | 451.00 |
| 4481.321 | Impozit constructii speciale | 2,912,380.00 | 2,912,380.00 | | | 2,912,380.00 | 2,912,380.00 | | |
| 461.1 | Lipsa geogiu | 1,175,650.00 | | | | 1,175,650.00 | | 1,175,650.00 | |
| 462 | Creditori productie | 1,730,570.40 | | 560,000.00 | | 1,730,570.40 | | 11,470,215.55 | 2,097.04 |
| 4631 | Creditori diversi fond ne | 632,473.36 | | | | 632,473.36 | | | |
| Total grupa | | 672,549,623.55 | 647,375,506.86 | 110,113,355.50 | 109,343,849.16 | 782,662,979.05 | 756,689,356.02 | 37,370,808.87 | 11,397,177.84 |
| 471.1 | Chelt in avans reeslonare | | 11,000.00 | | | 11,000.00 | | | |
| 471.2 | Chelt in avans proprietate | 2,069,606.79 | 1,977,660.79 | | 242,546.00 | 2,069,606.79 | 2,069,606.79 | | |
| Total grupa :471 CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS | | 2,069,606.79 | 1,838,060.79 | 11,000.00 | 242,546.00 | 2,080,606.79 | 2,080,606.79 | 0.00 | 0.00 |
| 473 | Dec.din op. in curs de clarificare. | 1,589,717.24 | 1,586,281.71 | | 99,592.26 | 1,589,717.24 | 1,655,873.97 | | 66,156.73 |
| 473.1 | Dec.din op. in curs de clarif. pmi | 46,115.96 | 24,436.82 | | 51,044.79 | 46,115.96 | 87,481.61 | | 41,368.65 |
| 473.2 | Subventii pentru investitii | 31,465,010.92 | 311,827,315.97 | 14,335,673.07 | 29,757,486.88 | 45,800,683.99 | 341,584,802.85 | | 295,784,118.86 |
| 473.3 | Subventii guvernamentale pentru investitii | | 16,769,870.36 | | 3,526,868.52 | | 20,296,738.88 | | 30,296,738.88 |
| 473.4 | Subventii guvernamentale pt investitii bs coeziune at poim | | 716,066.12 | | | | 716,066.12 | | 716,066.12 |
| 473.5 | Subventii guvernamentale pt investitii bs pdi | | 18,053,804.34 | | 3,526,868.52 | | 19,580,672.86 | | 19,580,672.86 |
| 473.6 | Imprumuturi nerambor cu caracter de subventii pt investitii | 25,460,177.34 | 275,981,973.62 | 8,139,682.83 | 23,060,424.91 | 33,599,860.17 | 299,042,348.53 | | 265,442,488.36 |
| 473.7 | Program rabii | 7,293.63 | 34,000.46 | | 768.33 | | 8,562.66 | | 25,497.20 |
| 473.8 | Impr.neramb. caract. subv. inv. ic at poim | | 4,347,544.21 | | | | 4,347,544.21 | | 4,347,544.21 |
| 473.9 | Impr.neramb. caract. subv. inv. ic poim | 25,463,383.71 | 271,600,379.45 | 8,139,973.50 | 23,060,404.91 | 33,591,357.21 | 294,660,804.16 | | 261,069,446.95 |
| 475 | Alte sume carac. subv. | 6,004,833.58 | 19,075,511.99 | 6,195,990.24 | 3,170,173.45 | 12,200,823.82 | 22,245,695.44 | | 10,064,871.62 |
| 475.1 | Subventii fiduciar conform 108/2005 | 6,004,833.58 | 16,533,626.17 | 6,195,990.24 | 2,637,575.22 | 12,200,823.82 | 19,181,201.39 | | 6,980,377.57 |
| 475.2 | Alte sume carac. subv. bi at poim | | 51,147.58 | | | | 51,147.58 | | 51,147.58 |
| 481 | Alte sume carac. subv. bi pdi | | 2,470,748.24 | | 542,558.23 | | 3,013,306.47 | | 3,013,306.47 |
| 481.593 | Decontari intre unitate si subunitati | 20,509,496.00 | 20,504,054.00 | 4,982,272.44 | 4,987,655.44 | 25,491,709.44 | 25,491,709.44 | | 30,321.40 |
| 481.593.1 | Decontari intre orga si orga (loca) | | 30,321.40 | | | | 30,321.40 | | |
| 481.593.2 | Decont. intre unitate si subunitate (proprie) | | 3,225,555.07 | 78,427.53 | | 78,427.53 | 3,225,555.07 | | 3,147,127.54 |
| 481.593.3 | Decontari administratia centrala - coeziune | 8,409,807.52 | 6,247,506.43 | 3,087,382.15 | 10,492,189.27 | 10,492,189.27 | 6,247,506.43 | 4,244,682.84 | |
| 481.593.4 | Decontari administratia centrala - lipsa | 3,338,781.19 | 82,904.74 | | 78,427.53 | 3,338,781.19 | 161,332.27 | 3,177,448.92 | |
| 481.593.5 | Decontari administratia centrala - pdi | | 120,454.05 | | | | 120,454.05 | | 120,454.05 |
| 481.593.6 | Decontari intre unitate si subunitati pdi | 5,186,266.46 | 9,868,011.84 | 2,361,986.00 | 4,444,368.15 | 7,548,252.46 | 14,312,379.99 | | 6,764,127.53 |
| 481.593.7 | Decontari intre unitate si subunitati pdi | 1,854,596.00 | 4,033,651.00 | 2,361,986.00 | 2,361,986.00 | 4,716,672.00 | 6,395,637.00 | | 2,179,055.00 |
| 481.593.8 | Decontari intre unitate si subunitati, pdi | 12,855,477.61 | 2,727,272.72 | | | 12,855,477.61 | 2,727,272.72 | 10,128,204.89 | |
| 481.593.9 | Decontari intre unitate si subunitati pt poim | | 618,291.42 | | | | 618,291.42 | | 618,291.42 |
| 481.594 | Decontari intre unitate si subunitati poim pests | 6,817,708.10 | 6,817,708.10 | | | 6,817,708.10 | 6,817,708.10 | | 6,817,708.10 |
| 481.595 | Decontari intre unitate si subunitati poim pests | 52,306.61 | 52,306.61 | | | 52,306.61 | 52,306.61 | | 52,306.61 |
| 481.596 | Decontari intre unitate si subunitati poim | 52,306.61 | 52,306.61 | | | 52,306.61 | 52,306.61 | | 52,306.61 |



Sursa apei de calitate

Operator Licențiat A.N.R.S.C



EN ISO 9001:2015

Certificate Reg. No 20 100 102004200

EN ISO 14001:2015

Certificate Reg. No 20 104 92004201

ISO 45001:2018

Certificate Reg. No 20 116 193005736

Nr. O.R.C.: J200100057120
C.I.F.: 14071095, Atribut Fiscal: R
Cont: RO15BRDE220SV2312191220
B.R.D.- Groupe Société Générale S.A. Dev

CALL CENTER: 0254 / 99

Fax: 0254 / 206 00

E-mail: clienti@apaprod.ro

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

Nr. 9215, din 04.02.2026.

Raportul Consiliului de Administrație pe anul 2025

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

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

La data de 31.12.2025 aria de operare cuprinde 160 de localități din 33 UAT-uri membre ADI AQUAPREST Hunedoara, societatea administrând infrastructura de alimentare cu apă și canalizare din 100 de localități și numai infrastructura de alimentare cu apă din 60 localități.

Prin Contractul de Delegare nr. 5400/223/2009 și actele adiționale ulterioare (nr. 1-14) a fost atribuit către APA PROD dreptul exclusiv de a furniza serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare pe aria de competență teritorială a autorității delegante. Serviciile în exclusivitate cuprind totalitatea activităților necesare pentru:

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

• Lucrări de extindere și reabilitare în perimetrul de distribuție a apei potabile și în perimetrul de colectare și epurare a apelor uzate.

