S1002_A1.0.0 07.02.2025 Tip situaţie financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :

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

◉ An ○ Semestru Anul **2024**

Suma de control 835.310

Entitatea: SC APA PROD SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Hunedoara		DEVA

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

Număr din registrul comerţului: J20/571/2001

Cod unic de inregistrare: 14071095

Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442):

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3600--Captare,tratare si distrib.apa

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 3600--Captare,tratare si distrib.apa

◉ Situatii financiare anuale

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ◉ Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public
- ○ Entităţi mici
- ○ Microentităţi

☐ Entităţi de interes public ?

○ Raportări anuale

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European
- ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European
- ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	50.828.741
Capital subscris	835.310
Profit/ pierdere	17.364.019

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII)

Numele si prenumele: GLIGOR DORIN OLIVIU

Semnătura

Societatea Comercială APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, România

INTOCMIT,

Numele si prenumele: BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? ◉ DA ○ NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ○ DA ◉ NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: FA194/ 2002

CIF/ CUI:

Entitatea **are obligaţia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de către cenzori? ○ DA ◉ NU

Semnătura

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2024	Sold la: 31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	22.200	67.200
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07	22.200	67.200
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	41.004.761	40.210.777
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	9.351.928	7.842.640
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	496.240	89.404
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	15.042.780	63.579.697
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	65.895.709	111.722.518
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	99.255	99.255
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	99.255	99.255
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	66.017.164	111.888.973
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	479.728	499.750
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	123.206	107.833
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	602.934	607.583
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	13.266.738	14.861.596
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	4.682.813	22.799.591
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	17.949.551	37.661.187
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.962.972	10.264.169
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	21.515.457	48.532.939
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat intr-o perioada 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 obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	2.966.967	2.727.273
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	367.564	408.887
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	8.526.507	39.257.653
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 467 +473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	10.835.274	10.061.786
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	22.696.312	52.455.599
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-9.658.973	-42.186.802
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	56.358.191	69.702.171
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	12.272.727	9.545.455
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	16.684.523	6.435.435
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	28.957.250	15.980.890
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65	12.064	2.892.540
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	12.064	2.892.540
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69	8.478.118	38.264.142
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70	8.478.118	38.264.142
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada 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	8.478.118	38.264.142
J. CAPITAL ŞI 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 naţionale 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	17.948.218	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	8.114.455	8.287.655
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	8.412.905	8.586.105
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	6.086.504
SOLD D (ct. 117)	97	96	10.377.263	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	10.569.707	17.364.019
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	27.388.877	50.828.741
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	27.388.877	50.828.741

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

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

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

GLIGOR DORIN OLIVIU

Semnătura

Societatea Comercială APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, România

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
			2023	2024
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	94.813.542	114.168.027
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	94.813.542	114.168.027
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional	03	01b (318)		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	94.813.542	114.168.027
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09	91.159	569.548
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10	215.307	
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	7.345.897	7.458.755
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	15	14	7.023.230	7.077.667
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	102.465.905	122.196.330
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	5.675.137	6.485.068
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	369.634	564.503
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	12.275.815	12.297.520
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	9.697.137	7.268.443
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	239.063	183.653
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	22.091	31.784
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	25	22	48.546.853	53.568.671
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	26	23	46.183.923	51.070.164

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	27	24	2.362.930	2.498.507
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale **(rd. 25a + 26 - 27)**	28	25	3.825.712	5.019.359
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	3.825.712	5.019.359
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	32	28	-45.335	17.430
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	739.588	162.472
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	784.923	145.042
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	35	31	17.092.105	19.176.548
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	6.822.544	7.691.575
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	37	33	8.459.117	9.213.620
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	38	33a (307)	7.825.277	8.441.137
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	1.420.648	1.518.627
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35	9.566	
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	380.230	752.726
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	52	39		2.880.476
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		2.880.476
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	87.717.830	99.977.791
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	56	43	14.748.075	22.218.539
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	44.533	149.923
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	477.993	13.728
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	522.526	163.651
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	2.138.364	1.625.247
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	540.952	23.784
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	2.679.316	1.649.031
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	73	60	0	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	74	61	2.156.790	1.485.380
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	102.988.431	122.359.981
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	90.397.146	101.626.822
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	77	64	12.591.285	20.733.159
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	2.021.578	3.369.140
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
~~Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)~~		~~67~~		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68)**	84	69	10.569.707	17.364.019
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b)**	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

GLIGOR DORIN OLIVIU

Semnătura

Societatea Comercială APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, România

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

11–DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

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

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	17.364.019
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	836	826
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	880	875

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	8.441.137
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	7.077.667
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	7.077.667
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	4.856.522
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	4.856.522

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	5.275.915
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48	99.670	99.255
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	99.670	99.255
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	99.670	99.255
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	18.474.634	20.054.118
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	100	
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	4.019.902	16.839.553
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	492.795	851.489
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	134.874	14.860
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	3.392.233	15.973.204
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.837.561	7.135.688
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.837.561	7.135.688
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	1.001.715	5.367.958
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	19.647	38.318
- în lei (ct. 5311)	99	85	19.647	38.318
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	1.941.610	4.621.918
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.941.610	4.621.841
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		77
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		235.975
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		235.975
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	51.412.868	68.436.489

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99	22.608.332	17.982.995
- în lei	114	100	15.000.000	12.272.727
- în valută	115	101	7.608.332	5.710.268
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	733.600	658.368
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	8.907.678	39.666.540
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	2.264.040	1.430.546
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	16.862.706	7.530.306
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.370.585	1.557.392
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	8.784.904	5.926.624
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		46.290
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	6.707.217	
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	36.512	1.167.734
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	36.512	1.167.734
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (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
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132	835.310	835.310
- părţi 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.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	1.220.797	1.479.342
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	1.115.581.569	1.239.069.996
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informaţii privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 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
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142	835.310	100,00	835.310	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	835.310	100,00	835.310	100,00
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		

- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	189	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obţinute din activităţi agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundaţii	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

GLIGOR DORIN OLIVIU

Semnatura

Societatea Comercială APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, România

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Orice alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările şi completările ulterioare, Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).
8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	24.822			X	24.822
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	352.486	74.527	95.791	X	331.222
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07	377.308	74.527	95.791	X	356.044
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri şi amenajări de terenuri	08	516.453			X	516.453
2.Constructii	09	40.539.818	2.194.434	958.482		41.775.770
3.Instalatii tehnice si masini	10	34.926.109	990.767	90.370		35.826.506
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.162.342	7.955	54.982		1.115.315
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	15.042.780	50.448.254	1.911.337		63.579.697
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (**rd. 08 la 17**)	18	92.187.502	53.641.410	3.015.171		142.813.741
III.Imobilizari financiare	19	99.670		415	X	99.255
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	92.664.480	53.715.937	3.111.377		143.269.040

1) se cuprind şi creşterile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind şi reducerile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

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

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52	415		415	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.40+51+52**)	53	415		415	0

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

Numele si prenumele

GLIGOR DORIN OLIVIU

Semnătura _____

Societatea Comercială APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, România

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENTIE !

