

HOTĂRÂRE A ADUNĂRII GENERALE A ASOCIAȚIEI

Nr. 19/18.06.2026

**privind avizarea Bilanțului și a Situațiilor Financiare ale Operatorului Regional
S.C. APĂ - CANAL Ilfov S.A.**

Având în vedere:

Bilanțul contabil și Situațiile financiare ale S.C. Apă – Canal Ilfov S.A. pe anul 2025;
Raportul Administratorilor S.C. Apă – Canal Ilfov S.A. pe anul 2025;
Raportul de audit extern al S.C. Apă – Canal Ilfov S.A. pe anul 2025;

În temeiul art. 16 alin. (4) coroborat cu art. 20 alin. (4) din Statutul asociației ADIA Ilfov,

Adunarea Generală a Asociației ADIA Ilfov hotărăște:

Art. 1. Avizarea Bilanțului contabil și Situațiile Financiare ale Operatorului Regional S.C. Apă – Canal Ilfov S.A., pentru exercițiul financiar al anului 2025, prezentate în anexa nr. 1 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Avizarea Raportului administratorilor al Operatorului Regional S.C. Apă – Canal Ilfov S.A., pe anul 2025, prezentat în anexa nr. 2 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Avizarea Raportului financiar de audit extern al Operatorului Regional S.C. Apă – Canal Ilfov S.A., pentru exercițiul financiar al anului 2025, prezentat în anexa nr. 3 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 4. Departamentele de specialitate din cadrul ADIA Ilfov și S.C. Apă Canal Ilfov S.A. vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Președinte
Andreea MARTINEȘCU



Aneexă HOT 19/18.06.2026

APA CANAL ILFOV
PANTELMON str. Livezilor, nr. 94, Pantelimon, județul
Ilfov
25709173 J23/1433/2009

Balanta Conturilor

Perioada: 01.01.2025 - 31.12.2025

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la începutul anului		Rulaj cumulât precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulât		Rulaj perioada		Rulaj cumulât		Sold final		RON
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
101	Capital social		127,085,800.00											127,085,800.00		
1012	Capital subscris varsat		127,085,800.00											127,085,800.00		
105	Rezerve din reevaluare													10,429,882.26		
1051	Diferente din reevaluare - constructii													33,507.66		
1051.01	Diferente din reevaluare - constructii - ded													33,507.66		
1052	Diferente din reevaluare - instal tehnice, mijl de transp													33,507.66		
1052.01	Diferente din reevaluare - inst tehn - deductibile													10,034,841.53		
1058	Diferente din reevaluare - disp de acte normative													10,034,841.53		
1058.17727	Rezerve din reevaluare - posmediu 17727													361,533.07		
106	Rezerve													361,533.07		
1061	Rezerve legale		11,350,225.10											2,090,216.49		
1068	Alte rezerve		844,448.10											323,721.00		
1068.03	Rezerva profit reinvestit		10,505,777.00											1,766,495.49		
117	Rezultatul reportat	12,336,912.54												1,766,495.49		
1171	Rezultatul reportat	4,236,931.49												210,344.03	11,603,571.69	
1171.108771	Rezultatul reportat - fazate 108771 - 2016		67,144.41											210,344.03	3,503,590.64	
1171.108771.2016	Rezultatul reportat - fazate 108771 - 2016	9.80												9.80		
1171.108771.2017	Rezultatul reportat - fazate 108771 - 2017	40.53												40.53		
1171.108771.2018	Rezultatul reportat - fazate 108771 - 2018	113.41												113.41		
1171.108771.2019	Rezultatul reportat - fazate 108771 - 2019	51.16												51.16		
1171.108771.2020	Rezultatul reportat - fazate 108771 - 2020															
1171.108771.2021	Rezultatul reportat - fazate 108771 - 2021	19.50												19.50		
1171.119028	Rezultatul reportat - poim at2 119028	36.00												36.00		
1171.119028.2017	Rezultatul reportat - poim at2 119028 - 2017	10.00												10.00		
1171.119028.2018	Rezultatul reportat - poim at2 119028 - 2018	26.00												26.00		
1171.155254	Rezultatul reportat - poim snagov 155254	6.00												6.00		
1171.155254.2022	Rezultatul reportat - poim snagov 155254 - 2022	6.00												6.00		
1171.155255	Rezultatul reportat - poim afumati g 155255	10.60												10.60		
1171.155255.2022	Rezultatul reportat - poim afumati g 155255 - 2022	10.60												10.60		
1171.17727	Rezultatul reportat - posmediu 17727		2,194,925.29													
1171.17727.2010	Rezultatul reportat - posmediu 17727 - 2010		14,187.47													
1171.17727.2011	Rezultatul reportat - posmediu 17727 - 2011		143,594.33													
1171.17727.2012	Rezultatul reportat - posmediu 17727 - 2012		130,538.94													
1171.17727.2013	Rezultatul reportat - posmediu 17727 - 2013		125,615.21													
1171.17727.2014	Rezultatul reportat - posmediu 17727 - 2014		202,294.62													
1171.17727.2015	Rezultatul reportat - posmediu 17727 - 2015		48,684.12													
1171.17727.2016	Rezultatul reportat - posmediu 17727 - 2016															
1171.17727.2018	Rezultatul reportat - posmediu 17727 - 2018	33,570.80												33,570.80		
1171.17727.2019	Rezultatul reportat - posmediu 17727 - 2019	307,277.85												307,277.85		
1171.17727.2020	Rezultatul reportat - posmediu 17727 - 2020	642,184.76												642,184.76		

[illegible]

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj perioada	Rulaj perioada	Rulaj cumul	Rulaj cumul	Rulaj cumul	Sold final	Sold final
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Debit	Credit
1171.59477.2022	Rezultatul reportat - posmediu 59477 - 2022	58,476.91						58,476.91		
1171.59477.2023	Rezultatul reportat - posmediu 59477 - 2023	57,306.82						57,306.82		
1171.59477.2024	Rezultatul reportat - posmediu 59477 - 2024			40,229.03		40,229.03		40,229.03		
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contab	8,099,981.05						8,099,981.05		
1174.2012	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor - 2012	1,075.00						1,075.00		
1174.2015	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor - 2015	919,042.95						919,042.95		
1174.2016	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor - 2016	203,826.83						203,826.83		
1174.2017	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor - 2017	367,539.99						367,539.99		
1174.2018	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor - 2018	2,083,926.73						2,083,926.73		
1174.2019	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor - 2019	1,876,217.77						1,876,217.77		
1174.2020	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor - 2020	1,096,253.09						1,096,253.09		
1174.2021	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor - 2021	118,231.97						118,231.97		
1174.2022	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor - 2022	1,586,178.72						1,586,178.72		
1174.777.2022	Rezultatul reportat provenit din corectarea er posmediu 2022		152,312.00							152,312.00
121	Profit sau pierdere		2,916,513.85	168,823,554.76	170,630,164.46	168,823,554.76	170,630,164.46			4,723,123.55
121.01	Profit sau pierdere - productie		3,126,857.47	160,412,117.81	164,875,189.20	160,412,117.81	164,875,189.20			7,589,928.86
121.1551	Profit sau pierdere - pdd snagov 321019			110,804.00	110,804.00	110,804.00	110,804.00			
121.1552	Profit sau pierdere - pdd afumati 320986			129,248.00	129,248.00	129,248.00	129,248.00			
121.158035	Profit sau pierdere - digitalizare 158035									
121.17727	Profit sau pierdere - posmediu 17727									
121.325	Profit sau pierdere - poim 125325		0.41	3,931,854.75	103,039.70	3,931,854.75	103,039.70			103,039.70
121.326	Profit sau pierdere - pdd 318805	170,115.00								
121.59477	Profit sau pierdere - posmediu 59477	40,229.03								
129	Repartizarea profitului	2,183,173.00								
129.01	Repartizarea profitului	2,183,173.00								
151	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli									
1518	Alte provizioane									
1518.01	Provizioane co neefectuat									
162	Credite bancare pe termen lung si mediu									
1621	Credite bancare pe termen lung									
1621.01	Imprumut credit ctr 189/28.09.2017 bcr rol.3		2,875,659.57	2,875,659.57	3,472,440.00	2,875,659.57	3,472,440.00			3,472,440.00
1621.02	Imprumut credit ctr 20220509031/09.05.2022 bcr rol.277		2,875,659.57	2,875,659.57	3,472,440.00	2,875,659.57	3,472,440.00			3,472,440.00
1621.03	Imprumut credit ctr 46871/28.07.2015 berd		2,875,659.57	2,875,659.57	3,472,440.00	2,875,659.57	3,472,440.00			3,472,440.00
1621.06	Imprumut credit ctr 20240325025/10.05.2024 bcr rol.308		58,134,145.27	21,369,174.62	106,390,734.90	21,369,174.62	106,390,734.90			143,155,705.55
1621.07	Imprumut credit ctr 20250203007/27.05.2025 bcr rol.310		58,134,145.27	21,369,174.62	106,390,734.90	21,369,174.62	106,390,734.90			143,155,705.55
1621.08	Impr credit ctr 20250924062/12.12.2025 bcr rol.313 credit a		8,873,017.69	3,226,551.72		3,226,551.72				5,646,465.97
1621.09	Impr credit ctr 20250924062/12.12.2025 bcr rol.314 credit b		13,541,666.69	2,499,999.96		2,499,999.96				11,041,666.73
166	Datorii ce privesc imobilizarile financiare		14,300,000.00							
1661	Datorii catre societati din cadrul grupului		21,419,460.89	1,342,622.94	13,650,000.00	1,342,622.94	13,650,000.00			21,419,460.89
167	Imprumuturi si datorii asimilate									
167.1552	Alte imprumut si dat asim contracte pdd afumati 320986		27,535,846.13	28,267,876.54	27,535,846.13	28,267,876.54				36,797,765.23
167.1552.01.01	Alte imprumut si dat asim pdd afumati 320986-d01 art46 199/16		-271,842.09	934,671.70	-271,842.09	934,671.70				1,206,513.79
167.1552.01.02	Alte imprumut si dat asim pdd afumati 320986 - d01 art47.1		43,188.24	623,114.47	43,188.24	623,114.47				579,926.23
167.24	Garantii incasate participare licitati		-315,030.33	311,557.23	-315,030.33	311,557.23				626,587.56
167.25	Garantii buna executie retinute furnizori soc		48,371.68	252,100.00	257,700.94	252,100.00	252,100.00			42,770.74
			1,869.30							1,869.30

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
167.26	Contr. leasing nr. df.59163/01.03.2021					72,469.58	0.04	72,469.62	0.04		
167.27	Contr. leasing financiar nr. 20219768/18.07.2023					40,056.57		40,056.57			322,413.97
167.29	Gbe aqua bucovina					105,796.01					19,686.74
167.31	Gbe galmondo ctr 95-22.11.2021					19,686.74					34,486,015.29
167.326	Alte imprum si dat asim pdd 318805					35,337,314.82					
167.326.0001.01	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - s01art46 199/16							27,207,557.27	26,356,257.74	27,207,557.27	26,356,257.74
167.326.1.02	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r01 art47.1					477,225.71	477,225.71	477,225.71	477,225.71	477,225.71	
167.326.10.01	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - g01 art46 199/16					3,249,490.15		3,249,490.15			0.01
167.326.10.02	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - g01 art47.1					1,040,061.58	1,040,061.58	1,040,061.58	1,040,061.58		
167.326.2.02	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r02 art47.1					-257,532.26	836,240.24	-257,532.26	836,240.24		1,794,942.37
167.326.2.03	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r02 art47.1					3,013,593.57	391,818.77	3,013,593.57	391,818.77		
167.326.20.01	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r02 art 36.3					-854,862.72		-854,862.72			1,795,217.71
167.326.20.02	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - g02 art46 199/16					4,811,355.55	4,453,374.76	4,811,355.55	4,453,374.76		
167.326.3.01	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r03 clauza 47.1					357,980.79		4,453,374.76			7,567,961.83
167.326.30.01	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - g03 art46 199/16					3,114,587.07		4,496,003.87	284,125.13		
167.326.30.02	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - g03 art47.1					4,211,878.74		3,935,998.81	3,935,998.81		
167.326.4.02	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r04 clauza 47.1					2,346,539.89		3,935,998.81			6,282,538.70
167.326.4.03	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r04 clauza 36.3					2,686,755.99		2,686,755.99			
167.326.5.01	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r05 art47.1					3,113,041.09		-1,639,599.15			4,752,640.24
167.326.5.02	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r05 art46 199/16					2,212,151.73	2,212,151.73	2,212,151.73	2,212,151.73		
167.326.6.02	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r06 clauza 47.1					3,877,229.24					3,877,229.24
167.326.6.03	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r06 clauza 36.3					1,936,443.84		1,936,443.84			4,821,431.17
167.326.9.01	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r09 art46 199/16					-2,271,959.61		-2,271,959.61			
167.326.9.02	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r09 art47.1					2,549,471.56		2,575,422.99	2,167,943.72		
167.326.9.03	Alte imprum si dat asim pdd 318805 - r09 sub clauza36.3					407,479.27		3,797,038.48	2,167,943.72		
167.33	Gbe investitii					1,629,094.76		-2,000,031.26			3,594,054.02
167.34	Retineri conform clauza 47.1					1,594,022.76		356,842.62	508,229.10		557,708.94
168	Dobanzi aferente imprumut. si dat. asimilate					406,322.46		-126,938.80			160,786.46
1682.01	Dobanzi credit ctr 189/28.09.2017 bcr rol.3					4,139,979.25	4,139,979.25	4,139,979.25	4,139,979.25		
1682.02	Dobanzi credit ctr 20220509031/09.05.2022 bcr rol.277					502,991.59	502,991.59	502,991.59	502,991.59		
1682.03	Dobanzi credit ctr 46871/28.07.2015 berd					1,000,814.23	1,000,814.23	1,000,814.23	1,000,814.23		
1682.06	Dobanzi credit ctr 20240325025/10.05.2024 bcr rol.308					608,056.04	608,056.04	608,056.04	608,056.04		
1682.07	Dobanzi credit ctr 20250203007/27.05.2025 bcr rol.310					1,624,184.17	1,624,184.17	1,624,184.17	1,624,184.17		
Total clasa: 1 CONTURI DE CAPITALURI		14,520,085.54	245,428,078.61	0.00	0.00	227,044,774.85	328,548,151.78	227,044,774.85	328,548,151.78	13,693,788.18	346,105,158.18
201	Cheptuilei de constituire	13,295.15								13,295.15	
201.01	Cheptuilei de constituire	13,295.15								13,295.15	
208	Alte imobilizari necorporale	2,329,788.36				137,611.00		137,611.00		2,467,399.36	
208.01	Alte imobilizari necorporale proprii	1,483,408.71				137,611.00		137,611.00		1,621,019.71	
208.325	Alte imobilizari necorporale poim 125325	780,796.70								780,796.70	
208.326	Alte imobilizari necorporale pdd 318805	65,582.95								65,582.95	
2111	Terenuri	908,840.55								908,840.55	
2111.1552	Terenuri pdd afumati 320986	487,638.20								487,638.20	
2111.1552.01	Terenuri pdd afumati 320986 ganeasa	487,638.20								487,638.20	
2111.326	Terenuri pdd 318805	421,202.35								421,202.35	
2111.326.01	Terenuri pdd 318805 - g1 grulu gospodarie apa	174,160.35								174,160.35	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului Debit	Sold la inceputul anului Credit	Rulaj cumulat precedent Debit	Rulaj cumulat precedent Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
2111.326.02	Terenuri pdd 318805 - g1 gruii foraje	50,000.00								50,000.00	
2111.326.03	Terenuri pdd 318805 - g3 gruii statie de epurare	197,042.00								197,042.00	
2112	Constructii	137,185,625.90				14,442,756.76	25,000,122.78	14,442,756.76	25,000,122.78	126,628,259.88	
212.17727	Constructii posmediu 17727	44,715,513.15				361,533.07	9,839,456.69	361,533.07	9,839,456.69	35,237,589.53	
212.326	Constructii pdd 318805	748,630.00					138,562.88		138,562.88	610,067.12	
2121	Alte constructii retele apa	21,467,201.90				3,751,768.86	3,609,390.71	3,751,768.86	3,609,390.71	21,609,580.05	
2121.01	Alte constructii retele apa - balotesti	1,852,201.59				-263,976.21	324,712.03	-263,976.21	324,712.03	1,263,513.35	
2121.02	Alte constructii retele apa - bragadiru	1,047,657.80				1,408,211.75	187,736.76	1,408,211.75	187,736.76	2,268,132.79	
2121.03	Alte constructii retele apa - branesti	421,330.32				33,144.50	79,253.85	33,144.50	79,253.85	375,220.97	
2121.04	Alte constructii retele apa - cernica	1,372,088.33				10,221.22	186,599.34	10,221.22	186,599.34	1,195,710.21	
2121.05	Alte constructii retele apa - ciolpani	60,174.92				3,781.33	8,603.73	3,781.33	8,603.73	55,352.52	
2121.06	Alte constructii retele apa - ciorgaria	117,007.90				33,929.06	18,037.84	33,929.06	18,037.84	132,899.12	
2121.07	Alte constructii retele apa - clinceni	102,767.89				5,469.40	13,571.10	5,469.40	13,571.10	94,666.19	
2121.08	Alte constructii retele apa - cornetu	474,616.53				15,077.94	59,836.65	15,077.94	59,836.65	429,857.82	
2121.09	Alte constructii retele apa - dobroesti	1,344,640.98				805,096.40	184,040.13	805,096.40	184,040.13	1,965,697.25	
2121.10	Alte constructii retele apa - domnesti	431,203.10				27,422.98	72,278.63	27,422.98	72,278.63	386,347.45	
2121.11	Alte constructii retele apa - dragomiresti	297,699.44				1,966.89	36,709.29	1,966.89	36,709.29	262,957.04	
2121.12	Alte constructii retele apa - glina	145,868.43				12,346.91	22,712.44	12,346.91	22,712.44	135,502.90	
2121.13	Alte constructii retele apa - gradistea	290,952.45				1,339,117.92	59,228.02	1,339,117.92	59,228.02	1,570,842.35	
2121.14	Alte constructii retele apa - jilava	169,435.72				8,980.69	28,562.20	8,980.69	28,562.20	149,854.21	
2121.15	Alte constructii retele apa - magurele	1,872,699.29				35,445.61	278,438.53	35,445.61	278,438.53	1,629,706.37	
2121.16	Alte constructii retele apa - mogosoala	151,477.21				4,478.41	23,355.80	4,478.41	23,355.80	132,599.82	
2121.17	Alte constructii retele apa - mogosoala	1,494,695.22				110,685.22	157,035.19	110,685.22	157,035.19	1,448,345.25	
2121.18	Alte constructii retele apa - pantelimon	1,142,483.80				107,108.80	183,220.66	107,108.80	183,220.66	1,066,371.94	
2121.19	Alte constructii retele apa - peris	3,612,960.13					815,668.37		815,668.37	2,797,291.76	
2121.20	Alte constructii retele apa - snagov	3,278,666.97				6,187.18	520,513.27	6,187.18	520,513.27	2,764,340.88	
2121.21	Alte constructii retele apa - tunari	542,940.98				43,865.37	92,810.60	43,865.37	92,810.60	493,995.75	
2121.22	Alte constructii retele apa - vidra	1,243,632.90				3,207.49	256,466.28	3,207.49	256,466.28	990,374.11	
2122	Alte constructii retele canalizare	11,637,404.27				306,495.58	1,851,462.39	306,495.58	1,851,462.39	10,092,437.46	
2122.01	Alte constructii retele canal - balotesti	287,495.28				4,470.48	47,924.48	4,470.48	47,924.48	244,041.28	
2122.02	Alte constructii retele canal - bragadiru	1,321,229.58				111,531.43	160,078.05	111,531.43	160,078.05	1,272,682.96	
2122.03	Alte constructii retele canal - branesti	685,296.78				2,598.65	130,807.52	2,598.65	130,807.52	557,087.91	
2122.04	Alte constructii retele canal - cernica	579,203.54				4,578.10	92,545.01	4,578.10	92,545.01	491,236.63	
2122.06	Alte constructii retele canal - ciorgaria	106,449.56				3,015.42	18,831.66	3,015.42	18,831.66	90,633.32	
2122.07	Alte constructii retele canal - clinceni	419,299.95				4,653.95	51,786.09	4,653.95	51,786.09	372,167.81	
2122.08	Alte constructii retele canal - cornetu	128,023.77				4,813.07	22,405.66	4,813.07	22,405.66	110,431.18	
2122.09	Alte constructii retele canal - dobroesti	2,306,612.51				42,570.69	385,343.19	42,570.69	385,343.19	1,963,840.01	
2122.10	Alte constructii retele canal - domnesti	1,017,589.22				12,367.06	188,809.20	12,367.06	188,809.20	841,147.08	
2122.11	Alte constructii retele canal - dragomiresti	948,560.31				2,181.92	158,322.21	2,181.92	158,322.21	792,420.02	
2122.12	Alte constructii retele canal - glina	450,149.67				15,352.15	78,655.36	15,352.15	78,655.36	386,846.46	
2122.13	Alte constructii retele canal - gradistea	3,890.00				1,633.51	1,944.96	1,633.51	1,944.96	3,578.55	
2122.14	Alte constructii retele canal - jilava	336,605.87				17,158.61	46,204.63	17,158.61	46,204.63	307,559.85	
2122.15	Alte constructii retele canal - magurele	525,836.81				15,024.85	91,129.60	15,024.85	91,129.60	449,732.06	
2122.16	Alte constructii retele canal - moara vlasiei	142,645.20					26,817.45		26,817.45	115,827.75	
2122.17	Alte constructii retele canal - mogosoala	116,112.83				10,880.73	15,492.37	10,880.73	15,492.37	111,501.19	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulativ precedent	Rulaj cumulativ precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulativ Debit	Rulaj cumulativ Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
2122.18	Alte constructii retele canal - pantelimon	1,414,692.70				45,651.49	235,663.46	45,651.49	235,663.46	1,224,680.73	
2122.19	Alte constructii retele canal - peris	11,132.63					1,594.70		1,594.70	9,537.93	
2122.20	Alte constructii retele canal - snagov	520,759.52					50,012.98		50,012.98	470,746.54	
2122.21	Alte constructii retele canal - tunari	315,818.54				8,013.47	47,093.81	8,013.47	47,093.81	276,738.20	
2123	Alte constructii	13,728,938.27				2,455,673.23	1,936,472.41	2,455,673.23	1,936,472.41	14,248,139.09	
2123.01	Alte constructii - balotesti	653,813.80				1,371.50	91,472.06	1,371.50	91,472.06	563,713.24	
2123.02	Alte constructii - bragadiru	2,002,418.32					239,916.57		239,916.57	1,762,501.75	
2123.03	Alte constructii - cernica	3,378,150.47				2,454,301.73	703,980.32	2,454,301.73	703,980.32	5,128,471.88	
2123.04	Alte constructii - ciolpani	275,632.22					32,223.09		32,223.09	243,409.13	
2123.05	Alte constructii - cornetu	554,272.98					64,797.90		64,797.90	489,475.08	
2123.06	Alte constructii - dragomirestiv	38,585.99					12,170.42		12,170.42	26,415.57	
2123.07	Alte constructii - glina	959,948.12					112,223.79		112,223.79	847,724.33	
2123.08	Alte constructii - jilava	1,923,141.15					274,046.27		274,046.27	1,649,094.88	
2123.09	Alte constructii - magurele	120,927.00					14,488.68		14,488.68	106,438.32	
2123.10	Alte constructii - moara vlasiei	13,469.38					4,618.68		4,618.68	8,850.70	
2123.11	Alte constructii - mogosoala	955,249.40					138,820.41		138,820.41	900,157.11	
2123.12	Alte constructii - pantelimon	1,038,977.52					247,714.22		247,714.22	1,566,637.70	
2123.13	Alte constructii - vidra	1,814,351.92				7,567,286.02	7,624,777.70	7,567,286.02	7,624,777.70	44,830,446.63	
2124	Constructii	44,887,938.31				7,567,286.02	7,624,777.70	7,567,286.02	7,624,777.70	44,830,446.63	
2124.01	Constructii	44,887,938.31				7,567,286.02	7,624,777.70	7,567,286.02	7,624,777.70	44,830,446.63	
213	Inst.tehn. mij.transp.animale	75,249,580.28				4,675,225.94	7,641,295.26	4,675,225.94	7,641,295.26	72,283,510.96	
2131	Echipamente tehnologice	31,116,614.90				1,749,901.68	3,718,764.93	1,749,901.68	3,718,764.93	29,147,751.65	
2131.01	Echipamente tehnologice - sediu	7,837,764.47				1,499,910.97	3,682,033.21	1,499,910.97	3,682,033.21	5,655,642.23	
2131.02	Echipamente tehnologice - balotesti	51,516.07					1,578.47		1,578.47	49,937.60	
2131.03	Echipamente tehnologice - bragadiru	93,161.70				104,029.00		104,029.00		197,190.70	
2131.04	Echipamente tehnologice - branesti	37,923.59				102,049.73	2,716.57	102,049.73	2,716.57	137,256.75	
2131.05	Echipamente tehnologice - cernica	137,786.20				172,387.39	23,285.90	172,387.39	23,285.90	286,887.69	
2131.06	Echipamente tehnologice - ciolpani	26,646.00								26,646.00	
2131.07	Echipamente tehnologice - ciorgarla	145,099.94								145,099.94	
2131.08	Echipamente tehnologice - clinceni	166,809.50								166,809.50	
2131.09	Echipamente tehnologice - cornetu	448,632.00								448,632.00	
2131.11	Echipamente tehnologice - domnesti	107,162.00				219,092.80		219,092.80		326,254.80	
2131.12	Echipamente tehnologice - dragomiresti	65,180.00								65,180.00	
2131.13	Echipamente tehnologice - glina	81,070.39								81,070.39	
2131.14	Echipamente tehnologice - gradistea	8,772.99								8,772.99	
2131.15	Echipamente tehnologice - jilava	113,938.39								113,938.39	
2131.1552	Inst tehnice - pdd afumati 320986	504,418.42								504,418.42	
2131.155254	Inst tehnice - snagov 155254	2,638,844.24								2,638,844.24	
2131.155255	Inst tehnice - afumati ganeasa 155255	42,055.45								42,055.45	
2131.16	Echipamente tehnologice - magurele	56,458.37								56,458.37	
2131.17	Echipamente tehnologice - moara vlasiei	39,118.00				9,150.78		9,150.78		36,161.47	
2131.17727	Inst tehnice - posmediu 17727	4,362,920.80				-752,680.00		-752,680.00		3,610,240.80	
2131.18	Echipamente tehnologice - mogosoala	243,153.17								243,153.17	
2131.19	Echipamente tehnologice - pantelimon	80,706.13				152,720.54		152,720.54		233,426.67	
2131.20	Echipamente tehnologice - peris	17,140.00								17,140.00	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2133.1551	Mijloace de transport - pdd snagov 321019	3,551,321.20								3,551,321.20	
2133.1552	Mijloace de transport - pdd afumati 320986	765,374.69								765,374.69	
2133.155254	Mijloace de transport - snagov 155254	1,728,074.53								1,728,074.53	
2133.155255	Mijloace de transport - afumati ganessa 155255	1,373,732.30								1,373,732.30	
2133.17727	Mijloace de transport - posmediu 17727	1,897,198.76								1,897,198.76	
2133.325	Mijloace de transport - poim 125325	15,783,700.00								15,783,700.00	
2133.326	Mijloace de transport - pdd 318805					238,056.00		238,056.00		238,056.00	
2133.59477	Mijloace de transport - posmediu 59477 - ctr economii	5,412,148.00								5,412,148.00	
214	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie	865,643.57				125,394.44		125,394.44		991,038.01	
214.01	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie	507,475.60				3,760.00		3,760.00		511,235.60	
214.02	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie	5,300.00				5,250.00		5,250.00		10,550.00	
214.03	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - branesti	15,457.54								15,457.54	
214.04	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - cernica	13,245.00								13,245.00	
214.05	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - domnesti	6,530.00								11,780.00	
214.06	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - dragomiresti	16,200.00								16,200.00	
214.07	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - magurele	17,386.07								19,426.07	
214.08	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - pantelimon	108,414.76								171,899.20	
214.09	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - sediu	13,040.00								20,240.00	
214.10	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - snagov	4,995.00								4,995.00	
214.11	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - tunari	4,995.00								14,855.00	
214.12	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - bragadiru	4,995.00								4,995.00	
214.13	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - dobroesti	8,190.00								10,600.00	
214.14	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - ilava	12,438.44								12,438.44	
214.15	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - balotesti									11,640.00	
214.16	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - mogosoala									5,250.00	
214.17	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - glina									9,250.00	
214.1727	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - vidra									3,224.49	
214.325	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - posmediu 17727	3,224.49								123,756.67	
224	Mobilier,aparatura birotica,echip protectie - poim125325	123,756.67									
224.01	Mijl fixe si echip in curs aproviz	5,302.62						5,302.62		5,302.62	
231	Imobilizari corporale in curs de executie	1,038,336,258.72									
231.108771	Investitii fazate 108771 - contracte	9,727,700.25									
231.108771.006	Investitii c6 - fazate 108771 - contracte	1,948,226.74								1,948,226.74	
231.108771.006.01	Investitii c6 - fazate 108771 - operator	11,579.88								11,579.88	
231.108771.006.02	Investitii c6 - fazate 108771 - contracte bl 2%	17,759.50								17,759.50	
231.108771.006.03	Investitii c6 - fazate 108771 - contracte bs 13%	115,436.78								115,436.78	
231.108771.006.04	Investitii c6 - fazate 108771 - corectie financiara	260,190.18								260,190.18	
231.108771.006.05	Investitii c6 - fazate 108771 - corectie financiara tva	11,483.42								11,483.42	
231.108771.006.06	Investitii c6 - fazate 108771 - contracte fc 85%	754,779.00								754,779.00	
231.108771.006.07	Investitii c6 - fazate 108771 - contracte nfg 9.27%	152,750.26								152,750.26	
231.108771.006.08	Investitii c6 - fazate 108771 - sume respinse	346,875.75								346,875.75	
231.108771.006.09	Investitii c6 - fazate 108771 - taxe isc	93,792.53								93,792.53	
231.108771.006.10	Investitii c6 - fazate 108771 - contracte tva	183,579.44								183,579.44	
231.108771.007	Investitii c7 - fazate 108771 - contracte	7,779,473.51								7,779,473.51	
231.108771.007.01	Investitii c7 - fazate 108771 - sume respinse	970.43								970.43	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.108771.007.03	Investitii c7 - fazate 108771 - avize	5,461.24														5,461.24	
231.108771.007.04	Investitii c7 - fazate 108771 - contracte bi 2%	107,428.24														107,428.24	
231.108771.007.05	Investitii c7 - fazate 108771 - contracte bs 13%	698,283.64														698,283.64	
231.108771.007.06	Investitii c7 - fazate 108771 - contracte contributie aci	118,829.76														118,829.76	
231.108771.007.07	Investitii c7 - fazate 108771 - corectie financiara	619,351.63														619,351.63	
231.108771.007.09	Investitii c7 - fazate 108771 - contracte fc 85%	4,565,700.61														4,565,700.61	
231.108771.007.10	Investitii c7 - fazate 108771 - contracte nfg 9.27%	612,183.16														612,183.16	
231.108771.007.11	Investitii c7 - fazate 108771 - taxe isc	41,177.54														41,177.54	
231.108771.007.12	Investitii c7 - fazate 108771 - contracte tva	1,010,087.26														1,010,087.26	
231.119028	Investitii contracte poim at2 119028	13,858,651.83														13,858,651.83	
231.119028.1	Investitii contracte poim at2 119028 bi1%	116,459.25														116,459.25	
231.119028.14	Investitii contracte poim at2 119028 bs14%	1,630,429.63														1,630,429.63	
231.119028.19	Investitii contracte poim at2 119028 tva	2,212,725.93														2,212,725.93	
231.119028.85	Investitii contracte poim at2 119028 fc 85%	9,899,037.02														9,899,037.02	
231.1551	Investitii proiecte pdd snagov 321019	8,923,703.31														8,923,703.31	
231.1551.0001	Investitii proiecte pdd snagov 321019-s01 total	7,418,113.68														7,418,113.68	
231.1551.0001.01	Investitii proiecte pdd snagov 321019-s01	657,877.84														657,877.84	
231.1551.0001.19.6	Investitii proiecte pdd snagov 321019-s01 tva nfg 6%	105,085.34														105,085.34	
231.1551.0001.19.94	Investitii proiecte pdd snagov 321019-s01 tva fg 94%	1,646,337.04														1,646,337.04	
231.1551.0001.6	Investitii contracte pdd snagov 321019-s01 nfg 6%	300,528.80														300,528.80	
231.1551.0001.94	Investitii proiecte pdd snagov 321019-s01 fg 94%	4,708,284.66														4,708,284.66	
231.1551.0001.94.2	Investitii contracte pdd snagov 321019-s01 bi 2%	94,165.69														94,165.69	
231.1551.0001.94.40	Investitii contracte pdd snagov 321019-s01 fc 40%	1,883,313.86														1,883,313.86	
231.1551.0001.94.46	Investitii contracte pdd snagov 321019-s01 bs 46.08%																
231.1551.0001.94.51	Investitii contracte pdd snagov 321019-s01 fc 51.92%																
231.1551.0001.94.58	Investitii contracte pdd snagov 321019-s01 bs 58%																
231.1551.02	Investitii proiecte pdd snagov 321019-d02 total	2,730,805.11														2,730,805.11	
231.1551.02.19.6	Investitii proiecte pdd snagov 321019-d02 tva nfg 6%	1,088,795.77														1,088,795.77	
231.1551.02.19.94	Investitii proiecte pdd snagov 321019-d02 tva fg 94%	10,430.48														10,430.48	
231.1551.02.6	Investitii contracte pdd snagov 321019-d02 nfg 6%	163,410.86														163,410.86	
231.1551.02.94	Investitii proiecte pdd snagov 321019-d02 fg 94%	54,897.27														54,897.27	
231.1551.02.94.2	Investitii contracte pdd snagov 321019-d02 bi 2%	860,057.16														860,057.16	
231.1551.02.94.40	Investitii contracte pdd snagov 321019-d02 fc 40%	17,201.15														17,201.15	
231.1551.02.94.46.08	Investitii contracte pdd snagov 321019-d02 bs 46.08%	344,022.86														344,022.86	
231.1551.02.94.51.92	Investitii contracte pdd snagov 321019-d02 fc 51.92%																
231.1551.02.94.58	Investitii contracte pdd snagov 321019-d02 bs 58%	498,833.15														498,833.15	
231.1551.88.01	Investitii proiecte pdd snagov 321019-avize total	416,793.86														416,793.86	
231.1551.88.01.01	Investitii contracte pdd snagov 321019 avize	414,076.70														414,076.70	
231.1551.88.01.19.6	Investitii contracte pdd snagov 321019 avize tva nfg 6%	163.03														163.03	
231.1551.88.01.19.94	Investitii contracte pdd snagov 321019 avizetva fg94%	2,554.13														2,554.13	
231.1551.88.01.6	Investitii contracte pdd snagov 321019 avize nfg6%																
231.1551.88.01.94	Investitii contracte pdd snagov 321019 avize 94%																
231.1551.88.01.94.2	Investitii contracte pdd snagov 321019 avize bi 2%																
231.1551.88.01.94.46	Investitii contracte pdd snagov 321019 avize bs 46.08%																
231.1551.88.01.94.51	Investitii contracte pdd snagov 321019 avize fc 51.92%																