Operatorul regional APA PROD și-a propus următoarele obiective strategice: eficiența economică, orientare către client, grija pentru mediu și grija pentru sănătatea populației, în conformitate cu legislația românească și cerințele UE.

Consiliul de Administrație a fost numit la data de 25.01.2023 în urma procedurii de selecție conform OUG 109/2011 cu modificările și completările ulterioare, având următoarea componență la sfârșitul anului 2025:

Președinte - ing. Niculescu Aurel

Membru – Ing. Stanca Nicolae

Membru - ec. Iovanescu Alin

Membru - ec. Leanca Marius

Membru - jr. Roncioiu Cosmin

Membru - jr. Jorza Lucian

În cadrul Consiliului de Administrație sunt constituite 3 comitete: comitetul de nominalizare și remunerare, comitetul de audit și comitetul de gestionare a riscurilor.

Consiliul de Administrație a societății s-a întrunit în 8 ședințe și a emis 16 de decizii, printre care cele mai importante sunt: aprobarea raportului consiliului de administrație pe anul 2024, aprobarea raportului auditorului financiar, aprobarea casarilor, aprobarea situațiilor financiare pe anul 2024 și repartizarea profitului net, deschiderea unui punct de lucru, aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 și a planului de investiții, aprobarea manualului de politici contabile, aprobarea strategiei de tarifare privind furnizarea apei nepotabile, aprobarea regulamentului de organizare și funcționare și organigrama societății, aprobarea privind scoaterea din funcțiune a mijloacelor fixe aparținând Domeniului public și privat al Consiliului Județean Hunedoara, aprobarea normelor metodologice specifice exercitării activității de audit intern, deschiderea punctului de lucru - alimentare cu apă în localitatea Lelese, aprobarea unui contract de împrumut în sumă maximă principală de până la 14.000.000 EUR cu Banca Europeană pentru Reconstrucția și Dezvoltare ("BERD"), rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli și revizuirea planului de investiții pe anul 2025, înființarea comitetului de gestionare a riscurilor.

Infrastructura de alimentare cu apă și canalizare gestionată de către S.C. APA PROD S.A. DEVA la data de 31.12.2025 cuprinde :

- 31 surse de apă;
- 43 stații de tratare a apei potabile;
- 1686 km rețele de alimentare cu apă (aducțiuni și rețele de distribuție)
- 1110 km rețele de canalizare (colectoare principale, secundare, conducte refulare)
- 36 stații de epurare a apelor uzate.

În decursul anului 2025, Operatorul a preluat în exploatare, de la U.A.T.-urile membre ADI, obiective de investiții realizate în infrastructura de alimentare cu apă și canalizare în valoare totală de 16 127 976,45 lei, după cum urmează :

- infrastructura de alimentare cu apă
 - Rețea de alimentare cu apă în comuna Șoimuș, parțial în satele Sulighete, Fornădia, Căinelu de Jos cu toate lucrările conexe în lungime de 6,51 km;
- infrastructura de canalizare
 - Sistem de canalizare în localitățile Bejan, Chișcădaș, Păuliș și Căinelu de Jos în lungime de 38,76 km;

În anul 2025 au fost efectuate lucrări de reparații și mentenanță necesare asigurării funcționalității în parametri optimi de calitate a sistemelor de alimentare cu apă și de canalizare aflate în aria de operare.

Operatorul efectuează permanent lucrări de revizii și reparații pentru remedierea deficiențelor de funcționare ale obiectivelor care alcatuiesc sistemele de alimentare cu apă și canalizare. Activitatea de mentenanță curentă a infrastructurii publice de alimentare cu apă și de canalizare-epurare se realizează în baza planificărilor anuale pe categorii de activități. Activitatea de intervenții pentru remedierea avariilor s-a îmbunătățit continuu prin dotarea/modernizarea echipamentelor și prin automatizarea monitorizării și dispecerizării. Remedierea avariilor se face prin ierarhizarea evenimentelor înregistrate de la o zi la alta în funcție de importanța și impactul lor. Activitatea este monitorizată de Dispeceratul Central.

Continuarea dotării/ modernizării cu logistica, a automatizării monitorizării și dispecerizării creează premise pentru îmbunătățirea continuă a calității serviciilor și a timpilor de reacție pentru intervenții.

Urmare acestor demersuri, la nivelul anului 2025 nu au existat întreruperi semnificative ale continuității distribuției apei potabile în aria de operare, avariile înregistrate fiind soluționate, în medie, în termen de 6 ore de la producerea acestora.

De menționat faptul că principalele stații de tratare a apei și stații de epurare au fost menținute în regim normal de funcționare automat pe tot parcursul anului astfel încât să nu fie afectate procesele tehnologice de potabilizare și epurare a apei brute, respectiv apei evacuate în emisari și să nu existe situații de poluări accidentale.

Indicatori aferenți Planului de Administrare și gradul de realizare a acestora în 2025

Indicatori de performanță privind componenta de administrare aferenți contractelor de mandat a membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrare pe anul 2025 se prezintă astfel:

| INDICATORI | FORMULA DE CALCUL | INDICATOR TINTA 2025 | INDICATOR REALIZAT 2025 | PONDERE (%) | GRAD DE REALIZARE PONDERAT |
|------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|-------------|----------------------------|
| Realizarea cifrei de afaceri | Conform BVC 2025 | 128.496.000 | 126.770.836 | 10 | 9,87 |
| Asigurarea continuității | Diagrame monitorizare | 24 | 23,38 | 20 | 19,48 |

| | | | | | |
|-------------------------------------|--|-----|-------|-----|--------|
| alimentării cu apă potabilă | | | | | |
| Rata profitului net | Profit net x 100/Cifra de afaceri | 1,5 | 1,5 | 20 | 20,00 |
| Lichiditatea curenta | Active circulante/Datorii curente | 1 | 8 | 20 | 18,96 |
| Perioada de recuperare a creanțelor | Creante comerciale x 365/Cifra de afaceri | 160 | 46 | 10 | 34,78 |
| Perioada de rambursare a datoriilor | Datorii (furnizori, bugetul de stat si credite pe t.s.) x 365/Cifra de afaceri | 200 | 48,91 | 10 | 40,89 |
| Gradul de satisfacție al clienților | Punctaj efectiv a n chestionare/Punctaj maxim a n chestionare x100 | 90 | 95,23 | 10 | 10,58 |
| Total grad de realizare (%) | | | | 100 | 154,56 |

Indicatorii cheie de performanță aferenți componentei de management a Directorului General:

| INDICATORI | FORMULA DE CALCUL | INDICATOR TINTA 2025 | INDICATOR REALIZAT 2025 | PONDERE (%) | GRAD DE REALIZARE PONDERAT |
|--|--|----------------------|-------------------------|-------------|----------------------------|
| Rata de rotatie a creanțelor | Cifra de afaceri netă/ Creante la inceputul perioadei (T0)+creante la sfarsitul perioadei (T1)/2 | 4,00 | 3,75 | 20 | 18,77 |
| Marja neta a profitului | Profit net /Cifra de afaceri din anul curent | 0,05 | 0,15 | 10 | 29,21 |
| Marja profitului din exploatare | Rezultat din expl. /Cifra de afaceri din anul curent | 0,06 | 0,18 | 15 | 45,88 |
| Rata de crestere a Cifrei de Afaceri | Cifra de afaceri in anul curent-Cifra de afaceri in anul precedent/Cifra de Afaceri din anul precedent | 0,09 | 0,11 | 20 | 24,53 |
| Rata de rotatie a stocurilor | Cifra de afaceri neta/Valoare medie stoc | 180 | 194 | 10 | 10,75 |
| Instituirea unui sistem de siguranta a angajatilor | Confirmarea instituirii sistemului | DA | 15 | 15 | 15,00 |
| Rata de retentie a clienților (%) | Numar de clienti(t)- Numar de clienti noi(t)/Numar de clienti (t-1) *100 | 95,00 | 10 | 10 | 10,08 |
| Total grad de realizare (%) | | | | 100 | 154,22 |

Indicatori financiari, nefinanciari și de guvernanță corporativă la nivel de societate pe anul 2025 (conform OUG 109/2011 cu modificările și completările ulterioare).