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

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare;

b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare.

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitulexercițiului financiar de raportare

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

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

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

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

---

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2025 se referă la data de1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2025), respectiv exercițiuluifinanciar precedent celui de raportare (2024).

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

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

APA PROD DEVA

Balanta de Verificare

Perioada: 01.01.2024 - 31.12.2024

RON

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final 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.		17,948,217.70		8,585.49		17,956,803.19		17,956,803.19
106	Rezerve.		8,412,905.03		173,199.60		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 surse proprii de finantare		1,525,894.13				1,525,894.13		1,525,894.13
1068.2	Fond iid		6,588,561.36		173,199.60		6,761,760.96		6,761,760.96
117	Rezultatul reportat	10,377,262.79		14,416,228.11	30,879,995.13	24,793,490.90	30,879,995.13		6,086,504.23
121	Profit si pierdere		10,569,706.93	105,141,004.19	111,935,315.92	105,141,004.19	122,505,022.85		17,364,018.66
151	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli		12,064.02		2,880,476.33		2,892,540.35		2,892,540.35
162	Credite bancare pe termen lung si mediu		22,608,332.16	4,692,566.28	67,228.64	4,692,566.28	22,675,560.80		17,982,994.52
1623	Credite externe guvernamentale (banca kfw)		7,608,332.12	1,965,293.56	67,228.64	1,965,293.56	7,675,560.76		5,710,267.20
1623.011	Imprumut kfw wc i.		3,170,391.41	819,859.80	29,507.74	819,859.80	3,199,899.15		2,380,039.35
1623.021	Imprumut kfw wc ii.		4,437,940.71	1,145,433.76	37,720.90	1,145,433.76	4,475,661.61		3,330,227.85
1627.5	Credite interne garantate de stat pos mediu		15,000,000.04	2,727,272.72		2,727,272.72	15,000,000.04		12,272,727.32
167	Alte imprumuturi di datorii asimilate conces.		733,599.99	75,231.53		75,231.53	733,599.99		658,368.46
1672	Alte imprumuturi si datorii asimilate (leasing financiar)		412,842.13	75,231.53		75,231.53	412,842.13		337,610.60
1679	Garantii buna executie poim		320,757.86				320,757.86		320,757.86
1679.6	Garantii buna executie hd cl r6		320,757.86				320,757.86		320,757.86
Total grupa		10,377,262.79	61,120,135.83	124,325,030.11	145,944,801.11	134,702,292.90	207,064,936.94	0.00	72,362,644.04
Total clasa: 1 CONTURI DE CAPITALURI.		10,377,262.79	61,120,135.83	124,325,030.11	145,944,801.11	134,702,292.90	207,064,936.94	0.00	72,362,644.04
205	Concesiuni, brevete, alte drept. , valori similare	24,821.57				24,821.57		24,821.57	
208	Alte imobilizari necorporale	352,485.92		74,526.88	95,790.53	427,012.80	95,790.53	331,222.27	
211	Terenuri	516,453.00				516,453.00		516,453.00	
212	Mijloace fixe	40,539,818.34		2,194,433.93	958,482.09	42,734,252.27	958,482.09	41,775,770.18	
212.0	Constructii-m.fixe	11,154,656.46		1,296,047.33	958,482.09	12,450,703.79	958,482.09	11,492,221.70	
212.5	Constructii pos mediu	9,024,541.08				9,024,541.08		9,024,541.08	
212.9.321	Constructii-m.fixe iid deva			898,386.60		898,386.60		898,386.60	
212.99	Constructii ispa	20,360,620.80				20,360,620.80		20,360,620.80	
213	Instalatii tehnice,mijloace de transport,animale si plantati	34,926,108.43		990,768.50	90,370.99	35,916,876.93	90,370.99	35,826,505.94	
2131	Echipament tehnologic (masini utilaje si instal. de lucru)	5,010,934.92		847,558.09	55,744.96	5,858,493.01	55,744.96	5,802,748.05	
2131.0	Echip. tehn. mas,utilaje de mij. fixe	2,749,866.63		238,054.76	54,562.26	2,987,921.39	54,562.26	2,933,359.13	
2131.1	Echip. tehn. mas,utilaje de nat. ob. de inv.	1,182.70			1,182.70	1,182.70	1,182.70		
2131.9	Echip. tehn. mas, utilaje iid			609,503.33		609,503.33		609,503.33	
2131.99	Echipamente tehnologice masini utilaje ispa	2,259,885.59				2,259,885.59		2,259,885.59	
2132	Aparate si instalatii de masura control si reglare	21,759,749.05		74,263.29	34,626.03	21,834,012.34	34,626.03	21,799,386.31	
2132.0	Aparate instal. mij.fixe.	2,012,552.70		74,263.29	34,626.03	2,086,815.99	34,626.03	2,052,189.96	
2132.5	Aparate instal. - pos mediu	18,612,859.16				18,612,859.16		18,612,859.16	
2132.99	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare ispa	1,134,337.19				1,134,337.19		1,134,337.19	