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.1551.88.02	Investitii contracte pdd snagov 321019 - salarii total			110,804.00		110,804.00				110,804.00	
231.1551.88.02.6	Investitii contracte pdd snagov 321019 - salarii nfg 6%			6,648.24		6,648.24				6,648.24	
231.1551.88.02.94	Investitii contracte pdd snagov 321019 - salarii fg94%			104,155.76		104,155.76				104,155.76	
231.1551.88.02.94.2	Investitii contracte pdd snagov 321019 - salarii bl 2%			2,083.11		2,083.11				2,083.11	
231.1551.88.02.94.46	Investitii contracte pdd snagov 321019 - salarii bs 46.08%			47,994.98		47,994.98				47,994.98	
231.1551.88.02.94.51	Investitii contracte pdd snagov 321019 - salarii fc 51.92%			54,077.67		54,077.67				54,077.67	
231.1552	Investitii proiecte pdd afumati 320986	4,515,352.02		57,433,623.17	5,057,878.80	57,433,623.17	5,057,878.80	56,891,096.39			
231.1552.0001	Investitii proiecte pdd afumati 320986-s01 total	4,219,643.52		11,081,044.58	4,741,765.19	11,081,044.58	4,741,765.19	10,558,922.91			
231.1552.0001.01	Investitii proiecte pdd afumati 320986-s01	474,219.25		499,662.65		499,662.65		973,881.90			
231.1552.0001.19.6	Investitii proiecte pdd afumati 320986-s01 tva nfg 6%	52,587.88		61,693.45		61,693.45		114,281.33			
231.1552.0001.19.94	Investitii proiecte pdd afumati 320986-s01 tva fg 94%	823,876.81		966,530.56		966,530.56		1,790,407.37			
231.1552.0001.6	Investitii contracte pdd afumati 320986-s01 nfg 6%	172,137.58		288,683.57		288,683.57		460,821.15			
231.1552.0001.94	Investitii proiecte pdd afumati 320986-s01 fg 94%	2,696,822.00		9,264,474.35	4,741,765.19	9,264,474.35	4,741,765.19	7,219,531.16			
231.1552.0001.94.2	Investitii contracte pdd afumati 320986-s01 bl 2%	53,936.44		90,454.18		90,454.18		144,390.62			
231.1552.0001.94.40	Investitii contracte pdd afumati 320986-s01 fc 40%	1,078,728.80		856,685.56	1,935,414.36	856,685.56	1,935,414.36				
231.1552.0001.94.46	Investitii contracte pdd afumati 320986-s01 bs 46.08%			3,377,003.31		3,377,003.31		3,377,003.31			
231.1552.0001.94.51	Investitii contracte pdd afumati 320986-s01 fc 51.92%			3,698,137.23		3,698,137.23		3,698,137.23			
231.1552.0001.94.58	Investitii contracte pdd afumati 320986-s01 bs 58%	1,564,156.76		1,242,194.07	2,806,350.83	1,242,194.07	2,806,350.83				
231.1552.01	Investitii proiecte pdd afumati 320986-cl01 total			15,098,142.40		15,098,142.40		15,098,142.40			
231.1552.01.19.6	Investitii proiecte pdd afumati 320986-cl01 tva nfg 6%			153,983.46		153,983.46		153,983.46			
231.1552.01.19.94	Investitii proiecte pdd afumati 320986-cl01 tva fg 94%			2,412,407.57		2,412,407.57		2,412,407.57			
231.1552.01.6	Investitii contracte pdd afumati 320986-cl01 nfg 6%			751,905.08		751,905.08		751,905.08			
231.1552.01.94	Investitii proiecte pdd afumati 320986-cl01 fg 94%			11,779,846.29		11,779,846.29		11,779,846.29			
231.1552.01.94.2	Investitii contracte pdd afumati 320986-cl01 bl 2%			235,596.93		235,596.93		235,596.93			
231.1552.01.94.46.08	Investitii contracte pdd afumati 320986-cl01 bs 46.08%			5,428,153.16		5,428,153.16		5,428,153.16			
231.1552.01.94.51.92	Investitii contracte pdd afumati 320986-cl01 fc 51.92%			6,116,096.20		6,116,096.20		6,116,096.20			
231.1552.02	Investitii proiecte pdd afumati 320986-cl02 total			30,587,984.90		30,587,984.90		30,587,984.90			
231.1552.02.19.6	Investitii proiecte pdd afumati 320986-cl02 tva nfg 6%			312,142.70		312,142.70		312,142.70			
231.1552.02.19.94	Investitii proiecte pdd afumati 320986-cl02 tva fg 94%			4,890,235.78		4,890,235.78		4,890,235.78			
231.1552.02.6	Investitii contracte pdd afumati 320986-cl02 nfg 6%			1,523,136.37		1,523,136.37		1,523,136.37			
231.1552.02.94	Investitii proiecte pdd afumati 320986-cl02 fg 94%			23,862,470.05		23,862,470.05		23,862,470.05			
231.1552.02.94.2	Investitii contracte pdd afumati 320986-cl02 bl 2%			477,249.39		477,249.39		477,249.39			
231.1552.02.94.46.08	Investitii contracte pdd afumati 320986-cl02 bs 46.08%			10,995,826.21		10,995,826.21		10,995,826.21			
231.1552.02.94.51.92	Investitii contracte pdd afumati 320986-cl02 fc 51.92%			12,389,394.45		12,389,394.45		12,389,394.45			
231.1552.88.01	Investitii proiecte pdd afumati 320986-avize _taxe total	295,708.50		537,203.29	316,113.61	537,203.29	316,113.61	516,798.18			
231.1552.88.01.01	Investitii contracte pdd afumati 320986-avize _taxe	10,246.65			10,246.65		10,246.65				
231.1552.88.01.19.6	Investitii contracte pdd afumati 320986-avize tva nfg 6%	96.87		211.91		211.91		308.78			
231.1552.88.01.19.94	Investitii contracte pdd afumati 320986-avize tva fg94%	1,517.49		3,319.95		3,319.95		4,837.44			
231.1552.88.01.6	Investitii proiecte pdd ag 320986 - avize _taxe nfg 6%	17,030.85		13,668.27		13,668.27		30,699.12			
231.1552.88.01.94	Investitii proiecte pdd ag 320986 - avize _taxe fg 94%	266,816.64		520,003.16	305,866.96	520,003.16	305,866.96	480,952.84			
231.1552.88.01.94.2	Investitii proiecte pdd ag 320986 - avize _taxe bl 2%	5,336.34		4,282.72		4,282.72		9,619.06			
231.1552.88.01.94.40	Investitii proiecte pdd ag 320986 - avize _taxe fc 40%	106,726.66		23,515.87	130,242.53	23,515.87	130,242.53				
231.1552.88.01.94.46	Investitii proiecte pdd ag 320986 - avize _taxe bs 46.08%			224,864.00		224,864.00		224,864.00			
231.1552.88.01.94.51	Investitii proiecte pdd ag 320986 - avize _taxe fc 51.92%			246,469.78		246,469.78		246,469.78			
231.1552.88.01.94.58	Investitii proiecte pdd ag 320986 - avize _taxe bs 58%	154,753.64		20,870.79	175,624.43	20,870.79	175,624.43				
										Balanta Conturilor	
										EMSYS	
										02.06.2026 14:11 GMT+3 Pag.:10/45	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
231.1552.88.02	Investitii contracte pdd afumati 320986 - salarii total					129,248.00		129,248.00		129,248.00	
231.1552.88.02.6	Investitii contracte pdd afumati 320986 - salarii nfg 6%					7,754.88		7,754.88		7,754.88	
231.1552.88.02.94	Investitii contracte pdd afumati 320986 - salarii fg94%					121,493.12		121,493.12		121,493.12	
231.1552.88.02.94.2	Investitii contracte pdd afumati 320986 - salarii bi 2%					2,429.86		2,429.86		2,429.86	
231.1552.88.02.94.46	Investitii contracte pdd afumati 320986 - salarii bs 46.08%					55,984.03		55,984.03		55,984.03	
231.1552.88.02.94.51	Investitii contracte pdd afumati 320986 - salarii fc 51.92%					63,079.23		63,079.23		63,079.23	
231.155254	Investitii proiecte poim snagov 155254										
231.155254.0001	Investitii proiecte poim snagov 155254-s01 total		4,516,580.65							4,516,580.65	
231.155254.0001.19.94	Investitii proiecte poim snagov 155254-s01 tva fg 94%		4,424,614.68							4,424,614.68	
231.155254.0001.19.94	Investitii proiecte poim snagov 155254-s01 tva fg 94%		1,314,295.27							1,314,295.27	
231.155254.0001.6	Investitii contracte poim snagov 155254-s01 nfg 6%		62,206.39							62,206.39	
231.155254.0001.94	Investitii proiecte poim snagov 155254-s01 fg 94%		3,048,113.02							3,048,113.02	
231.155254.0001.94.13	Investitii contracte poim snagov 155254-s01 bs 13%		396,254.69							396,254.69	
231.155254.0001.94.2	Investitii contracte poim snagov 155254-s01 bi 2%		60,962.26							60,962.26	
231.155254.0001.94.85	Investitii contracte poim snagov 155254-s01 fc 85%		2,590,896.07							2,590,896.07	
231.155254.888.01	Investitii proiecte poim snagov 155254-avize total		24,465.97							24,465.97	
231.155254.888.01.8	Investitii contracte poim snagov 155254-avize neeligibile		22,256.39							22,256.39	
231.155254.888.01.8.19	Investitii contracte poim snagov 155254-avize tva neeligibil		1,806.58							1,806.58	
231.155254.888.01.94	Investitii contracte poim snagov 155254-avize fg94%		403.00							403.00	
231.155254.888.02	Investitii proiecte poim snagov 155254-contrib soc total		67,500.00							67,500.00	
231.155254.888.02.01	Investitii contracte poim snagov 155254-contributie soc		67,500.00							67,500.00	
231.155255	Investitii proiecte poim afumati g 155255		4,024,072.55							4,024,072.55	
231.155255.0001	Investitii proiecte poim afumati g-s01 total		3,939,209.62							3,939,209.62	
231.155255.0001.19.94	Investitii proiecte poim afumati g-s01 tva fg 94%		794,323.08							794,323.08	
231.155255.0001.6	Investitii contracte poim afumati g 155255-s01 nfg 6%		53,463.07							53,463.07	
231.155255.0001.94	Investitii proiecte poim afumati g-s01 fg 94%		3,091,423.47							3,091,423.47	
231.155255.0001.94.13	Investitii contracte poim afumati g 155255-s01 bs 13%		401,885.05							401,885.05	
231.155255.0001.94.2	Investitii contracte poim afumati g 155255-s01 bi 2%		61,828.47							61,828.47	
231.155255.0001.94.85	Investitii contracte poim afumati g 155255-s01 fc 85%		2,627,709.95							2,627,709.95	
231.155255.888.01	Investitii proiecte poim afumati g 155255 -avize total		8,562.93							8,562.93	
231.155255.888.01.19.8	Investitii contracte poim afumati g 155255 -tva avize neelig		483.57							483.57	
231.155255.888.01.8	Investitii contracte poim afumati g 155255-avize-neeligibile		7,676.36							7,676.36	
231.155255.888.01.94	Investitii contracte poim afumati g 155255-avize-fg		403.00							403.00	
231.155255.888.02	Investitii proiecte poim afumati g 155255-servicii total		6,500.00							6,500.00	
231.155255.888.02.01	Investitii contracte poim afumati g 155255-servicii neelig		6,500.00							6,500.00	
231.155255.888.03	Investitii proiecte poim afumati g 155255-contr soc total		69,800.00							69,800.00	
231.155255.888.03.01	Investitii contracte poim afumati g 155255-contr soc neeli		69,800.00							69,800.00	
231.158035	Investitii proiecte digitalizare 158035		9,784,935.48							9,784,935.48	
231.158035.00001	Investitii proiecte digitalizare 158035 IO1 total		1,764,143.88							1,764,143.88	
231.158035.00001.19.94	Investitii contracte digitalizare 158035 IO1 tva 94%		28,101.38							28,101.38	
231.158035.00001.6	Investitii contracte digitalizare 158035 IO1 nfg		89,433.19							89,433.19	
231.158035.00001.8	Investitii contracte digitalizare 158035 IO1 valori neeligib		245,489.26							245,489.26	
231.158035.00001.94	Investitii contracte digitalizare 158035 IO1 fg		1,401,120.05							1,401,120.05	
231.158035.0001	Investitii proiecte digitalizare 158035 s01 total		175,000.00							175,000.00	
231.158035.0001.6	Investitii contracte digitalizare 158035 s01 nfg		10,500.00							10,500.00	
231.158035.0001.94	Investitii contracte digitalizare 158035 s01 fg		164,500.00							164,500.00	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.158035.0003	Investitii proiecte digitalizare 158035 s03 total	4,400.00												4,400.00	
231.158035.0003.6	Investitii contracte digitalizare 158035 s03 nfg	264.00												264.00	
231.158035.0003.94	Investitii contracte digitalizare 158035 s03 fg	4,136.00												4,136.00	
231.158035.01	Investitii proiecte digitalizare 158035 f01 total	4,583,775.00												4,583,775.00	
231.158035.01.6	Investitii contracte digitalizare 158035 f01 nfg	192,503.53												192,503.53	
231.158035.01.8	Investitii contracte digitalizare 158035 f01 val neel	370,086.63												370,086.63	
231.158035.01.9	Investitii contracte digitalizare 158035 f01 corectie	1,005,296.21												1,005,296.21	
231.158035.01.94	Investitii contracte digitalizare 158035 f01 fg	3,015,888.63												3,015,888.63	
231.158035.02	Investitii proiecte digitalizare 158035 f02 total	158,334.20												158,334.20	
231.158035.02.6	Investitii contracte digitalizare 158035 f02 nfg	9,500.05												9,500.05	
231.158035.02.94	Investitii contracte digitalizare 158035 f02 fg	148,834.15												148,834.15	
231.158035.03	Investitii proiecte digitalizare 158035 f03 total	614,338.43												614,338.43	
231.158035.03.19.94	Investitii contracte digitalizare 158035 f03 tva 94%	7,825.95												7,825.95	
231.158035.03.6	Investitii contracte digitalizare 158035 f03 nfg	30,053.90												30,053.90	
231.158035.03.8	Investitii contracte digitalizare 158035 f03 valori neeligib	105,614.14												105,614.14	
231.158035.03.94	Investitii contracte digitalizare 158035 f03 fg	470,844.44												470,844.44	
231.158035.03.99	Investitii contracte digitalizare 158035 f03 executie camine														
231.158035.04	Investitii proiecte digitalizare 158035 f04 total	2,003,745.28												2,003,745.28	
231.158035.04.19.94	Investitii contracte digitalizare 158035 f04 tva 94%	302,979.73												302,979.73	
231.158035.04.6	Investitii contracte digitalizare 158035 f04 nfg	101,784.90												101,784.90	
231.158035.04.8	Investitii contracte digitalizare 158035 f04 valori neeligib	4,350.50												4,350.50	
231.158035.04.94	Investitii contracte digitalizare 158035 f04 fg	1,594,630.15												1,594,630.15	
231.158035.05	Investitii proiecte digitalizare 158035 f05 total	51,500.00												51,500.00	
231.158035.05.6	Investitii contracte digitalizare 158035 f05 nfg	3,090.00												3,090.00	
231.158035.05.94	Investitii contracte digitalizare 158035 f05 fg	48,410.00												48,410.00	
231.158035.999	Investitii proiecte digitalizare 158035 vn total	265,095.00												265,095.00	
231.158035.999.01	Investitii contracte digitalizare 158035 vn	265,095.00												265,095.00	
231.158035.999.02	Investitii proiecte ue digitalizare 158035 publicitate total	27,670.07												27,670.07	
231.158035.999.02.19.94	Investitii proiecte ue digitalizare 158035 publicitate tva %	2,670.07												2,670.07	
231.158035.999.02.6	Investitii proiecte ue digitalizare 158035 publicitate nfg	1,458.00												1,458.00	
231.158035.999.02.8	Investitii proiecte ue digitalizare 158035 pub valori neelig	700.00												700.00	
231.158035.999.02.94	Investitii proiecte ue digitalizare 158035 publicitate fg	22,842.00												22,842.00	
231.158035.999.03	Investitii proiect digitalizare 158035 capitalizare total	136,933.62												136,933.62	
231.158035.999.03.01	Investitii proiect digi 158035 capitalizare cost credit	136,933.62												136,933.62	
231.158536	Investitii proiecte fotovoltaiice 158536	21,692,724.48												21,692,724.48	
231.158536.01	Investitii proiecte fotovoltaiice 158536-I01 total	20,373,799.93												20,373,799.93	
231.158536.01.19.94	Investitii proiecte fotovoltaiice 158536-I01 tva fg 94%	2,337,767.99												2,337,767.99	
231.158536.01.19.99	Investitii proiecte fotovoltaiice 158536-I01 tva corectii	429,163.40												429,163.40	
231.158536.01.6	Investitii contracte fotovoltaiice 158536-I01 nfg 6%	785,364.38												785,364.38	
231.158536.01.8	Investitii contracte fotovoltaiice 158536-I01 neelig	1,089,553.45												1,089,553.45	
231.158536.01.9	Investitii contracte fotovoltaiice 158536-I01 corectie	3,427,908.70												3,427,908.70	
231.158536.01.9.4	Investitii proiecte fotovoltaiice 158536-I01 fg 94%	12,304,042.01												12,304,042.01	
231.158536.01.94	Investitii proiecte fotovoltaiice 158536-I01 fg 94%	12,304,042.01												12,304,042.01	
231.158536.999.01	Investitii proiecte fotovoltaiice 158536 avize total	100.00												100.00	
231.158536.999.01.8	Investitii contracte fotovoltaiice 158536 avize neelig	100.00												100.00	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.158536.999.02	Investitii proiecte fotovoltaice 158536 publicitate total	40,500.00																40,500.00	
231.158536.999.02.6	Investitii contracte fotovoltaice 158536 publicitate nfg	1,530.00																1,530.00	
231.158536.999.02.8	Investitii contracte fotovoltaice 158536 publicitate neelig	15,000.00																15,000.00	
231.158536.999.02.94	Investitii contracte fotovoltaice 158536 publicitate nfg94	23,970.00																23,970.00	
231.158536.999.03	Investitii proiecte fotovoltaice 158536 servicii total	277,983.19																277,983.19	
231.158536.999.03.02.6	Investitii proiecte fotovoltaice 158536 studiu fezab nfg6	16,200.00																16,200.00	
231.158536.999.03.02.94	Investitii proiecte fotovoltaice 158536 studiu fezab nfg94	253,800.00																253,800.00	
231.158536.999.03.6	Investitii contracte fotovoltaice 158536 serv nfg	340.08																340.08	
231.158536.999.03.8	Investitii contracte fotovoltaice 158536 serv neelig	138.91																138.91	
231.158536.999.03.9	Investitii contracte fotovoltaice 158536 serv corectii	2,176.22																2,176.22	
231.158536.999.03.94	Investitii contracte fotovoltaice 158536 serv nfg94	5,327.98																5,327.98	
231.158536.999.04	Investitii proiecte fotovoltaice 158536 val neel total	652,554.17																652,554.17	
231.158536.999.04.01	Investitii contracte fotovoltaice 158536 val neel	652,554.17																652,554.17	
231.158536.999.05	Investitii proiecte fotovoltaice 158536 serv suprav total	56,813.75																56,813.75	
231.158536.999.05.19.94	Investitii proiecte fotovoltaice 158536-serv suprav tva fg 94%	6,393.58																6,393.58	
231.158536.999.05.6	Investitii contracte fotovoltaice 158536 serv suprav nfg 6	2,147.90																2,147.90	
231.158536.999.05.8	Investitii contracte fotovoltaice 158536 serv suprav neelig	14,621.85																14,621.85	
231.158536.999.05.94	Investitii contracte fotovoltaice 158536 serv suprav fg 94	33,650.42																33,650.42	
231.158536.999.06	Investitii proiecte fotovoltaice 158536 serv audit total	29,465.00																29,465.00	
231.158536.999.06.19.94	Investitii proiecte fotovoltaice 158536- audit tva fg 94%	4,465.00																4,465.00	
231.158536.999.06.6	Investitii contracte fotovoltaice 158536 serv audit nfg6	1,500.00																1,500.00	
231.158536.999.06.94	Investitii contracte fotovoltaice 158536 serv audit fg94	23,500.00																23,500.00	
231.158536.999.07	Investitii proiect fotovol 158536 capitalizare cost credit	261,508.44																261,508.44	
231.158536.999.07.01	Investitii contract fotovol 158536 capitalizare cost total	261,508.44																261,508.44	
231.244	Baza date arhiva digitalizata (scanare) alf	127,149.00																127,149.00	
231.245	Imo in curs - alte imobilizari in curs	2,232.00																	
231.325	Investitii proiecte poim 125325	470,859,338.44								794,299.35	789,675.35	794,299.35	789,675.35	1,624,184.17	1,624,184.17			472,483,522.61	
231.325.0001	Investitii proiecte poim 125325 - s01 total	6,543,607.47																6,543,607.47	
231.325.0001.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - s01 tva nfg 6%	93,184.40								-93,184.40		-93,184.40							
231.325.0001.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - s01 tva fg 94%	1,459,888.91								93,184.40		93,184.40							
231.325.0001.6	Investitii contracte poim 125325 - s01 nfg 6%	299,432.04								-299,432.04		-299,432.04						1,553,073.31	
231.325.0001.94	Investitii proiecte poim 125325 - s01 fg 94%	4,691,102.12								299,432.04		299,432.04							
231.325.0001.94.13	Investitii contracte poim 125325 - s01 bs 13%	609,843.29								38,926.15		38,926.15						4,990,534.16	
231.325.0001.94.2	Investitii contracte poim 125325 - s01 bi 2%	93,822.03								5,988.65		5,988.65						648,769.44	
231.325.0001.94.85	Investitii contracte poim 125325 - s01 fc 85%	3,987,436.80								254,517.24		254,517.24						99,810.68	
231.325.0002	Investitii proiecte poim 125325 - s02 total	12,985,842.39																4,241,954.04	
231.325.0002.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - s02 tva nfg 6%	83,421.96								-83,421.96		-83,421.96						12,985,842.39	
231.325.0002.19.8	Investitii contracte poim 125325 - s02 tva af ch neelig									19,316.51		19,316.51							
231.325.0002.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - s02 tva fg 94%	1,830,003.88								64,105.45		64,105.45						1,894,109.33	
231.325.0002.6	Investitii contracte poim 125325 - s02 nfg 6%	664,345.00								112,127.16		112,127.16						776,472.16	
231.325.0002.8	Investitii contracte poim 125325 - s02 neelig									326,947.90		326,947.90						326,947.90	
231.325.0002.94	Investitii proiecte poim 125325 - s02 fg 94%	10,408,071.55								-439,075.06		-439,075.06						9,968,996.49	
231.325.0002.94.13	Investitii contracte poim 125325 - s02 bs 13%	1,353,049.31								-622,022.28		-622,022.28						731,027.03	
231.325.0002.94.18	Investitii contracte poim 125325 - s02 bs fedr 18%									782,228.09		782,228.09						782,228.09	
231.325.0002.94.2	Investitii contracte poim 125325 - s02 bi 2%	208,161.41								-8,781.48		-8,781.48						199,379.93	
																		Balanta Conturilor	
																		EMSYS	
																		02.06.2026 14:11 GMT+3 Pag.:13/45	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.325.0002.94.80	Investitii contracte poim 125325 - s02 fedr 80%					3,476,569.31				3,476,569.31		3,476,569.31		3,476,569.31	
231.325.0002.94.85	Investitii contracte poim 125325 - s02 fc 85%	8,846,860.83				-4,067,068.70				-4,067,068.70				4,779,792.13	
231.325.0004	Investitii proiecte poim 125325 - s04 total	5,742,771.22												5,742,771.22	
231.325.0004.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - s04 tva nfg 6%	12,069.41				-12,069.41				-12,069.41				751,660.12	
231.325.0004.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - s04 tva fg 94%	739,590.71				12,069.41				12,069.41				817,211.26	
231.325.0004.6	Investitii contracte poim 125325 - s04 nfg 6%	299,466.66				517,744.60				517,744.60				217,793.94	
231.325.0004.8	Investitii contracte poim 125325 - s04 val neelig					217,793.94				217,793.94				3,956,105.90	
231.325.0004.94	Investitii proiecte poim 125325 - s04 fg 94%	4,691,644.44				-735,538.54				-735,538.54				137,633.67	
231.325.0004.94.13	Investitii contracte poim 125325 - s04 bs 13%	609,913.78				-472,280.11				-472,280.11				521,529.37	
231.325.0004.94.18	Investitii contracte poim 125325 - s04 bs fedr 18%					521,529.37				521,529.37				79,122.12	
231.325.0004.94.2	Investitii contracte poim 125325 - s04 bl 2%	93,832.88				-14,710.76				-14,710.76				2,317,908.29	
231.325.0004.94.80	Investitii contracte poim 125325 - s04 fedr 80%					2,317,908.29				2,317,908.29				899,912.45	
231.325.0004.94.85	Investitii contracte poim 125325 - s04 fc 85%	3,987,897.78				-3,087,985.33				-3,087,985.33				8,422,022.46	
231.325.002	Investitii contracte poim 125325 - cl2	8,422,022.46												718,111.10	
231.325.002.13	Investitii contracte poim 125325 - cl2 bs 13%	914,251.63				-196,140.53				-196,140.53				207,682.94	
231.325.002.18	Investitii contracte poim 125325 - cl2 bs fedr 18%					207,682.94				207,682.94				1,317,014.49	
231.325.002.19	Investitii contracte poim 125325 - cl2 valoare tva	1,389,317.63				-72,303.14				-72,303.14				133,554.51	
231.325.002.2	Investitii contracte poim 125325 - cl2 bl 2%	140,654.08				-7,099.57				-7,099.57				72,303.14	
231.325.002.20	Investitii contracte poim 125325 - cl2 valoare tva neeli					72,303.14				72,303.14				354,979.20	
231.325.002.8	Investitii contracte poim 125325 - cl2 valoare neelig					354,979.20				354,979.20				923,035.25	
231.325.002.80	Investitii contracte poim 125325 - cl2 fedr 80%					923,035.25				923,035.25				4,695,341.83	
231.325.002.85	Investitii contracte poim 125325 - cl2 fc 85%	5,977,799.12				-1,282,457.29				-1,282,457.29				1,876,250.00	
231.325.01.01	Investitii proiecte ue poim_f01 lot 1 total	1,876,250.00													
231.325.01.01.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot 1 tva nfg 6%	112,575.00				-112,575.00				-112,575.00				1,876,250.00	
231.325.01.01.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot 1 tva fg 94%	1,763,675.00				112,575.00				112,575.00				2,226,318.81	
231.325.01.02	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot 2 total	2,226,318.81													
231.325.01.02.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot2 tva nfg 6%	133,579.13				-133,579.13				-133,579.13				2,226,318.81	
231.325.01.02.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot 2 tva fg 94%	2,092,739.68				133,579.13				133,579.13					
231.325.01.02.94	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot2 fg 94%														
231.325.01.02.94.13	Investitii contracte poim 125325 - f01 lot 2 bs 13%	-4,409.64												-4,409.64	
231.325.01.02.94.2	Investitii contracte poim 125325 - f01 lot2 bl 2%	4,409.63												4,409.63	
231.325.01.02.94.85	Investitii contracte poim 125325 - f01 lot 2 fc 85%	0.01												0.01	
231.325.01.03	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot 3 total	194,370.00												194,370.00	
231.325.01.03.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot3 tva nfg 6%	11,662.20				-11,662.20				-11,662.20				194,370.00	
231.325.01.03.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot 3 tva fg 94%	182,707.80				11,662.20				11,662.20				186,211.11	
231.325.01.04	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot 4 total	186,211.11													
231.325.01.04.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot4 tva nfg 6%	0.01				-0.01				-0.01				186,211.11	
231.325.01.04.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - f01 lot 4 tva fg 94%	186,211.10				0.01				0.01				52,432,686.98	
231.325.1	Investitii proiecte poim 125325 - r01 total	52,432,686.98													
231.325.1.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - r01 tva nfg 6%	440,197.61				-440,197.61				-440,197.61				2,048.44	
231.325.1.19.8	Investitii proiecte poim 125325 - r01 tva val neelig					2,048.44				2,048.44				8,189,339.94	
231.325.1.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - r01 tva fg 94%	7,751,190.77				438,149.17				438,149.17				3,249,490.17	
231.325.1.47.1	Investitii contracte poim 125325 - r01 sume prv clauza 47.1					3,249,490.17				3,249,490.17				1,490,852.53	
231.325.1.6	Investitii contracte poim 125325 - r01 nfg 6%	2,654,477.88				-1,163,625.35				-1,163,625.35				251,138.57	
231.325.1.8	Investitii contracte poim 125325 - r01 val neelig					251,138.57				251,138.57					

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului Debit	Sold la inceputul anului Credit	Rulaj cumulat precedent Debit	Rulaj cumulat precedent Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
231.325.1.94	Investitii proiecte poim 125325 - r01 fg 94%	41,586,820.72				-2,337,003.39		-2,337,003.39		39,249,817.33	
231.325.1.94.13	Investitii contracte poim 125325 - r01 bs 13%	5,406,286.70				-1,625,032.03		-1,625,032.03		3,781,254.67	
231.325.1.94.18	Investitii contracte poim 125325 - r01 bs fedr 18%					1,829,383.74		1,829,383.74		1,829,383.74	
231.325.1.94.2	Investitii contracte poim 125325 - r01 bi 2%	831,736.38				-46,740.04		-46,740.04		784,996.34	
231.325.1.94.80	Investitii contracte poim 125325 - r01 fedr 80%					8,130,594.39		8,130,594.39		8,130,594.39	
231.325.1.94.85	Investitii contracte poim 125325 - r01 fc 85%	35,348,797.64				-10,625,209.45		-10,625,209.45		24,723,588.19	
231.325.12	Investitii proiecte poim 125325 - taxe autorizatii total	3,156,631.86								3,156,631.86	
231.325.888.12.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - taxe autorizatii tva fg94%	12.50				-12.50		-12.50			
231.325.888.12.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - taxe autorizatii tva nfg6%	0.80				-0.80		-0.80			
231.325.888.12.6	Investitii proiecte poim 125325 - taxe autorizatii nfg 6%	189,430.02				-189,430.02		-189,430.02			
231.325.888.12.8	Investitii proiecte poim 125325 - taxe autorizatii neelig					103,596.99		103,596.99		103,596.99	
231.325.888.12.94	Investitii proiecte poim 125325 - taxe autorizatii fg 94%	2,967,188.54				85,846.33		85,846.33		3,053,034.87	
231.325.888.12.94.13	Investitii proiecte poim 125325 - taxe autorizatii bs 13%	385,734.55				11,159.98		11,159.98		396,894.53	
231.325.888.12.94.2	Investitii proiecte poim 125325 - taxe autorizatii bi 2%	59,343.74				1,716.96		1,716.96		61,060.70	
231.325.888.12.94.85	Investitii proiecte poim 125325 - taxe autorizatii fc 85%	2,522,110.25				72,969.39		72,969.39		2,595,079.64	
231.325.2	Investitii proiecte poim 125325 - r02 total	5,335,564.50								5,335,564.50	
231.325.2.19.25	Investitii contracte poim 125325 - r02 tva corectie 25%					187,874.44		187,874.44		187,874.44	
231.325.2.19.58	Investitii contracte poim 125325 - r02 tva art bug 58.23%					563,623.29		563,623.29		563,623.29	
231.325.2.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - r02 tva nfg 6%	51,113.81				-51,113.81		-51,113.81			
231.325.2.19.8	Investitii contracte poim 125325 - r02 tva val neelig	800,783.04				100,399.11		100,399.11		100,399.11	
231.325.2.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - r02 tva fg 94%					-800,783.04		-800,783.04			
231.325.2.25	Investitii contracte poim 125325 - r02 corectie 25%					915,747.45		915,747.45		915,747.45	
231.325.2.47.1	Investitii contracte poim 125325 - r02 sume clauza 47.1					448,366.77		448,366.77		448,366.77	
231.325.2.58	Investitii contracte poim 125325 - r02 nfg 6%					2,747,242.32		2,747,242.32		2,747,242.32	
231.325.2.6	Investitii proiecte poim 125325 - r02 fg 94%	269,020.06				-269,020.06		-269,020.06			
231.325.2.8	Investitii proiecte poim 125325 - r02 val neelig					372,311.12		372,311.12		372,311.12	
231.325.2.94	Investitii proiecte poim 125325 - r02 fg 94%	4,214,647.59				-4,214,647.59		-4,214,647.59			
231.325.2.94.13	Investitii contracte poim 125325 - r02 bs 13%	547,904.18				-547,904.18		-547,904.18			
231.325.2.94.2	Investitii contracte poim 125325 - r02 bi 2%	84,292.95				-84,292.95		-84,292.95			
231.325.2.94.85	Investitii contracte poim 125325 - r02 fc 85%	3,582,450.46				-3,582,450.46		-3,582,450.46			
231.325.3	Investitii proiecte poim 125325 - r03 total	70,871,188.54								70,871,188.54	
231.325.3.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - r03 tva nfg 6%	470,078.83				-470,078.83		-470,078.83			
231.325.3.19.8	Investitii contracte poim 125325 - r03 tva val neelig					38,146.15		38,146.15		38,146.15	
231.325.3.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - r03 tva fg 94%	10,055,236.59				431,932.68		431,932.68		10,487,169.27	
231.325.3.47.1	Investitii contracte poim 125325 - r03 sume clauza 47.1					4,496,003.86		4,496,003.86		4,496,003.86	
231.325.3.6	Investitii contracte poim 125325 - r03 nfg 6%	3,620,752.41				353,032.22		353,032.22		3,973,784.63	
231.325.3.8	Investitii proiecte poim 125325 - r03 val neelig					856,418.44		856,418.44		856,418.44	
231.325.3.94	Investitii proiecte poim 125325 - r03 fg 94%	56,725,120.71				-5,705,454.52		-5,705,454.52		51,019,666.19	
231.325.3.94.13	Investitii contracte poim 125325 - r03 bs 13%	7,374,265.71				-2,573,262.57		-2,573,262.57		4,801,003.14	
231.325.3.94.18	Investitii contracte poim 125325 - r03 bs fedr 18%					2,535,997.10		2,535,997.10		2,535,997.10	
231.325.3.94.2	Investitii contracte poim 125325 - r03 bi 2%	1,134,502.38				-114,109.06		-114,109.06		1,020,393.32	
231.325.3.94.80	Investitii contracte poim 125325 - r03 fedr 80%					11,271,098.23		11,271,098.23		11,271,098.23	
231.325.3.94.85	Investitii proiecte poim 125325 - r03 fc 85%	48,216,352.62				-16,825,178.22		-16,825,178.22		31,391,174.40	
231.325.4	Investitii proiecte poim 125325 - r04 total	31,715,688.60								31,715,688.60	
231.325.4.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - r04 tva nfg 6%	252,108.85				-252,108.85		-252,108.85			