1. Indicatori de mediu

Consumul de energie (kw): 10.209.170

Emisiile direct generate de instalatiile companiei (Tone CO2): 2409,36

Emisiile indirect generate provenite din achizitia energiei (Tone CO2): 2409,36

2. Indicatori referitori la clienti

Rata de retentie a clientilor (%): 95,80

Scor de satisfactie clienti (%): 93,72

Cota de piata (%): 100

3. Indicatori referitori la angajati

Numar mediu de ore formare per angajat (Ore): 18,04

Instituirea unui sistem de siguranta a angajatilor (DA/NU): DA

Numarul de instruirii in materie de siguranta (Numar): 7566

Frecventa totala a accidentarilor inregistrate (Accidente la 1000000 ore): 0

Frecventa accidentelor grave (Accidente la 1000000 ore): 0

4. Indicatori legati de inovare

Numar de brevete per 100 de angajati (Brevete la 100 de angajati): 0

Pondere vanzarilor de servicii si produse noi (%): 0

5. Indicatori legati de guvernanta corporativa

Rata membrilor independenti in consiliul de administratie (%): 100

Pondere componentelor fixe (%): 100

Valoarea totala a pachetului de remunerare (LEI): 282.456

Numarul sedintelor consiliului de administratie (Numar): 8

Rata de participare la reuniunile comitetului de conducere (%): 100

Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor (DA/NU): DA

Rata membrilor de sex feminin in consiliul de administratie (%): 0

6. Indicatori privind crearea de locuri de munca

Numar de angajati cu echivalent norma intreaga (Numar): 863

Noi locuri de munca adaugate in cursul anului (Numar): 0

Numarul de angajati cu handicap (Numar): 13

7. Indicatori privind egalitatea de gen

Rata cadrelor superioare de conducere de sex feminin (%): 50

Diferenta de remunerare intre angajatii de sex feminin si cei de sex masculin (%): 19,7

8. Indicatori financiari

Rata cheltuielilor de capital: 43,46

Rata cheltuielilor pentru cercetare si dezvoltare: 0

Dividende platite: 0

Investitii derulate de catre Operator

❖ **Proiecte cu finantare din Fonduri Europene**

- **Proiectul "Sprijin pentru pregatirea Aplicatiei de Finantare si a Documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Hunedoara, in perioada 2014-2020"**

Etapa I a Proiectului *„Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din Județul Hunedoara, în perioada 2014-2020”*

Conform Actului Adicional nr.5 din 08.11.2024, s-au realizat următoarele activități: revizuirea Studiului de fezabilitate și a documentației aferente Aplicației de Finanțare, conform Ghidului PDD.

Etapa II a Proiectului *„Asistența tehnică pe parcursul execuției lucrărilor, conform Legii 10/1995 cu modificările și completările ulterioare, în calitate de Proiectant General”* în valoare de 1.995.107,18 lei fără TVA se va desfășura în cadrul *„Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Hunedoara, în perioada 2014-2020”*.

➤ **Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Hunedoara, în perioada 2014-2020**

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

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

Schema de finanțare pentru componenta eligibilă a Proiectului este următoarea :

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

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

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

- Investiții în infrastructura de alimentare cu apă :
 - Fronturi de captare subterană extindere – 4 foraje
 - Fronturi de captare subterană reabilitare – 3 foraje
 - Conducte de aducțiune-extindere – 205,862 km

- Conducte de aductiune-reabilitare – 58,090 km
- Stații de tratare/clorinare – extindere – 26 unitati
- Stații de tratare/clorinare – reabilitare – 8 unitati
- Rezervor de inmagazinare – extindere – 19 unitati
- Rezervor de inmagazinare – reabilitare – 14 unitati
- Statie de pompare apa potabila- extindere – 36 unitati
- Statie de pompare apa potabila- reabilitare – 32 unitati
- Retea de distributie – extindere – 143,124 km
- Retea de distributie – reabilitare – 91,929 km
- Integrare unitara si dispecerizare centralizata in sistem SCADA

➤ Investitii în infrastructura de colectare și epurare a apei uzate

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

➤ Investitii pentru operare:

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

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

❖ **Contracte semnate la data de 31.12.2025**

lei

| Nr. Crt | Numarul si data semnarii contractului | Denumire contract | Valoare contract exclusiv TVA |
|---------|---------------------------------------|---|-------------------------------|
| 1 | 6867/ 10.04.2017 | Asistenta tehnica din partea proiectantului pe parcursul implementarii lucrarilor conform legii 10/1995 (Etapa II - Sprijin pentru pregatirea Aplicatiei de Finantare si a Documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Hunedoara, in perioada 2014-2020" | 1,995,107.18 |
| 2 | 6866/ 22.05.2023 | HD-CS-S1 - Asistenta Tehnica pentru Managementul Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Hunedoara, în perioada 2014-2020 | 20,458,588.54 |
| 3 | 8069/ 12.06.2023 | HD-CL-G9 Proiectare si executie sistem de contorizare digitala si reabilitare camine de apometru | 100,859,291.42 |
| 4 | 10408/ 24.07.2023 | HD-F1 Achiziția de echipamente necesare activitațiilor de operare si intretinere a infrastructurii de alimentare cu apa si canalizare LOTUL 2- Echipamente speciale | 15,015,000.00 |
| 5 | 6800/ 19.04.2024 | HD-CL-G6 - Infiintare si reabilitareconducente de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in comunele Santamaria Orlea, Totesti, Rau de Mori, Sarmizegetusa, Gen. Berthelot, Rachitova si infiintarereatea de distributie. Localitati beneficiare: Sântămăria-Orlea, Subcetate, BarastiiHategului, Sacel, Sanpetru, Balomir, BuciumOrlea, Vadu, Ciopeia, Totesti, Carnesti, Reea, Paclisa, Clopotiva, Ostrov, Ostrovul Mic, Unciuc, Sarmizegetusa, Hobita-Gradiste, Breazova, Paucinești, Zeicani, General Berthelot, Livezi, Fărcădin, Tuștea, Ciula Mare, Ciula Mică, Boița, Vălioara, Răchitova. | 33,788,856.59 |