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
2133	Mijloace de transport	8,155,424.46		68,947.12		8,224,371.58		8,224,371.58	
214	**Mobilier,aparatura birotica,echip prod.val.umane si mat.**	**1,162,341.98**		**7,955.13**	**54,982.11**	**1,170,297.11**	**54,982.11**	**1,115,315.00**	
214.0	Mobilier,aparatura birotica - mij fixe	521,706.98		7,955.13	54,982.11	529,662.11	54,982.11	474,680.00	
214.5	**Mobilier,aparatura birotica - mij fixe coeziune**	**640,635.00**				**640,635.00**		**640,635.00**	
231	**Imobilizari corporale in curs**	**15,042,779.76**		**50,448,254.72**	**1,911,337.10**	**65,491,034.48**	**1,911,337.10**	**63,579,697.38**	
231.1.9	**Investitii iid**			**2,758,957.25**	**1,902,337.10**	2,758,957.25	1,902,337.10	**856,620.15**	
23110	Imobilizari corporale in curs de executie poim general	253,899.19				253,899.19		253,899.19	
2312	**Imobilizari corporale in curs de executie pdd**	**3,445,589.24**		**46,787,800.17**		**50,233,389.41**		**50,233,389.41**	
2312.04	Imobilizari corporale in curs de executie - salarii uip			4,033,651.00		4,033,651.00		4,033,651.00	
2318	**Imobilizari corporale in curs de executie at poim**	**5,114,757.91**				**5,114,757.91**		**5,114,757.91**	
2319	Imobilizari corporale in curs de executie poim	5,309,270.60		892,497.30		6,201,767.90		6,201,767.90	
267	**Creante imobilizate**	**99,670.06**			**415.06**	**99,670.06**	**415.06**	**99,255.00**	
2678.1	Alte creante imob (esalonare anaf)	99,255.00				99,255.00		99,255.00	
280	**Amortizari privind imobilizarile necorporale**		**355,107.60**	**95,790.53**	**29,527.25**	**95,790.53**	**384,634.85**		**288,844.32**
2808	Amortiz. altor imobiliz. necorporale-prog.inf		355,107.60	95,790.53	29,527.25	95,790.53	384,634.85		288,844.32
281	**Amortizari privind imobilizarile corporale**		**26,291,792.93**	**190,401.51**	**4,989,831.33**	**190,401.51**	**31,281,624.26**		**31,091,222.75**
2812	Amortiz. constructii		51,510.42	60,095.49	2,090,031.03	60,095.49	2,141,541.45		2,081,445.96
2813	**Amortiz. instalatiilor,mijl.transport**		**25,574,180.35**	**75,323.91**	**2,485,009.04**	**75,323.91**	**28,059,189.39**		**27,983,865.48**
2814	Amortiz. altor imobilizari corporale		666,102.16	54,982.11	414,791.26	54,982.11	1,080,893.42		1,025,911.31
296	**Provizioane pt deprecierea imobiliz. financiare**		**415.06**	**415.06**		**415.06**	**415.06**		
2968	Provizioane pt deprecierea actiunilor proprii		415.06	415.06		415.06	415.06		
Total grupa		**92,664,479.06**	**26,647,315.59**	**54,002,546.26**	**8,130,736.46**	**146,667,025.32**	**34,778,052.05**	**143,269,040.34**	**31,380,067.07**
Total clasa: 2 CONTURI DE IMOBILIZARI		**92,664,479.06**	**26,647,315.59**	**54,002,546.26**	**8,130,736.46**	**146,667,025.32**	**34,778,052.05**	**143,269,040.34**	**31,380,067.07**
302	**Materiale consumabile**	**576,786.03**		**10,993,974.70**	**10,944,027.13**	**11,570,760.73**	**10,944,027.13**	**626,733.60**	
303	**Materiale de natura obiectelor de inventar**	**47,983.63**		990,810.28	1,003,305.76	1,038,793.91	1,003,305.76	**35,488.15**	
392	**Provizioane pentru deprecierea materialelor**		**145,042.11**	**145,042.11**	**162,471.65**	**145,042.11**	**307,513.76**		**162,471.65**
3921	Provizioane pentru deprecierea mater. consumabile		145,042.11	145,042.11	162,471.65	145,042.11	307,513.76		162,471.65
Total grupa		**624,769.66**	**145,042.11**	**12,129,827.09**	**12,109,804.54**	**12,754,596.75**	**12,254,846.65**	**662,221.75**	**162,471.65**
Total clasa: 3 CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE		**624,769.66**	**145,042.11**	**12,129,827.09**	**12,109,804.54**	**12,754,596.75**	**12,254,846.65**	**662,221.75**	**162,471.65**
401	**Furnizori**		**6,419,120.04**	**58,104,040.99**	**53,635,861.69**	**58,104,040.99**	**60,054,981.73**		**1,950,940.74**
401.2	Colaboratori			1,542,701.00	1,568,682.00	1,542,701.00	1,568,682.00		25,981.00
4013	**Furnizori servicii pdd**		**4,031,339.41**	**9,320,558.34**	**5,431,612.86**	**9,320,558.34**	**9,462,952.27**		**142,393.93**
404	**Furnizori de imobilizari**		**1,377,386.66**	**14,151,317.57**	**49,478,356.55**	**14,151,317.57**	**50,855,743.21**		**36,704,425.64**
4041	**Furnizori de imobilizaricontracte lucrari**				0.01		0.01		0.01
4047	Furnizori de imobilizari contracte pdd			9,036,202.74	45,589,331.36	9,036,202.74	45,589,331.36		36,553,128.62
4048	**Furnizori de imobilizari poim pestisu mare**		**606,335.77**	**706,700.37**	**100,364.60**	**706,700.37**	**706,700.37**		
408	**Furnizori-facturi nesosite**		**730,000.00**	**4,178,751.82**	**4,051,038.00**	**4,178,751.82**	**4,781,038.00**		**602,286.18**
4091	**Furnizori-debitori achizitii**	**123,205.57**		**5,901,515.65**	**5,916,888.51**	**6,024,721.22**	**5,916,888.51**	**107,832.71**	
4092	**Furnizori-debitori prestari servicii**	**20,012.36**		**171,955.56**	**127,048.13**	**191,967.92**	**127,048.13**	**64,919.79**	
411	**Clienti**	**18,331,415.67**		**126,113,667.26**	**124,563,717.47**	**144,445,082.93**	**124,563,717.47**	**19,881,365.46**	
4111.1	Clienti (adm si hd, simeria, brad, calan, hateg, geoagiu)	8,177,464.67		71,913,523.75	70,705,915.68	80,090,988.42	70,705,915.68	9,385,072.74	
4111.100	**Clienti majorari**	**362,564.65**		**344,970.01**	**283,604.78**	**707,534.66**	**283,604.78**	**423,929.88**	
4111.2	Clienti ced deva	4,754,214.46		52,832,319.84	52,444,254.84	57,586,534.30	52,444,254.84	5,142,279.46	
4118	**Clienti incerti sau in litigiu**	**4,980,860.75**		**468,773.68**	**593,112.38**	**5,449,634.43**	**593,112.38**	**4,856,522.05**	