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
231.325.4.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - r04 tva fg 94%	4,596,019.91				252,108.84		252,108.84		4,848,128.75	
231.325.4.36.3	Investitii contracte poim 125325 - r04 sume clauza 36.3					1,916,693.24		1,916,693.24		1,916,693.24	
231.325.4.47.1	Investitii contracte poim 125325 - r04 sume clauza 47.1					2,686,755.98		2,686,755.98		2,686,755.98	
231.325.4.6	Investitii contracte poim 125325 - r04 nfg 6%	1,612,053.59				-1,150,243.98		-1,150,243.98		461,809.61	
231.325.4.8	Investitii contracte poim 125325 - r04 val neelig					203,923.92		203,923.92		203,923.92	
231.325.4.94	Investitii proiecte poim 125325 - r04 fg 94%	25,255,506.25				-3,657,129.15		-3,657,129.15		21,598,377.10	
231.325.4.94.13	Investitii proiecte poim 125325 - r04 bs 13%	3,283,215.81				-688,279.03		-688,279.03		2,594,936.78	
231.325.4.94.18	Investitii contracte poim 125325 - r04 bs fedr 18%					294,718.50		294,718.50		294,718.50	
231.325.4.94.2	Investitii contracte poim 125325 - r04 bl 2%	505,110.15				-73,142.61		-73,142.61		431,967.54	
231.325.4.94.80	Investitii contracte poim 125325 - r04 fedr 80%					1,309,859.99		1,309,859.99		1,309,859.99	
231.325.4.94.85	Investitii contracte poim 125325 - r04 fc 85%	21,467,180.29				-4,500,286.00		-4,500,286.00		16,966,894.29	
231.325.5	Investitii proiecte poim 125325 - r05 total	50,661,945.82								50,661,945.82	
231.325.5.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - r05 tva nfg 6%	301,154.68				-301,154.68		-301,154.68			
231.325.5.19.8	Investitii contracte poim 125325 - r05 tva val neelig					121,942.55		121,942.55		121,942.55	
231.325.5.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - r05 tva fg 94%	6,917,815.76				179,212.12		179,212.12		7,097,027.88	
231.325.5.47.1	Investitii contracte poim 125325 - r05 val clauza 47.1					3,877,229.24		3,877,229.24		3,877,229.24	
231.325.5.6	Investitii contracte poim 125325 - r05 nfg 6%	2,606,578.52				658,871.48		658,871.48		3,265,450.00	
231.325.5.8	Investitii contracte poim 125325 - r05 val neelig					1,525,045.23		1,525,045.23		1,525,045.23	
231.325.5.94	Investitii proiecte poim 125325 - r05 fg 94%	40,836,396.86				-6,061,145.94		-6,061,145.94		34,775,250.92	
231.325.5.94.13	Investitii contracte poim 125325 - r05 bs 13%	5,308,731.59				-2,293,024.56		-2,293,024.56		3,015,707.03	
231.325.5.94.18	Investitii contracte poim 125325 - r05 bs fedr 18%					2,083,950.82		2,083,950.82		2,083,950.82	
231.325.5.94.2	Investitii contracte poim 125325 - r05 bl 2%	816,727.94				-121,222.92		-121,222.92		695,505.02	
231.325.5.94.80	Investitii contracte poim 125325 - r05 fedr 80%					9,262,003.65		9,262,003.65		9,262,003.65	
231.325.5.94.85	Investitii contracte poim 125325 - r05 fc 85%	34,710,937.33				-14,992,852.93		-14,992,852.93		19,718,084.40	
231.325.6	Investitii proiecte poim 125325 - r06 total	22,789,611.90								22,789,611.90	
231.325.6.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - r06 tva nfg 6%	173,289.63				-173,289.63		-173,289.63			
231.325.6.19.8	Investitii contracte poim 125325 - r06 tva val neelig					40,486.61		40,486.61		40,486.61	
231.325.6.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - r06 tva fg 94%	3,251,883.83				132,802.99		132,802.99		3,384,686.82	
231.325.6.36.3	Investitii contracte poim 125325 - r06 sume clauza 36.3					1,274,365.91		1,274,365.91		1,274,365.91	
231.325.6.47.1	Investitii contracte poim 125325 - r06 sume clauza 47.1					1,936,443.84		1,936,443.84		1,936,443.84	
231.325.6.6	Investitii contracte poim 125325 - r06 nfg 6%	1,161,866.31				-534,839.89		-534,839.89		627,026.42	
231.325.6.8	Investitii contracte poim 125325 - r06 val neelig					345,741.25		345,741.25		345,741.25	
231.325.6.94	Investitii proiecte poim 125325 - r06 fg 94%	18,202,572.13				-3,021,711.08		-3,021,711.08		15,180,861.05	
231.325.6.94.13	Investitii contracte poim 125325 - r06 bs 13%	2,366,334.36				-681,824.59		-681,824.59		1,684,509.77	
231.325.6.94.18	Investitii contracte poim 125325 - r06 bs fedr 18%					400,156.86		400,156.86		400,156.86	
231.325.6.94.2	Investitii contracte poim 125325 - r06 bl 2%	364,051.46				-60,434.24		-60,434.24		303,617.22	
231.325.6.94.80	Investitii contracte poim 125325 - r06 fedr 80%					1,778,474.91		1,778,474.91		1,778,474.91	
231.325.6.94.85	Investitii contracte poim 125325 - r06 fc 85%	15,472,186.31				-4,458,084.02		-4,458,084.02		11,014,102.29	
231.325.7	Investitii proiecte poim 125325 - r07 total	141,398,680.91								141,398,680.91	
231.325.7.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - r07 tva nfg 6%	899,969.22				-899,969.22		-899,969.22			
231.325.7.19.8	Investitii contracte poim 125325 - r07 tva val neelig					148,654.24		148,654.24		148,654.24	
231.325.7.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - r07 tva fg 94%	20,008,817.98				751,314.99		751,314.99		20,760,132.97	
231.325.7.6	Investitii contracte poim 125325 - r07 nfg 6%	7,229,393.63				1,549,116.24		1,549,116.24		8,778,509.87	
231.325.7.8	Investitii contracte poim 125325 - r07 val neelig					2,369,287.02		2,369,287.02		2,369,287.02	
231.325.7.94	Investitii proiecte poim 125325 - r07 fg 94%	113,260,500.08				-3,918,403.27		-3,918,403.27		109,342,096.81	
										02.06.2026	14:11 GMT+3 Pag.:16/45

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului Debit	Sold la inceputul anului Credit	Rulaj cumulat precedent Debit	Rulaj cumulat precedent Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
231.325.7.94.13	Investitii contracte poim 125325 - r07 bs 13%	14,723,865.00				-6,385,079.60		-6,385,079.60		8,338,785.40	
231.325.7.94.18	Investitii contracte poim 125325 - r07 bs fedr 18%					8,135,566.87		8,135,566.87		8,135,566.87	
231.325.7.94.2	Investitii contracte poim 125325 - r07 bl 2%	2,265,210.01				-78,368.07		-78,368.07		2,186,841.94	
231.325.7.94.80	Investitii contracte poim 125325 - r07 fedr 80%					36,158,074.96		36,158,074.96		36,158,074.96	
231.325.7.94.85	Investitii contracte poim 125325 - r07 fc 85%	96,271,425.07				-41,748,597.43		-41,748,597.43		54,522,827.64	
231.325.8	Investitii proiecte poim 125325 - r08 total	31,962,879.46								31,962,879.46	
231.325.8.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - r08 tva nfg 6%	151,703.98				-151,703.98		-151,703.98			
231.325.8.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - r08 tva fg 94%	4,396,398.58				151,703.98		151,703.98		4,548,102.56	
231.325.8.6	Investitii contracte poim 125325 - r08 nfg 6%	1,644,886.61				1,353,322.92		1,353,322.92		2,998,209.53	
231.325.8.8	Investitii contracte poim 125325 - r08 val neelig					479,185.47		479,185.47		479,185.47	
231.325.8.94	Investitii proiecte poim 125325 - r08 fg 94%	25,769,890.29				-1,832,508.39		-1,832,508.39		23,937,381.90	
231.325.8.94.13	Investitii contracte poim 125325 - r08 bs 13%	3,350,085.73				-1,620,128.11		-1,620,128.11		1,729,957.62	
231.325.8.94.18	Investitii contracte poim 125325 - r08 bs fedr 18%					1,913,402.80		1,913,402.80		1,913,402.80	
231.325.8.94.2	Investitii contracte poim 125325 - r08 bl 2%	515,397.81				-36,650.17		-36,650.17		478,747.64	
231.325.8.94.80	Investitii contracte poim 125325 - r08 fedr 80%					8,504,012.48		8,504,012.48		8,504,012.48	
231.325.8.94.85	Investitii contracte poim 125325 - r08 fc 85%	21,904,406.75				-10,593,145.39		-10,593,145.39		11,311,261.36	
231.325.888.01	Investitii contracte poim 125325 - salarii total	9,580,046.00								9,580,046.00	
231.325.888.01.6	Investitii contracte poim 125325 - salarii nfg 6%	574,803.20				-574,803.20		-574,803.20			
231.325.888.01.8	Investitii contracte poim 125325 - salarii val neeligibile					5,148,131.81		5,148,131.81		5,148,131.81	
231.325.888.01.94	Investitii contracte poim 125325 - salarii fg94%	9,005,242.80				-4,573,328.61		-4,573,328.61		4,431,914.19	
231.325.888.01.94.13	Investitii contracte poim 125325 - salarii bs 13%	1,170,681.58				-804,465.73		-804,465.73		366,215.85	
231.325.888.01.94.18	Investitii contracte poim 125325 - salarii bs fedr 18%					290,676.45		290,676.45		290,676.45	
231.325.888.01.94.2	Investitii contracte poim 125325 - salarii bl 2%	180,104.84				-91,466.56		-91,466.56		88,638.28	
231.325.888.01.94.80	Investitii contracte poim 125325 - salarii fedr 80%					1,291,895.35		1,291,895.35		1,291,895.35	
231.325.888.01.94.85	Investitii contracte poim 125325 - salarii fc 85%	7,654,456.38				-5,259,968.12		-5,259,968.12		2,394,488.26	
231.325.888.03	Investitii proiecte poim 125325 - avize total	1,156,915.98								1,156,915.98	
231.325.888.03.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - avize tva nfg 6%	10,833.39				-10,833.39		-10,833.39			
231.325.888.03.19.8	Investitii contracte poim 125325 - avize tva val neelig					57,668.12		57,668.12		57,668.12	
231.325.888.03.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - avize tva fg 94%	169,722.43				-46,834.73		-46,834.73		122,887.70	
231.325.888.03.6	Investitii contracte poim 125325 - avize nfg 6%	58,581.63				-58,581.63		-58,581.63			
231.325.888.03.8	Investitii contracte poim 125325 - avize val neelig					328,077.37		328,077.37		328,077.37	
231.325.888.03.94	Investitii proiecte poim 125325 - avize fg 94%	917,778.53				-269,495.74		-269,495.74		648,282.79	
231.325.888.03.94.13	Investitii contracte poim 125325 - avize bs 13%	119,345.53				-86,838.23		-86,838.23		32,507.30	
231.325.888.03.94.18	Investitii contracte poim 125325 - avize bs fedr 18%					71,680.80		71,680.80		71,680.80	
231.325.888.03.94.2	Investitii contracte poim 125325 - avize bl 2%	18,321.25				-5,355.59		-5,355.59		12,965.66	
231.325.888.03.94.80	Investitii contracte poim 125325 - avize fedr 80%					318,581.33		318,581.33		318,581.33	
231.325.888.03.94.85	Investitii contracte poim 125325 - avize fc 85%	780,111.75				-567,564.05		-567,564.05		212,547.70	
231.325.888.04	Investitii poim 125325 - cl2 avize total	246,179.61								246,179.61	
231.325.888.04.6	Investitii poim 125325 - cl2 avize nfg6%	14,770.78				-14,770.78		-14,770.78			
231.325.888.04.8	Investitii poim 125325 - cl2 avize val neelig					246,179.61		246,179.61		246,179.61	
231.325.888.04.94	Investitii poim 125325 - cl2 avize fg94%	231,408.83				-231,408.83		-231,408.83			
231.325.888.04.94.13	Investitii poim 125325 - cl2 avize bs13%	30,083.15				-30,083.15		-30,083.15			
231.325.888.04.94.2	Investitii poim 125325 - cl2 avize bl2%	4,628.18				-4,628.18		-4,628.18			
231.325.888.04.94.85	Investitii poim 125325 - cl2 avize fc85%	196,697.50				-196,697.50		-196,697.50			
231.325.888.05	Investitii proiecte poim 125325 contributie societate	110,000.00								110,000.00	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
231.325.888.07	Investitii proiecte poim 125325 - ctr sv proiectare total	280,975.16								280,975.16	
231.325.888.07.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - ctr serv proiect tva 6%	2,792.91				-2,792.91		-2,792.91			
231.325.888.07.19.8	Investitii proiecte poim 125325 - ctr proiectare tva val ne	43,755.59				-17,687.10		-17,687.10		20,480.01	20,480.01
231.325.888.07.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - ctr serv proiect tva 94%	14,065.60				-14,065.60		-14,065.60		26,068.49	26,068.49
231.325.888.07.6	Investitii proiecte poim 125325 - contract serv proiect 6%	220,361.06				102,400.02		102,400.02		102,400.02	102,400.02
231.325.888.07.8	Investitii proiecte poim 125325 - contract proiectare val ne	28,646.94				-88,334.42		-88,334.42		132,026.64	132,026.64
231.325.888.07.94	Investitii proiecte poim 125325 - ctr sv proiectare fg94%	4,407.22				-11,483.47		-11,483.47		17,163.47	17,163.47
231.325.888.07.94.13	Investitii proiecte poim 125325 - contract serv proiect 13%	187,306.90				-1,766.69		-1,766.69		2,640.53	2,640.53
231.325.888.07.94.2	Investitii proiecte poim 125325 - contract serv proiect 2%	5,011.49				-75,084.26		-75,084.26		112,222.64	112,222.64
231.325.888.07.94.85	Investitii proiecte poim 125325 - contract serv proiect 85%	48.01								5,011.49	5,011.49
231.325.888.09	Investitii proiecte poim 125325 - publicitate total	48.01				-48.01		-48.01			
231.325.888.09.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - publicitate tva 6%	752.14				-752.14		-752.14			
231.325.888.09.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - publicitate tva 94%	252.68				-252.68		-252.68			
231.325.888.09.6	Investitii proiecte poim 125325 - publicitate nfg 6%	3,958.66				5,011.49		5,011.49		5,011.49	5,011.49
231.325.888.09.8	Investitii proiecte poim 125325 - publicitate val neelig	514.63				-3,958.66		-3,958.66			
231.325.888.09.94	Investitii proiecte poim 125325 - publicitate fg94%	79.17				-514.63		-514.63			
231.325.888.09.94.13	Investitii proiecte poim 125325 - publicitate bs 13%	3,364.86				-79.17		-79.17			
231.325.888.09.94.2	Investitii proiecte poim 125325 - publicitate bi 2%	19,159.25				-3,364.86		-3,364.86		19,159.25	19,159.25
231.325.888.09.94.85	Investitii proiecte poim 125325 - publicitate fc 85%	75.29				-75.29		-75.29			
231.325.888.10	Investitii contracte poim 125325 - servicii total	1,179.55				-1,179.55		-1,179.55			
231.325.888.10.19.6	Investitii contracte poim 125325 - tva nfg 6servicii	1,074.26				-1,074.26		-1,074.26			
231.325.888.10.19.94	Investitii contracte poim 125325 - tva fg 94 servicii	16,830.15				19,159.25		19,159.25		19,159.25	19,159.25
231.325.888.10.6	Investitii contracte poim 125325 - servicii nfg 6%	2,187.92				-16,830.15		-16,830.15			
231.325.888.10.8	Investitii contracte poim 125325 - servicii val neelig	336.60				-2,187.92		-2,187.92			
231.325.888.10.94	Investitii proiecte poim 125325 - servicii fg94%	14,305.63				-336.60		-336.60			
231.325.888.10.94.13	Investitii contracte poim 125325 - servicii bs 13%	35,800.00				-14,305.63		-14,305.63		35,800.00	35,800.00
231.325.888.10.94.2	Investitii contracte poim 125325 - servicii bi 2%	35,800.00								35,800.00	35,800.00
231.325.888.10.94.85	Investitii contracte poim 125325 - servicii fc 85%	847,280.63				1,624,184.17		1,624,184.17		2,471,464.80	2,471,464.80
231.325.888.13	Investitii poim 125325 valori neeligibile suplimentare total	847,280.63				1,624,184.17		1,624,184.17		10,075,698.29	10,075,698.29
231.325.888.13.1	Investitii poim 125325 valori neeligibile suplimentare	68,342.84				-68,342.84		-68,342.84			
231.325.888.14	Investitii poim 125325 capitalizare dobanda credit bcr total	1,516,471.81				22,473.98		22,473.98		22,473.98	22,473.98
231.325.888.14.1	Investitii poim 125325 capitalizare dobanda credit bcr	10,075,698.29				45,868.86		45,868.86		1,562,340.67	1,562,340.67
231.325.9	Investitii proiecte poim 125325 - r09 total	68,342.84				664,981.87		664,981.87		664,981.87	664,981.87
231.325.9.19.6	Investitii proiecte poim 125325 - r09 tva nfg 6%					700,053.88		700,053.88		700,053.88	700,053.88
231.325.9.19.8	Investitii contracte poim 125325 - r09 tva val neelig					-509,453.01		-509,453.01			
231.325.9.19.94	Investitii proiecte poim 125325 - r09 tva fg 94%	1,516,471.81				302,458.51		302,458.51		302,458.51	302,458.51
231.325.9.36.3	Investitii contracte poim 125325 - r09 val clauza 36.3	509,453.01				-1,158,041.25		-1,158,041.25		6,823,389.38	6,823,389.38
231.325.9.47.1	Investitii contracte poim 125325 - r09 val clauza 47.1					-150,545.36		-150,545.36		887,040.62	887,040.62
231.325.9.6	Investitii contracte poim 125325 - r09 nfg 6%					-23,160.81		-23,160.81		136,467.79	136,467.79
231.325.9.8	Investitii contracte poim 125325 - r09 val neelig					-984,335.08		-984,335.08		5,799,880.97	5,799,880.97
231.325.9.94	Investitii proiecte poim 125325 - r09 fg 94%	7,981,430.63				412,312,888.84		412,312,888.84		823,776,904.62	823,776,904.62
231.325.9.94.13	Investitii contracte poim 125325 - r09 bs 13%	1,037,585.98									
231.325.9.94.2	Investitii contracte poim 125325 - r09 bi 2%	159,628.60									
231.325.9.94.85	Investitii contracte poim 125325 - r09 fc 85%	6,784,216.05									
231.326	Investitii proiecte pdd 318805	414,362,710.90									

Balanta Conturilor

EMSYS

02.06.2026 14:11 GMT+3 Pag.:18/35

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.326.0001	Investitii proiecte pdd 318805 - s01 asis teh total	7,281,445.49				5,997,115.03		5,997,115.03						13,278,560.52	
231.326.0001.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - s01 tva nfg 6%	70,383.30				58,421.18				58,421.18				128,804.48	
231.326.0001.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - s01 tva fg 94%	1,102,671.66				915,265.25				915,265.25				2,017,936.91	
231.326.0001.6	Investitii contracte pdd 318805 - s01 nfg 6%	366,503.43				301,405.71				301,405.71				667,909.14	
231.326.0001.94	Investitii proiecte pdd 318805 - s01 fg 94%	5,741,887.10				4,722,022.89				4,722,022.89				10,463,909.99	
231.326.0001.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - s01 bi 2%	114,837.74				94,440.47				94,440.47				209,278.21	
231.326.0001.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - s01 fc 40%	2,296,754.84				1,888,809.15				1,888,809.15				4,185,563.99	
231.326.0001.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - s01 bs 58%	3,330,294.52				2,738,773.27				2,738,773.27				6,069,067.79	
231.326.0002	Investitii proiecte pdd 318805 - s02 asis teh total	10,616,556.69				8,085,909.03				8,085,909.03				18,702,465.72	
231.326.0002.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - s02 tva nfg 6%	101,704.84				68,868.06				68,868.06				170,572.90	
231.326.0002.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - s02 tva fg 94%	1,593,375.64				1,078,932.92				1,078,932.92				2,672,308.56	
231.326.0002.6	Investitii contracte pdd 318805 - s02 nfg 6%	535,288.57				416,286.49				416,286.49				951,575.06	
231.326.0002.94	Investitii proiecte pdd 318805 - s02 fg 94%	8,386,187.64				6,521,821.56				6,521,821.56				14,908,009.20	
231.326.0002.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - s02 bi 2%	133,059.84				130,436.44				130,436.44				263,496.28	
231.326.0002.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - s02 fc 40%	3,389,138.96				2,608,728.62				2,608,728.62				5,997,867.58	
231.326.0002.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - s02 bs 58%	4,863,988.84				3,782,656.50				3,782,656.50				8,646,645.34	
231.326.0003	Investitii proiecte pdd 318805 - s03 audit total	297,500.00				144,000.00				144,000.00				441,500.00	
231.326.0003.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - s03 tva nfg 6%	2,850.00				1,440.00				1,440.00				4,290.00	
231.326.0003.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - s03 tva fg 94%	44,650.00				22,560.00				22,560.00				67,210.00	
231.326.0003.6	Investitii contracte pdd 318805 - s03 nfg 6%	15,000.00				7,200.00				7,200.00				22,200.00	
231.326.0003.94	Investitii proiecte pdd 318805 - s03 fg 94%	235,000.00				112,800.00				112,800.00				347,800.00	
231.326.0003.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - s03 fc 2%	4,700.00				2,256.00				2,256.00				6,956.00	
231.326.0003.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - s03 fc 40%	94,000.00				45,120.00				45,120.00				139,120.00	
231.326.0003.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - s03 bs 58%	136,300.00				65,424.00				65,424.00				201,724.00	
231.326.0004	Investitii proiecte pdd 318805 - s04 ramboltotal	1,354,896.00				1,693,620.00				1,693,620.00				3,048,516.00	
231.326.0004.6	Investitii contracte pdd 318805 - s04 nfg 6%	81,293.76				101,617.20				101,617.20				182,910.96	
231.326.0004.94	Investitii proiecte pdd 318805 - s04 fg 94%	1,273,602.24				1,592,002.80				1,592,002.80				2,865,605.04	
231.326.0004.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - s04 bi 2%	25,472.04				31,840.06				31,840.06				57,312.10	
231.326.0004.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - s04 fc 40%	509,440.90				636,801.12				636,801.12				1,146,242.02	
231.326.0004.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - s04 bs 58%	738,689.30				923,361.62				923,361.62				1,662,050.92	
231.326.01.01	Investitii proiecte ue pdd 318805_f01 lot 1 total	531,050.00												531,050.00	
231.326.01.01.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - f01 lot 1 tva nfg 6%	31,863.00												31,863.00	
231.326.01.01.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - f01 lot 1 tva fg 94%	499,187.00												499,187.00	
231.326.01.04	Investitii proiecte ue pdd 318805_f01 lot 4 total	145,625.50												145,625.50	
231.326.01.04.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - f01 lot 4 tva nfg 6%	8,737.53												8,737.53	
231.326.01.04.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - f01 lot 4 tva fg 94%	136,887.97												136,887.97	
231.326.1	Investitii proiecte pdd 318805 - r01 total	22,210,096.47													
231.326.1.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - r01 tva nfg 6%	212,769.00				25,408,179.14				25,408,179.14				47,618,275.61	
231.326.1.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r01 tva fg 94%	3,333,380.86				215,866.20				215,866.20				428,635.20	
231.326.1.6	Investitii contracte pdd 318805 - r01 nfg 6%	1,119,836.80				3,381,903.58				3,381,903.58				6,715,284.44	
231.326.1.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r01 fg 94%	17,544,109.81				1,308,624.56				1,308,624.56				2,428,461.36	
231.326.1.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - r01 bi 2%	350,882.18				20,501,784.80				20,501,784.80				38,045,894.61	
231.326.1.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - r01 fc 40%	7,017,643.92				410,035.68				410,035.68				760,917.86	
231.326.1.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - r01 bs 58%	10,175,583.71				8,200,713.93				8,200,713.93				15,218,357.85	
231.326.10	Investitii proiect pdd 318805 - g01 total	8,343,921.37				11,891,035.19				11,891,035.19				22,066,618.90	
						15,573,437.29				15,573,437.29				23,917,358.66	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
		Debit	Credit	Debit	Credit						
231.326.10.19.6	Investitii proiect pdd 318805 - g01 tva nfg 6%	79,933.36				155,849.93		155,849.93		235,783.29	
231.326.10.19.94	Investitii proiect pdd 318805 - g01 tva fg 94%	1,252,289.37				2,441,648.85		2,441,648.85		3,693,938.22	
231.326.10.6	Investitii contracte pdd 318805 - g01 nfg 6%	420,701.93				778,556.31		778,556.31		1,193,258.24	
231.326.10.94	Investitii proiecte pdd 318805 - g01 fg 94%	6,590,996.71				12,197,382.20		12,197,382.20		18,788,378.91	
231.326.10.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - g01 bl 2%	131,819.93				243,947.64		243,947.64		375,767.57	
231.326.10.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - g01 fc 40%	2,636,398.68				4,878,952.88		4,878,952.88		7,515,351.56	
231.326.10.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - g01 bs 58%	3,822,778.10				7,074,481.68		7,074,481.68		10,897,259.78	
231.326.2	Investitii proiecte pdd 318805 - r02 total	25,863,555.69				13,543,465.49		13,543,465.49		39,407,021.18	
231.326.2.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - r02 tva nfg 6%	247,768.52				133,971.09		133,971.09		381,739.61	
231.326.2.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r02 tva fg 94%	3,881,706.76				2,098,880.50		2,098,880.50		5,980,587.26	
231.326.2.6	Investitii contracte pdd 318805 - r02 nfg 6%	1,304,044.84				678,636.83		678,636.83		1,982,681.67	
231.326.2.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r02 fg 94%	20,430,035.57				10,631,977.07		10,631,977.07		31,062,012.64	
231.326.2.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - r02 bl 2%	408,600.71				212,639.55		212,639.55		621,240.26	
231.326.2.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - r02 fc 40%	8,177,014.23				4,252,790.82		4,252,790.82		12,424,805.05	
231.326.2.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - r02 bs 58%	11,849,420.63				6,166,546.70		6,166,546.70		18,015,967.33	
231.326.20	Investitii proiect pdd 318805 - g02 total	37,063,586.25				50,717,499.82		50,717,499.82		87,781,086.07	
231.326.20.19.6	Investitii proiect pdd 318805 - g02 tva nfg 6%	355,062.92				371,025.14		371,025.14		726,088.06	
231.326.20.19.94	Investitii proiect pdd 318805 - g02 tva fg 94%	5,562,652.53				5,812,727.20		5,812,727.20		11,375,379.73	
231.326.20.6	Investitii contracte pdd 318805 - g02 nfg 6%	1,868,752.24				2,672,024.84		2,672,024.84		4,540,777.08	
231.326.20.94	Investitii proiecte pdd 318805 - g02 fg 94%	29,277,118.56				41,861,722.64		41,861,722.64		71,138,841.20	
231.326.20.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - g02 bl 2%	585,542.38				837,234.46		837,234.46		1,422,776.84	
231.326.20.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - g02 fc 40%	11,710,847.43				16,744,689.05		16,744,689.05		28,455,536.48	
231.326.20.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - g02 bs 58%	16,980,728.75				24,279,799.13		24,279,799.13		41,260,527.88	
231.326.3	Investitii proiecte pdd 318805 - r03 total	16,882,992.21				25,077,544.72	93,000.00	25,077,544.72	93,000.00	41,867,536.93	
231.326.3.01	Investitii contracte pdd 318805 - r03mf de receptionat					93,000.00	93,000.00	93,000.00	93,000.00		
231.326.3.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - r03 tva nfg 6%	161,736.23				201,391.20		201,391.20		363,127.43	
231.326.3.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r03 tva fg 94%	2,533,867.57				3,155,128.84		3,155,128.84		5,688,996.41	
231.326.3.6	Investitii contracte pdd 318805 - r03 nfg 6%	851,243.31				1,297,681.47		1,297,681.47		2,148,924.78	
231.326.3.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r03 fg 94%	13,336,145.10				20,330,343.21		20,330,343.21		33,666,488.31	
231.326.3.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - r03 bl 2%	266,722.91				406,606.86		406,606.86		673,329.77	
231.326.3.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - r03 fc 40%	5,334,458.03				8,132,137.28		8,132,137.28		13,466,595.31	
231.326.3.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - r03 bs 58%	7,734,964.16				11,791,599.07		11,791,599.07		19,526,563.23	
231.326.30	Investitii proiect pdd 318805 - g03 total	27,923,824.58				44,737,812.66		44,737,812.66		72,661,637.24	
231.326.30.19.6	Investitii proiect pdd 318805 - g03 tva nfg 6%	267,505.55				322,669.48		322,669.48		590,175.03	
231.326.30.19.94	Investitii proiect pdd 318805 - g03 tva fg 94%	4,190,920.23				5,055,155.17		5,055,155.17		9,246,075.40	
231.326.30.6	Investitii proiecte pdd 318805 - g03 nfg 6%	1,407,923.93				2,361,599.28		2,361,599.28		3,769,523.21	
231.326.30.94	Investitii proiecte pdd 318805 - g03 fg 94%	22,057,474.87				36,998,388.73		36,998,388.73		59,055,863.60	
231.326.30.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - g03 bl 2%	441,149.48				739,967.77		739,967.77		1,181,117.25	
231.326.30.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - g03 fc 40%	8,822,989.95				14,799,355.48		14,799,355.48		23,622,345.43	
231.326.30.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - g03 bs 58%	12,793,335.44				21,459,065.48		21,459,065.48		34,252,400.92	
231.326.4	Investitii proiecte pdd 318805 - r04 total	17,238,115.89				31,526,868.16		31,526,868.16		48,764,984.05	
231.326.4.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - r04 tva nfg 6%	165,138.27				213,711.22		213,711.22		378,849.49	
231.326.4.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r04 tva fg 94%	2,587,165.94				3,348,142.55		3,348,142.55		5,935,308.49	
231.326.4.6	Investitii contracte pdd 318805 - r04 nfg 6%	869,148.70				1,677,900.87		1,677,900.87		2,547,049.57	
231.326.4.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r04 fg 94%	13,616,662.98				26,287,113.52		26,287,113.52		39,903,776.50	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.326.4.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - r04 bl 2%	272,333.24		525,742.26		525,742.26				798,075.50	
231.326.4.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - r04 fc 40%	5,393,342.47		10,514,845.41		10,514,845.41				15,908,187.88	
231.326.4.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - r04 bs 58%	7,950,987.27		15,246,525.85		15,246,525.85				23,197,513.12	
231.326.5	Investitii proiecte pdd 318805 - r05 total	32,645,184.25		32,015,737.95		32,015,737.95				64,660,922.20	
231.326.5.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - r05 tva nfg 6%	312,735.39		231,853.30		231,853.30				544,588.69	
231.326.5.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r05 tva fg 94%	4,899,520.92		3,632,368.38		3,632,368.38				8,531,889.30	
231.326.5.6	Investitii contracte pdd 318805 - r05 nfg 6%	1,645,975.68		1,689,090.99		1,689,090.99				3,335,066.67	
231.326.5.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r05 fg 94%	25,786,952.26		26,462,425.28		26,462,425.28				52,249,377.54	
231.326.5.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - r05 bl 2%	515,739.03		529,248.51		529,248.51				1,044,987.54	
231.326.5.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - r05 fc 40%	10,293,770.92		10,584,970.11		10,584,970.11				20,878,741.03	
231.326.5.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - r05 bs 58%	14,977,442.31		15,348,206.66		15,348,206.66				30,325,648.97	
231.326.6	Investitii proiecte pdd 318805 - r06 total	17,532,492.85		31,727,784.61		31,727,784.61				49,260,277.46	
231.326.6.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - r06 tva nfg 6%	167,958.34		255,290.19		255,290.19				423,248.53	
231.326.6.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r06 tva fg 94%	2,631,347.25		3,999,546.13		3,999,546.13				6,630,893.38	
231.326.6.6	Investitii contracte pdd 318805 - r06 nfg 6%	883,991.24		1,648,376.81		1,648,376.81				2,532,368.05	
231.326.6.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r06 fg 94%	13,849,195.02		25,824,571.48		25,824,571.48				39,673,767.50	
231.326.6.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - r06 bl 2%	276,983.91		516,492.42		516,492.42				793,476.33	
231.326.6.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - r06 fc 40%	5,539,678.41		10,329,828.17		10,329,828.17				15,869,506.58	
231.326.6.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - r06 bs 58%	8,032,533.70		14,978,250.89		14,978,250.89				23,010,784.59	
231.326.7	Investitii proiecte pdd 318805 - r07 total	137,088,668.81		47,605,857.96		47,605,857.96		290,112.00		184,404,414.77	
231.326.7.01	Investitii contracte pdd 318805 - r07 mf de receptionat			145,056.00		145,056.00		145,056.00			
231.326.7.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - r07 tva nfg 6%	1,313,286.41		376,822.60		376,822.60				1,690,109.01	
231.326.7.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r07 tva fg 94%	20,574,820.38		5,903,554.10		5,903,554.10				26,478,374.48	
231.326.7.6	Investitii contracte pdd 318805 - r07 nfg 6%	6,912,033.72		2,470,825.52		2,470,825.52		8,703.36		9,374,155.88	
231.326.7.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r07 fg 94%	108,288,528.30		38,709,599.74		38,709,599.74		136,352.64		146,861,775.40	
231.326.7.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - r07 bl 2%	2,165,770.56		774,192.01		774,192.01		2,727.05		2,937,235.52	
231.326.7.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - r07 fc 40%	43,315,411.32		15,483,839.89		15,483,839.89		54,541.06		58,744,710.15	
231.326.7.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - r07 bs 58%	62,807,346.42		22,451,567.84		22,451,567.84		79,084.53		85,179,829.73	
231.326.8	Investitii proiecte pdd 318805 - r08 total	37,066,527.51		33,051,423.57		33,051,423.57				70,117,951.08	
231.326.8.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - r08 tva nfg 6%	355,091.11		204,080.57		204,080.57				559,171.68	
231.326.8.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r08 tva fg 94%	5,563,093.95		3,197,262.44		3,197,262.44		8,760,356.39			
231.326.8.6	Investitii contracte pdd 318805 - r08 nfg 6%	1,868,900.56		1,779,004.83		1,779,004.83		3,647,905.39			
231.326.8.94	Investitii proiecte pdd 318805 - r08 fg 94%	29,279,441.89		27,871,075.73		27,871,075.73		57,150,517.62			
231.326.8.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - r08 bl 2%	585,588.84		557,421.51		557,421.51		1,143,010.35			
231.326.8.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - r08 fc 40%	11,711,776.76		11,148,430.28		11,148,430.28		22,860,207.04			
231.326.8.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - r08 bs 58%	16,982,076.29		16,165,223.94		16,165,223.94		33,147,300.23			
231.326.888	Investitii servicii proiecte pdd 318805	314,900.08		1,445,891.38		1,445,891.38		1,760,791.46			
231.326.888.12	Investitii pdd 318805 - taxe si autoriz total	314,900.08		1,445,891.38		1,445,891.38		1,760,791.46			
231.326.888.12.6	Investitii pdd 318805 - taxe si autoriz nfg 6%	18,894.05		86,753.49		86,753.49		105,647.54			
231.326.888.12.94	Investitii pdd 318805 -taxe si autoriz fg94%	296,006.03		1,359,137.89		1,359,137.89		1,655,143.92			
231.326.888.12.94.2	Investitii pdd 318805 -taxe si autoriz bl2%	5,918.06		27,182.76		27,182.76		33,100.82			
231.326.888.12.94.40	Investitii pdd 318805 -taxe si autoriz fc 40%	118,402.42		543,655.19		543,655.19		662,057.61			
231.326.888.12.94.58	Investitii pdd 318805 -taxe si autoriz bs 58%	171,685.55		788,299.94		788,299.94		959,985.49			
231.326.888.02	Investitii contracte pdd 318805 - salarii total	2,851,623.00		3,310,546.00		3,310,546.00		6,162,169.00			
231.326.888.02.6	Investitii contracte pdd 318805 - salarii nfg 6%	171,097.82		198,633.70		198,633.70		369,731.52			