| | | | |
|----|----------------------|--|---------------|
| 6 | 7070/ 24.04.2024 | HD-F1- Achiziția de echipamente necesarea ctivitaților de operare si intretinere a infrastructurii de alimentare cu apasicanalizare LOTUL 1.1.Utilaje pentru terasamente, utilaje de excavare si piese ale acestora | 4,739,763.00 |
| 7 | 13071/ 31.07.2024 | HD-CL-G2 -Infiintare si reabilitare statie de tratare, conducte de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in orasul Brad si comunele Criscior, Ribita, Baia de Cris, Luncoiu de Jos, Baita siValisoara. Localitati beneficiare: Zdrapti, Tebea, Baia de Cris, Risca, Risculita ,Badovin, Ribita, Crisan, Luncoiu de Sus, Luncoiu de Jos, Stejarel, Valisoara, Baita, Ormindia, Cainelu de Sus, Hartagani, Trestia, Craciunesti, Fizes, Luncasi Saliste. | 56,300,000.00 |
| 8 | 13691/ 07.08.2024 | HD-CS-S3 Servicii de audit financiar pentru "Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Hunedoara, în perioada 2014 – 2020" | 880,000.00 |
| 9 | 16080/ 12.09.2024 | HD-CL-G1B Extindere si reabilitare SEAU Geoagiu si SEAU Brad, reabilitare statie de tratare Criscior, reabilitare si extindere sursa, tratare, statie de pompare, rezervor, aductiune Geoagiu Localitati beneficiare: Geoagiu, Brad si Criscior | 62,086,296.66 |
| 10 | 20786/ 12.11.2024 | HD-CL-R4 Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apa potabila și a rețelelor de canalizare in municipiul Hunedoara. Localitati beneficiare: Hunedoara, Hasdat, Pestisu Mare, Racastie, Bos, Gros | 59,638,907.59 |
| 11 | 21798/ 25.11.2024 | HD-CL-G7 – Construire si dotare laborator monitorizare calitate apa si apa uzata si spatii pentru sistemul SCADA | 12,852,520.00 |
| 12 | 22227/ 02.12.2024 | HD-CL-G5 Infiintare si reabilitare conducte de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in municipiul Hunedoara, orasele Calan si Hateg si comuna Bacia Localitati beneficiare: Hunedoara, Hasdat, Racastie, Bos, Gros, Hațeg, Nălățvad, Mănastirea Prislop, Silvașu de Sus, Silvașu de Jos, Călanu Mic, Sâncrai, Băcia, Petreni, Tâmpa, Totia, SimeriaVeche | 18,524,835.33 |
| 13 | 24416/ 31.12.2024 | HD CL R5 – Extinderea si reabilitarea rețelelor de distributie apa potabila si a rețelelor de canalizare in orasul Hateg si comunele Santamaria Orlea, Totesti, Rachitovasi Rau de Mori | 29,582,811.63 |

| | | | |
|----|-----------------------------|---|-----------------------------|
| | | <p>Localitati beneficiare: Hateg, Santamaria - Orlea, Barasti, Bucium Orlea ,Vadu, Sacel, Sanpetru, Totesti, Carnesti, Rachitova, Unciuc, Ostrov, Ostrovel si Rau de Mori</p> | |
| 14 | <p>83/ 08.01.2025</p> | <p>HD-CL-R3 - Extinderea si reabilitarea retelelor de distributie apa potabila si a retelelor de canalizare in orasele Simeria, Geoagiu si Calan si comuna Certeju de Sus si Bretea Romana</p> <p>Localitati beneficiare: Simeria, Săulești, Sântandrei, Bârcea Mare, Uroi, Cărpiniș, Hărău, Banpotoc, Chimindia, Bârsău, Certeju de Sus, Hondol, Nojag, Varmaga, Geoagiu+Sanatoriu, Geoagiu-Băi, Gelmar, Aurel Vlaicu</p> | <p>33,379,482.66</p> |
| 15 | <p>267/ 10.01.2025</p> | <p>HD-CL-G4 - Infiintare si reabilitare sursa de apa, conducta de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in orasele Simeria, Geoagiu si comunele Harau, Certeju de Sus</p> <p>Localitati beneficiare: Simeria, Săulești, Sântandrei, Bârcea Mare, Uroi, Cărpiniș, Hărău, Banpotoc, Chimindia, Bârsău, Certeju de Sus, Hondol, Nojag, Varmaga, Geoagiu+Sanatoriu, Geoagiu-Băi, Gelmar, Aurel Vlaicu, Bozeș.</p> | <p>51,540,000.00</p> |
| 16 | <p>2276/ 06.02.2025</p> | <p>HD-CS-S2 - Asistenta Tehnica pentru Supervizarea lucrarilor si publicitate</p> | <p>31,239,800.00</p> |
| 17 | <p>2476/ 10.02.2025</p> | <p>HD-F1 - Achizitia de echipamente necesare activitatilor de operare si intretinere a infrastructurii de alimentare cu apa si canalizare LOTUL 1.2. Camioane macara si autobasculante</p> | <p>7,471,239.00</p> |
| 18 | <p>2759/ 13.02.2025</p> | <p>HD-CL-G3 - Infiintare si reabilitare conducte de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in municipiul Deva si comunele Carjiti, Branisca, Ilia, Dobra si Zam. Sursa apa in comuna Zam</p> <p>Localitati beneficiare: Deva, Archia, Cozia, Almasu Sec, Carjiti, Branisca, Rovina, Boz, Tarnavita, Ilia, Sacamas, Braznic, Bretea Muresana, Bacea, Sarbi, Gurasada, Campuri-Surduc, Gothatea, Ulies, Lapusnic, Bujoru, Radulesti, Stancesti, Stancesti-Ohaba, Dobra, Mihaiesti, Roscani, Stretea, Abucea, Panc, Panc-Saliste, Zam, Salciva, Pojoga;</p> | <p>76,431,729.18</p> |

| | | | |
|----|----------------------|--|----------------|
| 19 | 2833/ 14.02.2025 | <p>HD-CL-R2 - Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apă potabilă și a rețelelor de canalizare în municipiul Deva și comunele Cârjiți, Brănișca, Ilia și Zam</p> <p>Localități beneficiare: Deva, Archia, Cozia, Almasu Sec, Carjiți, Branisca, Rovina, Boz, Tarnavita, Ilia, Sacamas, Braznic, Bretea Muresana, Bacea, Sarbi, Ulies, Zam, Salciva, Pojoga;</p> | 104,811,285.89 |
| 20 | 25766/ 20.11.2025 | HD-CL-G8 - Proiectare și execuție sistem SCADA centralizat | 24,462,624.86 |

❖ **Contracte relicitate, aflate în procedura de achiziție publică**

- **HD-CL-R1** - Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apă potabilă și a rețelelor de canalizare în orașul Brad și comunele Criscior, Ribita, Baia de Cris, Luncoiu de Jos, Baita și Valisoara;

Localități beneficiare : Brad, Valea Bradului, Mesteacan, Țărățel, Crișcior, Barza, Zdrapți, Ribita, Crișan, Tebea, Băița, Căinelu de Sus, Crăciunești, Fizeș, Hărtagani, Lunca, Ormindea, Săliște, Trestia, Vălișoara, Luncoiu de Jos, Luncoiu de Sus, Stejărel;

Stadiul de implementare al contractelor semnate până la 31.12.2025 este următorul:

- 1. HD-CL-G1B Extindere și reabilitare SEAU Geoagiu și SEAU Brad, reabilitare stație de tratare Criscior, reabilitare și extindere sursă, tratare, stație de pompare, rezervor, aducțiune Geoagiu**
S-a obținut autorizația de demolare și s-a depus documentația pentru obținerea Autorizației de Construcție..
- 2. HD-CL-G2 Inițiere și reabilitare stație de tratare, conducte de transport, stații de pompare, stații de clorinare, rezervoare în orașul Brad și comunele Criscior, Ribita, Baia de Cris, Luncoiu de Jos, Baita și Valisoara**
S-a elaborat Proiectul Tehnic, s-a obținut Autorizația de Construcție și s-a emis ordinul de începere a lucrărilor lucrărilor în data de 11.09.2025.
Progresul fizic la 31.12.2025 este 14.75%.
- 3. HD-CL-G3 Inițiere și reabilitare conducte de transport, stații de pompare, stații de clorinare, rezervoare în municipiul Deva și comunele Carjiți, Branisca, Ilia, Dobra și Zam. Sursa apă în comuna Zam**

S-a obtinut Autorizatia de Constructie pentru comuna Zam. Documentatia Tehnica pentru obtinerea Autorizatiei de Constructie pentru municipiul Deva si comunele Carjiti, Branisca, Ilia, Dobra este in curs de elaborare.