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
419	Clienti-creditori		367,563.66		41,323.81		408,887.47		408,887.47
421	Personal-renumeratii datorate		1,023,648.00	47,869,368.01	47,896,110.01	47,869,368.01	48,919,758.01		1,050,390.00
423	Personal-ajutoare materiale datorate		79,455.00	1,396,723.00	1,422,892.00	1,396,723.00	1,502,347.00		105,624.00
424	Participarea personalului la profit		922,821.33	942,065.73	19,244.40	942,065.73	942,065.73		
425	Avansuri acordate personalului			15,126,821.00	15,126,821.00	15,126,821.00	15,126,821.00		
426	Drepturi de personal neridicate		22,173.00	757.00	1,785.79	757.00	23,958.79		23,201.79
427	Retineri din remuneratii datorate tertilor		42,525.00	551,367.00	556,589.00	551,367.00	599,114.00		47,747.00
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul		173,417.74	25,323.21	55,488.54	25,323.21	228,906.28		203,583.07
4315	Contributia de asigurari sociale		984,631.00	12,582,707.00	12,688,129.00	12,582,707.00	13,672,760.00		1,090,053.00
4316	Contributia de asigurari sociale de sanatate		385,954.00	5,456,653.00	5,538,038.00	5,456,653.00	5,923,992.00		467,339.00
436	Contributia asiguratorie pentru munca		87,255.00	1,112,023.00	1,121,219.00	1,112,023.00	1,208,474.00		96,451.00
438	Alte datorii si creante sociale	492,795.00		915,391.00	556,697.00	1,408,186.00	556,697.00	851,489.00	
4382.2	Alte creante sociale- casa de sanatate	492,795.00		915,391.00	556,697.00	1,408,186.00	556,697.00	851,489.00	
4411	Impozitul pe profit		2,021,578.00	2,021,578.00	3,369,140.00	2,021,578.00	5,390,718.00		3,369,140.00
4411.1	Impozitu profit ani precedenti masura ii.7 curtea conturi		4,687,272.30	2,579,948.00		2,579,948.00	4,687,272.30		2,107,324.30
442	Taxa pe valoarea adaugata		1,599,851.12	27,252,728.32	25,697,716.72	27,252,728.32	27,297,567.84		44,839.52
4423.1	Tva de plata curent		154,982.49	-447,714.82	-542,997.85	-447,714.82	-388,015.36		59,699.46
4423.10	Tva de plata esalon		1,579,743.09	1,579,743.09		1,579,743.09	1,579,743.09		
4423.9	Tva de plata af.fd.europene			164,762.38	164,762.38	164,762.38	164,762.38		
4426	Tva deductibila			5,742,605.58	5,742,605.58	5,742,605.58	5,742,605.58		
4427	Tva colectata			10,448,072.55	10,448,072.55	10,448,072.55	10,448,072.55		
4428	Tva neexigibila	134,874.46		9,765,259.54	9,885,274.06	9,900,134.00	9,885,274.06	14,859.94	
4428.1	Tva neexigibila cumparari	134,874.46		355,407.90	475,422.42	490,282.36	475,422.42	14,859.94	
4428.8	Tva nedeductibil cumparari pdd			9,409,851.64	9,409,851.64	9,409,851.64	9,409,851.64		
444	Impozitul pe salarii		252,460.00	3,324,278.00	3,349,545.00	3,324,278.00	3,602,005.00		277,727.00
445	Subventii	3,392,232.76		37,187,373.11	24,606,402.19	40,579,605.87	24,606,402.19	15,973,203.68	
4451	Subventii guvernamentale.	447,926.60		3,462,704.97	1,896,566.19	3,910,631.57	1,896,566.19	2,014,065.38	
4451.7	Subventii guvernamentale (bs) at poim			17,462.13	17,462.13	17,462.13	17,462.13		
4451.8	Subventii guvernamentale (bs) pdd	447,926.60		3,445,242.84	1,879,104.06	3,893,169.44	1,879,104.06	2,014,065.38	
4452	Imprum.neramburs.carac.de subventii	2,928,750.85		22,632,607.85	12,392,469.65	25,561,358.70	12,392,469.65	13,168,889.05	
4452.7	Impr.neramb.carac. subv (ramburs fc) at poim			106,020.03	106,020.03	106,020.03	106,020.03		
4452.8	Impr.neramb.carac. subv (ramburs fc) pdd	2,928,750.85		22,526,587.82	12,286,449.62	25,455,338.67	12,286,449.62	13,168,889.05	
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	15,555.31		11,092,060.29	10,317,366.35	11,107,615.60	10,317,366.35	790,249.25	
4458.10	Subv.bug.local conf cd			10,448,817.00	9,963,881.35	10,448,817.00	9,963,881.35	484,935.65	
4458.7	Impr.neramb.carac. subv (bl) at poim			1,247.29	1,247.29	1,247.29	1,247.29		
4458.8	Impr.neramb.carac. subv. (bl) pdd	15,555.31		641,996.00	352,237.71	657,551.31	352,237.71	305,313.60	
446	Alte impozite ,taxe si varsaminte asimilate		15,219.81	766,365.20	767,426.79	766,365.20	782,646.60		16,281.40
446.11	Taxa curte			480.00	480.00	480.00	480.00		
446.12	Taxa salubrizare			96,149.16	96,149.16	96,149.16	96,149.16		
447	Fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate			435,205.00	481,495.00	435,205.00	481,495.00		46,290.00
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului		6,707,217.36	6,735,285.94	28,068.58	6,735,285.94	6,735,285.94		
4481.999	Esalonare buget cf decizie februarie 2021		6,694,995.00	6,698,432.00	3,437.00	6,698,432.00	6,698,432.00		
461	Debitori diversi	1,837,561.18		8,050,799.36	2,752,672.18	9,888,360.54	2,752,672.18	7,135,688.36	
461.1	Lipsa geoagiu	1,175,650.00				1,175,650.00		1,175,650.00	
461.8	Debitori diversi pdd	654,661.96		8,040,885.33	2,746,382.86	8,695,547.29	2,746,382.86	5,949,164.43	