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.326.888.02.94	Investitii contracte pdd 318805 - salarii fg94%	2,680,525.18		3,111,912.30				3,111,912.30						3,111,912.30		5,792,437.48	
231.326.888.02.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - salarii bl 2%	53,611.11		62,236.01				62,236.01						62,236.01		115,847.12	
231.326.888.02.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - salarii fc 40%	1,072,208.91		1,244,765.12				1,244,765.12						1,244,765.12		2,316,974.03	
231.326.888.02.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - salarii bs 58%	1,554,705.16		1,804,911.17				1,804,911.17						1,804,911.17		3,359,616.33	
231.326.888.03	Investitii proiecte pdd 318805 - avize total	54,561.81		5,458,312.10				5,458,312.10						5,458,312.10		2,997,290.79	
231.326.888.03.01	Investitii contracte pdd 318805 - avize retele			2,114,522.80				2,114,522.80						2,114,522.80			
231.326.888.03.19.01	Investitii proiecte pdd 318805 - avize tvaretele			401,060.32				401,060.32						401,060.32			
231.326.888.03.19.6	Investitii proiecte pdd 318805 - avize tva nfg 6%	520.32		28,167.04				28,167.04						28,167.04		28,687.36	
231.326.888.03.19.94	Investitii proiecte pdd 318805 - avize tva fg 94%	8,151.35		441,283.73				441,283.73						441,283.73		449,435.08	
231.326.888.03.6	Investitii contracte pdd 318805 - avize nfg 6%	2,753.45		148,396.69				148,396.69						148,396.69		151,150.14	
231.326.888.03.94	Investitii proiecte pdd 318805 - avize fg 94%	43,136.69		2,324,881.52				2,324,881.52						2,324,881.52		2,368,018.21	
231.326.888.03.94.2	Investitii contracte pdd 318805 - avize bl 2%	877.78		46,497.62				46,497.62						46,497.62		47,375.40	
231.326.888.03.94.40	Investitii contracte pdd 318805 - avize fc 40%	17,254.68		929,952.63				929,952.63						929,952.63		947,207.31	
231.326.888.03.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - avize bs 58%	25,004.23		1,348,431.27				1,348,431.27						1,348,431.27		1,373,435.50	
231.326.888.13	Investitii pdd 318805 valori neeligibile suplimentare total			47,100.00				47,100.00						47,100.00		47,100.00	
231.326.888.13.1	Investitii pdd 318805 valori neeligibile suplimentare			47,100.00				47,100.00						47,100.00		47,100.00	
231.326.9	Investitii proiect pdd 318805 - r09 total	11,055,586.45		35,144,783.93				35,144,783.93						35,144,783.93		46,200,370.38	
231.326.9.19.6	Investitii proiect pdd 318805 - r09 tva nfg 6%	105,910.65		351,098.84				351,098.84						351,098.84		457,009.49	
231.326.9.19.94	Investitii proiect pdd 318805 - r09 tva fg 94%	1,659,267.01		5,500,548.54				5,500,548.54						5,500,548.54		7,159,815.55	
231.326.9.6	Investitii contract pdd 318805 - r09 nfg 6%	557,424.52		1,757,588.19				1,757,588.19						1,757,588.19		2,315,012.71	
231.326.9.94.2	Investitii proiectpdd 318805 - r09 fg 94%	8,732,984.27		27,535,548.36				27,535,548.36						27,535,548.36		36,268,532.63	
231.326.9.94.40	Investitii contractpdd 318805 - r09 bl 2%	174,659.69		550,710.96				550,710.96						550,710.96		725,370.65	
231.326.9.94.58	Investitii contracte pdd 318805 - r09 fc 40%	3,493,193.70		11,014,219.34				11,014,219.34						11,014,219.34		14,507,413.04	
231.500022	Investitii prima conectare mapc01202282500022	59,500.00		15,970,618.06				15,970,618.06						15,970,618.06		21,035,748.94	
231.500022.01	Investitii prima conectare mapc01202282500022	59,500.00														59,500.00	
231.500022.01.01	Investitii prima conectare mapc01202282500022	50,000.00														50,000.00	
231.500022.01.19	Tva investitii prima conectare mapc01202282500022	9,500.00														9,500.00	
231.54035	Investitii proiecte - posmediu 54035	20,940,345.48														20,940,345.48	
231.54035.7	Posmediu 54035 - ch proiect suportate de operator	310,019.60														310,019.60	
231.54035.7.1	Posmediu 54035 - ch proiect suportate de operator	310,019.60														310,019.60	
231.54035.8	Posmediu 54035 - contracte cs33	20,629,925.88														20,629,925.88	
231.54035.8.33	Posmediu 54035 - contracte cs33	20,629,925.88														20,629,925.88	
231.54035.8.33.1	Posmediu 54035 - cs33 bl 1%	166,370.37														166,370.37	
231.54035.8.33.1752	Posmediu 54035 - cs33 bs 17,52%	2,914,808.88														2,914,808.88	
231.54035.8.33.19	Posmediu 54035 - cs33 tva aferent valorii facturate	3,992,888.88														3,992,888.88	
231.54035.8.33.8148	Posmediu 54035 - cs33 fedr 81,48%	13,555,857.75														13,555,857.75	
231.54035.9	Posmediu 54035 - avize taxe	400.00														400.00	
231.54035.9.1	Posmediu 54035 - avize taxe	400.00														400.00	
2313	Investitii operationale	12,570.00														201,130.71	
2313.03	Investitii operationale braneesti															109,270.18	
2313.03.18	Obn0213 braneesti - exec brans el, montaj tablou spau 1															109,270.18	
2313.12	Investitii operationale glna															17,991.52	
2313.12.06	Og10203 glna - optimizare retea canalizare															17,991.52	
2313.14	Investitii operationale jilava	12,570.00														23,087.46	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului Debit	Sold la inceputul anului Credit	Rulaj cumul precedent Debit	Rulaj cumul precedent Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumul Debit	Rulaj cumul Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
2313.14.18	Ojv0219 jilava - moderniz inst dozare preparare polimeri sea	12,570.00								12,570.00	
2313.14.19	Ojv0220 jilava - reabilitare retea canalizare str garii					10,517.46		10,517.46		10,517.46	
2313.20	Investitii operationale snagov					9,293.56		9,293.56		9,293.56	
2313.20.12	Osg0208 snagov - inloc sist ventil bazin omogenizare seuu					9,293.56		9,293.56		9,293.56	
2313.21	Investitii operationale tunari					41,487.99		41,487.99		41,487.99	
2313.21.16	Otn0212 tunari - inlocuire teava canalizare d125mm, str. 1 d					3,541.83		3,541.83		3,541.83	
2313.21.17	Otn0213 tunari - eficientizare treapa biologica seuu tunari					37,946.16		37,946.16		37,946.16	
2314	Investitii in curs de executie societate					14,290,640.53	6,604,514.11	14,290,640.53	6,604,514.11	62,614,818.75	
2314.01	Investitii in curs de executie societate balotesti	54,928,692.33				809,313.58		809,313.58		809,313.58	
2314.01.14	I.ba14 balotesti - amplas rezervor alim apa potabila 500 mc					809,313.58		809,313.58		809,313.58	
2314.02	Investitii in curs de executie societate bragadiru	50,069,958.22				4,393,753.97	1,366,263.07	4,393,753.97	1,366,263.07	53,097,449.12	
2314.02.06	I.br05 bragadiru - infintare c pluvial cart.independentei	47,145,169.24									
2314.02.10	I.br09 bragadiru - rez. aductiune rez.defici.apa cart.indep	2,145,317.59				3,729,483.68		3,729,483.68		50,874,652.92	
2314.02.16	I.br13 bragadiru - lucr amplas rezervor alim cu apa 300mc	779,471.39								2,145,317.59	
2314.02.17	I.br14 bragadiru - lucr constr st trat foraj cartier latin					331,849.34	1,111,320.73	331,849.34	1,111,320.73		
2314.02.18	I.br15 bragadiru - ext sistem alim cu apa str gladiolilor					254,942.34	254,942.34	254,942.34	254,942.34		
2314.02.19	I.br16 bragadiru - relocare retea apa si canal prel ghencea					4,406.15		4,406.15		4,406.15	
2314.03	Investitii in curs de executie societate branesti	499.13				73,072.46		73,072.46		73,072.46	
2314.03.04	I.bn02 branesti - lucrari exec foraj hidr expl ape subterane					2,104,244.05	130,368.68	2,104,244.05	130,368.68	1,974,374.50	
2314.03.05	I.bn03 branesti - evacuare debite ape uzate spau 2	336.13				28,318.95	28,318.95	28,318.95	28,318.95		
2314.03.06	I.bn04 branesti - ext conducta ref dn3.str negruvoda.spau9	163.00				1,894,853.01		1,894,853.01		1,895,189.14	
2314.03.07	I.bn05 branesti - lucrari electrice ga branesti					79,022.36		79,022.36		79,185.36	
2314.04	Investitii in curs de executie societate cernica	2,219,379.31				102,049.73	102,049.73	102,049.73	102,049.73		
2314.04.10	I.ce10 cernica - lucrari ext retea canal sat caldaranu	2,219,379.31				396,656.27	2,616,035.58	396,656.27	2,616,035.58		
2314.04.13	I.ce13 cernica - lucrari electrice ga cernica					234,922.42	2,454,301.73	234,922.42	2,454,301.73		
2314.09	Investitii in curs de executie societate dobroesti	35,426.60				161,733.85	161,733.85	161,733.85	161,733.85		
2314.09.10	I.db12 dobroesti - const r canal apa u loc moga	426.60				712,090.42	747,517.02	712,090.42	747,517.02		
2314.09.13	I.db15 dobroesti - ext retea alim apa+canal str sperantei	35,000.00				171,791.34	172,217.94	171,791.34	172,217.94		
2314.09.14	I.db16 dobroesti - ext retea alim ac str balantei 13					380,190.91	415,190.91	380,190.91	415,190.91		
2314.11	Investitii in curs de executie societate domnesti					160,108.17	160,108.17	160,108.17	160,108.17		
2314.11.06	I.do06 domnesti - lucrari electrice ga domnesti					219,092.80	219,092.80	219,092.80	219,092.80		
2314.12	Investitii in curs de executie societate dragomiresti vale	258,000.00				219,092.80	219,092.80	219,092.80	219,092.80		
2314.12.03	I.dr03 dragom - studiu fezabilitate 126/25.10.2023 ecoapa se	258,000.00								258,000.00	
2314.14	Investitii in curs de executie societate gradistea	34,591.46				1,315,248.44	1,337,964.42	1,315,248.44	1,337,964.42		
2314.14.03	I.gr03 gradistea - lucrari de executie foraje in gradistea	22,953.25				381,059.07	397,015.03	381,059.07	397,015.03	11,875.48	
2314.14.04	I.gr04 gradistea - extindere retea apa canal 7 strazi	11,638.21				220,726.23	232,364.44	220,726.23	232,364.44	6,997.29	
2314.14.05	I.gr05 gradistea - lucrari de constr statie de tratare in ga					713,463.14	708,584.95	713,463.14	708,584.95		
2314.15	Investitii in curs de executie societate jilava	60,000.00				195,879.67		195,879.67		4,878.19	
2314.15.05	I.jl06 jilava - lucrari retea alim apa penitenciar spital	60,000.00				195,879.67		195,879.67		255,879.67	
2314.16	Investitii in curs de executie societate magurele					557,686.67		557,686.67		255,879.67	
2314.16.16	I.ma17 magurele - ext.ret. apa canal, cart. progresu,					557,686.67		557,686.67		557,686.67	
2314.18	Investitii in curs de executie societate mogosoaia	806,116.66				2,652,695.69		2,652,695.69		557,686.67	
2314.18.10	I.mo10 mogosoaia - realz.condc.aductiune ga.2 agricultorilor	806,116.66				2,652,695.69		2,652,695.69		3,458,812.35	
2314.19	Investitii in curs de executie societate pantelimon	34,245.48				574,442.13	181,085.36	574,442.13	181,085.36	3,458,812.35	
2314.19.14	I.pt14 pantelimon - lucr el spau metalu, ulmilor, biruintei					146,839.88	146,839.88	146,839.88	146,839.88	427,602.25	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada	Rulaj perioada	Rulaj cumulat	Rulaj cumulat	Sold final	Sold final
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
2314.19.15	I.pt15 pantelimon - lucr relocare conducta refulare dj301	34,245.48					34,245.48			
2314.19.16	I.pt16 pantelimon - ext retea a/c libel, licur, stup, mierii				427,602.25	427,602.25		427,602.25		
2314.21	Investitii in curs de executie societate sed central	1,410,475.47			226,775.41	226,775.41		1,637,250.88		
2314.21.04	Isc05. sed central - lucrari tip nrw pt depistare pierd.apa	1,347,405.47						1,347,405.47		
2314.21.11	Isc12. sed central - proiect securit fizica cibernetica aif	63,070.00						63,070.00		
2314.21.13	Isc13. sed central - digitalizare branseti				226,775.41	226,775.41		226,775.41		
2314.22	Investitii in curs de executie societate snagov				6,187.18	6,187.18		6,187.18		
2314.22.03	I.sgv03 snagov-lucrari executie foraje f3 si f4 ghermanesti				6,187.18	6,187.18		6,187.18		
2314.23	Investitii in curs de executie societate tunari				126,574.25	126,574.25		126,574.25		
2314.23.14	I.in14 tunari-ext.ret.apa-canal str gorunului si salcamilor				126,574.25	126,574.25		126,574.25		
267	Creante imobilizate	1,790,361.57			176,984.70	176,984.70	235,971.01	235,971.01	1,731,375.26	
2678	Alte creante imobilizate	1,790,361.57			176,984.70	176,984.70	235,971.01	235,971.01	1,731,375.26	
2678.05	Garantie chirii spatiu	262,441.08			454.00	454.00	251,088.65	251,088.65	11,806.43	
2678.06	Garantie participare licitatie	2,522.06					-61,018.55	-61,018.55	2,522.06	
2678.07	Garantie de buna executie	19,219.41						80,237.96		
2678.08	Garantie echipament.de lucru buldoexcavatoare	30,628.10						30,628.10		
2678.10	Fond de risc cf hcj ilfov - credit bcr	792,376.49								
2678.11	Garantie chirii parcare	43,210.18			148,746.24	148,746.24		941,122.73		
2678.12	Sume retinute conf clauze ctr						43,210.18	43,210.18		
2678.13	Garantie retinere 10% investitii - afumati	1,467.30					-30,509.27	-30,509.27	1,467.30	
2678.14	Cautiune judiciara dosar nr 277/2/2024	20,000.00						20,000.00		
2678.15	Chirie spatiu intermed consulting - man	605,296.95						605,296.95		
2678.16	Garantie cj - ctr. 13475/13.07.2023	13,200.00								
2678.17	Garantie sri um 0521 - ctr 24/21.03.2025 art 14.1				27,784.46	27,784.46				
280	Amortizare privind imobilizarile necorporale	1,214,519.88					454,604.15	454,604.15	1,669,124.03	
2801	Amortizare cheltuieli de constituire	13,295.15							13,295.15	
2801.01	Amortizare cheltuieli de constituire - deductibila	13,295.15							13,295.15	
2805	Amortizare concesiuni si licente	644.99							644.99	
2808	Amortizare alte imobiliz necorporale	1,200,579.74					454,604.15	454,604.15	1,655,183.89	
2808.01	Amortizare alte imobiliz necorporale - deductibila	1,200,579.74					454,604.15	454,604.15	1,655,183.89	
281	Amortizare privind imobilizarile corporale	46,840,201.03			26,453,739.56	26,453,739.56	14,714,777.78	14,714,777.78	35,101,239.25	
2812	Amortizare constructii	14,905,609.96			18,837,513.52	18,837,513.52	4,445,154.74	4,445,154.74	513,251.18	
2812.01	Amortizare constructii - ded	8,759,885.34			11,451,825.42	11,451,825.42	3,205,191.26	3,205,191.26	513,251.18	
2812.17727	Amortizare constructii - posmediu 17727	6,145,724.62			7,385,688.10	7,385,688.10	1,239,963.48	1,239,963.48		
2813	Amortizare instal, mij transport, animale	31,457,260.57			7,616,226.04	7,616,226.04	10,171,431.96	10,171,431.96	34,012,466.49	
2813.01	Amortizare instal, mij transport, animale - deductibila	18,841,480.82			7,616,226.04	7,616,226.04	9,490,132.93	9,490,132.93	20,715,387.71	
2813.17727	Amortizare instal, mij transport, animale - posmediu 17727	4,270,881.51					238,122.68	238,122.68	4,509,004.19	
2813.59477	Amortizare instal, mij transport, animale - posmediu 59477	8,344,898.24			443,176.35	443,176.35	443,176.35	443,176.35	8,788,074.59	
2814	Amortizare mobilier, ap. birotica, echipam	477,330.50			98,191.08	98,191.08	98,191.08	98,191.08	575,521.58	
2814.01	Amortizare mobilier, ap. birotica, echipam - deductib	474,106.01			98,191.08	98,191.08	98,191.08	98,191.08	572,297.09	
2814.17727	Amortizare mobilier, ap. birotica, echipam - posmediu 17727	3,224.49							3,224.49	
Total clasa: 2 CONTURI DE IMOBILIZARI		1,256,684,696.72	48,054,720.91	0.00	0.00	581,570,316.43	69,273,888.66	581,570,316.43	69,273,888.66	36,770,363.28
302	Materiale consumabile	2,070,751.19			7,581,350.43	7,581,350.43	6,082,082.11	6,082,082.11	3,570,019.51	
3021	Materiale auxiliare	1,390,630.02			4,667,128.31	4,667,128.31	3,624,106.74	3,624,106.74	2,433,651.59	
3021.01	Materiale consumabile tratare apa (hipoclorit)	83,713.09			1,324,477.00	1,324,477.00	1,291,119.64	1,291,119.64	117,070.45	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulul precedent	Rulaj cumulul precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulul Debit	Rulaj cumulul Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
3021.02	Materiale consumabile (reparare retele si bransamente)	1,306,916.93				3,342,651.31	2,332,987.10	3,342,651.31	2,332,987.10	2,316,581.14	
3024	Piese de schimb	38,775.45				314,131.69	289,069.07	314,131.69	289,069.07	63,838.07	
3024.01	Materiale consumabile mecanizare	38,775.45				314,131.69	289,069.07	314,131.69	289,069.07	63,838.07	
3028	Alte materiale consumabile	641,345.72				2,600,090.43	2,168,906.30	2,600,090.43	2,168,906.30	1,072,529.85	
3028.01	Alte materiale consumabile	641,345.72				2,600,090.43	2,168,906.30	2,600,090.43	2,168,906.30	1,072,529.85	
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	105,073.08				623,200.27	529,830.48	623,200.27	529,830.48	198,442.87	
3031	Obiecte de inventar in magazine	105,073.08				623,200.27	529,830.48	623,200.27	529,830.48	198,442.87	
322	Materiale consumabile in curs de aprovizionare	20,930.89				-20,930.89		-20,930.89			
322.01	Materiale consumabile in curs de aprovizionare	20,930.89				-20,930.89		-20,930.89			
332	Lucrari si servicii in curs de executie	449,792.53								449,792.53	
332.01	Lucrari si servicii in curs de executie	449,792.53								449,792.53	
345	Produse finite										
345.01	Produse finite - energie electrica										
371	Marfuri					187,948.61	187,948.61	187,948.61	187,948.61		
371.01	Marfuri	77,923.94				187,948.61	187,948.61	187,948.61	187,948.61		
392	Ajustari pentru deprecierea materialelor					31,432.18	31,432.18	31,432.18	31,432.18	77,923.94	
392.01	Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile					31,432.18	31,432.18	31,432.18	31,432.18	77,923.94	
3921	Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile										
3921.01	Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile										
3922	Ajustari pentru deprecierea materialelor natura ob inventar										
3922.01	Ajustari pentru deprecierea materialelor natura ob inventar										
Total clasa: 3 CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE		2,724,471.63		0.00	0.00	8,403,000.60	7,688,904.73	8,403,000.60	7,688,904.73	4,296,178.85	900,290.35
401	Furnizori					85,083,295.57	86,808,867.36	85,083,295.57	86,808,867.36		11,095,823.24
401.01	Furnizori					85,083,295.57	86,808,867.36	85,083,295.57	86,808,867.36		11,095,823.24
404	Furnizori de imobilizari					553,494,370.25	519,595,258.92	553,494,370.25	519,595,258.92		18,456,246.44
404.01	Furnizori din imobilizari					17,680,472.66	17,457,443.07	17,680,472.66	17,457,443.07		4,014,236.85
404.1551	Furnizori din imobilizari - pdd snagov 321019					42,829,511.88	42,829,511.88	42,829,511.88	42,829,511.88		-0.01
404.1552	Furnizori din imobilizari - pdd afumati 320986					39,386,565.30	45,533,783.34	39,386,565.30	45,533,783.34		6,147,218.04
404.158336	Furnizori din imobilizari - fotovoltaice 158536					9,746.10		9,746.10			
404.325	Furnizori din imobilizari - poim 125325										
404.326	Furnizori din imobilizari - pdd 318805					453,588,074.31	414,058,645.76	453,588,074.31	414,058,645.76		1,980.92
404.500022	Furnizori din imobilizari - prima conectare 500022										
408	Furnizori facturi nesosite					33,318,558.65	33,698,588.07	33,318,558.65	33,698,588.07		4,157,339.05
408.01	Furnizori facturi nesosite societate					33,318,558.65	33,698,588.07	33,318,558.65	33,698,588.07		4,157,339.05
409	Furnizori debitori					-8,030,038.28		-8,030,038.28		6,896,154.98	
4091	Furnizori debitori stocuri					-60,625.08		-60,625.08		12,581.52	
4091.01	Furnizori debitori stocuri					-60,625.08		-60,625.08		12,581.52	
4092	Furnizori debitori servicii					120,225.89		120,225.89		120,225.89	
4092.01	Furnizori debitori servicii					120,225.89		120,225.89		120,225.89	
4093	Avans pt imobilizari corporale					132,663.38		132,663.38		132,663.38	
4093.01	Avans pt imobilizari corporale - soc lucrari					132,663.38		132,663.38		132,663.38	
4093.1552	Avans pt imobilizari corporale - pdd afumati 320986					-5,767,622.03		-5,767,622.03		5,374,805.38	
4093.1552.0001	Avans pt imobilizari corporale - pdd afumati-s01 320986					-1,236,291.28		-1,236,291.28		-0.02	
4093.1552.02.01	Avans luc pt imobilizari corporale - pdd afumati-cl02 320986					-4,531,330.75		-4,531,330.75		5,374,805.40	
4093.325	Avans pt imobilizari corporale - poim 125325					-0.04		-0.04		-0.04	
4093.325.1	Avans pt imobilizari corporale - poim 125325-r01					-0.01		-0.01		-0.01	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4093.325.401	Avans pt imobilizari corporale - poim 125325-r04 materiale	-0.01												-0.01	
4093.325.7	Avans pt imobilizari corporale - poim 125325-r07	-0.01												-0.01	
4093.325.9.01	Avans pt imobilizari corporale - poim 125325-r09 materiale	-0.01												-0.01	
4093.326	Avans pt imobilizari corporale - pdd 318805	3,710,559.29				-2,454,680.44		-2,454,680.44						1,255,878.85	
4093.326.4	Avans pt imobilizari corporale - pdd 318805-r04	1,054,517.26				-1,054,517.26		-1,054,517.26							
4093.326.4.01	Avans pt imobilizari corporale - pdd 318805-r04 materiale	538,640.49				-250,689.87		-250,689.87						287,950.62	
4093.326.5.01	Avans pt imobilizari corporale - pdd 318805-r05 materiale	760,032.27												760,032.27	
4093.326.6	Avans pt imobilizari corporale - pdd 318805-r06 lucrari	1,292,103.00				-1,292,103.00		-1,292,103.00							
4093.326.6.01	Avans pt imobilizari corporale - pdd 318805-r06 materiale	65,266.27				142,629.69		142,629.69						207,895.96	
411	Clienti	28,004,100.06				174,244,085.24	163,740,057.91	174,244,085.24	163,740,057.91			163,740,057.91		38,508,127.39	
411.1	Clienti	28,004,100.06				174,244,085.24	163,740,057.91	174,244,085.24	163,740,057.91			163,740,057.91		38,508,127.39	
411.1.01	Clienti - bragadiru	7,452,363.60				34,077,955.54	32,684,732.82	34,077,955.54	32,684,732.82			32,684,732.82		8,845,586.32	
411.1.02	Clienti - cornetu	561,981.02				3,305,648.71	3,292,003.06	3,305,648.71	3,292,003.06			3,292,003.06		575,626.67	
411.1.03	Clienti - pantelimon	5,135,201.31				28,053,572.73	27,118,961.99	28,053,572.73	27,118,961.99			27,118,961.99		6,069,812.05	
411.1.04	Clienti - branesti	645,673.14				6,606,864.81	6,546,460.20	6,606,864.81	6,546,460.20			6,546,460.20		706,077.75	
411.1.05	Clienti - ciorogarla	218,432.29				2,114,772.41	2,109,488.20	2,114,772.41	2,109,488.20			2,109,488.20		223,716.50	
411.1.06	Clienti - dobroesti	2,194,014.07				21,572,304.86	21,356,027.96	21,572,304.86	21,356,027.96			21,356,027.96		2,410,290.97	
411.1.07	Clienti - cernica	967,757.27				4,274,544.01	4,170,253.31	4,274,544.01	4,170,253.31			4,170,253.31		1,072,047.97	
411.1.09	Clienti - domnesti	711,046.26				7,201,203.82	7,087,388.13	7,201,203.82	7,087,388.13			7,087,388.13		824,861.95	
411.1.10	Clienti - balotesti	1,946,135.58				7,859,710.93	7,122,517.48	7,859,710.93	7,122,517.48			7,122,517.48		2,683,329.03	
411.1.100	Clienti - diversi prestari servicii/lucrari	544,291.40				1,334,587.36	1,495,579.90	1,334,587.36	1,435,579.90			1,435,579.90		443,298.86	
411.1.11	Clienti - ciolpani	154,893.15				1,957,039.53	1,022,747.01	1,957,039.53	1,022,747.01			1,022,747.01		1,089,185.67	
411.1.12	Clienti - gлина	1,293,978.95				4,485,251.53	4,321,563.13	4,485,251.53	4,321,563.13			4,321,563.13		1,457,667.35	
411.1.14	Clienti - tunari	825,238.49				5,607,030.68	5,431,756.95	5,607,030.68	5,431,756.95			5,431,756.95		1,000,512.22	
411.1.15	Clienti - mogosoaia	1,469,526.39				8,398,306.52	8,430,307.80	8,398,306.52	8,430,307.80			8,430,307.80		1,437,525.11	
411.1.16	Clienti - magurele	885,424.90				10,058,540.08	9,834,380.05	10,058,540.08	9,834,380.05			9,834,380.05		1,109,584.93	
411.1.17	Clienti - jilava	423,424.45				2,478,757.73	2,474,094.96	2,478,757.73	2,474,094.96			2,474,094.96		428,087.22	
411.1.18	Clienti - clinceni	295,323.53				4,185,974.86	4,198,411.24	4,185,974.86	4,198,411.24			4,198,411.24		282,887.15	
411.1.19	Clienti - vidra	79,520.72				715,005.72	640,020.05	715,005.72	640,020.05			640,020.05		154,506.39	
411.1.20	Clienti - gradistea	66,173.13				658,556.03	649,550.48	658,556.03	649,550.48			649,550.48		75,178.68	
411.1.21	Clienti - peris	251,921.74				3,248,534.17	3,266,197.78	3,248,534.17	3,266,197.78			3,266,197.78		234,258.13	
411.1.22	Clienti - moara vlasiei	180,470.74				1,470,322.68	1,499,253.71	1,470,322.68	1,499,253.71			1,499,253.71		151,539.71	
411.1.23	Clienti - dragomiresti vale	419,501.26				3,713,406.84	3,875,063.87	3,713,406.84	3,875,063.87			3,875,063.87		257,844.23	
411.1.24	Clienti - snagov	411,418.46				4,724,155.29	4,756,285.42	4,724,155.29	4,756,285.42			4,756,285.42		379,288.33	
411.1.99	Clienti - diversi	870,388.21				5,818,163.30	256,677.63	5,818,163.30	256,677.63			256,677.63		6,431,873.88	
411.1.999	Clienti - autofacturi energie electrica					323,875.10	160,334.78	323,875.10	160,334.78			160,334.78		163,540.32	
4118	Clienti - incerti sau in litigiu	8,660.68				110.39	110.39	110.39	110.39			110.39		8,550.29	
4118.01	Clienti - incerti sau in litigiu	8,660.68				110.39	110.39	110.39	110.39			110.39		8,550.29	
418	Clienti - facturi de intocmit	10,153,098.25				161,230,667.78	160,173,290.89	161,230,667.78	160,173,290.89			160,173,290.89		11,215,475.14	
418.01	Clienti - facturi de intocmit - comercial	4,222.77				161,196,816.03	150,019,415.41	161,196,816.03	150,019,415.41			150,019,415.41		11,181,623.39	
418.02	Clienti - facturi de intocmit	10,153,875.48				33,851.75	10,153,875.48	33,851.75	10,153,875.48			10,153,875.48		33,851.75	
419	Clienti - creditorii	1,341,576.00				-1,341,576.00	-1,341,576.00	-1,341,576.00	-1,341,576.00			-1,341,576.00		2,877,632.00	
419.01	Clienti - creditorii	1,341,576.00				-1,341,576.00	-1,341,576.00	-1,341,576.00	-1,341,576.00			-1,341,576.00		2,877,632.00	
421	Personal - salarii datorate	1,658,444.00				53,273,373.00	54,492,561.00	53,273,373.00	54,492,561.00			54,492,561.00		2,650,344.00	
421.01	Personal - salarii datorate	1,477,867.00				48,874,235.00	50,046,712.00	48,874,235.00	50,046,712.00			50,046,712.00		2,650,344.00	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului Debit	Sold la inceputul anului Credit	Rulaj cumulat precedent Debit	Rulaj cumulat precedent Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
421.03	Personal - salarii indemnizatii membrii ca					530,365.00	558,365.00	530,365.00	558,365.00		28,000.00
421.1551.1	Personal pdd snagov 321019 - salarii datorate uip					108,364.00	108,364.00	108,364.00	108,364.00		
421.1552.1	Personal pdd afumati 320986 - salarii datorate uip					126,403.00	126,403.00	126,403.00	126,403.00		
421.326.1	Personal pdd 318805 - salarii datorate uip		180,577.00			3,578,432.00	3,597,143.00	3,578,432.00	3,597,143.00		199,288.00
421.326.2	Personal pdd 318805 - salarii datorate uip - alte sal					55,574.00	55,574.00	55,574.00	55,574.00		
423	Personal - ajutoare materiale datorate		23,658.00			595,917.57	605,398.57	595,917.57	605,398.57		33,139.00
423.01	Personal - ajutoare boala suportate de angajator		15,878.00			165,202.00	158,035.00	165,202.00	158,035.00		8,711.00
423.01.326.1	Personal pdd 318805 - aj boala suportate de angajator					8,716.00	8,716.00	8,716.00	8,716.00		
423.01.326.2	Personal pdd 318805 - aj boala suportate angajator-alte sal		515.00			515.00		515.00			
423.02	Personal - ajutoare boala suportate din fnuass		6,922.00			385,071.00	404,482.00	385,071.00	404,482.00		26,333.00
423.02.326.1	Personal pdd 318805 - aj boala suportate din fnuass					14,237.00	14,237.00	14,237.00	14,237.00		
423.02.326.2	Personal pdd 318805 - aj boala suportate din fnuass-alte sal		343.00			343.00		343.00			
423.03	Personal - aj materiale acordate pt evenimente speciale					21,833.57	19,928.57	21,833.57	19,928.57		-1,905.00
425	Avansuri acordate personalului	6,000.00				9,867,827.00	9,873,827.00	9,867,827.00	9,873,827.00		
425.01	Avansuri acordate personalului					9,843,892.00	9,843,892.00	9,843,892.00	9,843,892.00		
425.03	Avansuri din salariu acordate personalului	6,000.00				23,935.00	29,935.00	23,935.00	29,935.00		
427	Retineri din salarii datorate tertilor		35,221.65			363,600.23	366,900.57	363,600.23	366,900.57		38,521.99
427.01	Popiri		35,902.65			359,842.23	363,030.57	359,842.23	363,030.57		39,090.99
427.06	Popiri	681.00				1,088.00	1,200.00	1,088.00	1,200.00	559.00	
427.326	Retineri din salarii proiect - pdd 318805					2,670.00	2,670.00	2,670.00	2,670.00		
428	Alte datorii si creante in legat cu personalul		38,713.50			70,898.00	66,616.50	70,898.00	66,616.50		34,432.00
428.01	Alte datorii in legatura cu personalul		65,086.00			3,578.00		3,578.00			61,508.00
428.02	Alte creante in legatura cu personalul	25,883.50				48,749.00	51,125.50	48,749.00	51,125.50	23,507.00	
428.326	Alte creante in legatura cu personalul - coasigurati	489.00				7,025.00	3,945.00	7,025.00	3,945.00	3,569.00	
431	Asigurari sociale					11,546.00	11,546.00	11,546.00	11,546.00		
4315	Contributia de asig.sociale		1,539,666.00			19,027,292.00	19,244,191.00	19,027,292.00	19,244,191.00		1,756,565.00
4315.01	Contributia de asig.sociale - fara uip		1,100,216.00			13,607,759.00	13,764,024.00	13,607,759.00	13,764,024.00		1,256,481.00
4315.02	Contributia de asig.sociale - indemnizatii membrii ca		1,021,898.00			12,509,760.00	12,646,811.00	12,509,760.00	12,646,811.00		1,158,949.00
4315.1551.01	Contributia de asig.sociale uip - pdd snagov 321019					127,625.00	139,590.00	127,625.00	139,590.00		11,965.00
4315.1552.01	Contributia de asig.sociale uip - pdd afumati 320986					27,108.00	27,108.00	27,108.00	27,108.00		
4315.326.01	Contributia de asig.sociale uip - pdd 318805		78,279.00			31,598.00	31,598.00	31,598.00	31,598.00		
4315.326.02	Contributia de asig.sociale uip - pdd 318805 -alte sal		39.00			897,744.00	905,032.00	897,744.00	905,032.00		85,567.00
4316	Contributia de asig.sociale de sanatate					13,924.00	13,885.00	13,924.00	13,885.00		
4316.01	Contributia de asig.sociale de sanatate - fara uip					5,419,533.00	5,480,167.00	5,419,533.00	5,480,167.00		500,084.00
4316.02	Contributia de asig.sociale de sanatate - indem membrii ca		439,450.00			4,980,792.00	5,033,740.00	4,980,792.00	5,033,740.00		461,069.00
4316.1551.01	Contributia de asig.soc de sanat uip - pdd snagov 321019		408,121.00			51,040.00	55,825.00	51,040.00	55,825.00		4,785.00
4316.1552.01	Contributia de asig.soc de sanat uip - pdd afumati 320986					10,844.00	10,844.00	10,844.00	10,844.00		
4316.326.01	Contributia de asig.soc de sanat uip - pdd 318805		31,314.00			12,643.00	12,643.00	12,643.00	12,643.00		
4316.326.02	Contributia de asig.soc de sanat uip - pdd 318805 alte sal		15.00			358,651.00	361,567.00	358,651.00	361,567.00		34,230.00
436	Contributia asiguratorie de munca		98,718.00			5,563.00	5,548.00	5,563.00	5,548.00		
436.01	Contributia asiguratorie - fara uip		91,678.00			1,215,780.00	1,229,270.00	1,215,780.00	1,229,270.00		112,208.00
436.02	Contributia asiguratorie munca - Indemnizatii membrii ca					1,117,289.00	1,129,041.00	1,117,289.00	1,129,041.00		103,430.00
436.1551.01	Contributia asiguratorie uip - pdd snagov 321019					11,488.00	12,565.00	11,488.00	12,565.00		1,077.00
436.1552.01	Contributia asiguratorie uip - pdd afumati 320986					2,440.00	2,440.00	2,440.00	2,440.00		