4. HD-CL-G4 Infiintare si reabilitare sursa de apa, conducta de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in orasele Simeria, Geoagiu si comunele Harau, Certeju de Sus

S-a elaborat Proiectul Tehnic si Documentatia Tehnica pentru obtinerea Autorizatiei de Constructie.

5. HD-CL-G5 Infiintare si reabilitare conducte de transport, statii de pompare, statii de clorinare, rezervoare in municipiul Hunedoara, orasele Calan si Hateg si comuna Bacia

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

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

S-au realizat lucrari la conductele de aductiune din comunele Santamaria Orlea, Totesti, Rau de Mori, Sarmizegetusa, Gen. Berthelot, Rachitova.

La 31.12.2025 s-a inregistrat progres fizic 43.59% si progres financiar 23.74%.

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

S-a obtinut Autorizatia de Constructie si s-a emis ordinul de incepere a lucrarilor in data de 11.09.2025.

8. HD-CL-G8 Proiectare și execuție sistem SCADA centralizat

S-a semnat contractul in data de 20.11.2025 si s-a emis ordinul de incepere in data de 15.12.2025.

9. HD-CL-G9 Proiectare si executie sistem de contorizare digitala si reabilitare camine de apometru

- S-au montat 28.865 de contoare cu citire la distanta, din care 22.314 in anul 2025 si 11.501 de camine echipate cu contoare de citire la distanta, din care 9.117 in anul 2025.
- S-au montat 41 concentratori cu antena, totalizand un numar de 49 concentratori montati, necesari receptionarii datelor de la contoare si transferul acestora in sistemul informatic central, in vederea facturarii consumurilor.

La 31.12.2025 s-a inregistrat progres fizic 76.41% si progres financiar 73.18%.

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

Activitatea 1 – Suport în managementul Proiectului

- S-a asigurat asistența tehnică, juridică și din punctul de vedere al achizițiilor publice, pentru contractele de lucrări, servicii și furnizare, aflate în derulare;
- S-a finalizat instruirea personalului în managementul proiectului;
- A fost analizat și actualizat gradul de îndeplinire a indicatorilor asumați prin Contractul de Finantare;

Activitatea 2 – Actualizarea sistemului GIS

- S-a finalizat migrarea datelor GIS din baza de date a APA PROD în portalul WebGIS creat pe serverul instalat prin intermediul contractului HD-CL-G9;
- A fost finalizat, pus în funcțiune și testat sistemul informatic GIS;
- Personalul GIS a fost instruit pentru colectarea datelor topo și utilizarea QGIS;

Activitatea 3 – Dezvoltarea unui sistem de management modern, digitalizat al infrastructurii de apă și apă uzată pentru Operatorul Regional

- A fost finalizat și testat modulul privind Modelarea hidraulică;
- A fost finalizat și testat modulul privind Managementul activelor;
- A fost finalizat și testat modulul privind Managementul pierderilor de apă;
- Personalul OR a fost instruit în utilizarea platformei/modulelor dezvoltate;
- A fost implementata Platforma digitală;

Activitatea 4 – Actualizare Master Plan Regional

- S-a realizat întocmirea Master Planului în care sunt prezentate nevoile de investiții la nivelul ariei de operare rămase de implementat pe termen scurt, mediu și lung în domeniul serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare și epurare a apelor uzate.
- APA PROD S.A. a înaintat către A.D.I. versiunea finală a Master Planului regional și solicitarea transmiterii acestui document către autoritățile locale, pentru obținerea acordului de principiu de la UAT-uri și Consiliul Județean Hunedoara;

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

- S-au întocmit Rapoarte anuale privind Balanța apei și privind Fluxul de apă uzată pentru anul 2024;
- S-a realizat instruirea personalului Operatorului Regional pentru activitatea de detectarea a pierderilor în rețelele de apă;
- S-a realizat Metodologia privind managementul pierderilor de apă, a Manualului de proceduri pentru realizarea balanței apei, detectarea pierderilor și realizarea intervențiilor și a Metodologiei privind managementul și detectarea infiltrațiilor și a exfiltrațiilor.
- S-a efectuat instruirea personalului de specialitate pentru utilizarea modulului de management al apei și al apei uzate uzate – NRW aflat în Platforma digitală (activitatea A3) și instruirea privind managementul pierderilor, respectiv detectarea infiltrațiilor/exfiltrațiilor în sistemele de apă uzată;

A6 – Actualizarea și implementarea sistemului de modelare hidraulică pentru sistemele de alimentare cu apă și canalizare din zonele Proiectului

- Consultantul a desfășurat un program de pregătire profesională și personalul specializat din APA PROD a fost instruit corespunzător pentru dezvoltarea modelelor hidraulice ale căror date și informații au putut fi colectate din aria de operare;
- Au fost implementate Modele hidraulice la nivelul ariei de operare;
- A fost finalizată instalarea echipamentelor software pe mașinile virtuale ale APA PROD;
- Au fost desfășurate sesiuni instruire specifice pentru programele WaterNet Advisor și Leakage Monitor, necesare construirii modelelor hidraulice;

11. HD-CS-S2 - Asistența Tehnică pentru Supervizarea lucrărilor și publicitate

- S-a realizat activitatea continuă de urmărire a execuției și supervizare a lucrărilor care se desfășoară în cadrul contractelor de lucrări.
- S-a realizat activitatea de informare și publicitate asupra stadiului de realizare a lucrărilor

12. HD-CL-R2 Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apă potabilă și a rețelelor de canalizare în municipiul Deva și comunele Cârjiți, Brănișca, Ilia și Zam

S-au executat lucrări în cadrul UAT Zam, UAT Ilia, UAT Brănișca și UAT Deva.

La 31.12.2025, progres fizic 12.12%.

13. HD CL R3 Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apă potabilă și a rețelelor de canalizare în orașele Simeria, Geoagiu și Calan și comuna Certeju de Sus și Bretea Română

S-au executat lucrări de reabilitare a rețelelor de distribuție a apei potabile în orașele Simeria, Geoagiu și Calan și comuna Certeju de Sus.

La 31.12.2025, progres fizic 40.28% si progres financiar 36.49%.

14. HD-CL-R4 Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apă potabilă și a rețelelor de canalizare în municipiul Hunedoara

S-au realizat lucrări de extindere rețele de alimentare cu apă în localitățile Racastie, Zlasti și Bos și lucrări de reabilitare a rețelelor de alimentare cu apă în Municipiul Hunedoara.

La 31.12.2025, progres fizic 56% și progres financiar 38.43%.

15. HD CL R5-Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție apă potabilă și a rețelelor de canalizare în orașul Hateg și comunele Santamaria Orlea, Totesti, Rachitova și Rau de Mori

S-au realizat lucrări de înființare rețele de distribuție apă potabilă în comunele Santamaria Orlea, Totesti, Rachitova și Rau de Mori și reabilitarea rețelelor de distribuție a apei și de canalizare în orașul Hateg.

La 31.12.2025, progres fizic 63.85% și progres financiar 45.55%.

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

- Autocurățitor combinat pentru canalizare, capacitate 10 mc - 2buc;
- Autovidanța, capacitate 5 mc - 7 buc;
- Atelier electric mobil cu nacela - 1buc
- Autolaborator de inspecție video a conductelor canalizare - 2buc
- Autolaborator apă uzată -1buc
- Autolaborator apă potabilă - 1 buc.
- Autolaborator pt. detectare pierderi – 1buc.
- Motopompe apă uzată – 8 buc
- Atelier mecanic mobil -6 buc

Progres fizic și financiar 100%.

17. HD-F1 Achiziția de echipamente necesare activităților de operare și întreținere a infrastructurii de alimentare cu apă și canalizare LOTUL 1.1.Utilaje pentru terasamente, utilaje de excavare și piese ale acestora, s-au achiziționat următoarele:

- Buldoexcavator - 7 buc

- Excavator – 1buc

Progres fizic si financiar 100%.