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
462	**Creditori productie**		**6,650.01**	**658,960.97**	**1,750,408.00**	**658,960.97**	**1,757,058.01**		**1,098,097.04**
462.1	Creditori diversi fond iid			654,408.00	654,408.00	654,408.00	654,408.00		
473	**Dec.din op. in curs de clarificare.**		**29,862.24**	**1,726,391.85**	**1,766,166.66**	**1,726,391.85**	**1,796,028.90**		**69,637.05**
473.4	Dec.din op. in curs de clarif. pdd			41,190.51	177,172.60	41,190.51	177,172.60		135,982.09
475	**Subventii pentru investitii**		**8,478,117.70**	**9,252,954.04**	**39,038,978.61**	**9,252,954.04**	**47,517,096.31**		**38,264,142.27**
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii		1,146,530.59		3,462,704.97		4,609,235.56		4,609,235.56
4751.7	Subventii guvernamentale pt investitii bs coeziune at poim		**698,603.99**		**17,462.13**		**716,066.12**		**716,066.12**
4751.8	Subventii guvernamentale pt investitii bs pdd		447,926.60		3,445,242.84		3,893,169.44		3,893,169.44
4752	**Imprumuturi neramb.cu caracter de subventii pt.investitii**		**7,212,775.03**	**8,499.84**	**22,632,607.85**	**8,499.84**	**29,845,382.88**		**29,836,883.04**
4752.1	Program rabla		42,500.00	8,499.84		8,499.84	42,500.00		34,000.16
4752.7	**Impr.neramb.caract. subv. inv. fc at poim**		**4,241,524.18**		106,020.03		**4,347,544.21**		**4,347,544.21**
4752.8	Impr.neramb.caract. subv. inv. fc pdd		2,928,750.85		22,526,587.82		25,455,338.67		25,455,338.67
4758	**Alte sume carac. subv..**		**118,812.08**	**9,244,454.20**	**12,943,665.79**	**9,244,454.20**	**13,062,477.87**		**3,818,023.67**
4758.1	Subventii fd.iid conf.oug 198/2005			9,244,454.20	12,374,357.00	9,244,454.20	12,374,357.00		3,129,902.80
4758.7	**Alte sume carac. subv. bl at poim**		**49,900.29**		**1,247.29**		**51,147.58**		**51,147.58**
4758.8	Alte sume carac. subv. bl pdd		68,911.79		568,061.50		636,973.29		636,973.29
481	**Decontari intre unitate si subunitati**			**22,175,468.80**	**22,175,468.80**	**22,175,468.80**	**22,175,468.80**		
481.991	Decontari intre opcp si piu (ispa)		30,321.40				30,321.40		30,321.40
481.993	**Decont. intre unitate si piu (tva ispa+investitie proprie)**	700,566.61		47,230.65	1,951,590.43	747,797.26	1,951,590.43		**1,203,793.17**
481.994	Decontari administratia centrala - coeziune		9,705,135.19	9,870,441.07	1,247,266.07	9,870,441.07	10,952,401.26		1,081,960.19
481.995	**Decontari administratia centrala - ispa**		**670,245.22**	**1,999,236.24**	**94,876.47**	**1,999,236.24**	**765,121.69**	**1,234,114.55**	
481.996	Decontari administratia centrala - pdd tva				82,308.00		82,308.00		82,308.00
4814	**Decontari intre unitate si subunitati pdd**		**52,904.57**	**5,362,627.84**	**9,512,626.54**	**5,362,627.84**	**9,565,531.11**		**4,202,903.27**
4814.1	Decontari intre unitate si piu pdd salarii			4,033,651.00	8,067,302.00	4,033,651.00	8,067,302.00		4,033,651.00
4815	**Decontari intre unitate si subunitati.**	15,582,750.33			2,727,272.72	15,582,750.33	2,727,272.72	12,855,477.61	
4816	Decontari intre unitate si subunitati.		245,566.45		-245,566.45				
4817	**Decontari intre unitate si subunitati at poim**		**372,724.97**		245,566.45		**618,291.42**		**618,291.42**
4818	Decontari intre unitate si subunitati poim pestis		5,154,112.65		1,663,595.45		6,817,708.10		6,817,708.10
4818.6	**Decontari intre unitate si piu poim pestis**		**5,154,112.65**		1,663,595.45		**6,817,708.10**		**6,817,708.10**
4819	Decontari intre unitate si subunitati poim		52,306.49		0.12		52,306.61		52,306.61
482	**Decontari intre subunitati**			**10,828.49**	**10,828.49**	**10,828.49**	**10,828.49**		
491	**Ajustari pt. deprecierea creantelor - clienti**		**5,084,689.59**				5,084,689.59		**5,084,689.59**
496	**Ajustari pt. deprecierea creantelor - debitori**		**1,175,650.00**				**1,175,650.00**		**1,175,650.00**
Total grupa		**24,197,222.54**	**42,674,518.56**	**416,778,612.88**	**448,591,564.92**	**440,975,835.42**	**491,266,083.48**	**44,014,499.00**	**94,304,747.06**
Total clasa: 4 CONTURI DE TERTI		**24,197,222.54**	**42,674,518.56**	**416,778,612.88**	**448,591,564.92**	**440,975,835.42**	**491,266,083.48**	**44,014,499.00**	**94,304,747.06**
5081	**Alte titluri de plasament**	**1,001,714.75**		**827,182,025.37**	**822,815,782.27**	**828,183,740.12**	**822,815,782.27**	**5,367,957.85**	
512	**Conturi curente la banci**	**1,941,610.58**		**1,017,134,897.43**	**1,014,218,614.98**	**1,019,076,508.01**	**1,014,218,614.98**	**4,857,893.03**	
5121.1	Conturi curente la banci-lei	1,713,106.04		1,014,625,245.91	1,011,936,913.96	1,016,338,351.95	1,011,936,913.96	4,401,437.99	
5121.11	**Bcr depuneri numerar**			**86,183,760.24**	**86,183,760.24**	**86,183,760.24**	**86,183,760.24**		
5121.111	Bcr cont curent 2			104.54	104.54	104.54	104.54		
5124	**Cont la banci in valuta**	**53.03**		**210,124.10**	**210,099.95**	**210,177.13**	**210,099.95**	**77.18**	
5125	Sume in curs de decontare	32,733.19		2,255,152.73	2,051,911.06	2,287,885.92	2,051,911.06	235,974.86	
519	**Credite bancare pe tremen scurt**		**239,694.09**	**665,375.72**	**425,681.63**	**665,375.72**	**665,375.72**		

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
5191	Credite bancare pe termen scurt		239,694.09	665,375.72	425,681.63	665,375.72	665,375.72		
531	**Casa**	**19,646.80**		**41,800,553.12**	**41,781,882.07**	**41,820,199.92**	**41,781,882.07**	**38,317.85**	
5311	Casa in lei	19,646.80		41,800,553.12	41,781,882.07	41,820,199.92	41,781,882.07	38,317.85	
532	**Alte valori**			**5,275,915.00**	**5,275,915.00**	**5,275,915.00**	**5,275,915.00**		
542	**Avansuri de trezorerie**			**119,783.42**	**119,783.42**	**119,783.42**	**119,783.42**		
581	**Viramente interne**			**243,786,381.44**	**243,786,381.44**	**243,786,381.44**	**243,786,381.44**		
581.1	Viramente interne prin banca			212,420,409.30	212,420,409.30	212,420,409.30	212,420,409.30		
Total grupa		**2,962,972.13**	**239,694.09**	**2,135,964,931.50**	**2,128,424,040.81**	**2,138,927,903.63**	**2,128,663,734.90**	**10,264,168.73**	**0.00**
Total clasa: 5 CONTURI DE TREZORERIE		**2,962,972.13**	**239,694.09**	**2,135,964,931.50**	**2,128,424,040.81**	**2,138,927,903.63**	**2,128,663,734.90**	**10,264,168.73**	**0.00**
602	**Cheltuieli cu materiale consumabile**			**6,485,067.73**	**6,485,067.73**	**6,485,067.73**	**6,485,067.73**		
603	**Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor inv**			**557,588.34**	**557,588.34**	**557,588.34**	**557,588.34**		
604	**Cheltuieli privind materialele nestocate**			**6,914.57**	**6,914.57**	**6,914.57**	**6,914.57**		
605	**Cheltuieli utilitati**			**12,297,520.26**	**12,297,520.26**	**12,297,520.26**	**12,297,520.26**		
6051	Cheltuieli privind apa			4,845,424.74	4,845,424.74	4,845,424.74	4,845,424.74		
6051.3	Cheltuieli privind consumul de gaze naturale			183,652.91	183,652.91	183,652.91	183,652.91		
6052	Cheltuieli privind energie electrica.			7,268,442.61	7,268,442.61	7,268,442.61	7,268,442.61		
609	**Cheltuieli privind reduceri comerciale acordate**			**-31,784.35**	**-31,784.35**	**-31,784.35**	**-31,784.35**		
611	**Cheltuieli cu intretinerea si reparatii**			**1,328,974.87**	**1,328,974.87**	**1,328,974.87**	**1,328,974.87**		
612	**Cheltuieli cu redeventele,locatiile si chirii**			**9,213,620.08**	**9,213,620.08**	**9,213,620.08**	**9,213,620.08**		
612.1	Cheltuieli cu redeventele			8,441,137.40	8,441,137.40	8,441,137.40	8,441,137.40		
613	**Cheltuieli cu primele de asigurare**			**293,478.64**	**293,478.64**	**293,478.64**	**293,478.64**		
615	**Cheltuieli cu pregatirea personalului**			**13,218.48**	**13,218.48**	**13,218.48**	**13,218.48**		
621	**Cheltuieli cu colaboratorii**			**1,479,342.00**	**1,479,342.00**	**1,479,342.00**	**1,479,342.00**		
622	**Cheltuieli privind comisioanele si onorariile**			**284,287.58**	**284,287.58**	**284,287.58**	**284,287.58**		
623	**Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate**			**82,526.56**	**82,526.56**	**82,526.56**	**82,526.56**		
624	**Cheltuieli cu transport bunuri si personal**			**419,028.65**	**419,028.65**	**419,028.65**	**419,028.65**		
625	**Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari**			**82,218.30**	**82,218.30**	**82,218.30**	**82,218.30**		
626	**Cheltuieli postale si taxe de comunicatii**			**254,547.69**	**254,547.69**	**254,547.69**	**254,547.69**		
627	**Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate**			**237,314.57**	**237,314.57**	**237,314.57**	**237,314.57**		
628	**Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti**			**3,216,638.84**	**3,216,638.84**	**3,216,638.84**	**3,216,638.84**		
635	**Cheltuieli cu alte impozite taxe si varsaminte asimilate**			**1,518,626.75**	**1,518,626.75**	**1,518,626.75**	**1,518,626.75**		
635.10	Chelt. priv.neincadr. pers. handicap.			481,495.00	481,495.00	481,495.00	481,495.00		
635.19	Cheltuieli taxa curte			480.00	480.00	480.00	480.00		
635.20	Cheltuieli taxa salubrizare			87,084.16	87,084.16	87,084.16	87,084.16		
641	**Cheltuieli cu salariile personalului**			**45,794,248.60**	**45,794,248.60**	**45,794,248.60**	**45,794,248.60**		
6421	**Cheltuieli cu tichete de masa**			**5,275,915.00**	**5,275,915.00**	**5,275,915.00**	**5,275,915.00**		
645	**Cheltuieli privind asigurarile si protecia sociala**			**1,425,163.00**	**1,425,163.00**	**1,425,163.00**	**1,425,163.00**		
6458.1	Alte cheltuieli privind asigurarile si prot.sociala - cm			462,138.00	462,138.00	462,138.00	462,138.00		
6458.2	Alte cheltuieli privind asigurarile si prot.sociala			963,023.00	963,023.00	963,023.00	963,023.00		
646	**Cheltuieli privind contrib asiguratorie de munca**			**1,073,345.00**	**1,073,345.00**	**1,073,345.00**	**1,073,345.00**		
6461	Cheltuieli privind contrib asiguratorie de munca			1,071,821.00	1,071,821.00	1,071,821.00	1,071,821.00		
6462	Cheltuieli privind contrib asiguratorie de munca colaborator			1,524.00	1,524.00	1,524.00	1,524.00		
658	**Alte cheltuieli de exploatare**			**752,726.44**	**752,726.44**	**752,726.44**	**752,726.44**		
6581	**Despagubiri,amenzi,penalitati**			**723,565.76**	**723,565.76**	723,565.76	723,565.76		
6581.7	Despagubiri,amenzi,penalitati anrsc			340.26	340.26	340.26	340.26		