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada	Rulaj perioada	Rulaj perioada	Rulaj cumulat	Rulaj cumulat	Sold final Debit	Sold final Credit
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit		
436.326.01	Contributia asiguratorie uip - pdd 318805		7,040.00			80,465.00	81,126.00	80,465.00	81,126.00			7,701.00
436.326.02	Contributia asiguratorie uip - pdd 318805 -alte contr sal					1,253.00	1,253.00	1,253.00	1,253.00			
438	Alte datorii si creante sociale	267,289.00				418,719.00	255,320.00	418,719.00	255,320.00	430,688.00		
4382	Creante fata de bass	267,289.00				418,719.00	255,320.00	418,719.00	255,320.00	430,688.00		
4382.01	Alte creante sociale - fnuass	253,165.00				404,482.00	241,196.00	404,482.00	241,196.00	416,451.00		
4382.326.01	Alte creante sociale - fnuass pdd318805					14,237.00		14,237.00		14,237.00		
4382.326.02	Alte creante sociale - fnuass pdd 318805-alte sal	14,124.00					14,124.00		14,124.00			
441	Impozitul pe profit/venit		140,596.00			1,107,615.00	1,751,287.00	1,107,615.00	1,751,287.00			784,268.00
4411	Impozitul pe profit/venit		140,596.00			1,107,615.00	1,751,287.00	1,107,615.00	1,751,287.00			784,268.00
442	Taxa pe valoarea adaugata		787,949.56			153,739,307.91	136,833,482.46	153,739,307.91	136,833,482.46	16,117,875.89		
4423	Tva de plata		60,188.08			3,136,078.74	3,075,890.66	3,136,078.74	3,075,890.66			
4423.01	Tva de plata		60,188.08			3,136,078.74	3,075,890.66	3,136,078.74	3,075,890.66			
4424	Tva de recuperat					18,066,375.73	993,351.73	18,066,375.73	993,351.73	17,073,024.00		
4424.02	Tva de recuperat					18,066,375.73	993,351.73	18,066,375.73	993,351.73	17,073,024.00		
4426	Tva deductibila					99,769,764.07	99,769,764.07	99,769,764.07	99,769,764.07			
4426.01	Tva deductibila productie					14,684,565.89	14,684,565.89	14,684,565.89	14,684,565.89			
4426.03	Tva nedeductibila					20,380.64	20,380.64	20,380.64	20,380.64			
4426.1551.6	Tva deductibila cheltuieli - pdd snagov 321019 - nfg 6%					431,945.27	431,945.27	431,945.27	431,945.27			
4426.1551.94	Tva deductibila cheltuieli - pdd snagov 321019 - fg 94%					6,767,142.16	6,767,142.16	6,767,142.16	6,767,142.16			
4426.1552	Tva deductibila cheltuieli - pdd afumati 320986					-920,880.82	-920,880.82	-920,880.82	-920,880.82			
4426.1552.6	Tva deductibila cheltuieli - pdd afumati 320986 - nfg 6%					528,031.52	528,031.52	528,031.52	528,031.52			
4426.1552.94	Tva deductibila cheltuieli - pdd afumati 320986 - fg 94%					8,272,493.86	8,272,493.86	8,272,493.86	8,272,493.86			
4426.326	Tva deductibila cheltuieli - pdd 318805					15,209,085.99	15,209,085.99	15,209,085.99	15,209,085.99			
4426.326.6	Tva deductibila cheltuieli - pdd 318805 - nfg 6%					3,286,619.97	3,286,619.97	3,286,619.97	3,286,619.97			
4426.326.94	Tva deductibila cheltuieli - pdd318805 - fg 94%					51,490,379.59	51,490,379.59	51,490,379.59	51,490,379.59			
4427	Tva colectata					16,863,432.03	16,863,432.03	16,863,432.03	16,863,432.03			
4427.01	Tva colectata					16,863,432.03	16,863,432.03	16,863,432.03	16,863,432.03			
4428	Tva neexigibila		727,761.48			15,903,657.34	16,131,043.97	15,903,657.34	16,131,043.97			955,148.11
4428.01	Tva neexigibila - vanzari comercial		831,876.51			14,370,347.35	14,637,857.88	14,370,347.35	14,637,857.88			1,099,387.04
4428.1	Tva neexigibila cumparari	104,115.03				1,533,309.99	1,493,186.09	1,533,309.99	1,493,186.09	144,238.93		
4428.1.01	Tva neexigibila cumparari	104,115.03				1,533,309.99	1,493,186.09	1,533,309.99	1,493,186.09	144,238.93		
444	Impozit pe venituri de natura salarilor		280,247.00			3,487,390.00	3,526,140.00	3,487,390.00	3,526,140.00			318,997.00
444.01	Impozit salarii fara uip		259,898.00			3,202,292.00	3,236,069.00	3,202,292.00	3,236,069.00			293,675.00
444.04	Impozit salarii - indemnizatii membrii ca					33,175.00	36,285.00	33,175.00	36,285.00			3,110.00
444.1551.01	Impozit salarii - pdd snagov 321019					7,043.00	7,043.00	7,043.00	7,043.00			
444.1552.01	Impozit salarii - pdd afumati 320986					8,211.00	8,211.00	8,211.00	8,211.00			
444.326.01	Impozit salarii - pdd 318805		20,286.00			233,059.00	234,985.00	233,059.00	234,985.00			22,212.00
444.326.02	Impozit salarii - pdd 318805-alte sal		63.00			3,610.00	3,547.00	3,610.00	3,547.00			
445	Subventii	77,050,861.12				610,716,300.36	586,133,775.44	610,716,300.36	586,133,775.44	101,633,386.04		
4451	Subventii guvernamentale					175.25	175.25	175.25	175.25			
4451.01	Subventie energie electrica furnizori					175.25	175.25	175.25	175.25			
4451.1551	Finantare - pdd snagov 321019- buget national					13,266,650.13	13,266,650.13	13,266,650.13	13,266,650.13			
4451.1551.19	Finantare - pdd snagov 321019 - tva					3,819,451.63	3,819,451.63	3,819,451.63	3,819,451.63			
4451.1551.46.08	Finantare - pdd snagov 321019 - buget de stat 46.08%					9,447,198.50	9,447,198.50	9,447,198.50	9,447,198.50			
4451.1552	Finantare - pdd afumati 320986- buget national					6,719,966.98	6,719,966.98	6,719,966.98	6,719,966.98			

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold la final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4451.1552.19	Finantare - pdd afumat3 320986 - tva					1,961,883.42	1,961,883.42	1,961,883.42	1,961,883.42		
4451.1552.46.08	Finantare - pdd afumat3 320986 - buget de stat 46.08%					4,758,083.56	4,758,083.56	4,758,083.56	4,758,083.56		
4451.326	Finantare - pdd 318805 - buget national	47,466,990.14				250,302,992.68	246,957,598.93	250,302,992.68	246,957,598.93	50,812,383.89	
4451.326.19	Finantare - pdd 318805 - tva	12,333,729.35				61,727,786.15	60,325,556.87	61,727,786.15	60,325,556.87	13,735,958.63	
4451.326.19.56	Finantare - pdd 318805 - tva art bug 56	-513,352.11					2,190,848.59		2,190,848.59	-2,704,200.70	
4451.326.58	Finantare - pdd 318805 - buget de stat	37,056,980.27				188,575,206.53	178,831,179.67	188,575,206.53	178,831,179.67	46,801,007.13	
4451.326.58.56	Finantare - pdd 318805 - bs art bug 56	-1,410,367.37					5,610,013.80		5,610,013.80	-7,020,381.17	
4451.500022	Finantare pnrr-prima conectare 500022 tva										
4451.500022.19	Finantare pnrr - prima conectare 500022 - tva					9,500.00		9,500.00		9,500.00	
4452.1551	Finantare fond nerambursabil - pdd snagov 321019					9,500.00		9,500.00		9,500.00	
4452.1551.20	Finantare fond nerambursabil - pdd snagov 321019 - pref					49,021,087.43	30,644,499.70	49,021,087.43	30,644,499.70	18,376,587.73	
4452.1551.51.92	Finantare fond nerambursabil - pdd snagov 321019 - fc 51.92%					38,376,587.73	20,000,000.00	38,376,587.73	20,000,000.00	18,376,587.73	
4452.1552	Finantare fond nerambursabil - pdd afumat320986					10,644,499.70	10,644,499.70	10,644,499.70	10,644,499.70		
4452.1552.51.92	Finantare fond nerambursabil - pdd afumat320986 - fc 51.92%					5,361,104.56	5,361,104.56	5,361,104.56	5,361,104.56		
4452.326	Finantare fond nerambursabil - pdd 318805	24,583,870.98				5,361,104.56	5,361,104.56	5,361,104.56	5,361,104.56		
4452.326.20	Finantare fond nerambursabil - pdd 318805 - prefinantare					285,984,823.33	283,133,779.89	285,984,823.33	283,133,779.89	27,434,914.42	
4452.326.40	Finantare fond nerambursabil - pdd 318805 - fc 40%	25,556,538.14				155,932,956.77	155,932,956.77	155,932,956.77	155,932,956.77		
4452.326.40.56	Finantare fond nerambursabil - pdd 318805 - fc art bug 56	-972,667.16				130,051,866.56	123,331,848.09	130,051,866.56	123,331,848.09	32,276,556.61	
4452.500022	Finantare pnrr - prima conectare						3,868,975.03		3,868,975.03	-4,841,642.19	
4452.500022.100	Finantare pnrr - prima conectare 500022					50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00		
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	5,000,000.00				50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	5,000,000.00	
4458.01	Alte sume primite cu caracter de subventii uat bragadiru	5,000,000.00								5,000,000.00	
446	Alte impozite ,taxe si varsaminte asimilate		827.00			1,394,395.39	1,394,430.39	1,394,395.39	1,394,430.39		862.00
446.02	Taxa cladiri					30,442.00	30,442.00	30,442.00	30,442.00		
446.03	Impozit teren in folosinta					5,434.88	5,434.88	5,434.88	5,434.88		
446.04	Taxa mijloace de transport auto					41,321.23	41,321.23	41,321.23	41,321.23		
446.09	Taxe de mediu, autorizatii sanitare dsp					14,511.00	14,511.00	14,511.00	14,511.00		
446.10	Impozit pe constructii					1,154,913.00	1,154,913.00	1,154,913.00	1,154,913.00		
446.16	Impozite si taxe locale					70.00	70.00	70.00	70.00		
446.17	Taxe avizare, autorizari, acorduri					14,878.00	14,878.00	14,878.00	14,878.00		
446.18	Impozit retinut ctr chirii		827.00			10,018.00	10,053.00	10,018.00	10,053.00		862.00
446.19	Tarif de monitorizare amepip					122,807.28	122,807.28	122,807.28	122,807.28		
447	Fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate		48,652.02			975,337.88	1,017,852.53	975,337.88	1,017,852.53		91,166.67
447.01	Taxa anrs 0,2% venituri		18,941.02			290,678.88	291,624.53	290,678.88	291,624.53		19,886.67
4472	Fonduri speciale		29,711.00			684,659.00	726,228.00	684,659.00	726,228.00		71,280.00
4472.01	Fond h andicap fara uip		29,711.00			684,659.00	726,228.00	684,659.00	726,228.00		71,280.00
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului					91,387.00	91,387.00	91,387.00	91,387.00		
4481	Alte datorii fata de bugetul statului					840.00	840.00	840.00	840.00		
4481.01	Dobanzi si penalitati buget de stat-cont unic										
4481.02	Dobanzi si penalitati tva					2,971.00	2,971.00	2,971.00	2,971.00		
4481.05	Amenzi si penalitati institutii publice					87,576.00	87,576.00	87,576.00	87,576.00		
461	Debitori diversi	1,138,771.97				17,827,393.16	5,831,992.06	17,827,393.16	5,831,992.06	13,134,173.07	
461.01	Debitori diversi	820,799.95				10,633,860.86	5,757,601.78	10,633,860.86	5,757,601.78	5,597,059.03	
461.02	Debitori diversi - salariati	2,200.00				440.00	440.00	440.00	440.00	2,200.00	
461.08	Debitori diversi - facturi de intocmit					73,950.28	73,950.28	73,950.28	73,950.28		

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la începutul anului		Sold la începutul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
461.11	Debitori diversi - litigii	50,000.00														50,000.00	
461.119028	Debitori diversi contributie poim at2 119028 bl 1%	57,850.56														57,850.56	
461.119028.2	Debitori diversi contributie poim at2 119028 bl1%	57,850.56														57,850.56	
461.1551	Debitori diversi contributie bl 2% pdd snagov 321019							410,034.65				410,034.65				410,034.65	
461.1551.2	Debitori diversi contributie pdd snagov 321019 bl 2%							410,034.65				410,034.65				410,034.65	
461.1552	Debitori diversi contributie bl 2%pdd afumatati 320986							206,514.04				206,514.04				206,514.04	
461.1552.2	Debitori diversi contributie pdd afumatati bl 2% 320986							206,514.04				206,514.04				206,514.04	
461.155254	Debitori diversi contributie bl 2%	138,354.93														138,354.93	
461.155254.2	Debitori diversi contributie snagov 155254 bl 2%	138,354.93														138,354.93	
461.326	Debitori diversipdd 318805							6,502,593.33				6,502,593.33				6,502,593.33	
461.326.2	Debitori diversi contributie pdd 318805 bl 2%							6,502,593.33				6,502,593.33				6,502,593.33	
461.59477	Debitori diversi posmediu 59477 contrib bl1% de incasat cj	69,566.53														69,566.53	
461.59477.2	Debitori diversi posmediu 59477 contrib bl1% de incasat cj	69,566.53														69,566.53	
462	Creditori diversi		14,464,415.52					14,859,373.56	12,867,346.37	14,859,373.56	12,867,346.37					12,477,388.33	
462.01	Creditori diversi		254,000.00					392,000.00	138,000.00	392,000.00	138,000.00						
462.05	Utilitati - sponsorizari							13,040.46	13,040.46	13,040.46	13,040.46						
462.06	Penalitati instituti publice		1,610,000.00						910,000.00		910,000.00						2,520,000.00
462.13	Creditori diversi - ctr chirii							125,624.68	125,624.68	125,624.68	125,624.68						
462.15	Creditori diversi - redeventa																
462.1552	Creditori diversi - pdd afumatati 320986		743,458.05													743,458.05	
462.1552.2	Creditori diversi - cofinantare pdd afumatati 320986 2%		743,458.05													743,458.05	
462.158035	Creditori diversi - digitalizare 158035		47,525.54													47,525.54	
462.158035.2	Creditori diversi - cofinantare digitalizare 158035 2%		47,525.54													47,525.54	
462.158536	Creditori diversi - fotovoltaice 158536 creante am		2,690,094.42					2,690,094.42				2,690,094.42					
462.158536.01	Creditori diversi - fotovoltaice 158536 creante datorate am		2,690,094.42					2,690,094.42				2,690,094.42					
462.325	Creditori diversi - poim 125325		0.02													0.02	
462.325.4	Creditori diversi - sume restituite am poim125325		0.02													0.02	
462.326	Creditori diversi - pdd poim 318805		9,119,337.49						42,067.23		42,067.23					9,161,404.72	
462.326.2	Creditori diversi - pdd 318805 cofinantare 2%		2,240,848.52						42,067.23		42,067.23					2,282,915.75	
462.326.3	Creditori diversi - pdd 318805 cofinantare vn		6,878,488.97													6,878,488.97	
471	Cheltuieli inregistrate in avans	465,176.19						13,616,665.13	13,746,837.39	13,616,665.13	13,746,837.39					335,003.93	
471.01	Cheltuieli inreg in avans - diverse si redeventa	84,554.31						299,838.38	375,549.50	299,838.38	375,549.50					8,843.19	
471.02	Cheltuieli inreg in avans - rovine	55,792.81						72,247.74	64,429.13	72,247.74	64,429.13					63,611.42	
471.03	Cheltuieli inreg in avans - rca auto	205,555.80						268,223.14	302,723.94	268,223.14	302,723.94					171,055.00	
471.04	Cheltuieli inreg in avans - impozite si taxe	11,647.39						89,871.23	83,450.21	89,871.23	83,450.21					18,068.41	
471.06	Cheltuieli inreg in avans - abonamente ziare si reviste	10,419.35						49,701.12	58,838.12	49,701.12	58,838.12					1,282.35	
471.08	Cheltuieli inreg in avans - berd	51,162.22						-51,162.22									
471.09	Cheltuieli inreg in avans - abonament hosting							11,607.18	892.86	11,607.18	892.86					10,714.32	
471.10	Cheltuieli inreg in avans - cotizatie a.r.a							12,500.00	12,500.00	12,500.00	12,500.00						
471.11	Cheltuieli inreg in avans - asig raspundere civila laborator	1,500.00						2,295.00	1,500.00	2,295.00	1,500.00					2,295.00	
471.13	Cheltuieli inreg in avans - raspundere civila management	34,650.00						46,200.00	42,350.00	46,200.00	42,350.00					38,500.00	
471.16	Cheltuieli inreg in avans - eliberare licenta anrsc	9,075.00						2,750.00	6,050.00	2,750.00	6,050.00					5,775.00	
471.17	Cheltuieli inreg in avans - diverse	819.31						9,666.56	3,459.99	9,666.56	3,459.99					7,025.88	
471.18	Cheltuieli inreg in avans - redeventa							11,638,614.00	11,638,614.00	11,638,614.00	11,638,614.00						
471.19	Cheltuieli inreg in avans - impozit constructii							1,154,913.00	1,154,913.00	1,154,913.00	1,154,913.00						

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
471.20	Cheltuieli înreg în avans - licențe				9,400.00		1,566.64		9,400.00		1,566.64
473	Decontari din operatii in curs de clarificare		75,890.20		430,394.30		335,696.68		430,394.30		335,696.68
473.01	Regularizari utilitati - incasari nealocate		75,890.20		167,433.47		74,273.91		167,433.47		74,273.91
473.04	Regularizari diverse societate				148,243.89		146,647.15		148,243.89		146,647.15
473.20	Compensari - client/furnizor				76,966.37		77,025.05		76,966.37		77,025.05
473.31	Regularizari diverse pdd 318805				37,750.57		37,750.57		37,750.57		37,750.57
475	Subventii pentru investitii		1,090,814,288.06		187,415,487.68		642,526,645.49		187,415,487.68		642,526,645.49
4751.108771	Subv investitii - fazate 108771		1,859,185.52		201,965.31		201,965.31		201,965.31		201,965.31
4751.108771.13	Subv investitii - fazate 108771 - finantare bug.stat		659,289.90		98,841.10		98,841.10		98,841.10		98,841.10
4751.108771.13.5823	Subv investitii - fazate 108771 - fin bug.stat art 58.23		908,734.93		87,917.89		87,917.89		87,917.89		87,917.89
4751.108771.19	Subv investitii - fazate 108771 - finantare tva										
4751.108771.19.5823	Subv investitii - fazate 108771 - fin tva art bug 58.23		89,195.38		87,917.89		87,917.89		87,917.89		87,917.89
4751.108771.2	Subv investitii - fazate 108771 - finantare bug.local		15,206.32		15,206.32		15,206.32		15,206.32		15,206.32
4751.108771.2.5823	Subv investitii - fazate 108771 - fin bug.loc art 58.23		15,206.32		15,206.32		15,206.32		15,206.32		15,206.32
4751.119028	Subv investitii - poim at2 119028		3,959,614.81								
4751.119028.13	Subv investitii - poim at2 119028 - finantare bug.stat		1,630,429.63								
4751.119028.19	Subv investitii - poim at2 119028 - finantare tva		2,212,725.93								
4751.119028.2	Subv investitii - poim at2 119028 - finantare bug.local		116,459.25								
4751.1551	Subv investitii - pdd snagov 321019										
4751.1551.19	Subv investitii - pdd snagov 321019 - finantare tva										
4751.1551.2	Subv investitii - pdd snagov 321019 - finantare bug.local										
4751.1551.46.08	Subv investitii - pdd snagov 321019 - finantare bug.stat										
4751.1552	Subv investitii - pdd afumatii 320986										
4751.1552.19	Subv investitii - pdd afumatii 320986 - finantare tva										
4751.1552.2	Subv investitii - pdd afumatii 320986 - finantare bug.local										
4751.1552.46.08	Subv investitii - pdd afumatii 320986 - finantare bug.stat										
4751.155254	Subv investitii - poim snagov 155254										
4751.155254.13	Subv investitii - poim snagov 155254 - finantare bug.stat		2,351,957.22								
4751.155254.19	Subv investitii - poim snagov 155254 - finantare tva		899,307.03								
4751.155254.2	Subv investitii - poim snagov 155254 - finantare bug.local		1,314,295.26								
4751.155255	Subv investitii - poim afumatii g 155255		138,354.93								
4751.155255.13	Subv investitii - poim afumatii g 155255 - finantare bug.stat		2,009,968.34								
4751.155255.19	Subv investitii - poim afumatii g 155255 - finantare tva		768,546.57								
4751.155255.2	Subv investitii - poim afumatii g 155255 -finantare bug.local		1,123,183.82								
4751.158035	Subv investitii - digitalizare 158035		118,237.95								
4751.158035.13	Subv investitii - digitalizare 158035 - finantare bug.stat		1,372,258.75								
4751.158035.19	Subv investitii - digitalizare 158035 - finantare tva		893,256.71								
4751.158035.2	Subv investitii - digitalizare 158035 - finantare bug.local		341,577.13								
4751.158536	Subv investitii fotovoltaice cod smis 158536		137,424.91								
4751.158536.15	Subv investitii fotovoltaice smis 158536 finantare bug.stat		4,245,270.13								
4751.158536.19	Subv investitii fotovoltaice smis 158536 finantare tva		1,896,643.58								
4751.325	Subv investitii - poim 125325		2,348,626.55								
4751.325.13	Subv investitii - poim 125325 - finantare bug.stat		127,095,455.83								
4751.325.13.5823	Subv investitii - poim 125325 - finantare bs art 58.23		46,127,799.37								
4751.325.18	Subv investitii - poim 125325 - finantare bug.stat fedr		1,639,537.64								
											</

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului Debit	Sold la inceputul anului Credit	Rulaj cumulat precedent Debit	Rulaj cumulat precedent Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
4751.375.18.5823	Subv investitii - poim 125325 - finantare bs fedr art 58.23		69,333,150.81				139,405.93		139,405.93		139,405.93
4751.325.19	Subv investitii - poim 125325 - finantare tva		2,646,146.93				2,082,523.64		2,082,523.64		71,415,674.45
4751.375.19.5823	Subv investitii - poim 125325 - finantare tva art58.23		7,096,584.52			2,082,523.64		2,082,523.64			563,623.29
4751.325.2	Subv investitii - poim 125325 - finantare bug.local fc		252,236.56				197,291.71		197,291.71		7,293,876.23
4751.325.2.5823	Subv investitii - poim 125325 - finantare bl fc art58.23		158,335,681.64			197,291.71					54,944.85
4751.326	Subv investitii - pdd 318805		38,510,622.78				256,805,586.01		256,805,586.01		415,141,267.65
4751.326.19	Subv investitii - pdd 318805 - finantare tva		3,994,168.62				61,727,786.15		61,727,786.15		100,238,408.93
4751.326.2	Subv investitii - pdd 318805 - finantare bug.local		115,830,890.24				6,502,593.33		6,502,593.33		10,496,761.95
4751.326.58	Subv investitii - pdd 318805 - finantare bug.stat						188,575,206.53		188,575,206.53		304,406,096.77
4751.500022	Subv investitii - prima conectare 500022						9,500.00		9,500.00		9,500.00
4751.500022.19	Subv investitii - prima conectare 500022 - finantare tva						9,500.00		9,500.00		9,500.00
4751.54035	Subv investitii - posmediu 54035	7,074,068.13								7,074,068.13	
4751.54035.13	Subv investitii - posmediu 54035 - finantare bug.destat	2,914,808.88								2,914,808.88	
4751.54035.19	Subv investitii - posmediu 54035 - finantare tva	3,992,888.88								3,992,888.88	
4751.54035.2	Subv investitii - posmediu 54035 - finantare bug.local	166,370.37								166,370.37	
4751.59477	Subv investitii - posmediu 59477	241,484.62								122,402.14	
4751.59477.13	Subv investitii - posmediu 59477 - finantare bug.destat	73,463.47				119,082.48		119,082.48		37,334.05	
4751.59477.19	Subv investitii - posmediu 59477 - finantare tva	161,462.15				36,129.42		36,129.42		81,853.61	
4751.59477.2	Subv investitii - posmediu 59477 - finantare bug.local	6,559.00				79,608.54		79,608.54		3,214.48	
4752.108771	Subv investitii - fazate 108771	4,957,010.37				3,344.52		3,344.52		4,957,010.37	
4752.108771.85	Subv investitii - fazate 108771 - fc	4,310,741.63				646,268.74		646,268.74		4,957,010.37	
4752.108771.85.5823	Subv investitii - fazate 108771 - fc art bug58.23 mfe	646,268.74				646,268.74		646,268.74			
4752.119028	Subv investitii - poim at2 119028										
4752.119028.85	Subv investitii - poim at2 119028 - fc	9,899,037.02								9,899,037.02	
4752.1551	Subv investitii - pdd snagov 321019	9,899,037.02								9,899,037.02	
4752.1551.20	Subv investitii - pdd snagov 321019 - pref	22,476,934.30				4,100,346.57		4,100,346.57		67,397,675.16	
4752.1551.51.92	Subv investitii - pdd snagov 321019 - fc 51.92%	22,476,934.30				4,100,346.57		4,100,346.57		56,753,175.46	
4752.1552	Subv investitii - pdd afumati 320986									10,644,499.70	
4752.1552.20	Subv investitii - pdd afumati 320986 - pref	56,112,510.97				5,162,851.08		5,162,851.08		56,310,764.45	
4752.1552.51.92	Subv investitii - pdd afumati 320986 - fc 51.92%	56,112,510.97				5,162,851.08		5,162,851.08		50,949,659.89	
4752.155254	Subv investitii - poim snagov 155254									5,361,104.56	
4752.155254.85	Subv investitii - poim snagov 155254 - fc	5,880,084.45								5,880,084.45	
4752.155255	Subv investitii - poim afumati g 155255	5,025,112.26								5,880,084.45	
4752.155255.85	Subv investitii - poim afumati g 155255 - fc	5,025,112.26								5,025,112.26	
4752.158035	Subv investitii - digitalizare 158035	5,840,524.60								5,025,112.26	
4752.158035.85	Subv investitii - digitalizare 158035 - fc	5,840,524.60								5,840,524.60	
4752.158536	Subv investitii fotovoltaice cod smis 158536	10,747,646.83								5,840,524.60	
4752.158536.85	Finantare fc fotovoltaice- cod smis 158536	10,747,646.83								5,840,524.60	
4752.325	Subv investitii - poim 125325	312,324,895.89								10,747,646.83	
4752.325.80	Subv investitii - poim 125325 - fedr									10,747,646.83	
4752.325.80.5823	Subv investitii - poim 125325 - fedr art bug 58.23									10,747,646.83	
4752.325.85	Subv investitii - poim 125325 - fc									10,747,646.83	
4752.325.85.5823	Subv investitii - poim 125325 - fc art bug 58.23									10,747,646.83	
4752.326	Subv investitii - pdd 318805									10,747,646.83	
4752.326.20	Subv investitii - pdd 318805 -pref									10,747,646.83	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada	Rulaj perioada	Rulaj cumulat	Rulaj cumulat	Sold final	Sold final
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4752.326.40	Subv investitii - pdd 318805 - fc 40%		79,883,372.61		130,051,866.56		130,051,866.56		209,935,239.17
4752.500022	Subv investitii - prima conectare 500022				50,000.00		50,000.00		50,000.00
4752.500022.100	Subv investitii - prima conectare 500022-pnrr 100%				50,000.00		50,000.00		50,000.00
4752.54035	Subv investitii - posmediu 54035		13,555,857.75						13,555,857.75
4752.54035.3	Subv investitii - posmediu 54035 - fc cereri de ramb depuse		13,555,857.75						13,555,857.75
4752.59477	Subv investitii - posmediu 59477		599,650.64	293,824.89		293,824.89		293,824.89	305,825.75
4752.59477.85	Subv investitii - posmediu 59477 - fc cereri de ramb depuse		599,650.64	293,824.89		293,824.89		293,824.89	305,825.75
4753	Donatii pentru investitii		30,386.61	8,480.00		8,480.00		8,480.00	21,906.61
4753.01	Donatii pentru investitii		30,386.61	8,480.00		8,480.00		8,480.00	21,906.61
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii		20,080,788.73	8,161,886.60	11,896,035.03	8,161,886.60	11,896,035.03	23,814,937.16	
4758.01	Fondul iid		211,474.53		3,421.03		3,421.03		214,895.56
4758.02	Subventii investitii uat bragadiru		10,000,000.00						10,000,000.00
4758.03	Subventii investitii ctr leasing		7,161.00						5,157.00
4758.04	Subventii redeventa		9,862,153.20	8,159,882.60	11,892,614.00	8,159,882.60	11,892,614.00		13,594,884.60
481	Decontari intre unitate si subunitati		50,433.78	17,139,649.40	17,089,215.62	17,139,649.40	17,089,215.62		
481.01	Decontari activitate - productie societate		9,235,848.83	-15,402,872.02	1,599,625.63	-15,402,872.02	1,599,625.63		
481.03	Decontari activitate - productie societate	1,486,913.80		1,478,086.16		1,478,086.16		2,964,999.96	
481.04	Decontari activitate - productie societate medlife	4,831.00		11,558.00		11,558.00		16,389.00	
481.05	Decontari activitate - productie transformare articol	3,302.00		1,816.00		1,816.00		5,118.00	
481.108771	Decontari activitate - fazate 108771	383,540.34						383,540.34	
481.108771.19	Decontari activitate - fazate 108771	383,540.34						383,540.34	
481.1551	Decontari activitate - pdd snagov 321019	149.19		5,871,051.68	5,871,051.68	5,871,051.68		149.19	
481.1552	Decontari activitate - pdd afumati 320986	1,316,248.70		5,057,878.80	5,057,878.80	5,057,878.80		1,316,248.70	
481.155254	Decontari activitate - poim snagov 155254	119,228.57		-423.58	-0.01	-423.58	-0.01	118,805.00	
481.155254.19	Tva facturi - poim snagov 155254 - deduse operator	119,228.57		-423.58	-0.01	-423.58	-0.01	118,805.00	
481.155255	Decontari activitate - poim afumati g 155255	1,402,178.25		-899.50		-899.50		1,401,278.75	
481.155255.19	Tva facturi - poim afumati g 155255 - deduse operator	1,402,178.25		-899.50		-899.50		1,401,278.75	
481.158035	Decontari activitate - proiect digitalizare 158035	1,248,352.23		1,248,352.23		1,248,352.23		1,248,352.23	
481.158035.19	Tva facturi - digitalizare 158035 - deduse operator	1,248,352.23		1,248,352.23		1,248,352.23		1,248,352.23	
481.158536	Decontari activitate - proiect fotovoltaice 158536	71,634.45		71,634.45		71,634.45		71,634.45	
481.158536.19	Tva facturi - fotovoltaice 158536 - deduse operator	71,634.45		71,634.45		71,634.45		71,634.45	
481.17727	Decontari activitate - posmediu 17727	10,925,813.28						10,925,813.28	
481.17727.0	Decontari activitate - fazate - posmediu 17727		49,624.31						49,624.31
481.17727.02	Decontari posmediu 17727 - fazate	28,204.31						28,204.31	
481.17727.03	Decontari posmediu 17727 - societate		25,421.00						25,421.00
481.17727.19	Tva facturi - posmediu 17727 - deduce de operator	10,972,654.28						10,972,654.28	
481.25709173.108771.9	Decontari activitate - fazate 108771 - societate		362,120.34					362,120.34	
481.25709173.17727.9	Decontari activitate - posmediu 17727 - societate	10,972,654.28						10,972,654.28	
481.25709173.325.9	Decontari activitate - poim 125325 - societate	20,899.36							
481.25709173.59477.9	Decontari activitate - posmediu 59477 - economii societate	26,977.45						40,899.36	
481.325	Decontari activitate - poim 125325							26,977.45	
481.325.01	Decontari diverse poim 125325	54,114,305.52						1,908,309.30	
481.325.19	Tva facturi - poim 125325 - deduse operator	60,007,927.33						1,908,309.30	
481.326	Decontari activitate - proiect pdd 318805	5,893,621.81						5,893,621.81	
481.326.01	Decontari diverse pdd 318805	60,591,986.34						2,672,350.22	
		60,098,848.69						2,672,350.22	
								2,954,439.25	
								2,660,804.22	
								2,954,439.25	
								2,660,804.22	
								60,392,483.72	
								5,893,621.81	
								78,043,089.98	
								2,660,804.22	
								60,392,483.72	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la începutul anului	Sold la începutul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj precedent	Rulaj precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
481.326.04	Decontări medilife pdd 318805 - dedus societate					8,133.00		11,546.00		11,546.00		19,679.00
481.326.19	Tva facturi - pdd 318805 - deduse operator	501,270.65					17,169,014.61		17,169,014.61		17,670,285.26	
481.54035	Decontări activitate - proiect 54035		310,019.60									310,019.60
481.54035.01	Decontări diverse proiect 54035		310,019.60									310,019.60
481.59477	Decontări activitate - posmediu economii 59477		24,744.39									24,744.39
481.59477.02	Reglare facturi proiect economii posmediu 59477		169,916.30									169,916.30
481.59477.19	Tva facturi - posmediu 59477 - economii deduse de operator	145,171.91									145,171.91	
491	Ajustări pt. deprecierea creanțelor		5,611,162.34					1,216,722.51		1,216,722.51		6,827,884.85
491.01	Ajustări pt. deprecierea creanțelor - clienți incerti		5,611,162.34					1,216,722.51		1,216,722.51		6,827,884.85
496	Provizioane pt. deprecierea creanțelor - debitori		156,729.66									156,729.66
496.01	Provizioane pt. deprecierea creanțelor - debitori		156,729.66									156,729.66
Total clasa: 4 CONTURI DE TERȚI		133,025,150.53	1,182,670,107.14	0.00	0.00	0.00	2,106,975,042.78	2,473,171,493.12	2,106,975,042.78	2,473,171,493.12	188,298,242.15	1,605,139,649.10
512	Conturi curente la banci	70,139,316.67					857,407,431.06	902,749,363.83	857,407,431.06	902,749,363.83	24,797,383.90	
5121	Conturi curente la banci in lei	69,820,464.42					790,664,302.06	835,867,595.75	790,664,302.06	835,867,595.75	24,617,170.73	
5121.02	Ro02brde445sv36801914450 - brd	753,411.20					43,185,464.40	43,704,022.14	43,185,464.40	43,704,022.14	234,853.46	
5121.02.108771	Ro02brde445sv36801914450 - contracte faczate 108771	-167,716.00									-167,716.00	
5121.02.155254	Ro02brde445sv36801914450 - poim snagov 155254	-143,359.48									-143,359.48	
5121.02.155255	Ro02brde445sv36801914450 - poim afumati g 155255	-67,018.46									-67,018.46	
5121.02.158035	Ro02brde445sv36801914450 - digitalizare 158035	-905,034.13									-905,034.13	
5121.02.158536	Ro02brde445sv36801914450 - fotovoltaiace 158536	-150,193.12						9,746.10		9,746.10	-159,939.22	
5121.02.17727	Ro02brde445sv36801914450 - posmediu 17727	-10,826,079.99					43,181,155.40	42,644,276.04	43,181,155.40	42,644,276.04	14,336,674.44	
5121.02.25709173	Ro02brde445sv36801914450 - societate	13,799,795.08									-697,982.13	
5121.02.325	Ro02brde445sv36801914450 - poim 125325	-697,982.13									-2,697,300.91	
5121.02.326	Ro02brde445sv36801914450 - pdd 318805	-1,651,609.91					4,309.00	1,050,000.00	4,309.00	1,050,000.00	1,562,609.34	
5121.02.59477	Ro02brde445sv36801914450 - posmediu 59477	1,562,609.34										
5121.03	Ro03btrfioncrt00e1521302 - banca transilvania											
5121.03.17727	Ro03btrfioncrt00e1521302 - posmediu 17727	242,615.28									242,615.28	
5121.03.25709173	Ro03btrfioncrt00e1521302 - societate	-242,615.28									-242,615.28	
5121.04	Ro03trez4215070xxx006592 - trezorerie											
5121.04.108771	Ro03trez4215070xxx006592 - fazate 108771	-58,608.69									-58,608.69	
5121.04.119028	Ro03trez4215070xxx006592 - poim at2 119028	58,608.69									58,608.69	
5121.04.25709173	Ro03trez4215070xxx006592 - societate (recuperare fnuass)	42.00									42.00	
5121.04.54035	Ro03trez4215070xxx006592 - posmediu 54035	-42.00									-42.00	
5121.06	Ro06brde445sv92263524450 - brd											
5121.06.108771	Ro06brde445sv92263524450 - fazate 108771	-2,052,899.38									-2,052,899.38	
5121.06.25709173	Ro06brde445sv92263524450 - societate	4,611,021.72									4,611,021.72	
5121.06.325	Ro06brde445sv92263524450 - poim 125325	-2,558,122.34					8,515,279.57	8,508,087.21	8,515,279.57	8,508,087.21	7,201.36	
5121.10	Ro10trez4215069xxx006031 - trezorerie	9.00									-106,212.35	
5121.10.108771	Ro10trez4215069xxx006031 - fazate 108771	-106,212.35									861,696.00	
5121.10.155255	Ro10trez4215069xxx006031 - poim afumati g 155255	861,696.00									184,950.45	
5121.10.158035	Ro10trez4215069xxx006031 - digitalizare 158035	184,950.45									110,456.70	
5121.10.17727	Ro10trez4215069xxx006031 - posmediu 17727	110,456.70									-12,630,174.62	
5121.10.25709173.02	Ro10trez4215069xxx006031 - societate	-12,637,366.98					8,515,279.57	8,508,087.21	8,515,279.57	8,508,087.21	11,758,917.18	
5121.10.325	Ro10trez4215069xxx006031 - poim 125325	11,758,917.18									-512.00	
5121.10.54035	Ro10trez4215069xxx006031 - posmediu 54035	-512.00										