18. HD-F1-Achizitia de echipamente necesare activitatilor de operare si intretinere a infrastructurii de alimentare cu apa si canalizare LOTUL 1.2.Camioane macara si autobasculante

- Incarcator frontal - 2buc;
- Motostivuator 2,5 tone - 1 buc;
- Autospeciala transport materiale pana la 3,5 tone basculabila pe trei directii cu macara- 10buc
- Autospeciala pentru transport namol deshidratat 10 mc - 2buc
- Autobasculanta 10 mc -1buc
- Autobasculanta 7 tone- 1 buc.
- Trailer 40 tone – 1buc.

Progres fizic si financiar 100%.

❖ **Investitii cu finantare din Fondul IID**

In cursul anului 2025 au fost realizate investitii din Fondul IID în valoare totală de 4.798.335 lei, constand in reabilitarea, extinderea, intretinerea si modernizarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare aflate in aria de operare a S.C APA PROD S.A. , respectiv a bunurilor de natura domeniului public al statului sau al unităților administrativ-teritoriale, primite în concesiune prin Contractul de Delegare .

❖ **Investitii din fonduri proprii ale Operatorului**

In cursul anului 2025 au fost realizate investitii din surse proprii ale S.C. APA PROD S.A. în valoare totală de 5.905.237 lei, constand in implementarea de centrale fotovoltaice în vederea eficientizării energetice, achiziția de servicii de detectare prin satelit a pierderilor apă, achiziția de echipamente inspecție rețele de apă în vederea localizării avariilor și reducerea pierderilor de apă, achiziția de echipamente și utilaje pentru intervenții în exploatarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare, alte lucrări de întreținere și reparații.

Aspecte de Mediu / Calitatea apei

Respectare cerințe legale privind apa potabilă și apa uzată:

a) Cerințe apă potabilă

Se monitorizează permanent calitatea apei potabile la ieșirea din stațiile de tratare, în rezervoarele de înmagazinare și în rețeaua de distribuție a localităților unde se furnizează apa potabilă de către APA PROD:

- Programul de monitorizare operațională al apei potabile pentru întreg operatorul, vizat de Direcția de Sănătate Publică Hunedoara, este respectat de toate laboratoarele și punctele de recoltare.

-În urma monitorizării apei potabile, lunar s-a transmis situația calității apei potabile distribuite din toate sursele de apă primărilor și săptămânal Direcției de Sănătate Publică Hunedoara.

-Programul de monitorizare de audit reprezintă controlul pe care îl efectuează Direcția de Sănătate Publică Hunedoara pentru apă potabilă distribuită; prin monitorizarea de audit se verifică dacă apa potabilă corespunde cerințelor de calitate și specificațiilor pentru toți parametrii prevăzuți în Ordonanța 7/2023.

-Apa potabilă furnizată din toate stațiile de tratare exploatate de APA PROD, este verificată, conform legislației în vigoare HG 971/2023 și OG 7/2023, în laboratoarele proprii, în laboratoarele D.S.P. Hunedoara, cât și în laboratoarele Centrului Regional de Sănătate Publică Timișoara, Centrului Regional de Sănătate Publică Cluj și D.S.P. Caraș Severin.

În urma acestor analize, s-a constatat că se îndeplinește criteriul de Conformare cu calitatea apei potabile.

b) Cerințe apă uzată

S-a monitorizat permanent calitatea apei uzate la ieșirea din stațiile de epurare:

-monitorizarea calității apelor uzate la evacuarea din stațiile de epurare se realizează cu frecvență impusă de Autorizațiile de Gospodărire a Apelor sau ori de câte ori este cazul în funcție de rezultatele obținute în funcționarea stațiilor de epurare, chiar și în situația în care se impune evacuarea apelor uzate prin by-pass.

-în urma monitorizării efectuate de către laboratoare de ape uzate, lunar se transmite situația calității apelor uzate evacuate Sistemului de Gospodărire a Apelor Hunedoara, fiind o cerință legislativă și a Contractului abonament.

- laboratoarele de apă uzată din cadrul APA PROD monitorizează parametrii apelor uzate și epurate din cadrul a 36 de stații de epurare.

c) Cerințe Protecția Mediului

-Responsabilii de mediu sunt coordonați de către Departamentul Calitate prin Serviciul Mediu Proceduri, aceștia și-au îndeplinit responsabilitățile stabilite în fișa postului în ceea ce privește cerințele din autorizațiile sanitare, de mediu și de gospodărire a apei pentru punctele de lucru din cadrul secțiilor de apă și canalizare.

-Se ține evidența gestiunii deșeurilor rezultate din activitatea tuturor punctelor de lucru și se întocmesc înregistrările aferente pentru fiecare categorie de deșeu în parte, urmărindu-se eliminarea selectivă a acestora.

-În anul 2025 s-au generat următoarele tipuri de deșeuri:

- nămol: 1554,8 m³

- deșeuri site: 98,67 m³

- deșeuri deznisipator 18,38 m³

- deșeuri municipale 140,7 m³

- deșeuri bacteriologice 102 kg
- corpuri de iluminat 11 buc
- tonere imprimanta 136 buc

LABORATOARE APĂ POTABILĂ ȘI APĂ UZATĂ

APA PROD dispune în prezent de 3 laboratoare de apă potabilă înregistrate la Ministerul Sănătății conform SR EN ISO/CEI 17025/2018 în Lista laboratoarelor care efectuează monitorizarea operațională a apei potabile:

- Laborator analize ape Sântămăria Orlea – anul 2007 până în prezent (analize chimice și analize microbiologice) – ultima actualizare a înregistrării s-a realizat în luna august 2024
- Laborator analize ape Ciuperca – anul 2019 până în prezent (doar analize chimice) – ultima actualizare a înregistrării s-a realizat în luna februarie 2024
- Laborator central apă potabilă Deva – anul 2018 până în prezent (doar analize chimice) – ultima actualizare a înregistrării s-a realizat în luna august 2024 și urmează în 2026

Laboratorul central apă potabilă Deva analizează conform monitorizării operaționale săptămânal apa din 25 rezervoare de pe raza de operare SAC Deva și SAC Brad.

Laboratorul analizează lunar apa din 9 Stații de Tratare Apa.

Suplimentar, pentru buna supraveghere a calității apei în rețele, laboratorul analizează apa de la consumatori cu o frecvență mai mare decât cere Monitorizarea Operațională.

Laboratorul prelevează și analizează zilnic probe de pe raza municipiului Deva. De 3 ori pe an se analizează apa brută de la fiecare STA Conform PCI – 04 s-au efectuat analize pentru apa cu caracter industrial: STA Baia de Criș, Rișca, Rișculița, Baldovin, apa brută – Valea Snilului și Muncel, Runcu Mic apa brută – Valea Roatei.

De trei ori pe an se analizează apa brută de la fiecare STA.

Laboratorul central apă potabilă Deva a analizat în anul 2025 un număr de 6034 probe de apă, fiecare probă având între 7 și 20 parametri analizați.

Laboratorul de analize apa Sântămăria Orlea a analizat conform monitorizării operaționale săptămânal apa din 17 rezervoare de pe raza de operare a SAC Hațeg, SAC Sălasu de Sus și SAC Totești.

Laboratorul analizează lunar apa din 9 Stații de Tratare Apă, deasemenea laboratorul analizează în permanenta 24/24 apa produsă în cadrul STA Sântămăria Orlea, realizând un număr de 22182 probe doar pentru sursa Sântămăria Orlea.

Conform PCI – 04 s-au efectuat analize pentru apa cu caracter industrial: General Bertheloth (4 probe – puț colector, consumator Tuștea, consumator Fărcădin, consumator General Bertheloth), Zona Pui (5 probe – Pui sursă, Ciopeia, Băiești, Rușor, Ohaba de sub Piatră).- analize efectuate conform planului calității pentru ape industriale.