Simbol cont	Denumire Cont	Sume precedente Debit	Sume precedente Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Total sume Debit	Total sume Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
6581.8	Despagubiri,amenzi,penalitati- litigii nedeductibile			180,460.00	180,460.00	180,460.00	180,460.00		
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte op.capital			15,047.08	15,047.08	15,047.08	15,047.08		
6584	Cheltuieli cu sponsorizarile			7,300.00	7,300.00	7,300.00	7,300.00		
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar			23,784.39	23,784.39	23,784.39	23,784.39		
666	Cheltuieli privind dobinzile			1,625,246.56	1,625,246.56	1,625,246.56	1,625,246.56		
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile si provizioane			8,062,306.56	8,062,306.56	8,062,306.56	8,062,306.56		
6811	Cheltuieli de exploatare priv. amortiz. imobiliz.			5,019,358.58	5,019,358.58	5,019,358.58	5,019,358.58		
6812	Chelt. de exploatare priv. proviz. risc si chelt.			2,880,476.33	2,880,476.33	2,880,476.33	2,880,476.33		
6814	Chelt.de expl. privind proviz pt deprec activ. circ.			162,471.65	162,471.65	162,471.65	162,471.65		
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit			3,369,140.00	3,369,140.00	3,369,140.00	3,369,140.00		
Total grupa		0.00	0.00	105,141,005.11	105,141,005.11	105,141,005.11	105,141,005.11	0.00	0.00
Total clasa: 6 CONTURI DE CHELTUIELI		0.00	0.00	105,141,005.11	105,141,005.11	105,141,005.11	105,141,005.11	0.00	0.00
703	Venituri din vinzarea produselor reziduale			9,573.38	9,573.38	9,573.38	9,573.38		
704	Venituri din lucrari executate si servicii prestate			113,709,989.36	113,709,989.36	113,709,989.36	113,709,989.36		
708	Venituri din activitati diverse			448,463.78	448,463.78	448,463.78	448,463.78		
722	Venituri din imobilizari corporale			569,548.02	569,548.02	569,548.02	569,548.02		
758	Alte venituri din exploatare			7,458,754.86	7,458,754.86	7,458,754.86	7,458,754.86		
7581.1	Venituri din despag.amenzi.penalitati			344,330.76	344,330.76	344,330.76	344,330.76		
7584.99	Ven.subv.investitii - fond iid			7,077,667.03	7,077,667.03	7,077,667.03	7,077,667.03		
7588.100	Alte venituri din exploatare adm.centr			20,632.46	20,632.46	20,632.46	20,632.46		
765	Venituri din diferente de curs valutar			13,728.49	13,728.49	13,728.49	13,728.49		
7652.10	Venituri din diferente de curs valutar unitate			25.36	25.36	25.36	25.36		
766	Venituri din dobinzi			149,922.85	149,922.85	149,922.85	149,922.85		
781	Venituri din provizioane privind activitatea de exploatare			145,042.11	145,042.11	145,042.11	145,042.11		
Total grupa		0.00	0.00	122,505,022.85	122,505,022.85	122,505,022.85	122,505,022.85	0.00	0.00
Total clasa: 7 CONTURI DE VENITURI		0.00	0.00	122,505,022.85	122,505,022.85	122,505,022.85	122,505,022.85	0.00	0.00
TOTAL GENERAL		130,826,706.18	130,826,706.18	2,970,846,975.80	2,970,846,975.80	3,101,673,681.98	3,101,673,681.98	198,209,929.82	198,209,929.82

DIRECTOR GENERAL
GLIGOR DORIN OLIVIU

Societatea Comerciala APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, Romania