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
5121.10.59477	Ro10trez4215069xx006031 - posmediu 59477	-171,920.00						-171,920.00	
5121.12	Ro11brde445sa35339414450 - brd	1,334,504.08							
5121.12.17727	Ro11brde445sa35339414450 - posmediu 17727	82,866.20		848.47	1,335,352.55	848.47	1,335,352.55		
5121.12.25709173	Ro11brde445sa35339414450 - societate	1,251,637.88							
5121.14	Ro11mcb0091124743540309								
5121.14.25709173	Ro11mcb0091124743540309 - societate depuneri numerar			848.47	1,335,352.55	848.47	1,335,352.55		
5121.18	Ro18brde445sv38882244450 - brd	21,248.40		88,019.84	86,263.61	88,019.84	86,263.61		
5121.18.25709173	Ro18brde445sv38882244450 - societate (fond iid)	21,248.40		88,019.84	86,263.61	88,019.84	86,263.61		
5121.19	Ro19btrfronct00e1521305 - banca transilvania			52,000.00	52,013.30	52,000.00	52,013.30		
5121.19.17727	Ro19btrfronct00e1521305 - posmediu 17727			52,000.00	52,013.30	52,000.00	52,013.30		
5121.19.25709173	Ro19btrfronct00e1521305 - societate	-5,860,283.42						-5,860,283.42	
5121.19.59477	Ro19btrfronct00e1521305 - posmediu 59477	10,016,782.13						10,016,782.13	
5121.2	Btrl ro73btrfronct00e1521303 (fost volksbank ro15vbbu)	-4,156,498.71						-4,156,498.71	
5121.21	Operatiuni btrl ro73 (fost vb ro15) pe proiect			48,048.45	48,048.45	48,048.45	48,048.45		
5121.22	Operatiuni pe proiect btrlro73 (vb ro15) reluat pe productie	-14,865,734.37						-14,865,734.37	
5121.23	Operatiuni btrl ro73 (vb ro15) aplicatie economii	14,865,734.37						14,865,734.37	
5121.24	Op aplicatie economii btrl ro73 (vb ro15) reluate pe prod	-14,819.00						-14,819.00	
5121.26	Ro22mcb0091124743540305 - bcr	14,819.00						14,819.00	
5121.26.25709173	Ro22mcb0091124743540305 - societate	776,181.18		25,919,595.00	25,639,408.87	25,919,595.00	25,639,408.87		
5121.27	Ro27mcb0091124743540021 - bcr	776,181.18		25,919,595.00	25,639,408.87	25,919,595.00	25,639,408.87		
5121.27.25709173	Ro27mcb0091124743540021 - societate boscu ninel	1,456.31		10,000.00	7,851.13	10,000.00	7,851.13		
5121.28	Ro33bacx0000001469932000 - unicredit	1,456.31							
5121.28.25709173	Ro33bacx0000001469932000 - societate			10,000.00	7,851.13	10,000.00	7,851.13		
5121.29	Ro29trez421509901x012068 - trezorerie			786,805.48	786,805.48	786,805.48	786,805.48		
5121.29.158035	Ro29trez421509901x012068 - digitalizare 158035 prefinantare			786,805.48	786,805.48	786,805.48	786,805.48		
5121.29.325	Ro29trez421509901x012068 - polim 125325 prefinantare	-0.52						-0.52	
5121.30	Ro29mcb0091124743540276 - bcr	0.52						0.52	
5121.30.25709173	Ro29mcb0091124743540276 - societate neagu ovidiu	4,100.84		10,000.00	9,716.80	10,000.00	9,716.80		
5121.44	Ro44brde445sv90244194450 - brd	4,100.84		10,000.00	9,716.80	10,000.00	9,716.80		
5121.44.158035	Ro44brde445sv90244194450 - digitalizare 158035	78,440.63		2,543,029.36	1,644,579.42	2,543,029.36	1,644,579.42		
5121.44.25709173	Ro44brde445sv90244194450 - societate	-50,000.00							
5121.44.325	Ro44brde445sv90244194450 - polim 125325	151,488.63		2,543,029.36	1,641,909.42	2,543,029.36	1,641,909.42		
5121.44.326	Ro44brde445sv90244194450 - pdd 318805	-23,048.00							
5121.47	Ro47trez421509602x018921 - trezorerie				2,670.00		2,670.00		
5121.47.500022	Ro47trez421509602x018921 - prima conectare 500022			50,000.00		50,000.00			
5121.58	Ro58trez421509801x005775 - societate			50,000.00		50,000.00			
5121.58.108771	Ro58trez421509801x005775 - fazate 108771	-20,188.30						-20,188.30	
5121.58.17727	Ro58trez421509801x005775 - posmediu 17727 (incasri cr)	-1,973,849.16						-1,973,849.16	
5121.58.25709173	Ro58trez421509801x005775 - societate	-93,735.65						-93,735.65	
5121.58.325	Ro58trez421509801x005775 - polim 125325	-9,604.08						-9,604.08	
5121.58.59477	Ro58trez421509801x005775 - posmediu 59477	2,097,377.19						2,097,377.19	
5121.59	Ro59bucuc1242230899009ron - alphabank								
5121.59.158035	Ro59bucuc1242230899009ron - digitalizare 158035	-100,000.00						-100,000.00	
5121.59.17727	Ro59bucuc1242230899009ron - posmediu 17727	-8,533,212.44						-8,533,212.44	
5121.59.25709173	Ro59bucuc1242230899009ron - societate	8,707,537.44						8,707,537.44	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulata precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulata Debit	Rulaj cumulata Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
5121.59.325	Ro59bucu1242230899009ron - polim 125325	-74,325.00							-74,325.00	
5121.65	Ro65brde445sv68981374450 - brde	4,638.23			5,000.00	9,638.23	5,000.00	9,638.23		
5121.65.25709173	Ro65brde445sv68981374450 - societate margins rol and	4,638.23			5,000.00	9,638.23	5,000.00	9,638.23		
5121.70	Ro07trez421509303x020744- trez cp				38,829,852.94	38,829,852.94	38,829,852.94	38,829,852.94		
5121.70.326	Ro07trez421509303x020744 - pdd 318805				38,829,852.94	38,829,852.94	38,829,852.94	38,829,852.94		
5121.71	Ro71rncb0091124743540005 - bcr	1,310.00				180.00	180.00	180.00	1,130.00	
5121.71.25709173	Ro71rncb0091124743540005 - societate	1,310.00				180.00	180.00	180.00	1,130.00	
5121.75	Ro75bucu1241304247393ron - alphabank	141,679.00			4,920,513.33	5,062,192.33	4,920,513.33	5,062,192.33		
5121.75.25709173	Ro75bucu1241304247393ron - societate	141,679.00			4,920,513.33	5,062,192.33	4,920,513.33	5,062,192.33		
5121.76	Ro76bucu1241211004073ron - alphabank	160,968.03			5,345,973.23	5,506,941.26	5,345,973.23	5,506,941.26		
5121.76.158035	Ro76bucu1241211004073ron - digitalizare 158035	-136,297.92							-136,297.92	
5121.76.17727	Ro76bucu1241211004073ron - posmediu 17727	8,720,900.00							8,720,900.00	
5121.76.25709173	Ro76bucu1241211004073ron - societate	-8,486,977.05			5,345,973.23	5,506,941.26	5,345,973.23	5,506,941.26	-8,647,945.08	
5121.76.325	Ro76bucu1241211004073ron - polim 125325	-5,255.00							-5,255.00	
5121.76.59477	Ro76bucu1241211004073ron - posmediu 59477	68,598.00							68,598.00	
5121.81	Ro81rncb0091124743540019 - bcr	1,739.04			5,000.00	4,094.83	5,000.00	4,094.83	2,644.21	
5121.81.25709173	Ro81rncb0091124743540019 - constantin alex andru	1,739.04			5,000.00	4,094.83	5,000.00	4,094.83	2,644.21	
5121.82	Ro82rncb0091124743540001 - bcr	2,634,246.11			135,002,486.64	136,381,819.11	135,002,486.64	136,381,819.11	1,254,913.64	
5121.82.1552	Ro82rncb0091124743540001 - pdd afumati 320986	-487,638.20							-487,638.20	
5121.82.155254	Ro82rncb0091124743540001 - polim snagov 155254	-521,317.39							-521,317.39	
5121.82.155255	Ro82rncb0091124743540001 - polim afumati g 155255	-386,443.85							-386,443.85	
5121.82.158035	Ro82rncb0091124743540001 - digitalizare 158035	-2,212,692.64							-2,212,692.64	
5121.82.158536	Ro82rncb0091124743540001 - fotovoltaice 158536	-216,068.95							-216,068.95	
5121.82.17727	Ro82rncb0091124743540001 - posmediu 17727	-16,322,056.39							-16,322,056.39	
5121.82.25709173	Ro82rncb0091124743540001 - societate	60,885,165.43							60,885,165.43	
5121.82.325	Ro82rncb0091124743540001 - polim 125325	-32,483,586.82			135,002,486.64	116,019,506.56	135,002,486.64	116,019,506.56	79,868,145.51	
5121.82.326	Ro82rncb0091124743540001 - pdd 318805	-5,228,583.70							-32,483,586.82	
5121.82.500022	Ro82rncb0091124743540001 - prima conectare	-20,000.00							-20,000.00	
5121.82.59477	Ro82rncb0091124743540001 - posmediu 59477	-372,531.38			20,362,312.55	20,362,312.55	20,362,312.55	20,362,312.55	-25,590,896.25	
5121.84	Ro76rncb0091124743540303 - bcr	5,117.73			48,322,467.59	45,235,589.47	48,322,467.59	45,235,589.47	3,091,995.85	
5121.84.25709173	Ro76rncb0091124743540303 - societate	5,117.73			26,491,717.00	23,404,838.88	26,491,717.00	23,404,838.88	3,092,050.85	
5121.84.326	Ro76rncb0091124743540303 - pdd 318805	-55.00			21,830,750.59	21,830,750.59	21,830,750.59	21,830,750.59	-55.00	
5121.85	Ro85trez421503801x020742 - trez pref	56,056,874.45			175,969,103.14	218,814,552.25	175,969,103.14	218,814,552.25	13,211,425.34	
5121.85.1551	Ro85trez421503801x020742 - pdd snagov 321019	10,019,347.81			20,000,000.00	22,675,360.15	20,000,000.00	22,675,360.15	7,343,987.66	
5121.85.1552	Ro85trez421503801x020742 - pdd afumati 320986	43,067,230.51				39,099,667.62		39,099,667.62	3,967,562.89	
5121.85.326	Ro84trez421503806x020743 - trez cp	2,970,296.13			155,969,103.14	157,039,524.48	155,969,103.14	157,039,524.48	1,899,874.79	
5121.86	Ro84trez421503806x020743 - pdd 318805				16,999,102.35	16,999,102.35	16,999,102.35	16,999,102.35		
5121.86.326	Ro84trez421503806x020743 - pdd 318805				16,999,102.35	16,999,102.35	16,999,102.35	16,999,102.35		
5121.88	Ro88brde445sv20936814450 - brd				2,256,357.00	2,256,357.00	2,256,357.00	2,256,357.00		
5121.88.1551	Ro88brde445sv20936814450 - pdd snagov 321019				63,369.00	63,369.00	63,369.00	63,369.00	-63,369.00	
5121.88.1552	Ro88brde445sv20936814450 - pdd afumati320986				73,951.00	73,951.00	73,951.00	73,951.00	-73,951.00	
5121.88.25709173	Ro88brde445sv20936814450 - societate	3,417.00							3,417.00	
5121.88.325	Ro88brde445sv20936814450 - polim 125325	-3,443.00							-3,443.00	
5121.88.326	Ro88brde445sv20936814450 - pdd 318805	26.00			2,256,357.00	2,119,037.00	2,256,357.00	2,119,037.00	137,346.00	
5121.90	Ro90brde445sv35339334450 - brd	7,844,540.19			52,267,681.68	59,865,551.52	52,267,681.68	59,865,551.52	246,670.35	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada	Rulaj perioada	Rulaj cumulat	Rulaj cumulat	Sold la inceputul anului	Sold final
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5121.90.108771	Ro90brde445sv35339334450 - contracte fazate 108771	-406,054.07						-406,054.07	
5121.90.119028	Ro90brde445sv35339334450 - poim at2 119028	-4,042,835.99						-4,042,835.99	
5121.90.1551	Ro90brde445sv35339334450 - pdd snagov 321019	-17,288.84			24,068.00		24,068.00	-41,356.84	
5121.90.1552	Ro90brde445sv35339334450 - pdd afumati 320986	-1,822,585.33			28,142.00		28,142.00	-1,850,727.33	
5121.90.155254	Ro90brde445sv35339334450 - poim snagov 155254	-244,163.76						-244,163.76	
5121.90.155255	Ro90brde445sv35339334450 - poim afumati g 155255	-214,842.10						-214,842.10	
5121.90.158035	Ro90brde445sv35339334450 - digitalizare 158035	-693,336.03						-693,336.03	
5121.90.158536	Ro90brde445sv35339334450 - fotovoltalice 158536	-1,541,835.23						-1,541,835.23	
5121.90.17727	Ro90brde445sv35339334450 - posmediu 17727	1,280,196.35						1,280,196.35	
5121.90.25709173	Ro90brde445sv35339334450 - societate	-15,063,553.76						-15,063,553.76	
5121.90.325	Ro90brde445sv35339334450 - poim 125325	20,817,684.63						20,817,684.63	
5121.90.326	Ro90brde445sv35339334450 - pdd 318805	9,494,060.32						9,494,060.32	
5121.90.59477	Ro90brde445sv35339334450 - posmediu 59477	299,094.00						299,094.00	
5121.91	Ro90trez421509903x012069 - trezorerie								
5121.91.108771	Ro90trez421509903x012069 - fazate 108771	-1,102,121.44						-1,102,121.44	
5121.91.119028	Ro90trez421509903x012069 - poim at2 119028	3,926,340.74						3,926,340.74	
5121.91.117727	Ro90trez421509903x012069 - posmediu17727	-1,958,342.84						-1,958,342.84	
5121.91.325	Ro90trez421509903x012069 - poim 125325	-865,876.46						-865,876.46	
5121.92	Ro92rncb0091124743540015 - bcr								
5121.92.1551	Ro92rncb0091124743540015 - pdd snagov 321019			229,518,462.55	225,079,575.50	229,518,462.55	225,079,575.50	4,438,887.05	
5121.92.1552	Ro92rncb0091124743540015 - pdd afumati 320986			19,810,803.26	20,177,518.73	19,810,803.26	20,177,518.73	-366,715.47	
5121.92.155254	Ro92rncb0091124743540015 - poim snagov 155254			6,918,220.46	52,629.89	6,918,220.46	52,629.89	6,865,590.57	
5121.92.155255	Ro92rncb0091124743540015 - poim afumati g 155255	-206.62						-206.62	
5121.92.158035	Ro92rncb0091124743540015 - digitalizare 158035	-360.14						-360.14	
5121.92.158536	Ro92rncb0091124743540015 - fotovoltalice 158536	167,431.97						167,431.97	
5121.92.25709173	Ro92rncb0091124743540015 - societate	2,380,628.62						2,163,504.15	
5121.92.325	Ro92rncb0091124743540015 - poim 125325	116,010.32		72,549,910.04	10,672,740.60	72,549,910.04	10,672,740.60	64,257,798.06	
5121.92.326	Ro92rncb0091124743540015 - pdd 318805	-500,000.00						116,010.32	
5121.93	Ro93trez421509815x009152 - trezorerie								
5121.93.54035	Ro93trez421509815x009152 - posmediu 54035	-240.06						-240.06	
5121.93.59477	Ro93trez421509815x009152 - posmediu 59477	240.06						240.06	
5121.94	Ro92trez421530101010299x - trezorerie								
5121.94.25709173	Ro92trez421530101010299x - societate								
5125	Sume in curs de decontare	318,852.25				13,211.04	13,211.04	318,852.25	
5125.1	Sume in curs de decontare transferuri din trez	-10,565.58				13,211.04	13,211.04	-10,565.58	
5125.2	Incasari clienti ro02brde/ro15vbbu (card, paypalpoint)	182,723.39		610,949.07	654,918.48	610,949.07	654,918.48	182,723.39	
5125.41	Incasari clienti ro76bucu (card, paypalpoint)	-837,327.20		26,910,337.14	27,178,223.69	26,910,337.14	27,178,223.69	-837,327.20	
5125.5	Sume in curs de decontare subventie energie	14.43		6,164,073.47	6,741,194.40	6,164,073.47	6,741,194.40	14.43	
5125.51	Incasari clienti online (site aci)	1,005,748.91		175.25	189.68	175.25	189.68	1,005,748.91	
5125.62	Incasari clienti ro02brde (mybrdmobile)	-21,741.70		30,560,822.73	29,898,894.64	30,560,822.73	29,898,894.64	-21,741.70	
531	Casa			2,496,771.34	2,408,347.19	2,496,771.34	2,408,347.19		
5311	Casa in lei	35,099.72		15,621,064.48	15,596,332.43	15,621,064.48	15,596,332.43	35,099.72	
5311.00	Casa in lei - sediu	35,099.72		15,621,064.48	15,596,332.43	15,621,064.48	15,596,332.43	35,099.72	
5311.01	Casa in lei - bragadiru	5,126.86		56,790.52	57,996.26	56,790.52	57,996.26	5,126.86	
5311.03	Casa in lei - pantelimon	9,711.66		2,297,604.56	2,291,423.97	2,297,604.56	2,291,423.97	9,711.66	
		246.74		4,785,413.02	4,779,877.55	4,785,413.02	4,779,877.55	246.74	
				EMSYS		Balanta Conturilor		02.06.2025 14:11 GMT+3 Pro 37/05	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulatul precedent	Rulaj cumulatul precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulatul Debit	Rulaj cumulatul Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
5311.04	Casa in lei - branești	949.62				989,503.18	990,000.68	989,503.18	990,000.68	452.12	
5311.06	Casa in lei - dobroești	408.00				3,009,664.99	3,003,264.70	3,009,664.99	3,003,264.70	6,808.29	
5311.07	Casa in lei - cernica	411.60				853,949.87	848,497.96	853,949.87	848,497.96	5,863.51	
5311.09	Casa in lei - domnești	4,452.20				1,002,141.02	1,004,978.80	1,002,141.02	1,004,978.80	1,614.42	
5311.12	Casa in lei - gliha	112.07				367,985.33	366,349.67	367,985.33	366,349.67	1,747.73	
5311.14	Casa in lei - tunari	5,659.46				498,670.93	504,297.57	498,670.93	504,297.57	32.82	
5311.15	Casa in lei - mogosoala	1,230.78				678,376.51	673,349.80	678,376.51	673,349.80	6,257.49	
5311.23	Casa in lei - dragomirești vale	6,779.69				690,167.51	694,223.26	690,167.51	694,223.26	2,723.94	
5311.24	Casa in lei - snagov	11.04				390,797.04	382,072.21	390,797.04	382,072.21	8,735.87	
532	Alte valori	66,764.85				20,661.16	14,156.81	20,661.16	14,156.81	73,269.20	
5328	Alte valori	66,764.85				20,661.16	14,156.81	20,661.16	14,156.81	73,269.20	
5328.02	Bonuri valorice combustibil	66,764.85				20,661.16	14,156.81	20,661.16	14,156.81	73,269.20	
542	Avansuri de trezorerie					170,252.91	170,252.91	170,252.91	170,252.91		
542.01	Avansuri de trezorerie					170,252.91	170,252.91	170,252.91	170,252.91		
581	Viramente interne					115,140,245.22	115,140,245.22	115,140,245.22	115,140,245.22		
581.01	Viramente interne - intrabancare		7,499,615.90			57,417,544.28	54,708,771.62	57,417,544.28	54,708,771.62		4,790,843.24
581.02	Viramente interne - case (toni)					15,436,481.00	15,436,481.00	15,436,481.00	15,436,481.00		
581.03	Viramente interne - posmediu17727	923,934.11								923,934.11	
581.05	Viramente interne - poim 125325	5,476.49								5,476.49	
581.06	Viramente interne - poim 125325 - soc	1,434,349.68								1,434,349.68	
581.07	Viramente interne - fazate 108771 - soc	359,199.98								359,199.98	
581.108771	Viramente interne - fazate 108771 - contracte	735,524.25								735,524.25	
581.108771.01	Viramente interne - fazate 108771 - cont activ1 contracte	735,524.25								735,524.25	
581.158035	Viramente interne - digitalizare 158035 - contract		28,000.00								28,000.00
581.158035.01	Viramente interne - digitalizare 158035 - cont activ ctr		28,000.00								28,000.00
581.158536	Viramente interne - fotovoltaice 158536						1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00
581.158536.01	Viramente interne - fotovoltaice - co 158536						1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00
581.17727	Viramente interne - posmediu 17727										923,928.60
581.17727.01	Viramente interne - posmediu 17727										922,189.33
581.17727.02	Viramente interne - posmediu 17727 - casa sediu										1,739.27
581.325	Viramente interne - poim 125325										607,162.66
581.325.01	Viramente interne - poim 125325 - casa sediu										973.40
581.325.02	Viramente interne - poim 125325 - cont activ1										606,189.26
581.326	Viramente interne - pdd 318805	5,599,721.00									
581.326.01	Viramente interne - pdd 318805	5,599,721.00									
581.54035	Viramente interne - posmediu 54035	501.65									501.65
581.54035.01	Viramente interne - posmediu 54035	455.00									455.00
581.54035.02	Viramente interne - posmediu 54035 - cont trez.ro10	46.65									46.65
Total clasa: 5 CONTURI DE TREZORERIE		70,241,181.24	0.00	0.00	0.00	988,359,654.83	1,033,670,351.20	988,359,654.83	1,033,670,351.20	24,930,484.87	0.00
602	Cheltuieli cu materiale consumabile					8,260,318.53	8,260,318.53	8,260,318.53	8,260,318.53		
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare					3,624,106.84	3,624,106.84	3,624,106.84	3,624,106.84		
6021.01	Cheltuieli tratare apa					1,291,119.64	1,291,119.64	1,291,119.64	1,291,119.64		
6021.02.01	Materiale consumabile (reparare retele si bransam)					2,332,987.20	2,332,987.20	2,332,987.20	2,332,987.20		
6022	Cheltuieli privind combustibilul					2,173,332.06	2,173,332.06	2,173,332.06	2,173,332.06		
6022.01	Cheltuieli privind combustibilul- deductibile					2,130,441.27	2,130,441.27	2,130,441.27	2,130,441.27		

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6022.02	Cheltuieli privind combustibilul- nedeductibile		41,699.69		41,699.69		41,699.69		41,699.69		
6022.03	Tva nedeductibil trecut pe cheltuiala nedeductibila	1,191.10			1,191.10		1,191.10		1,191.10		
6024.01	Cheltuieli privind piesele de schimb-deductibile	289,069.07			289,069.07		289,069.07		289,069.07		
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	2,173,810.56			2,173,810.56		2,173,810.56		2,173,810.56		
6028.01	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	2,163,906.30			2,163,906.30		2,163,906.30		2,163,906.30		
6028.01.01	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	9,904.26			9,904.26		9,904.26		9,904.26		
603	Cheltuieli privind alte materiale consumabile - deductibile										
603.02	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor inv ded	529,830.48			529,830.48		529,830.48		529,830.48		
604	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor inv ded	529,830.48			529,830.48		529,830.48		529,830.48		
604.01	Cheltuieli privind materialele nestocate	25,630.85			25,630.85		25,630.85		25,630.85		
604.02	Cheltuieli privind materialele nestocate-intretinere birou	19,612.60			19,612.60		19,612.60		19,612.60		
605	Cheltuieli privind materialele nestocate-diverse	6,018.25			6,018.25		6,018.25		6,018.25		
6051.01	Cheltuieli privind energia si apa	24,262,880.24			24,262,880.24		24,262,880.24		24,262,880.24		
6052.01	Cheltuieli privind consumul de energie electrica	11,293,865.59			11,293,865.59		11,293,865.59		11,293,865.59		
6052.02	Apanova apa potabila importata/tratata	11,295,118.68			11,295,118.68		11,295,118.68		11,295,118.68		
6052.03	Contributii anar - extragere apa bruta	851,988.38			851,988.38		851,988.38		851,988.38		
6052.04	Apa potabila importata/tratata jilava	685,280.96			685,280.96		685,280.96		685,280.96		
6053.01	Ch prind consumul de apa	8,337.68			8,337.68		8,337.68		8,337.68		
6058	Cheltuieli privind consumul de gaze naturale	84,679.42			84,679.42		84,679.42		84,679.42		
6058.01	Cheltuieli cu alte utilitati	924.00			924.00		924.00		924.00		
607	Cheltuieli chirii utilitati	42,685.53			42,685.53		42,685.53		42,685.53		
607.01	Cheltuieli privind marfurile	31,432.18			31,432.18		31,432.18		31,432.18		
609	Cheltuieli privind marfurile	31,432.18			31,432.18		31,432.18		31,432.18		
609.01	Reduceri comerciale primite	-402,754.47			-402,754.47		-402,754.47		-402,754.47		
611	Reduceri comerciale primite	-402,754.47			-402,754.47		-402,754.47		-402,754.47		
611.01	Cheltuieli cu intretinerea si reparatii	2,923,030.13			2,923,030.13		2,923,030.13		2,923,030.13		
611.03	Reparatii si revizii auto si utilaje	364,063.44			364,063.44		364,063.44		364,063.44		
611.07	Reparatii utilaje (pompe, etc)	954,327.92			954,327.92		954,327.92		954,327.92		
611.08	Reparatii telefon	1,846.22			1,846.22		1,846.22		1,846.22		
611.09	Reparatii diverse	21,205.00			21,205.00		21,205.00		21,205.00		
611.10	Reparatii si revizii auto si utilaje - deductibil	2,570.48			2,570.48		2,570.48		2,570.48		
611.15	Reparatii si revizii auto si utilaje - nedeductibil	5,268.84			5,268.84		5,268.84		5,268.84		
611.16	Alte servicii	10,160.82			10,160.82		10,160.82		10,160.82		
611.17	Reparatii calculatoare si imprimante	5,378.47			5,378.47		5,378.47		5,378.47		
611.19	Intretinere retele apa si canalizare	743,210.00			743,210.00		743,210.00		743,210.00		
611.20	Chelt itp - deductibil de la 01.07.2012	374.09			374.09		374.09		374.09		
611.21	Chelt itp - nedeductibil de la 01.07.2012	126.05			126.05		126.05		126.05		
611.23	Chelt itp - deductibile 100%	18,836.87			18,836.87		18,836.87		18,836.87		
611.24	Revizie si intretinere echip si utilaje arii operare	279,435.21			279,435.21		279,435.21		279,435.21		
611.25	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile nedeductibil	19,529.84			19,529.84		19,529.84		19,529.84		
611.26	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile birou	410,501.88			410,501.88		410,501.88		410,501.88		
612	Cheltuieli cu revizia si verificarea contorilor	86,195.00			86,195.00		86,195.00		86,195.00		
612.06	Cheltuieli cu redeventele, locatiile si chirii	15,356,737.83			15,356,737.83		15,356,737.83		15,356,737.83		
612.08	Chirie sediu secundar bragadiru	2,490.00			2,490.00		2,490.00		2,490.00		
612.29	Chirie nedeductibil	399.00			399.00		399.00		399.00		
612.29	Chirie sediu secundar snagov	384.00			384.00		384.00		384.00		

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6121	Cheltuieli cu redeventele			11,638,614.00	11,638,614.00			11,638,614.00	11,638,614.00		
6121.01	Cheltuieli cu redeventa			11,638,614.00	11,638,614.00			11,638,614.00	11,638,614.00		
6122	Cheltuieli cu locatiile de gestiune			49,200.00	49,200.00			49,200.00	49,200.00		
6122.01	Cheltuieli cu locatiile de gestiune			49,200.00	49,200.00			49,200.00	49,200.00		
6123	Cheltuieli cu chirile			3,665,650.83	3,665,650.83			3,665,650.83	3,665,650.83		
6123.01	Cheltuieli cu chirile - spatii			1,671,515.66	1,671,515.66			1,671,515.66	1,671,515.66		
6123.02	Cheltuieli cu chirile - utilaje si echipamente			526,820.00	526,820.00			526,820.00	526,820.00		
6123.03	Cheltuieli cu chirile - diverse			326,944.15	326,944.15			326,944.15	326,944.15		
6123.04	Cheltuieli cu chirile - leasing operational ded			1,117,623.41	1,117,623.41			1,117,623.41	1,117,623.41		
6123.05	Cheltuieli cu chirile - leasing operational neded										
6123.06	Cheltuieli cu chirile - auto neded			20,647.61	20,647.61			20,647.61	20,647.61		
613	Cheltuieli cu primele de asigurare			364,907.10	364,907.10			364,907.10	364,907.10		
613.01	Asigurari casco masini			4,091.74	4,091.74			4,091.74	4,091.74		
613.03	Casco deductibil - de la 01.07.2012			2,250.83	2,250.83			2,250.83	2,250.83		
613.04	Casco nedeductibil - de la 01.07.2012			2,250.84	2,250.84			2,250.84	2,250.84		
613.05	Rca deductibil - de la 01.07.2012			291,088.09	291,088.09			291,088.09	291,088.09		
613.06	Rca nedeductibil - de la 01.07.2012			20,280.85	20,280.85			20,280.85	20,280.85		
613.09	Cheltuieli asigurare raspundere civila			43,850.00	43,850.00			43,850.00	43,850.00		
613.10.01	Cheltuieli asigurare trafic accident deductibil			57.00	57.00			57.00	57.00		
613.10.02	Cheltuieli asigurare trafic accident nedeductibil			57.00	57.00			57.00	57.00		
613.11	Cheltuieli leasing financiar ded			490.38	490.38			490.38	490.38		
613.12	Cheltuieli leasing financiar nedeductibil			490.37	490.37			490.37	490.37		
614	Cheltuieli cu studiile si cercetarile			6,000.00	6,000.00			6,000.00	6,000.00		
614.01	Studiu hidrogeologic			6,000.00	6,000.00			6,000.00	6,000.00		
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului			11,030.96	11,030.96			11,030.96	11,030.96		
615.01	Cheltuieli cu pregătirea personalului deductibil			11,030.96	11,030.96			11,030.96	11,030.96		
618	Cheltuieli de consultanta			640,799.57	640,799.57			640,799.57	640,799.57		
618.01	Cheltuieli de consultanta ded			640,799.57	640,799.57			640,799.57	640,799.57		
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile			252,015.86	252,015.86			252,015.86	252,015.86		
622.03	Comision si onorarii avocatii si notarii			924.95	924.95			924.95	924.95		
622.04	Comision furnizori incasarii online			251,090.91	251,090.91			251,090.91	251,090.91		
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate			195,006.86	195,006.86			195,006.86	195,006.86		
6231	Cheltuieli de protocol			57,103.62	57,103.62			57,103.62	57,103.62		
6231.01	Cheltuieli de protocol (fost 623.01)			8,804.77	8,804.77			8,804.77	8,804.77		
6231.03	Cheltuieli de protocol-tva depasire protocol (fost 623.03)			47,232.48	47,232.48			47,232.48	47,232.48		
6231.04	Cheltuieli de protocol nedeductibile (fost 623.04)			1,066.37	1,066.37			1,066.37	1,066.37		
6232	Cheltuieli de reclama si publicitate			137,903.24	137,903.24			137,903.24	137,903.24		
6232.02	Cheltuieli de reclama si publicitate (fost 623.02) deductibi			137,903.24	137,903.24			137,903.24	137,903.24		
624	Cheltuieli cu transport bunuri si persoane			110,273.00	110,273.00			110,273.00	110,273.00		
624.01	Cheltuieli cu transport persoane			22,754.30	22,754.30			22,754.30	22,754.30		
624.02	Cheltuieli cu transport bunuri			87,518.70	87,518.70			87,518.70	87,518.70		
626	Cheltuieli postale si taxe de comunicatii			646,103.07	646,103.07			646,103.07	646,103.07		
626.01	Cheltuieli telefon			244,303.73	244,303.73			244,303.73	244,303.73		
626.02	Cheltuieli postale			735.50	735.50			735.50	735.50		
626.03	Cheltuieli internet			130,435.60	130,435.60			130,435.60	130,435.60		