Conform PCI – 04 - pentru Bampotoc, Chimindia, Hărău, Bârsău, Gelmar și Aurel Vlaicu s-au efectuat analiza sulfatilor, sodiu, sulfuri și hidrogen sulfurat, fier, mangan.

Laboratorul analize ape Sântămăria Orlea este singurul laborator care efectuează analiza sulfatilor, sodiu, sulfuri și hidrogen sulfurat pentru toate Stațiile de Tratare Apă ale APA PROD. De trei ori pe an se analizează apa brută de la fiecare STA.

Laboratorul prelevează și analizează zilnic probe de pe raza municipiului Hațeg. Laboratorul analize ape Sântămăria Orlea a analizat în anul 2025 un număr de 5392 probe de apă, fiecare probă având între 7 și 20 parametri analizați.

Laboratorul analize ape Ciuperca - Hunedoara a analizat conform monitorizării operaționale săptămânal apa din 20 rezervoare de pe raza SAC Hunedoara, SAC Călan, SAC Simeria și SAC Geoagiu

Laboratorul analizează lunar apa din 6 Stații de Tratare Apă.

De trei ori pe an se analizeaza apa brută de la fiecare STA. Conform PCI – 04 s-au efectuat analize pentru apa cu caracter industrial: Aurel Vlaicu, Gelmar, Hărău, Bârsău, Chimindia, Banpotoc.

Laboratorul prelevează și analizează zilnic probe de pe raza municipiului Hunedoara.

Laboratorul analize ape Ciuperca a analizat în anul 2025 un număr de 5609 probe de apă , fiecare probă având între 7 și 20 parametri analizați.

APA PROD dispune în prezent de 2 laboratoare de analiză apă uzată:

Laboratorul apă uzată Deva

Săptămânal laboratorul face o analiza completa a apei uzate respectiv epurate din SEAU Deva. La solicitarea șefului de stație laboratorul analizează probe de nămol, probe pentru verificarea și calibrarea senzorilor.

În situații speciale când sunt suprasolitate stațiile de tratare și apă uzată este evacuată direct în emisar se efectuează analize pentru "By Pass".

Laboratorul apă uzată Deva face analize conform Autorizației de Gospodărire a Apelor pentru stațiile SEAU Leșnic, SEAU Vețel, SEAU Șoimuș, SEAU Brad, SEAU Buceș, SEAU Bretea, SEAU Romos, SEAU Geoagiu, SEAU Simeria, SEAU Vaidei, SEAU Băcia, SEAU Tîmpa, SEAU Băița, SEAU Baia de Criș.

Laboratorul apă uzată Deva prelevează și analizează probe comune cu SGA pentru toate stațiile de epurare ale SC APA PROD .

Laboratorul apă uzată Deva a analizat în anul 2025 un numar de 1032 probe de apa, fiecare proba avand între 8 și 13 parametri analizați.

Laboratorul apă uzată Sântuhalm - Hunedoara

Săptămânal laboratorul face o analiză completă a apei uzate respectiv epurate din SEAU Hunedoara. La solicitarea șefului de stație laboratorul analizează probe de nămol, probe pentru verificarea și calibrarea senzorilor.

Nămolul din stație se analizează din punct de vedere microbiologic zilnic și o data pe săptămână chimic.

Laboratorul apă uzată Sântuhalm – Hunedoara face analize conform Autorizației de Gospodărire a Apelor pentru stațiile SEAU Hunedoara, SEAU Hațeg, SEAU Bretea Strei, SEAU Silvașu de Jos, SEAU Sălașu de Sus, SEAU Subcetate, SEAU Răchitova, SEAU Teliuc. SEAU Boșorod, SEAU Chitid, SEAU Bretea Română, SEAU Peșteana, SEAU Densuș, SEAU Pui-Galați, SEAU Hățăgel, SEAU Călan.

Laboratorul apă uzată Sântuhalm - Hunedoara a analizat în anul 2025 un număr de 1716 probe de apă , fiecare probă având între 7 și 20 parametri analizați.

Autorizarea și menținerea în vigoare a autorizațiilor Sanitare, de Mediu și de Gospodărire a Apei

Se mențin permanent în vigoare autorizațiile necesare funcționării societății, astfel:

Autorizații sanitare:

- s-au depus toate documentațiile în termen pentru a obține viză sanitară anuală pentru anul 2025, SC Apa Prod SA Deva deține 72 autorizații sanitare.
- s-au depus și documentații privind obținerea autorizării sanitare a obiectivelor nou preluate

Autorizații de mediu:

- cele 45 de autorizații de mediu eliberate de către Agenția pentru Protecția Mediului Hunedoara, acoperă întreg domeniul de activitate al APA PROD și se află în termen de valabilitate .
- având în vedere termenele de valabilitate ale autorizațiilor, au fost depuse 43 solicitări de prelungiri a termenelor de valabilitate a autorizațiilor și 1 solicitare pentru revizuire.

Autorizații de gospodărire apei

-societatea dispune de 54 autorizații de gospodărire a apei din care pentru 12 a fost solicitată prelungirea acestora .

Informatii de natura economica

La data de 31.12.2025, APA PROD a realizat din activitatea de bază și auxiliară următoarele rezultate preliminare :

- venituri totale 136.202.668 lei;
- cheltuieli totale 113.985.652 lei;
- profit brut 22.217.016 lei.

Cifra de afaceri realizată de APA PROD la 31.12.2025 este în valoare de 126.770.837 lei. Valoarea creditelor contractate pentru cofinanțarea investițiilor realizate pe fonduri europene, aflate în sold la data 31.12.2025 este de 15.267.517 lei.

Datoriile curente față de furnizorii de bunuri și servicii sunt în suma de 3.842.451 lei. La data de 31.12.2025, societatea nu înregistrează datorii către bugetul consolidat al statului.

Plati efectuate din Fondul IID în anul 2025 pentru rate și dobânzi către Băncile KfW, BERD și Ministerul Finantelor pentru plata ratelor scadente împrumuturilor contractate pe programele ISPA, POS Mediu și SAMTID au fost de 6.702.968 lei.

În anul 2025, lucrările de investiții din Fondul IID, referitoare la patrimoniul public primit în administrare, s-au ridicat la valoarea de 4.798.335 lei. Lucrările de investiții din surse proprii care au vizat patrimoniul APA PROD SA, au fost în valoare de 5.905.237 lei.

Informații de natură comercială

În aria de acoperire, până la data de 31.12.2025 APA PROD, a furnizat serviciile de apă potabilă și canalizare unui număr de 70.148 clienți, fiind emise 647.075 facturi (număr mediu de 53.923 facturi/ lună). Cantitatea de apă facturată a fost de 8.345.702 mc și respectiv 9.388.062 mc canalizare – epurare și canal apă - meteorică.

În perioada ianuarie – decembrie 2025 Operatorul a înregistrat o valoare a producției facturate în sumă de 139.825.821 lei și încasări în valoare de 136.256.232 lei.

Ca urmare a atragerii de noi clienți sau prin reactualizare datorită schimbării proprietarilor, au fost încheiate un număr de 3358 contracte noi (3146 contracte pentru persoane fizice, 181 contracte pentru persoane juridice, 25 contracte asociații de proprietari și 6 contracte instituții bugetare) .