SEF DEPARTAMENT ECONOMIC
BUDAE RENATA

S.C. APA PROD SA Deva

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2024

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	352.486	74.527	95.791	331.222	355.108	29.527	95.791	288.844
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	**377.308**	**74.527**	**95.791**	**356.044**	**355.108**	**29.527**	**95.791**	**288.844**
				0				
Imobilizari corporale								
Terenuri	516.453		0	516.453				
Contructii	40.539.818	2.194.433	958.482	41.775.769	51.510	2.090.031	60.095	2.081.446
Instalatii tehnice si masini	34.926.108	990.769	90.371	35.826.506	25.574.181	2.485.009	75.324	27.983.866
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.162.342	7.955	54.982	1.115.315	666.102	414.791	54.982	1.025.911
Avansuri si imobilizari corporale in curs	15.042.780	50.448.255	1.911.337	63.579.698	0	0	0	0
TOTAL	**92.187.501**	**53.641.412**	**3.015.172**	**142.813.741**	**26.291.793**	**4.989.831**	**190.401**	**31.091.223**
Imobilizari financiare	**99.670**		**415**	**99.255**	**415**	**415**	**0**	**0**
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	92.664.479	53.715.939	3.111.378	143.269.040				
AMORTIZARI - TOTAL					26.647.316	5.019.773	286.192	31.380.067
TOTAL	**92.664.479**	**53.715.939**	**3.111.378**	**143.269.040**	**26.647.316**	**5.019.773**	**286.192**	**31.380.067**

Director General,
Ing. Gligor Dorin

Societatea Comerciala APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, Romania

Intocmit,
Ec. Budae Renalda

S.C. APA PROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2024

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	12.064	2.880.476	0	2.892.540
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	162.472	0	162.472
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	6.260.340	0	0	6.260.340
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Director General,
ING.GLIGOR DORIN

Societatea Comerciala APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, Romania

Intocmit,
EC. BUDAE RENALDA

SC APA PROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL - 2024

lei

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

Director General,
ING. GLIGOR DORIN

Societatea Comercială APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, Romania

Intocmit,
EC. BUDAE RENALDA

S.C. APA PROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2024

lei

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

Director General,
Ing. Gligor Dorin

Societatea Comerciala APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, Romania

Intocmit,
Ec. Budae Renalda

S.C. APA PROD SA Deva

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2024

Creanţe - la 31.12.2024 **Creanţe - la 31.12.2023**

lei

Creanţe	Nr. rd.	Sold la sfârsitul exerc.financ.	Termen de lichiditate		Sold la sfârsitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an		sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3	1=2+3	2	3
I.CREANŢE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	**64.920**	64.920	0	**20.012**	20.012	0
Clienţi(ct.411+413+418)	3	**19.881.365**	15.024.843	4.856.522	**18.331.416**	13.350.555	4.980.861
Creanţe personal şi asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	**851.489**	851.489	0	**492.795**	492.795	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 creanţe cu statul şi instituţii publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	**15.988.065**	15.988.065	0	**3.528.107**	3.528.107	0
Decontări din operaţii în participaţie(ct.451+452+456+4582)	8	**0**	0	0	**0**	0	0
Debitori diverşi(ct.461+473+5187)	9	**7.135.688**	7.135.688	0	**1.837.561**	1.837.561	0
II. CREANŢE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	**10**	**43.921.527**	**39.065.005**	**4.856.522**	**24.209.891**	**19.229.030**	**4.980.861**
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANŢELOR(se scad)	**11**	**6.260.340**	**6.260.340**	**0**	**6.260.340**	**6.260.340**	**0**
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	**12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL CREANŢE(rd.1+10-11+12)	**13**	**37.661.187**	**32.804.665**	**4.856.522**	**17.949.551**	**12.968.690**	**4.980.861**

Referitor la categoria ***debitori diversi***, diferenţa de 5.298.127 lei dintre soldul de la sfârşitul anului 2023 si cel înregistrat la sfârşitul anului 2024 reprezinta TVA aferent cheltuielilor eligibile solicitate la rambursare conform proiectului investiţional derulat prin PDD, pentru care s-au depus la ANAF Declaraţii de nedeductibilitate a TVA.

Datorii - la 31.12.2024 **Datorii- la 31.12.2023**

-lei-

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

PRECIZARI - Pentru creantele incerte in vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiza ce are in vedere vechimile, litigiile in curs si/sau alte riscuri contractuale.
Acele creante in legatura cu care se constata ca sunt intrunite toate conditiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creantelor ce au termen de lichidare pina la un an sunt prezentate in continuare.

Director General,
Ing. GLIGOR DORIN

Intocmit,
Ec. Budae Renalda

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

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

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

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

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

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

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

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

S.C. APA PROD SA DEVA

NOTA 6

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

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.									
*- in fisierul ce urmeaza notei									
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 EVALUARI S.R.L. DEVA									
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;									
Terenuri, in valoarea de 516.453 lei	Valorile juste ale terenurilor aflate in 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. Aufost utilizati indicii de actualizare cuprinsi in buletinul de expertiza.								
* valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;									
Terenuri, valoare contabila initiala = 196.449 lei									
Constructii, valoare contabila initiala = 32.120.365,34 lei									
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;									
Rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizarii fiscale se vor impozita la momentul scăderii din gestiune a acestor mijloace fixe									
* modificarile rezervei din reevaluare:									
	* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;	**17.948.218,00**							
	* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;	**8.585,00**							
	* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;								
	* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.	**17.956.803,00**							
g) Activele 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						

Director General,
Ing. Gligor Dorin

Societatea Comerciala APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, Romania

Intocmit,
Ec. Budae Renalda

S.C. APA PROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA - NR. 7

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

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

La începutul anului 2024 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 835.310 lei, împartit într-un numar de 83.531 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 10 lei/actiune.
La sfarsitul anului 2024, structura capitalului social per actionari este prezentata mai jos. Mentionam ca aceasta structura a ramas nemodificata, avand aceiasi componenta ca si in anul 2023.

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

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

Director General
Ing. Gligor Dorin

Societatea Comercială APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara

Intocmit,
Ec. Budae Renalda

S.C. APAPROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

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

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;											
Da.	X		Nu.	-							
Valoare	1.479.342,00										
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 31.12.2024						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 2024

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

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

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

Director General,
Ing. Gligor Dorin

Societatea Comerciala APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara Romania

Intocmit,
Ec. Budae Renalda

S.C. APA PROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU - 2024

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

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

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

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

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

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

Grad de îndatorare a capitalului

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

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;
* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

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

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

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

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

sau

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

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

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creanţelor)
  * calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
  * exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

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

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

* Viteza de rotatie a 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.