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat Debit		Rulaj perioada		Rulaj cumulat Credit		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
626.04	Cheltuieli corespondenta plicuri facturi clienti					267,988.64	267,988.64	267,988.64	267,988.64					267,988.64	
626.05	Cheltuieli taxa fibra internet					2,639.60	2,639.60	2,639.60	2,639.60					2,639.60	
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate					803,198.73	803,198.73	803,198.73	803,198.73					803,198.73	
627.01	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate					673,198.73	673,198.73	673,198.73	673,198.73					673,198.73	
627.03	Comisioane credite bancare					130,000.00	130,000.00	130,000.00	130,000.00					130,000.00	
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti					20,114,076.35	20,114,076.35	20,114,076.35	20,114,076.35					20,114,076.35	
628.03	Servicii audit financiar / cenzor					93,200.00	93,200.00	93,200.00	93,200.00					93,200.00	
628.04	Servicii vidanjarie					1,408,704.00	1,408,704.00	1,408,704.00	1,408,704.00					1,408,704.00	
628.061	Servicii monitorizare gps - deductibil					110,783.72	110,783.72	110,783.72	110,783.72					110,783.72	
628.07	Servicii consultanta tehnica					16,932.56	16,932.56	16,932.56	16,932.56					16,932.56	
628.08	Servicii juridice					128,397.14	128,397.14	128,397.14	128,397.14					128,397.14	
628.09	Servicii securitatea muncii					67,200.00	67,200.00	67,200.00	67,200.00					67,200.00	
628.13	Servicii informatice					200,786.36	200,786.36	200,786.36	200,786.36					200,786.36	
628.14	Servicii analiza si control apa					272,941.57	272,941.57	272,941.57	272,941.57					272,941.57	
628.15	Servicii denisipare					92,250.00	92,250.00	92,250.00	92,250.00					92,250.00	
628.16	Servicii medicina muncii					92,168.00	92,168.00	92,168.00	92,168.00					92,168.00	
628.17	Servicii evaluare bunuri					90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00					90,000.00	
628.18	Servicii executie dosare electrica					49,109.20	49,109.20	49,109.20	49,109.20					49,109.20	
628.19	Servicii abonamente					57,815.30	57,815.30	57,815.30	57,815.30					57,815.30	
628.22	Servicii emitere autorizatii					33,959.81	33,959.81	33,959.81	33,959.81					33,959.81	
628.25	Servicii expertiza tehnica					4,587.75	4,587.75	4,587.75	4,587.75					4,587.75	
628.26	Servicii consultanta					27,500.00	27,500.00	27,500.00	27,500.00					27,500.00	
628.29	Servicii paza					109,288.20	109,288.20	109,288.20	109,288.20					109,288.20	
628.36	Servicii colectare salubritate					52,988.24	52,988.24	52,988.24	52,988.24					52,988.24	
628.37	Alte cheltuieli nedeductibile					57.50	57.50	57.50	57.50					57.50	
628.40	Canalizare apa uzata					12,287,379.43	12,287,379.43	12,287,379.43	12,287,379.43					12,287,379.43	
628.41	Canalizare apa pluviala					287,614.33	287,614.33	287,614.33	287,614.33					287,614.33	
628.42	Primire suspensii canal - anar					518,002.71	518,002.71	518,002.71	518,002.71					518,002.71	
628.43	Canalizare apa uzata - sediu					254.36	254.36	254.36	254.36					254.36	
628.44	Servicii pavaje					1,789,306.35	1,789,306.35	1,789,306.35	1,789,306.35					1,789,306.35	
628.45	Mentenanata software					200,085.40	200,085.40	200,085.40	200,085.40					200,085.40	
628.46	Contrib anar analize ape uzate legea 122/2020					172,781.95	172,781.95	172,781.95	172,781.95					172,781.95	
628.47	Servicii refacere carosabil					85,253.68	85,253.68	85,253.68	85,253.68					85,253.68	
628.49	Abonament cota fixa apele romane apa potabila bruta					165,824.64	165,824.64	165,824.64	165,824.64					165,824.64	
628.50	Servicii de preluare namol					1,336,645.00	1,336,645.00	1,336,645.00	1,336,645.00					1,336,645.00	
628.51	Servicii de preluare deseuri constructii					10,021.74	10,021.74	10,021.74	10,021.74					10,021.74	
628.54	Servicii call center					15,646.40	15,646.40	15,646.40	15,646.40					15,646.40	
628.90	Alte servicii					336,591.01	336,591.01	336,591.01	336,591.01					336,591.01	
635	Cheltuieli cu alte impozite taxe si varsaminte asimilate					3,224,197.08	3,224,197.08	3,224,197.08	3,224,197.08					3,224,197.08	
635.01	Taxe de mediu, autorizatii sanitare dsp					14,491.00	14,491.00	14,491.00	14,491.00					14,491.00	
635.05	Taxa anrsc 0.2% venituri					291,624.53	291,624.53	291,624.53	291,624.53					291,624.53	
635.06	Impozite mijloace de transport					41,391.23	41,391.23	41,391.23	41,391.23					41,391.23	
635.07	Cheltuieli cu alte impozite si taxe					3,760.55	3,760.55	3,760.55	3,760.55					3,760.55	
635.08	Taxa cladiri					30,442.00	30,442.00	30,442.00	30,442.00					30,442.00	
635.09	Impozit teren in folosinta					5,431.88	5,431.88	5,431.88	5,431.88					5,431.88	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulât precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulât		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
635.10	Taxa mentinere licenta anrsc					19,800.00	19,800.00	19,800.00	19,800.00		
635.11	Taxa municipala apa uzata - colectata de apa nova			591,729.44		591,729.44		591,729.44		591,729.44	
635.12	Tva nede leasing - cheltuiala deductibila			823.64		823.64		823.64		823.64	
635.13	Tva nede leasing - cheltuiala nedeductibila			273.05		273.05		273.05		273.05	
635.14.1	Taxa rovinietă - deductibila de la 01.07.2012			61,535.39		61,535.39		61,535.39		61,535.39	
635.14.2	Taxa rovinietă - nedeductibila de la 01.07.2012			2,904.86		2,904.86		2,904.86		2,904.86	
635.19	Tarif licenta transport marfa			6,321.98		6,321.98		6,321.98		6,321.98	
635.20	Taxa autorizatie g.a. emisa de anar			27,194.35		27,194.35		27,194.35		27,194.35	
635.21	Chelt cu inmatricularea auto			559.00		559.00		559.00		559.00	
635.24	Cotizatii asociatii profesionale			23,923.78		23,923.78		23,923.78		23,923.78	
635.26	Tva deductibila masini			1,354.34		1,354.34		1,354.34		1,354.34	
635.27	Tva nedeductibila masini			1,354.34		1,354.34		1,354.34		1,354.34	
635.30	Tva nedeductibila - diverse			2,251.40		2,251.40		2,251.40		2,251.40	
635.31	Taxa timbru judiciar			43,187.00		43,187.00		43,187.00		43,187.00	
635.32	Taxe, autorizatii, avize - deductibil			37,835.00		37,835.00		37,835.00		37,835.00	
635.33	Tarif de monitorizare anepip			122,807.28		122,807.28		122,807.28		122,807.28	
635.34	Cheltuieli cu impozit pe constructii			1,154,913.00		1,154,913.00		1,154,913.00		1,154,913.00	
635.35	Tva nededus			12,060.04		12,060.04		12,060.04		12,060.04	
6352.01	Fond h andicap fara posmediu			726,228.00		726,228.00		726,228.00		726,228.00	
641	Cheltuieli cu salariile personalului			54,483,022.00		54,483,022.00		54,483,022.00		54,483,022.00	
641.01	Cheltuieli cu salariile personalului			50,037,173.00		50,037,173.00		50,037,173.00		50,037,173.00	
641.02	Cheltuieli cu salariile - indemnizatii membrii ca			558,365.00		558,365.00		558,365.00		558,365.00	
641.1551.01	Salarii brute - pdd snagov 321019			108,364.00		108,364.00		108,364.00		108,364.00	
641.1552.01	Salarii brute - pdd afumati 320986			126,403.00		126,403.00		126,403.00		126,403.00	
641.326.01	Salarii brute - pdd 318805			3,254,054.00		3,254,054.00		3,254,054.00		3,254,054.00	
641.326.02	Salarii brute - pdd 318805-alte sal			398,663.00		398,663.00		398,663.00		398,663.00	
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala			229,067.57		229,067.57		229,067.57		229,067.57	
6458.03	Ajutoare inmortantare acordate			49,000.00		49,000.00		49,000.00		49,000.00	
6458.04	Alte cheltuieli privind asig si protectia sociala			168,923.00		168,923.00		168,923.00		168,923.00	
6458.06	Alte cheltuieli privind protectia sociala			2,428.57		2,428.57		2,428.57		2,428.57	
6458.326.01	Fond concedii 0.85% pdd 318805			691.00		691.00		691.00		691.00	
6458.326.02	Fond concedii 0.85% pdd 318805 alte sal			8,025.00		8,025.00		8,025.00		8,025.00	
646	Cheltuieli privind contributia asig.pt.munca			1,229,270.00		1,229,270.00		1,229,270.00		1,229,270.00	
6461	Cheltuieli privind contributia asig.pt.munca			1,229,270.00		1,229,270.00		1,229,270.00		1,229,270.00	
6461.01	Chelt priv contrib asig pt munca coresp salariatilor			1,129,041.00		1,129,041.00		1,129,041.00		1,129,041.00	
6461.02	Chelt priv contrib asig pt munca coresp indem membrii ca			12,565.00		12,565.00		12,565.00		12,565.00	
6461.1551.01	Chelt priv contrib asig pt munca pt sal pdd snagov 321019			2,440.00		2,440.00		2,440.00		2,440.00	
6461.1552.01	Chelt priv contrib asig pt munca pt sal pdd afumati 320986			2,845.00		2,845.00		2,845.00		2,845.00	
6461.326.01	Chelt priv contrib asig pt munca pt sal pdd 318805			73,225.00		73,225.00		73,225.00		73,225.00	
6461.326.02	Chelt priv contrib asig pt munca pt sal pdd 318805-alte sal			9,154.00		9,154.00		9,154.00		9,154.00	
652	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator			58.68		58.68		58.68		58.68	
652.01	Cheltuieli cu protectia mediului - taxa 2%			58.68		58.68		58.68		58.68	
655	Cheltuieli din reevaluarea imobilizatiilor corporale			6,187,678.48		6,187,678.48		6,187,678.48		6,187,678.48	
655.01	Cheltuieli din reevaluarea imobilizatiilor corporale			3,681,368.45		3,681,368.45		3,681,368.45		3,681,368.45	
655.02.17727	Cheltuieli din reevaluarea imobilizatiilor corporale			2,453,768.59		2,453,768.59		2,453,768.59		2,453,768.59	

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
655.03.326	Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale		52,541.44				52,541.44				52,541.44
658	Alte cheltuieli de exploatare		2,171,475.84				2,171,475.84				2,171,475.84
6581.01.2	Despagubiri, amenzi si penalitati comerciale nedeductibile		65.00				65.00				65.00
6581.02	Majorari, dobanzi, penalitati catre stat		36,387.00				36,387.00				36,387.00
6581.03	Alte cheltuieli nedeductibile		9,208.95				9,208.95				9,208.95
6581.04	Alte cheltuieli deductibile		844,000.00				844,000.00				844,000.00
6581.05	Penalitati depasiri concentratii-apele romane		30,538.50				30,538.50				30,538.50
6581.06	Despagubiri indicatori calitate deversare - nedeductibil		55,000.00				55,000.00				55,000.00
6582	Donatii si subventii acordate		193,040.46				193,040.46				193,040.46
6582.03	Sponsorizare		193,040.46				193,040.46				193,040.46
6588	Alte cheltuieli de exploatare		1,003,235.93				1,003,235.93				1,003,235.93
6588.01	Majorari si penalitati facturi furnizori		907,323.94				907,323.94				907,323.94
6588.04	Alte cheltuieli deductibile		9.20				9.20				9.20
6588.05	Alte cheltuieli nedeductibile		28,979.79				28,979.79				28,979.79
6588.07	Alte cheltuieli de exploatare - diverse		5,721.00				5,721.00				5,721.00
6588.08	Alte cheltuieli nedeductibile - fruass		61,202.00				61,202.00				61,202.00
666	Cheltuieli dobanzi		1,573,967.17				1,573,967.17				1,573,967.17
666.01	Cheltuieli dobanzi leasing		5,491.81				5,491.81				5,491.81
666.03	Cheltuieli dobanzi leasing - deductibile de la 01.07.2012		731.63				731.63				731.63
666.04	Cheltuieli dobanzi leasing - nedeductibile de la 01.07.2012		731.65				731.65				731.65
666.05	Cheltuieli dobanzi berd		659,218.26				659,218.26				659,218.26
666.06	Cheltuieli dobanzi ber		907,793.82				907,793.82				907,793.82
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile si provizioane		20,716,155.79				20,716,155.79				20,716,155.79
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor		15,169,381.93				15,169,381.93				15,169,381.93
6811.01	Cheltuieli amo - deductibile		12,997,635.90				12,997,635.90				12,997,635.90
6811.03	Ch. de expl. amortiz. imobilizari si proviz. necorporale		250,483.52				250,483.52				250,483.52
6811.17727	Cheltuieli amo - posmediu 17727		1,478,086.16				1,478,086.16				1,478,086.16
6811.59477	Cheltuieli amo - posmediu 59477		443,176.35				443,176.35				443,176.35
6812	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele		3,472,440.00				3,472,440.00				3,472,440.00
6812.01	Provizioane co neefectuat - neded		3,472,440.00				3,472,440.00				3,472,440.00
6814	Cheltuieli de exploatare privind ajustarile pentru active ci		2,074,333.86				2,074,333.86				2,074,333.86
6814.01	Ajustari clienti incerti		1,216,722.51				1,216,722.51				1,216,722.51
6814.02	Ajustari stocuri - neded		857,611.35				857,611.35				857,611.35
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit		1,751,287.00				1,751,287.00				1,751,287.00
691.01	Cheltuieli cu impozitul pe profit		1,751,287.00				1,751,287.00				1,751,287.00
Total clasa: 6 CONTURI DE CHELTUIELI		0.00	0.00	0.00	0.00	165,696,696.88	165,696,696.88	165,696,696.88	165,696,696.88	0.00	0.00
701	Venituri din vanzarea produselor finite, agricole, active biol		357,726.85				357,726.85				357,726.85
7015.01	Venituri din vanzarea produselor finite - energie electrica		357,726.85				357,726.85				357,726.85
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale		2,934.00				2,934.00				2,934.00
703.01	Venituri din vanzarea produselor reziduale		2,934.00				2,934.00				2,934.00
704	Venituri din lucrari executate si servicii prestate		152,230,530.18				152,230,530.18				152,230,530.18
704.01	Venituri apa potabila		70,350,744.21				70,350,744.21				70,350,744.21
704.02	Venituri apa diverse		4,591,358.31				4,591,358.31				4,591,358.31
704.03	Venituri servicii laborator		444,280.00				444,280.00				444,280.00
704.04	Venituri colectare apa uzata		70,263,925.26				70,263,925.26				70,263,925.26

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulată precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulată		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
704.05	Venituri canal apa meteorica			5,197,049.90	5,197,049.90			5,197,049.90	5,197,049.90		
704.06	Venituri prestari servicii/ lucrari executate			843,406.70	843,406.70			843,406.70	843,406.70		
704.07	Venituri apa bruta			9,526.80	9,526.80			9,526.80	9,526.80		
704.08	Venituri avize			459,926.50	459,926.50			459,926.50	459,926.50		
704.09	Venituri interventii operationale si inchiriere echipamente			37,905.50	37,905.50			37,905.50	37,905.50		
704.10	Venituri canal diverse			32,407.00	32,407.00			32,407.00	32,407.00		
707	Venituri din vanzari			32,805.00	32,805.00			32,805.00	32,805.00		
707.01	Venituri din vanzari			32,805.00	32,805.00			32,805.00	32,805.00		
711	Variatia stocurilor			187,948.61	187,948.61			187,948.61	187,948.61		
711.01	Variatia stocurilor - energie electrica			187,948.61	187,948.61			187,948.61	187,948.61		
722	Venituri din productia de imobilizari corporale			4,654,126.83	4,654,126.83			4,654,126.83	4,654,126.83		
722.01	Venituri din productia imobilizari corporale - operational			69,996.97	69,996.97			69,996.97	69,996.97		
722.02	Venituri din productia imobilizari corporale - inv extinderi			764,128.94	764,128.94			764,128.94	764,128.94		
722.03	Venituri din productia imobilizari corporale - contorizare			166,363.22	166,363.22			166,363.22	166,363.22		
722.1551	Venituri din productie - pdd snagov 321019			110,804.00	110,804.00			110,804.00	110,804.00		
722.1551.01	Venituri din productie pdd snagov 321019 - salarii proiecte			110,804.00	110,804.00			110,804.00	110,804.00		
722.1552	Venituri din productie pdd afumati 320986			129,248.00	129,248.00			129,248.00	129,248.00		
722.1552.01	Venituri din productie pdd afumati 320986 - salarii proiecte			129,248.00	129,248.00			129,248.00	129,248.00		
722.158035	Venituri digitalizare 158035			103,039.70	103,039.70			103,039.70	103,039.70		
722.158035.01	Venituri digitalizare 158035 - proiect			103,039.70	103,039.70			103,039.70	103,039.70		
722.326	Venituri din productie - pdd 318805			103,039.70	103,039.70			103,039.70	103,039.70		
722.326.01	Venituri din productie - pdd 318805 - salarii proiecte			103,039.70	103,039.70			103,039.70	103,039.70		
741	Venituri din subventii de exploatare			1,855.25	1,855.25			1,855.25	1,855.25		
7416	Venituri din subventii de exploatare pentru alte ch de explo			1,855.25	1,855.25			1,855.25	1,855.25		
7416.01	Venituri din subventii de exploatare pentru alte ch compensa			1,855.25	1,855.25			1,855.25	1,855.25		
754	Venituri din creante reactivate si debitori diversi			32,356.75	32,356.75			32,356.75	32,356.75		
754.01	Venituri din creante reactivate si debitori diversi			32,356.75	32,356.75			32,356.75	32,356.75		
758	Alte venituri din exploatare			10,230,913.78	10,230,913.78			10,230,913.78	10,230,913.78		
7581	Venituri din despagubiri,amenzi si penalitati			1,327,595.36	1,327,595.36			1,327,595.36	1,327,595.36		
7581.01	Venituri din penalitati contractuale			1,130,610.49	1,130,610.49			1,130,610.49	1,130,610.49		
7581.04	Alte venituri			27,295.03	27,295.03			27,295.03	27,295.03		
7581.05	Venituri din penalitati mediu depasire concentratii			169,689.84	169,689.84			169,689.84	169,689.84		
7582	Venituri din donatii primite			8,480.00	8,480.00			8,480.00	8,480.00		
7582.01	Venituri din donatii primite			8,480.00	8,480.00			8,480.00	8,480.00		
7583	Venituri din vanzarea activelor si alte operatiuni capital			7,500.00	7,500.00			7,500.00	7,500.00		
7583.01	Venituri din vanzarea activelor			7,500.00	7,500.00			7,500.00	7,500.00		
7584	Venituri din subventii pentru investitii			8,574,793.97	8,574,793.97			8,574,793.97	8,574,793.97		
7584.01	Venituri din subventii pentru investitii-prima casare remat			2,004.00	2,004.00			2,004.00	2,004.00		
7584.02	Venituri din subventii pentru investitii - fond iid			6,681,796.44	6,681,796.44			6,681,796.44	6,681,796.44		
7584.17727.03	Venituri - posmediu17727- amo imobilizari			1,478,086.16	1,478,086.16			1,478,086.16	1,478,086.16		
7584.59477.02	Venituri - posmediu59477- amo imobilizari			412,907.37	412,907.37			412,907.37	412,907.37		
7588	Alte venituri din exploatare			312,544.45	312,544.45			312,544.45	312,544.45		
7588.05	Venituri din plusuri la inventar			25,519.87	25,519.87			25,519.87	25,519.87		
7588.10	Alte venituri			287,024.58	287,024.58			287,024.58	287,024.58		
766	Venituri din dobanzi			912.22	912.22			912.22	912.22		

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la începutul anului		Sold la începutul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioadă		Rulaj perioadă		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
766.01	Venituri din dobânzi conturi curente							912.22	912.22			912.22	912.22		
781	Venituri din proviziuni privind activitatea de exploatare							2,875,659.57	2,875,659.57			2,875,659.57	2,875,659.57		
7832	Venituri din proviziuni privind act. de exploatare							2,875,659.57	2,875,659.57			2,875,659.57	2,875,659.57		
7812.01	Provizioane co nesfect, neimp							2,875,659.57	2,875,659.57			2,875,659.57	2,875,659.57		
Total clasa: 7 CONTURI DE VENITURI		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170,607,769.04	170,607,769.04	170,607,769.04	170,607,769.04	170,607,769.04	170,607,769.04	0.00	0.00
TOTAL GENERAL		1,476,195,585.66	1,476,195,585.66	0.00	0.00	0.00	0.00	4,248,657,255.41	4,248,657,255.41	4,248,657,255.41	4,248,657,255.41	4,248,657,255.41	4,248,657,255.41	1,988,915.46	1,988,915.46

DIRECTOR GENERAL
Dragila Cătălin Marian

DIRECTOR ECONOMIC
Uceanu Teodora



Bifati numai dacă este cazul:

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

Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul **2025**

Suma de control 127.085.800

Entitatea: APA CANAL ILFOV SA

Adresa:

Județ: Ilfov Sector: Localitate: PANTELIMON

Strada: LIVEZILOR Nr.: 94 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0374205200

Număr din registrul comerțului: J23/1433/2009

Cod unic de înregistrare: 25709173

Forma de proprietate: 12 - Societăți cu capital integral de stat

CAEN 2024 (Rev.2): CAEN 2025 (Rev.3):

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

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN): 3600 - Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN): 3600 - Captarea, tratarea și distribuția apei

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

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități de interes public

☐ Entități mici ☐ Microentități

Raportări anuale

☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf. art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct. 9 alin. (4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	141.985.459
Capital subscris	127.085.800
Profit/ pierdere	4.723.124

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

Numele și prenumele: DRAGILA CATALIN MARIAN

Semnătura:

INTOCMIT,

Numele și prenumele: PERFECT ACCOUNTING AND TAX MANAGEMENT SRL

Calitatea: 22 - PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional: 14914

CIF/ CUI membru CECCAR: 41764110

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

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)? ☐ DA ☒ NU

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit: SAVVY AUDIT SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS: FA 620/2006

CIF/ CUI:

Semnătura:

SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

BILANT la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2025	31.12.2025
(Formulele de calcul se refera la Nr. rd. din col. B)			
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01	01	
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.128.564
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04	04	
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	06	06	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	07	1.128.564
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	123.188.856
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	43.792.320
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	393.616
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.038.336.259
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7. Active corporale de explorare și 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	14.852.987
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.220.564.038
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	1.777.162
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	1.777.162
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.223.469.764
B. ACTIVE CIRCULANTE			

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	2.154.076	2.868.172
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	449.793	449.793
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	77.924	77.924
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	73.207	12.582
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.755.000	3.408.471
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	32.572.896	43.086.776
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	78.436.680	132.304.663
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	111.009.576	175.391.439
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 - 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	70.241.181	24.930.485
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	184.005.757	203.730.395
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42	465.177	335.004
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	456.975	326.232
	45	44	8.202	8.772
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	8.976.552	10.494.245
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.341.576	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	65.502.920	33.709.409
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	7.000.000	7.000.000
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	32.172.073	26.342.760
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	114.993.121	77.546.414
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	69.459.127	126.499.729
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.292.937.093	1.854.135.969
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	49.157.594	132.661.460
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	23.267.582	30.101.648
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	72.425.176	162.763.108
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	2.875.660	3.472.440
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	2.875.660	3.472.440
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.090.814.288	1.545.925.446
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	10.484	10.484
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.090.803.804	1.545.914.962
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	1.090.814.288	1.545.925.446
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)				

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	127.085.800	127.085.800
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		10.429.882
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	844.448	1.168.169
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	10.505.777	12.272.272
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	11.350.225	13.440.441
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	12.336.913	11.603.572
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.916.514	4.723.124
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	2.183.173	2.090.216
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	126.832.453	141.985.459
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	126.832.453	141.985.459

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DRAGILA CATALIN MARIAN

Numele și prenumele

PERFECT ACCOUNTING AND TAX MANAGEMENT SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional.

14914

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	129.284.910	152.623.996
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	129.284.910	152.623.996
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	129.284.910	152.591.191
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		32.805
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766¹)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	173.589	
Sold D	08	08	0	
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	3.436.898	4.654.127
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	20.339	1.855
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.535.211	10.230.914
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	2.093.757	8.574.794
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	136.450.947	167.510.892
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	7.224.003	8.260.319
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	595.654	555.461
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	20.270.394	24.262.880
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	7.770.311	11.293.866
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	70.810	84.679
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		31.432
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	260.371	402.754
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	45.841.203	55.941.360
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	44.685.423	54.405.000

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.155.770	1.458.338
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	13.761.718	15.169.382
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	13.761.718	15.169.382
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	1.129.275	2.041.977
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	2.070.764	2.074.334
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	941.489	32.357
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	41.665.098	53.006.589
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	23.048.645	25.425.641
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	13.662.639	15.356.738
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	11.349.067	11.638.614
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		49.200
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	2.313.572	3.668.924
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	812.515	640.800
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.862.017	3.224.197
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		59
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		6.187.678
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2.279.282	2.171.476
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	656.306	596.780
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	2.875.660	3.472.440
- Venituri (ct.7812)	53	41	2.219.354	2.875.660
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	130.883.280	159.463.426
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	5.567.667	8.047.466
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care veniturile obținute de la...				

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.582	912
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.582	912
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct. 686)	66	54		
- Venituri (ct. 786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	68	56	2.214.820	1.573.967
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	70	58	86	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	2.214.906	1.573.967
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	2.213.324	1.573.055
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	136.452.529	167.511.804
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	133.098.186	161.037.393
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	3.354.343	6.474.411
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	78	66	437.829	1.751.287
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	80	66b (305)		
- Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	2.916.514	4.723.124
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRAGILA CATALIN MARIAN

Numele si prenumele

PERFECT ACCOUNTING AND TAX MANAGEMENT SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14914

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		4.723.124	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	10.086.156	4.995.292	5.090.864	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	10.086.156	4.995.292	5.090.864	
- peste 30 de zile		06	06	4.280.403	3.043.500	1.236.903	
- peste 90 de zile		07	07	3.579.738	145.627	3.434.111	
- peste 1 an		08	08	2.226.015	1.806.165	419.850	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si 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 salariatii		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	545		560	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	567		606	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat							

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	420.096.730	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	33.493.716	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39		
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	14.852.987	6.763.348
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.790.362	1.731.375
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.790.362	1.731.375
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.790.362	1.731.375
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	38.244.066	49.864.960
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 423 + 4282)	72	60	32.372	27.076
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	77.422.265	119.281.337
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	267.289	430.688
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	104.115	17.217.263
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64	77.050.861	101.633.386
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.603.948	13.487.984
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.603.948	13.487.984
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	35.100	59.832
- în lei (ct. 5311)	99	85	35.100	59.832
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	69.820.464	24.617.171
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	69.820.464	24.617.171
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	318.852	180.213
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	318.852	180.213
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	143.533.717	229.815.277

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99	14.300.000	132.661.460
- în lei	114	100	14.300.000	132.661.460
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	7.000.000	7.000.000
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	7.000.000	7.000.000
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	36.065.735	36.797.765
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	66.844.495	33.709.409
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.782.410	3.010.801
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)	127	111	3.000.771	4.163.454
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct. 431+437+4381)	128	112	1.539.666	1.756.565
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.412.453	2.315.722
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	130	114	48.652	91.167
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct. 4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		

Suma datoriei entității...

- 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	14.540.306	12.472.388
-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	14.540.306	12.472.388
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	127.085.800	127.085.800
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	127.085.800	127.085.800
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	127.085.800	X	127.085.800	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	127.085.800	100,00	127.085.800	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	127.085.800	100,00	127.085.800	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024		2025	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DRAGILA CATALIN MARIAN

Semnatura _____

Numele și prenumele

PERFECT ACCOUNTING AND TAX MANAGEMENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

14914

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului.

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2025

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.Cheptuiei de constituire	01	13.295			X	13.295
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	2.329.788	137.611		X	2.467.399
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	2.343.083	137.611		X	2.480.694
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	908.841			X	908.841
2.Constructii	09	137.185.626	14.442.756	25.000.123		126.628.259
3.Instalatii tehnice si masini	10	75.249.580	4.675.226	7.641.295	9.200	72.283.511
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	870.946	125.394	5.303		991.037
5.Investitiile imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.036.336.259	535.558.604	21.221.815		1.552.673.048
7.Investitiile 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	14.852.987	2.622.037	10.711.676		6.763.348
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.267.404.239	557.424.017	64.580.212	9.200	1.760.248.044
III.Imobilizari financiare	19	1.777.162		108.070	X	1.669.092
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.271.524.484	557.561.628	64.688.282	9.200	1.764.397.830

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
 2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni 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.Cheftuieli de constituire	21	13.295			13.295
2.Cheftuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	643			643
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	1.200.581	454.604		1.655.185
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.214.519	454.604		1.669.123
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	14.905.610	4.445.155	18.837.514	513.251
3.Instalatii tehnice si masini	29	31.457.261	10.171.432	7.616.226	34.012.467
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	477.330	98.191		575.521
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	46.840.201	14.714.778	26.453.740	35.101.239
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	48.054.720	15.169.382	26.453.740	36.770.362

1) se cuprind si 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 si 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.Cheptuile 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 si amenajari 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 imobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIA GESTIONARII ENTITATII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRAGILA CATALIN MARIAN

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PERFECT ACCOUNTING AND TAX MANAGEMENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

Nr. cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	-
		+

*pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025
întocmite în conformitate cu
Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014*

APA CANAL ILFOV SA

Situatii financiare

Situații financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Conținut:

Raportul auditorilor independenți

Bilanțul

Contul de profit și pierdere

Situația modificărilor capitalului propriu

Situația fluxurilor de trezorerie

Note la situațiile financiare anuale

Situația modificărilor capitalului propriu pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2025

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2025	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2025
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	127.085.800					127.085.800
Rezerve din reevaluare						0
Rezerve legale	844.448	323.721	323.721			1.168.169
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						0
Alte rezerve	10.505.777	1.766.495	1.766.495			12.272.272
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea necoperită, corectare erori contabile	Sold C					0
	Sold D	12.336.913	1.751.087	3.170.048	3.170.048	12.336.913
Rezerva din reevaluare	Sold C	10.429.882				10.429.882
	Sold D					0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	2.916.514	4.723.124	2.916.514		4.723.124
	Sold D					
Repartizarea profitului	Sold C					
	Sold D	2.183.173	2.090.216	2.183.173	2.183.173	2.090.216
Total capitaluri proprii		126.832.453	16.958.118	-1.805.112	-3.126.858	141.985.459

DIRECTOR GENERAL,
Dragila Catalin Marian



Intocmit,
Perfect Accounting and Tax Management SRL



Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

La data de 31 decembrie 2025

Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:	31/12/2024	31/12/2025
Profit brut	3.354.343	6.474.411
Ajustari pentru:	-	-
Cheltuieli cu amortizarea	13.761.718	15.169.382
Retuarea subventiilor pentru investitii	(571.960)	(7.105.188)
Variatia provizioanelor	656.306	596.780
Cheltuieli privind dobanzile si alte costuri financiare	2.214.820	1.573.967
Ajustari pentru deprecierea creantelor	262.329	1.216.723
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	(1.582)	(912)
(Profit) pierdere din vanzarea activelor	(4.703)	(7.500)
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	19.671.270	17.917.662
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte creante din exploatare	(59.115.361)	(66.701.920)
Variatia soldurilor conturilor de stocuri	(504.586)	(653.470)
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte datorii din exploatare	(33.218.180)	(61.212.001)
Numerar generat din exploatare	(73.166.857)	(110.649.729)
Dobanzi platite	(5.052.661)	(4.139.979)
Impozit pe profit platit	711.274	(1.107.615)
Numerar net din activitati de exploatare	(77.508.243)	(115.897.324)
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(420.498.655)	(477.125.536)
Subventii pentru investitii	520.516.819	460.224.318
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	6.300	7.500

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Dobanzi incasate	1.582	912
Numerar net din activitati de investitie	100.026.046	(16.892.806)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	-	-
Majorare capital social	21.500.000	-
Trageri credite	21.419.461	106.390.735
Rambursari imprumuturi bancare	(11.468.110)	(18.798.776)
Variatia sumelor datorate entitatilor afiliate	-	-
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	(132.212)	(112.526)
Dividende platite	-	-
Numerar net din activitati de finantare	31.319.139	87.479.433
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	53.836.942	(45.310.696)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	16.404.239	70.241.181
Numerar si echivalentele de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	70.241.181	24.930.485

DIRECTOR GENERAL
Dragila Catalin Mariap



Intocmit.
Perfect Accounting and Tax Management SRL



Nota 1. Prezentarea societății

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A. a fost înființată în anul 2009, sub forma unei societăți comerciale cu capital integral de stat și deține calitatea de Operator Regional al serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare din aria administrativ teritorială a localităților membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Apă – Ilfov (ADIA). Apa Canal Ilfov SA este o societate de drept roman cu sediul social în Jud Ilfov, Com Pantelimon, Str. Livezilor, Nr. 94. Activitatea principală este captarea, tratarea și distribuția apei (cod CAEN 3600), activitate desfășurată în conformitate cu obiectul de activitate declarat prin actul constitutiv al societății.

Prin contractul de delegare din 09.11.2009 semnat între ADIA Ilfov (în numele localităților deținătoare ale capitalului social al societății) și APĂ CANAL ILFOV SA, aceasta din urmă a preluat gestiunea serviciilor de apă și canalizare, având în baza acestui contract dreptul de a încasa integral veniturile rezultând din furnizarea acestor servicii. APĂ CANAL ILFOV acționează pe riscul și răspunderea sa, având conferite pe o perioadă de 49 de ani dreptul și obligația de a furniza/presta serviciile, inclusiv dreptul și obligația de a administra și de a exploata infrastructura tehnico-edilitară aferentă serviciilor. În prezent societatea obține venituri din exploatarea rețelelor de apă și canalizare din localitățile: Pantelimon, Cornetu, Bragadiru Branesti, Ciorogarla, Cernica, Domnesti, Dobroesti, Balotesti, Glina, Ciolpani, Tunari, Magurele, Mogosoaia, Jilava, Clinceni, Gradistea, Peris, Moara Vlasiei și Dragomiresti Vale, Snagov, Vidra.

Societatea nu are participatii in alte societati.

Nota 2. Principii, politici si metode contabile

2.1. Bazele întocmirii situațiilor financiare

Acestea sunt situațiile financiare ale Societății APA CANAL ILFOVS.A. pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025 întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/1991 republicată 2008, cu modificările și completările ulterioare
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMFP 1802/2014”)

Politicile contabile adoptate pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare sunt în conformitate cu principiile contabile prevăzute de OMFP 1802/2014.

Aceste situații financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit și pierdere;
- Situația fluxurilor de trezorerie;
- Situația modificării capitalurilor proprii;
- Note explicative la situațiile financiare.

Situațiile financiare se referă doar la APA CANAL ILFOVS.A.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei (“RON”).

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor, fluxurile de trezorerie și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

2.2. Principii contabile semnificative

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Conform OMFP 1802/2014 Anexa 1 pct 49 alin (1) "Principiul continuității activității. Trebuie să se prezume că entitatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității."

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplică consecvent de la un exercitiu financiar la altul politicile contabile și metodele de evaluare.

Conform OMFP 1802/2014 Anexa 1 pct 50 " Politicile contabile și metodele de evaluare trebuie aplicate în mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul."