Valoarea creanțelor pe care APA PROD le are de recuperat la data de 31.12.2025 este de 23.560.952 lei după următoarea structură:

- | | |
|----------------------------|---------------|
| • Ag. economici/bugetari | 9.093.838 lei |
| • Populație | 6.698.980 lei |
| • Asociații de proprietari | 7.768.134 lei |

Activități desfășurate pentru recuperarea debitelor restante au fost:

- 38.473 somații pentru debite restante (aproximativ 3.206 somații/lună)
- 313 dosare de executare în derulare

Gradul de încasare la 31.12.2025 a fost de 81.07% raportat la producția curentă cu o vechime mai mica de 45 de zile și 99,01% grad de încasare facturi restante, cu o vechime mai mare de 45 de zile. Gradul de încasare total, la 31.12.2025 a fost de 98.54%.

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

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

În prezent există montate un număr de 31.163 de apometre inteligente pe raza întregului operator, ale caror consumuri se preiau automat prin intermediul celor 51 concentratoare fixe montate pentru un număr de 21.813 apometre, iar pentru 9.350 apometre, consumurile se preiau prin intermediul celor 20 de concentratoare mobile.

Pentru Secțiile Apa Canal unde s-au instalat concentratorii fixi gradul de acoperire este prezentat mai jos:

| SECȚIE | ANTENE-FIXE | ANTENE MOBILE | TOTAL | GRAD ACOPERIRE |
|---------------|-------------|---------------|-------|----------------|
| APA CANAL | | | | |
| BRAD | 1326 | 1468 | 2794 | 47.46% |
| CALAN | 1882 | 1442 | 3324 | 56.62% |
| DEVA | 5942 | 2456 | 8398 | 70.75% |
| GEOAGIU | 1211 | 957 | 2168 | 55.86% |
| HATEG | 2019 | 244 | 2263 | 89.22% |
| HUNEDOARA | 5332 | 258 | 5590 | 95.38% |
| SALAS | 262 | 1398 | 1660 | 15.78% |
| SIMERIA | 3296 | 439 | 3735 | 88.25% |
| TOTESTI | 543 | 688 | 1231 | 44.11% |
| TOTAL GENERAL | 21813 | 9350 | 31163 | 70.00% |

Începând cu anul 2024, pe raza operatorului SC APA PROD SA, funcționează aplicația CALL CENTER – cu acoperire la nivelul tuturor secțiilor operaționale fiind deschise canale pentru :

- Dispecerat
- Comercial – Facturare, Contracte și Apometrie/consumuri
- Avize

Rolul Contact Center-ului este:

- Informarea în permanență a clienților despre întreruperile în furnizarea apei, avarii;
- Înregistrarea convorbirilor efectuate de către agenți pentru a putea fi analizate și soluționate acolo unde este cazul;
- Prelucrarea, 24 de ore din 24 a apelurilor clienților legate de raportarea avariilor sau a altor probleme legate de funcționarea tehnică a sistemului. În acest scop există 30 de agenți care operează în cadrul call center – cu acoperire în toate localitățile în care operatorul activează.
- Pentru sesizările legate de activitatea de relații cu clienții, în cadrul Serviciului Comercial activează 6 agenți care furnizează informații și răspund sesizărilor făcute de aceștia fiind acoperită întreaga arie a operatorului. Prin CALL CENTER – clienții au posibilitatea de a obține automat – telefonic – în urma identificării- soldului de plată rămas neachitat. Totodată, pot transmite telefonic indexul apometrului, în vederea facturării.

Informatii referitoare la resursele umane ale Operatorului

La 31 decembrie 2025 personalul angajat al APA PROD a fost de 868 salariați.

Pe tot parcursul anului 2025 efectivul de personal s-a mentinut relativ constant, la un numar mediu de 817 de salariați, încadrându-se în previziunile Bugetului de Venituri și Cheltuieli.

Membrii Consiliului de Administratie ai societatii si Presedintele Consiliului de Administratie, Directorul General si Sefii Departamentelor Exploatare, Tehnic, Economic si Calitate au ramas aceeasi, fiind numiti in 2023.

Organigrama APA PROD în vigoare a fost aprobata in iunie 2025, și este structurată astfel:

- Compartiment Resurse Umane, Compartiment Intern de Prevenire si Preventie, Serviciul Achizitii Administrativ, Serviciul Unitate Implementare Proiecte, Compartiment Juridic, Compartiment Audit Intern;
- Departamentul Economic asigură activitatea financiar-contabilă si comercială la nivelul societății prin Serviciul Financiar Contabilitate , Serviciul Comercial si Contact Center;
- Departamentul Exploatare care acoperă toate activitatile de productie, transport si distributie a apei potabile si are in subordine Sectiile Apă Canal Deva, Hunedoara, Brad, Simeria, Calan, Geoagiu, Hateg, Salasu de Sus, Totesti, Sectia Tratare Apa Orlea-Aductiune Orlea Deva, Serviciul Dispecerat, Sectia Mentenanta si Sectia Automatizari;
- Departament Tehnic care coordonează activitatea Serviciului Tehnic Investitii, Laborator Metrologie, Serviciul Monitorizari Pierderi;
- Departament Calitate care are in subordine Serviciul Laboratoare si Serviciul Mediu Proceduri;

Sistemul de control intern managerial

Sistemul de control managerial intern implementat în cadrul Companiei integrează proceduri și instrucțiuni de lucru a activităților desfășurate care permit conducerii să aibă control asupra modului de funcționare al societatii, atât pentru fiecare activitate, cât și la nivelul funcționării societății in ansamblu.

Referitor la documentele SIM, in anul 2025, din 89 documente existente, s-au elaborat sau revizuit un numar de 41 proceduri sau instrucțiuni de lucru, dupa cum urmează:

- 28 proceduri operaționale revizuite sau elaborate
- 13 instrucțiuni de lucru revizuite sau elaborate

In privința evaluării externe a Sistemului Integrat de Management, în anul 2025 s-a desfășurat auditul de recertificare pentru sistemul de management al calității și de mediu în conformitate cu standardele SR EN ISO 9001:2015 si 14001:2015 și auditul de supraveghere 1 pentru sistemul de management al securității și sănătății în muncă conform standardului SR ISO 45001:2018.

Controlul managerial intern în societate a avut în vedere in anul 2025 următoarele obiective:

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

Politica referitoare la energie

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

Politica socială și de personal

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

Principalele acțiuni întreprinse referitor la aceste aspecte se concretizează prin:

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

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

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

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

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

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

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

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

Combaterea corupției

Conducerea institutiei susține lupta anticoruptie, identifica riscurile si vulnerabilitatile specifice, consolidand totodata integritatea si transparenta, prin sustinerea masurilor anticoruptie si a standardelor etice profesionale la nivelul companiei.

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

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

Preocuparea esentiala a companiei APA PROD S.A. este furnizarea de servicii publice de alimentare cu apa si canalizare de calitate, in concordanta cu standardele de calitate in vigoare si cu nevoile cetatenilor, iar in acest scop prioritatea o reprezinta atragerea de fonduri europene pentru modernizarea infrastructurii existenta si extinderea acesteia inclusiv in zonele rurale, pentru marirea gradului de conectivitate a populatiei la serviciile de apa potabila si canalizare in sistem centralizat.

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

- Aprobarea situatiilor financiare incheiate la 31.12.2025, insotite de raportul Consiliului de Administratie si raportul Auditorului independent.
- Aprobarea repartizarii profitului net aferent exercitiului financiar 2025,
- Aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor pe anul 2025.

Propunerea de repartizare a profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2025 are in vedere urmatoarele prevederi legale:

- O.G. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si

societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificarile ulterioare;

- OMFP 144/2005 privind aprobarea Precizarilor pentru determinarea sumelor ce fac obiectul repartizarii profitului conform O.G. 64/2001;
- OUG 198/2005 privind constituirea, alimentarea si utilizarea Fondului de intretinere, inlocuire si dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene;
- Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, modificata si actualizata;
- Legea societatilor comerciale 31/1990 republicata si actualizata.

***Pentru Consiliul de Administrație,
Președinte- ing. Niculescu Aurel***