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

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

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

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

* Viteza de rotatie a activelor totale

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

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

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

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

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

b) Marja bruta din vanzari

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

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

5. Productivitatea muncii:

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

6. Solvabilitatea patrimoniala:

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

Director General,
Ing. Gligor Dorin

Societatea Comerciala APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, Romania

Intocmit,
Ec. Budae Renalda

S.C. APA PROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA - NR. 10

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2024

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 localitatatilor din judetul Hunedoara de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 826 angajati la finele anului 2024. Pe viitor se vor desfasura aceleasi activitati.							
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 evidentiate 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.				3369140		
e) Cifra de afaceri:							
* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii	114168027	Lucrari	0	
* pe piete 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		
g) Explicatii despre valoarea si natura:							
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;					nu este cazul		
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.					-		
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.							
i) Leasing financiar - informatii:							
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;					nu este cazul		
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.					nu este cazul		
1. Leasing financiar - evidentieri:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:						
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;					nu este cazul		
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.					nu este cazul		
2. Leasing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare				nu este cazul		

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

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2024 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	3369140
* Cheltuieli cu energie nedeductibile	
* Alte cheltuieli de exploatare nedeductibile	150031
* Cheltuieli cu donatii si subventii	
* Amenzi penalitati	219564
Total cheltuieli neimpozabile	3738735

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 2024 este de 16%.

Director General,
Ing. Gligor Dorin

Societatea Comercială APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, România

Intocmit,
Ec. Budae Renalda

S.C. APA PROD S.A.

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

	Element al capitalului propriu - ron -	Sold la 01.ian.24 - ron -	Creşteri Total	din care, Prin Transfer	Reduceri/Distribuiri Total	din care, Prin Transfer	Sold la 31.dec.24 - ron -
	0	1	2	3	4	5	6 = (1+2-4)
I	**Capital subscris si varsat**	**835.310**	-	-	-	-	**835.310**
	- capital social varsat	835.310	-	-	-	-	835.310
II	**Prime de capital**	-	-	-	-	-	-
III	**Rezerve din reevaluare**	**17.948.218**	8.585	-	-	-	**17.956.803**
1	Rezerve legale	167.062	-	-	-	-	167.062
2	Rezerve statutare sau contractuale	131.388	-	-	-	-	131.388
3	Alte rezerve surse proprii finantare	1.525.894		-	-	-	1.525.894
4	Fond IID	6.588.561	173.200				6.761.761
IV	**Total reserve**	**8.412.905**	**173.200**	**0**	**0**	**0**	**8.586.105**
1	Rezultat reportat	-10.377.263	30.879.995	30.879.995	14.416.228	14.416.228	6.086.504
2	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerva din reevaluare	-	-	-	-	-	-
3	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	-	-	-	-	-	-
IV	**Total rezultat reportat**	**-10.377.263**	**30.879.995**	**30.879.995**	**14.416.228**	**14.416.228**	**6.086.504**
V	**Rezultatul exercitiului financiar 2024**	10.569.707	6.794.311	6.794.311			**17.364.018**
VI	**Repartizarea profitului exercitiului 2024**	-	-	-	-	-	-
VII	**Rezultatul exercitiului financiar 2024**		17.364.019	17.364.019	-	-	17.364.019
VIII	**Repartizarea profitului exercitiului 2024**	-	-	-	-	-	-
		10.569.707	**17.364.019**	**17.364.019**	**6.794.311**	**0**	**17.364.019**
	Capitaluri proprii	**27.388.877**	**48.417.214**	**48.244.014**	**21.210.539**	**14.416.228**	**50.828.741**
	Patrimoniul Public	-	-	-	-	-	-
	Total capitaluri proprii	**27.388.877**	**48.417.214**	**48.244.014**	**21.210.539**	**14.416.228**	**50.828.741**

Director General,
ing. Gligor Dorin Oliviu

Societatea Comercială APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, România

Sef Departament Economic,
ec.Budae Ana Maria Renalda

SITUAŢIA FLUXURILOR DE NUMERAR - metoda indirecta

	Exercitiu financiar Incheiat la 31.12.2024	Exercitiu financiar Incheiat la 31.12.2023
Fluxuri de numerar din activităţi de exploatare:		
Profitul după impozitare	17.364.019,00	10.569.707,00
Ajustări pentru:		
Amortizare	5.019.359,00	3.825.711,00
Ajustarile de valoare ale creantelor comerciale	5.084.690,00	784.923,00
Ajustarile de valoare ale stocurilor	-	-
Ajustari determinate de corectarea unor erori fundament.	-	-
Veniturile din dobanzi	- 149.923,00	- 44.533,00
Cheltuielile cu dobanzile	1.625.247,00	2.138.364,00
Profitul din exploatare înainte de mod.capitalului Circulant	*28.943.392,00*	*16.489.249,00*
Creşteri/Descresteri ale creanţelor din activităţi comerciale	- 1.594.857,00	- 2.297.906,00
Cresteri/Descresteri ale cheltuieli înregistrate în avans	-	-
Cresteri/Descresteri ale veniturilor înregistrate în avans	-	-
Cresteri/Descresteri ale creşterea stocurilor	- 4.649,00	- 245.612,00
Cresteri/Descresteri ale datoriilor din activităţi comerciale	- 30.731.146,00	- 3.675.394,00
Cresteri/Descresteri ale postului alte creante	- 18.116.778,00	- 23.951.198,00
Cresteri/Descresteri ale altor datorii pe TS	- 773.488,00	- 3.030.447,00
Cresteri/Descresteri ale altor datorii pe TL	- 10.249.089,00	- 626.085,00
Cresteri/Descresteri ale provizioanelor	-	
Fluxuri de numerar nete din activitatea de exploatare:	**- 32.526.615,00**	**- 17.337.393,00**
Fluxuri de numerar din activităţi de investiţii:		
Cresteri/Descresteri de imobilizari corporale	34.956.061,00	14.251.907,00
Cresteri/Descresteri ale altor imobilizari necorporale	45.000,00	20.742,00
Cresteri/Descresteri ale altor imobilizari financiare	-	-
Cresteri/Descresteri ale veniturilor din dobanzi	105.390,00	20.545,00
Cresteri/Descresteri ale investitiilor pe TS	-	-
Fluxuri de numerar din activităţi de investiţii	**35.106.451,00**	**14.293.194,00**
Fluxuri de numerar din activităţi de finanţare:		
Cresteri/Descresteri ale creditelor pe termen scurt	- 239.694,00	- 148.735,00
Cresteri/Descresteri ale creditelor pe termen lung	- 2.727.272,00	- 2.727.272,00
Dividende platite	-	-
Subventii	8.441.137,00	7.825.277,00
Cresteri/Descresteri ale cheltuielilor cu dobanzile	- 513.117,00	- 180.099,00
Fluxuri de numerar net generat de activitatea de finanţare	**4.961.054,00**	**4.769.171,00**
CREŞTEREA sau DESCREŞTEREA NUMERARULUI ŞI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR	***7.540.890,00***	***1.724.972,00***
Modificările numerarului şi echivalentelor de numerar		
Numerar şi echivalente de numerar la începutul perioadei	2.723.279,00	1.238.000,00
Creşterea(diminuarea) numerarului şi echivalentelor de numerar	7.540.890,00	1.724.972,00
Numerar şi echivalente de numerar la sfârşitul perioadei	10.264.169,00	2.962.972,00

Director General
Ing. Gligor Dorin

Societatea Comerciala APA PROD S.A. DEVA 2 Jud. Hunedoara, Romania

Sef Departament Economic
Ec. Renalda Budae