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea s-a realizat pe o bază prudent și în special:

- a) în contul de profit și pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) deprecierile au fost recunoscute, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul contabilității de angajamente

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs (și nu pe măsura de numerar sau echivalentul sau a fost încasat sau plătit) și au fost înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Veniturile și cheltuielile care au rezultat direct și concomitent din aceeași tranzacție au fost recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

Principiul intangibilității

După cum este menționat la nota 2.4. în scopul asigurării comparabilității informațiilor cuprinse în situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, informațiile raportate în coloana corespunzătoare exercitiului financiar precedent s-a determinat având în vedere, pe de o parte, planul de conturi general cuprins în reglementările contabile aprobate prin OMF 1802/2014 și, pe de altă parte, necesitatea raportării unor indicatori comparabili ca semnificație cu cei raportați în coloana corespunzătoare exercitiului financiar de raportare (exercitiul financiar al anului 2025), după cum este cerut în Ordinul Ministrului Finanelor Publice nr 123/2016. Cu excepția acestui aspect, bilanțul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărei componente ale elementelor de active și de datorii.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Contabilizarea și prezentarea elementelor din situațiile financiare ținând cont de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză

Înregistrarea în contabilitate și prezentarea în situațiile financiare a operațiunilor economico-financiare reflectă realitatea economică a acestora, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție

Elementele prezentate în situațiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

Principiul pragului de semnificație

Entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse în reglementările contabile aplicabile referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

2.3. Moneda de raportare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională („RON”). Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională, cât și în valută. Elementele incluse în aceste situații sunt prezentate în lei românești.

2.4. Situații comparative

În scopul asigurării comparabilității informațiilor cuprinse în situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, informațiile raportate în coloana corespunzătoare exercitiului financiar încheiat precedent s-a determinat având în vedere, pe de o parte, planul de conturi general cuprins în reglementările contabile aprobate prin OMF 1802/2014 și, pe de altă parte, necesitatea raportării unor indicatori comparabili ca semnificație cu cei raportați în coloana corespunzătoare exercitiului financiar de raportare (exercitiul financiar al anului 2024), după cum este cerut de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr 123/2016.

Cu excepția aspectelor menționate mai sus, situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2025 prezintă comparabilitate cu situațiile financiare ale exercitiului financiar precedent. În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

2.5. Utilizarea estimărilor contabile

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificările ulterioare, presupune efectuarea de către conducere a unor estimări și presupuneri care influențează valorile raportate ale activelor și datoriilor și prezentarea activelor și datoriilor contingente la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimări sunt revizuite periodic și,

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când acestea devin cunoscute.

2.6. Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Societatea să își continue activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

În exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, Societatea a înregistrat un profit brut în valoare de 4.723.124 ron. Societatea a înregistrat profit din activitatea de exploatare de 8.047.466 ron și pierdere din activitatea financiară de 1.573.055 ron. Impozitul pe profit aferent anului 2025 este de 1.751.287 ron. La 31 decembrie 2025, pierderile reportate sunt în suma de 11.603.572 ron.

La data de 31 decembrie 2025 activul net al Societății, determinat ca diferență între totalul activelor circulante și totalul datoriilor curente este în suma de 126.499.729 ron.

Proiecțiile realizate de conducere au în vedere ca activitatea să se mențină profitabilă pe termen mediu.

Tranzacțiile realizate în valută sunt înregistrate inițial la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României de la data tranzacției.

La data bilanțului elementele monetare exprimate în valută și creanțele și datoriile exprimate în lei a decontare de face în funcție de cursul unei valute se evaluează și se prezintă în situațiile financiare anuale la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercitiului financiar.

Castigurile și pierderile din diferențele de curs valutar, realizate și nerealizate, între cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută și a celor exprimate în lei, decontarea se face în funcție de cursul unei valute, sau cursul la care acestea sunt înregistrate în contabilitate și cursul de schimb de la data încheierii exercitiului financiar, sunt înregistrate în contul de profit și pierdere al exercitiului financiar respectiv.

Elementele nemonetare achiziționate cu plată în valută și înregistrate la cost istoric (imobilizări, stocuri) se prezintă în situațiile financiare anuale utilizând cursul de schimb valutar de la data efectuării tranzacției. Elementele nemonetare achiziționate cu plată în valută și înregistrate la valoarea justă (de exemplu, imobilizările corporale reevaluate) se prezintă în situațiile financiare anuale la această valoare.

Cursurile de schimb RON/USD și RON/EUR comunicate de Banca Națională a României la 31 decembrie 2023 și 31 decembrie 2025, au fost după cum urmează:

Moneda	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
RON/EUR	4.9741	5.0985
RON/USD	4.7768	4.3417

2.7. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt evaluate la cost mai puțin amortizarea cumulată și pierderile cumulate din depreciere.

Alte imobilizări necorporale

Costurile aferente achiziționării de programe informatice sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durată utilă de viață.

2.8. Imobilizări corporale

Costul / Evaluarea

Costul inițial al imobilizărilor corporale achiziționate constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare.

Costul unei imobilizări corporale construite în regie proprie este determinat folosind aceleași principii ca și pentru un activ achiziționat. Astfel, dacă entitatea produce active similare, în scopul comercializării, în cadrul unor tranzacții normale, atunci costul activului este de obicei același cu costul de construire a celui activ destinat vânzării. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ. În mod similar, cheltuiala reprezentând rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum și pierderile care au apărut în cursul construcției în regie proprie a activului nu sunt incluse în costul activului. Costurile îndatorării atribuibile activelor cu ciclu lung de fabricație (definite ca active care solicită în mod necesar o perioadă substanțială de timp, respectiv mai mare de un an, pentru a fi gata în vederea utilizării sale prestabilite sau pentru vânzare) sunt incluse în costurile de producție ale acestora, în măsura în care sunt legate de perioada de producție. În costurile îndatorării se include dobânda la capitalul împrumutat pentru finanțarea achiziției, construcției sau producției de active cu ciclu lung de fabricație. Cheltuielile reprezentând diferențe de curs valutar constituie cheltuiala a perioadei.

În costul inițial al unei imobilizări corporale pot fi incluse și costurile estimate inițial cu demontarea și mutarea acestora la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și Societatea are o obligație legată de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea și mutarea imobilizării corporale, precum și cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc în valoarea activului imobilizat, în corespondență cu un cont de provizioane.

În cazul în care o clădire este demolată pentru a fi construită o altă, cheltuielile cu demolarea și cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a clădirii demolate sau costul activului respectiv, atunci când acesta este evidențiat ca stoc, sunt recunoscute după natura lor, fără a fi considerate costuri de amenajare a amplasamentului.

O imobilizare corporală trebuie prezentată în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin amortizarea cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate.

Cheltuielile ulterioare efectuate în legătură cu o imobilizare corporală sunt cheltuieli ale perioadei în care au fost efectuate sau măjorează valoarea imobilizării respective, în funcție de beneficiile economice aferente acestor cheltuieli, potrivit criteriilor generale de recunoaștere.

Cheltuielile efectuate în legătură cu imobilizările corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune, administrare sau alte contracte similare se evidențiază, la imobilizări corporale sau drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate în legătură cu imobilizările corporale proprii.

În cazul înlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, societatea recunoaște costul înlocuirii parțiale, valoarea contabilă a părții înlocuite fiind scoasă din evidență, cu amortizarea aferentă, dacă informațiile necesare sunt disponibile și sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere pentru imobilizările corporale, iar valoarea contabilă a părții înlocuite, cu amortizarea aferentă este scoasă din evidență.

Piese de schimb importante și echipamentele de securitate sunt considerate imobilizări corporale atunci când se estimează că vor fi folosite pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Costul inspecțiilor sau reviziilor generale regulate, efectuate de entitate pentru depistarea defectiunilor, sunt recunoscute la momentul efectuării fiecărei inspecții generale, drept cheltuială sau în valoarea contabilă a elementului de imobilizări corporale ca o înlocuire.

În cazul recunoașterii costului inspecției ca o componentă a activului, valoarea componentei se amortizează pe perioada dintre două inspecții planificate. Costul reviziilor și inspecțiilor curente, altele decât cele recunoscute, ca o componentă a imobilizării reprezintă cheltuieli ale perioadei.

Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică reprezintă alocarea sistematică a valorii amortizabile a unui activ pe întreaga durată de utilizare economică. Valoarea amortizabilă este reprezentată de cost sau altă valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizării imobilizărilor corporale sunt avute în vedere duratele de utilizare economică și condițiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor.

Investițiile efectuate la imobilizările corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune, administrare sau alte contracte similare se supun amortizării pe durata contractului respectiv.

Terenurile nu se amortizează.

Duratele de viață pentru principalele categorii de imobilizări corporale sunt prezentate în tabelul de mai jos.

Denumire	Nr ani
Construcții	10-40
Echipamente tehnologice	2-24
Aparatură birotică	2-8
Mijloace de transport	5
Alte imobilizări corporale	3-15

Societatea detine în proprietatea sa terenuri achiziționate în anul 2024 în cadrul proiectelor.

Revizuirea duratei de amortizare poate fi justificată de o modificare semnificativă a condițiilor de utilizare, precum și în cazul efectuării unor investiții sau reparații, altele decât cele determinate de întreținerea curentă, sau învechirea unei imobilizări corporale. De asemenea, în cazul în care imobilizările corporale sunt trecute în conservare, folosirea lor fiind întreruptă pe o perioadă îndelungată, poate fi justificată revizuirea duratei de amortizare. Atunci când elementele care au stat la baza stabilirii inițiale a duratei de utilizare economică s-au modificat, Societatea stabilește o nouă perioadă de amortizare. Modificarea duratei de utilizare economică reprezintă modificare de estimare contabilă.

Metoda de amortizare se poate modifica doar atunci când aceasta este determinată de o eroare în estimarea modului de consumare a beneficiilor aferente respectivei imobilizări corporale.

Cedarea și casarea

O imobilizare corporală este scoasă din evidență la cedare sau casare, atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

În cazul scoaterii din evidență a unei imobilizări corporale, sunt evidențiate distinct veniturile din vânzare, cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a imobilizării și alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

În scopul prezentării în contul de profit și pierdere, castigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale trebuie determinate ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și trebuie prezentate ca valoare netă, ca venituri sau cheltuieli, după caz, în contul de profit și pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", după caz.

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Compensatii de la terți

În cazul distrugerii totale sau parțiale a unor imobilizări corporale, creanțele sau sumele compensatorii încasate de la terți, legate de acestea, precum și achiziționarea sau construcția ulterioară de active fiind operațiuni economice distincte se înregistrează ca atare pe baza documentelor justificative.

Astfel, deprecierea activelor se evidențiază la momentul constatării acesteia, iar dreptul de a încasa compensațiile se evidențiază pe seama veniturilor conform contabilității de angajamente, în momentul stabilirii acestuia.

2.9. Imobilizări financiare și investiții pe termen scurt

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun, împrumuturile acordate entităților asociate și entităților controlate în comun, precum și alte investiții deținute ca imobilizări și alte împrumuturi.

Investițiile pe termen scurt cuprind depozite bancare pe termen scurt, inclusiv cele pe termen de cel mult 3 luni atunci când acestea sunt deținute în scop investițional, obligațiuni emise și rascumparate, valori mobiliare achiziționate pentru a fi revandate într-o perioadă scurtă de timp, și alte investiții pe termen scurt.

Investițiile financiare pe termen scurt includ și certificatele de emisii de gaz de sera care îndeplinesc condițiile de recunoaștere de investiții pe termen scurt.

Clasificarea titlurilor mobiliare pe termen lung în imobilizări financiare sau investiții pe termen scurt se face în raport cu scopul caruia îi sunt destinate și intenția Societății cu privire la durata deținerii titlurilor, respectiv mai mult de un an sau pe o perioadă de până la un an. Participațiile achiziționate în principal în scopul de a genera un profit ca rezultat al fluctuațiilor de preț pe termen scurt sunt clasificate investiții pe termen scurt. Participațiile deținute pentru o perioadă nedefinită, care pot fi vandute ca urmare a necesităților de lichiditate sau a schimbărilor ratelor dobânzii, sunt clasificate ca active imobilizate, cu excepția situației în care conducerea are intenția de a le păstra pentru o perioadă mai mică de 12 luni de la data bilanțului sau este necesar să fie vandute pentru a obține capital de exploatare, situații în care sunt incluse în active circulante.

Imobilizările financiare se înregistrează inițial la costul de achiziție.

Investițiile pe termen scurt în titluri de participare admise la tranzacționare pe o piață reglementată sunt evaluate la valoarea de cotație din ultima zi de tranzacționare, în timp ce cele netranzacționate sunt înregistrate la valoarea de achiziție mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere în valoare.

2.10. Vânzarea și închirierea unui activ pe termen lung

Vânzările unui activ pe termen lung, cu închirierea ulterioară a acestuia de la locator este contabilizată diferit în funcție de tipul contractului de leasing încheiat între părți :

- în cazul unui contract de leasing financiar, nu se înregistrează vânzarea mijlocului fix, nefiind îndeplinite condițiile de recunoaștere ale veniturilor, iar respectiva tranzacție este o tranzacție de finanțare. Ca urmare, se evidențiază în contabilitate finanțarea locatarului de către locator (ex: intrarea de numerar și datoria pe termen lung)
- în cazul unui contract de leasing operațional, locatarul contabilizează o tranzacție de vânzare cu înregistrarea scoaterii din evidența activului, cât și cheltuiala cu ratele de leasing lunare conform contractului.

2.11. Deprecierea activelor imobilizate

Determinarea pierderilor din depreciere

Valoarea recuperabilă a activelor imobilizate corporale și necorporale este considerată valoarea cea mai mare dintre valoarea justă mai puțin costurile de vânzare și valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implică actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizând o rată de actualizare înainte de impozitare care reflectă evaluările curente de piață cu privire la valoarea în timp a banilor și riscurile specifice activului. În cazul unui activ

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

care nu generează independent fluxuri de trezorerie semnificative, valoarea recuperabilă este determinată pentru unitatea generatoare de trezorerie careia activul îi aparține.

Valoarea contabilă a activelor imobilizate ale societății este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina dacă există pierderi din depreciere. Dacă o asemenea pierdere din depreciere este probabilă, este estimată valoarea pierderilor din depreciere.

Corectarea valorii imobilizărilor necorporale și corporale și aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectuează, în funcție de tipul de depreciere existentă, fie prin înregistrarea unei amortizări suplimentare, în cazul în care se constată o depreciere ireversibilă, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustărilor pentru depreciere, în cazul în care se constată o depreciere reversibilă a acestora. Așa cum este menționat la nota 2.8 *Imobilizări necorporale*, ajustările pentru deprecierea fondului comercial corectează valoarea acestuia.

Reluarea ajustărilor pentru pierderi din depreciere

O ajustare pentru depreciere a imobilizărilor este reluată în cazul în care s-a produs o schimbare a estimărilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabilă. În cazul ajustărilor recunoscute pentru deprecierea fondului comercial, acestea nu se mai reiau ulterior la venituri.

O ajustare pentru depreciere poate fi reluată în măsura în care valoarea contabilă a activului nu depășește valoarea recuperabilă, mai puțin amortizarea, care ar fi fost determinată dacă ajustarea pentru depreciere nu ar fi fost recunoscută.

2.12. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, producția în curs de execuție, semifabricatele, produsele finite, marfurile, ambalajele, activele biologice de natura stocurilor, produsele agricole, piesele de schimb, materialele consumabile și ambalajele.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc. Reducerile comerciale acordate de furnizor și înscrise pe factura de achiziție ajustează în sensul reducerii costul de achiziție al bunurilor. Atunci când achiziția de produse și primirea reducerii comerciale sunt tratate împreună, reducerile comerciale primite ulterior facturării ajustența, de asemenea, costul de achiziție al bunurilor. Reducerile comerciale primite ulterior facturării corectează costul stocurilor la care se referă, dacă acestea mai sunt în gestiune. Dacă stocurile pentru care au fost primite reducerile ulterioare nu mai sunt în gestiune, acestea se evaluează distinct în contabilitate (contul 609 "Reduceri comerciale primite"), pe seama conturilor de terți.

Costul produselor finite și a producției în curs de execuție cuprinde cheltuielile directe aferente producției, și anume: materiale directe, energie consumată în scopuri tehnologice, manopera directă și alte cheltuieli directe de producție, precum și cota cheltuielilor indirecte de producție alocată în mod rațional ca fiind legată de fabricarea acestora.

În cazul obținerii produselor cuplate, respective în cazul în care în urma procesului de producție se obține un produs principal și altul secundar și costurile de conversie nu se pot identifica distinct, pentru fiecare produs în parte, (acestea se alocă pe baza valorii de vânzare relativă a fiecărui produs în stadiul de producție în care produsele devin identificabile în mod distinct/ în momentul finalizării procesului de producție) sau dacă majoritatea produselor secundare au o valoare nesemnificativă (produsele secundare sunt evaluate la valoarea realizabilă netă și această valoare se deduce din costul produsului principal).

Costul stocurilor se determină în raport cu situația dată pe baza costului standard, al metodei identificării specifice sau în cazul în care sunt produse cu amanunțul pe baza prețurilor cu amanunțul.

Costul stocurilor se bazează pe principiul „Primul intrat primul iese” (First In First Out) și include cheltuielile ocazionale de achiziție a acestora și aducerea în forma și locația curentă.

Notă la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

La data bilanțului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea realizabilă netă este prețul de vânzare estimat a fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, mai puțin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci când este cazul, și costurile estimate necesare vânzării.

Acolo unde este cazul se constituie ajustări de valoare pentru stocuri învechite, cu mișcare lentă sau cu defecte.

2.13. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate inițial la valoarea conform facturilor, sau conform documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Evaluarea valorii recuperabile a creanțelor la data bilanțului se face la valoarea lor probabilă de încasare sau de plată. Diferențele constatate în minus între valoarea de inventar stabilită la inventariere și valoarea contabilă a creanțelor se înregistrează în contabilitate pe seama ajustărilor pentru depreciere. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creanțele la scadența inițială; agreata neincasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când sunt identificate.

Pierderea din depreciere aferentă unei creanțe este reluată dacă creșterea ulterioară a valorii recuperabile poate fi legată de un eveniment care a avut loc după ce pierderea din depreciere a fost recunoscută.

Creanțele preluate prin cesionare se evidențiază în contabilitate la costul de achiziție, valoarea nominală a acestora evidențiindu-se în afara bilanțului.

2.14. Numerar și echivalente numerar

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar, conturi la bănci, depozite bancare pe termen pe termen de cel mult trei luni dacă sunt deținute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, cecuri și efectele comerciale depuse la bănci. Descoperitul de cont este inclus în bilanț în cadrul sumelor datorate instituțiilor de credit ce trebuie plătite într-o perioadă de un an.

Pentru situația fluxului de trezorerie, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, net de descoperitul de cont.

2.15. Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate la suma primită. Onorariile și comisioanele bancare achitate în vederea obținerii de împrumuturi pe termen lung se recunosc pe seama cheltuielilor înregistrate în avans. Cheltuielile în avans se recunosc la cheltuieli curente esalonat, pe perioada de rambursare a împrumuturilor respective.

Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în „Datorii: Sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an” și inclusă împreună cu dobânda datorată la data bilanțului contabil în („Sume datorate instituțiilor de credit” / „Sume datorate entităților afiliate”, „Sume datorate entităților de care entitatea este legată în virtutea intereselor de participare” / „Alte datorii”) din cadrul datoriilor curente.

2.16. Datorii

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la cost, care reprezintă valoarea obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Societate.

2.17. Contracte de leasing operational

Contractele de leasing în care o porțiune semnificativă a riscurilor și beneficiilor asociate proprietății sunt reținute de locator sunt clasificate ca și contracte de leasing operational.

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing. Stimulentele primite pentru incheierea unui contract de leasing operational nou sau reinnoit sunt recunoscute drept parte integranta din valoarea neta a contraprestatiei convenite pentru utilizarea activului in regim de leasing, indiferent de natura stimulentei, de forma sau de momentul in care se face plata, reducand astfel cheltuielile cu chiria pe toata durata contractului de leasing, pe o baza liniara.

2.18. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma care Societatea ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terte parti la acel moment.

Castigurile rezultate din cedarea preconizata a activelor nu trebuie luate in considerare in evaluarea unui provizion.

Daca se estimeaza ca o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de catre o terta parte, rambursarea trebuie recunoscuta numai in momentul in care exista dovezi clare ca rambursarea va fi primita. Rambursarea este considerata ca un activ separat. Suma care se recunoaste ca rambursare nu depaseste valoarea provizionului. In cazul in care Societatea poate sa solicite unei alte parti sa plateasca, integral sau partial, cheltuielile impuse pentru decontarea unui provizion, iar Societatea nu este raspunzatoare pentru sumele in cauza. Societatea nu include sumele respective in provizion.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

Provizioane pentru Restructurare

Provizioanele pentru restructurare se pot constitui in urmatoarele situatii:

- a) vanzarea sau incetarea activitatii unei parti a afacerii;
- b) inchiderea unor sedii ale entitatii;
- c) modificari in structura conducerii, de exemplu, eliminarea unui nivel de conducere;
- d) reorganizari fundamentale care au un efect semnificativ in natura si scopul activitatilor entitatii

Societatea recunoaste in contabilitate un provizion pentru restructurare in masura in care urmatoarele conditii sunt indeplinite cumulativ:

- a) Societatea dispune de un plan oficial detaliat de restructurare care stipuleaza activitatea sau partea de activitate la care se refera, principalele locatii afectate de planul de restructurare, numarul aproximativ de angajati care vor primi compensatii pentru incetarea activitatii, distributia si posturile acestora, cheltuielile implicate, si data de la care se va implementa planul de restructurare;
- b) Societatea a provocat celor afectati o asteptare privind realizarea restructurarii prin inceperea implementarii acelui plan sau prin anuntarea principalelor sale caracteristici celor afectati de acesta.

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Un provizion aferent restructurării include numai costurile directe generate de restructurare, și anume cele care – sunt generate în mod necesar de procesul de restructurare și nu sunt legate de continuarea activității entității. Cheltuielile referitoare la administrarea viitoare a activității nu sunt provizionate.

Provizioane pentru garanții

Un provizion pentru garanții este recunoscut atunci când produsele sau serviciile acoperite de garanție sunt vandute. Valoarea provizionului se bazează pe informații istorice cu privire la garanțiile acordate și este estimată prin ponderarea tuturor rezultatelor posibile cu probabilitatea de realizare a fiecăruia.

Provizioane pentru contracte cu titlu oneros

Un provizion pentru un contract cu titlu oneros se recunoaște atunci când costurile inevitabile aferente îndeplinirii obligațiilor contractuale depășesc beneficiile economice preconizate a fi obținute din contractul în cauză. Costurile inevitabile ale unui contract reflectă costul net de ieșire din contract, adică valoarea cea mai mică dintre costul îndeplinirii contractului și eventualele compensații sau penalități generate de neîndeplinirea contractului. Înainte de constituirea provizionului, Societatea recunoaște orice pierdere din deprecierea activelor alocate contractului.

Alte provizioane

Provizioane se recunosc de asemenea pentru litigii, amenzi și penalități, despăgubiri, daune și alte datorii incerte, impozite, pensii și obligații similare, prime ce urmează a se acorda personalului în funcție de profitul realizat și în legătură cu acorduri de concesiune.

2.19. Pensii și beneficii ulterioare angajaților

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, societatea efectuează plăți către statul român în beneficiul angajaților săi. Toți salariații societății sunt incluși în planul de pensii al statului român. Societatea nu operează nicio altă schemă de pensii sau plan de beneficii post-pensionare și, în consecință, nu are nicio obligație în ceea ce privește pensiile. În plus, societatea nu are obligația de a furniza beneficii suplimentare foștilor sau actualilor salariați.

2.20. Subvenții

Subvențiile se recunosc când există suficientă siguranță că: societatea va respecta condițiile impuse de acordarea lor și subvențiile vor fi primite.

Subvențiile pentru active, inclusiv subvențiile nemonetare la valoarea justă, se înregistrează în contabilitate ca subvenții pentru investiții și se recunosc în bilanț ca venit amanat. Venitul amanat se înregistrează în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subvențiile care compensează Societatea pentru cheltuielile efectuate sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere în mod sistematic în aceleași perioade în care sunt recunoscute cheltuielile.

Veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete se prezintă în contul de profit și pierdere ca parte a cifrei de afaceri nete, iar celelalte venituri din subvenții se prezintă în contul de profit și pierdere ca o corecție a cheltuielilor pentru care au fost acordate sau ca elemente de venituri, potrivit structurii prevăzute în acest sens.

2.21. Capital social

Capitalul social compus din acțiuni comune este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire. Acțiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate în bilanț ca o corecție a capitalului propriu. Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vânzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii ale entității (acțiuni, părți sociale) sunt recunoscute direct în capitalurile proprii în liniile de „Castiguri / sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii”.

Notă la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Societatea recunoaște modificările la capitalul social numai după aprobarea lor la Registrul Comerțului.

2.22. *Rezerve legale*

Se constituie în proporție de 5% din profitul brut de la sfârșitul anului până când rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social versat în conformitate cu prevederile legale. La 31.12.2025 aceste rezerve sunt constituite reprezentând până la 5% din profitul contabil obținut la finalul anului.

2.23. *Dividende*

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobării situațiilor financiare.

2.24. *Rezultat reportat*

Pierdere contabilă reportată a fost va fi acoperită potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor.

Profitul contabil rămas după repartizarea cotei de rezervă legală realizată, în limita a 20 % din capitalul social se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul exercitiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor după adunarea generală a acționarilor care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende cuvenite acționarilor, rezerve și alte destinații, potrivit legii.

2.25. *Instrumente financiare*

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creanțe, datorii și sumele datorate instituțiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile specifice prezentate în cadrul Notei 2 „Principii, politici și metode contabile...”

2.26. *Venituri*

Veniturile din vânzarea bunurilor

Veniturile din vânzări de bunuri se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute în contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, către clienți.

Veniturile din vânzarea bunurilor se recunosc în momentul în care sunt îndeplinite următoarele condiții:

- a) Societatea a transferat cumpărătorului riscurile și avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor

- b) Societatea nu mai gestionează bunurile vandute la nivelul la care ar fi făcuto. În mod normal, în cazul deținerii în proprietate a acestora și nici nu mai deține controlul efectiv asupra lor;

- c) mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil;

- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să fie generate către entitate; și

- e) costurile tranzacției pot fi evaluate în mod credibil.

Dacă Societatea păstrează doar un risc nesemnificativ aferent dreptului de proprietate, tranzacția reprezintă o vânzare și veniturile sunt recunoscute.

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Momentul când are loc transferul riscurilor și avantajelor semnificative aferente dreptului de proprietate asupra bunurilor se determina în urma examinării circumstanțelor în care s-a desfășurat tranzacția, și termenilor din contractele de vânzare.

Reducerile comerciale acordate ulterior facturării, indiferent de perioada la care se referă, se evaluează distinct în contabilitate (contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de terți. În cazul în care reducerile comerciale reprezintă evenimente ulterioare datei bilanțului, acestea se înregistrează la data bilanțului în contul 418 "Clienți - facturi de întocmit", și se reflectă în situațiile financiare ale exercitiului pentru care se face raportarea dacă sumele respective se cunosc la data bilanțului.

Venituri din prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondență cu stadiul de execuție. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrări și orice alte operațiuni care nu pot fi considerate livrări de bunuri.

Stadiul de execuție al lucrării se determina pe baza de situații de lucrări care însoțesc facturile, procese-verbale de recepție sau alte documente care atestă stadiul realizării și recepția serviciilor prestate.

În cazul în care prețul de vânzare include o valoare distinctă, specificată contractual, destinată prestării ulterioare de servicii, acea sumă este amân timer (contul 472 "Venituri înregistrate în avans") și recunoscută ca venit pe parcursul perioadei în care se prestează serviciile, dar nu mai târziu de încheierea perioadei pentru care a fost contractată prestarea ulterioară de servicii.

Venituri din comisioane

Atunci când Societatea acționează în calitate de agent și nu de principal într-o tranzacție, veniturile sunt recunoscute la valoarea netă a comisionului Societății.

Venituri din redevențe, chirii

Veniturile din redevențe și chirii se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului. Stimulentele acordate pentru încheierea unui contract de leasing operațional nou sau reînnoit sunt recunoscute drept parte integrantă din valoarea netă a contraprestăției convenite pentru utilizarea activului în regim de leasing, indiferent de natura stimulentei, de forma sau de momentul în care se face plata, reducând astfel veniturile din chirii pe toată durata contractului de leasing, pe o bază liniară.

2.27. Impozite și taxe

Societatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

2.28. Venituri și cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobânzi, veniturile din dividende, veniturile din imobilizări financiare cedate, veniturile din investiții financiare pe termen scurt - net, venituri din diferențe de curs valutar și veniturile din sconturi obținute. Veniturile financiare se recunosc pe baza contabilității de angajamente. Astfel, veniturile din dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente; dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul acționarului de a le încasa.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuielile cu dobânda aferentă împrumuturilor, amortizarea actualizării provizioanelor, pierderile din depreciere recunoscute aferente activelor financiare, cheltuielile privind imobilizările financiare cedate, cheltuielile privind investițiile financiare pe termen scurt - net, cheltuieli din diferențe de curs valutar și cheltuieli privind sconturile obținute. Toate costurile îndatorării care nu sunt direct atribuibile achiziției, construcției sau

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

producerii activelor cu ciclu lung de fabricație sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, periodic, pe baza contabilității de angajamente.

2.29. *Erori contabile*

Erorile constatate în contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente; erorile din perioadele anterioare se referă inclusiv la prezentarea eronată a informațiilor în situațiile financiare anuale. Corectarea erorilor se efectuează la data constatării lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza sau de a nu utiliza informații credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corectează pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exercitii. În cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Informații comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, sunt prezentate în notele explicative. În notele explicative la situațiile financiare sunt prezentate de asemenea informații cu privire la natura erorilor constatate și perioadele afectate de acestea.

2.30. *Parti legate*

O parte legată este o persoană sau o entitate care este legată entității care întocmește situații financiare, denumită în continuare entitate raportoare.

O persoană sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(a) unei entități raportoare dacă acea persoană:

- (i) deține controlul sau controlul comun asupra entității raportoare;
- (ii) are o influență semnificativă asupra entității raportoare; sau
- (iii) este un membru al personalului-cheie din conducerea entității raportoare sau a societății-mamă a entității raportoare.

O entitate este legată unei entități raportoare dacă întrunește oricare dintre următoarele condiții:

- (i) entitatea și entitatea raportoare sunt membre ale aceluiași grup (ceea ce înseamnă că fiecare societate-mamă, filială și filială din același grup este legată de celelalte);
- (ii) o entitate este entitate asociată sau entitate controlată în comun a celeilalte entități (sau entitate asociată sau entitate controlată în comun a unui membru al grupului din care face parte cealaltă entitate);
- (iii) ambele entități sunt entități controlate în comun ale aceluiași tert;
- (iv) o entitate este entitate controlată în comun a unei terțe entități, iar cealaltă este o entitate asociată a terței entități;
- (v) entitatea este un plan de beneficii postangajare în beneficiul angajaților entității raportoare sau ai unei entități legate entității raportoare. În cazul în care chiar entitatea raportoare reprezintă ea însăși un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legați entității raportoare;
- (vi) entitatea este controlată sau controlată în comun de o persoană sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care deține controlul sau controlul comun asupra entității raportoare, are o influență semnificativă asupra entității raportoare; sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entității raportoare sau a societății-mamă a entității raportoare.

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

(vii) o persoană sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care deține controlul sau sau controlul comun asupra entității raportoare influențează semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entității (sau a societății-mamă a entității);

(viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizează servicii personalului –cheie din conducerea entității raportoare sau societății-mamă a entității raportoare.

Personalul-cheie din conducere reprezintă acele persoane care au autoritatea și responsabilitatea de a planifica, conduce și controla activitățile entității, în mod direct sau indirect, incluzând oricare director (executiv sau altfel) al entității.

Membrii apropiați ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei de la care se poate aștepta să influențeze sau să fie influențat de respectiva persoană în relația lor cu entitatea și includ:

a) copiii și soția sau partenerul de viață al persoanei respective;

b) copiii soției sau ai partenerului de viață al persoanei respective; și

c) persoanele aflate în întreținerea persoanei respective sau a soției ori a partenerului de viață al acestei persoane.

În conformitate cu OMF 1802/2014, entități afiliate înseamnă două sau mai multe entități din cadrul aceluși grup.

Nota 3. Active imobilizate

Imobilizările corporale și necorporale sunt incluse în bilanț la cost, mai puțin amortizarea cumulată. Variația valorii de intrare, a amortizării și a valorii contabile nete, în cursul exercitiului financiar încheiat la 31.12.2025 pe fiecare categorie de mijloace fixe se prezintă după cum urmează:

3.1 Imobilizări necorporale

Cost

RON	31 decembrie 2024	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	31 decembrie 2025
Cheltuieli de constituire	13.295			13.295
Alte imobilizări necorporale (licențe)	2.329.788	137.611	0	2.467.399
Avansuri pentru imobilizări necorporale	0	0	0	0
Total	2.343.083	137.611	0	2.480.694

Ajustări de valoare cumulate (amortizări și ajustări cumulate pentru depreciere sau pierdere de valoare)

RON	31 decembrie 2024	Ajustări înregistrate în cursul anului financiar	Reduceri sau reluări	31 decembrie 2025
Cheltuieli de constituire	13.295			13.295

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Alte imobilizări (licente)	1.201.224	454.604	0	1.655.828
Total	1.214.519	454.604	0	1.669.123

Valoare neta contabila	1.128.564	811.571		
-------------------------------	------------------	----------------	--	--

Grupa "imobilizari necorporale" cuprinde licente si programe informatice, achizitionate de catre societate, amortizabile liniar intr-o perioada intre 1 - 5 ani. Imobilizarile necorporale achizitionate in cursul anului 2025 includ, pe langa licentele Autodesk Autocad utilizate pentru programele de proiectare ale departamentului GIS, si un nou software pentru modelare hidraulica destinat analizei, prognozarii si optimizarii performantei retelelor, achizitionat din surse proprii.

3.2 Imobilizări corporale

Cost

RON	31 decembrie 2024	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	31 decembrie 2025
Constructii	137.185.626	14.442.756	25.000.123	126.628.259
Terenuri si amenajari de terenuri	908.841	-	-	908.841
Instalații tehnice si mijloace de transport	75.249.580	4.675.226	7.641.295	72.283.511
Mobilier si aparatura birotica	870.946	125.394	5.303	991.037
Imobilizari corporale in curs de executie	1.038.336.259	535.558.604	21.221.815	1.552.673.048
Avansuri imobilizari corporale	14.852.987	2.622.037	10.711.676	6.763.348
Total	1.267.404.239	557.424.017	64.580.212	1.760.248.044

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Ajustari de valoare cumulate (amortizari si ajustari cumulate pentru depreciere sau pierdere de valoare)

RON	31 decembrie 2024	Ajustari inregistrate in cursul anului financiar	Reduceri sau reluări	31 decembrie 2025
Construcții	14.905.610	4.445.155	18.837.514	513.251
Instalații tehnice si mijloace de transport	31.457.261	10.171.432	7.616.226	34.012.467
Mobilier si aparatura birotica	477.330	98.191		575.521
Total	46.840.201	14.714.778	26.453.740	35.101.239

Valoare neta contabila	1.220.564.038	1.725.146.805
-------------------------------	----------------------	----------------------

In grupa constructiilor societatea a completat in cursul anului 2025 in proprietatea sa urmatoarele investitii de valoare semnificative:

- construirea statiei de repompare apa potabila si rezervor 300MC – UAT Bragadiru;
- constructie statie de tratare apa in cartierul latin – UAT Bragadiru;
- extinderea retelei de apa potabila si canalizare pe str Sperantei – UAT Dobroesti;
- extinderea retelei de apa potabila si canalizare pe str Balantei – UAT Dobroesti;
- constructia statiei de tratare apa pentru eliminare fier, mangan si amoniu – UAT Gradistea;
- lucrarile de executie foraj F4 – UAT GRADISTEA

Principalele investitii inregistrate de societate la grupa constructii, in cursul anului 2025, vizeaza urmatoarele mijloace fixe:

Numar inventar	denumire imobilizare	Denumire Zona	Valoare Intrare	Amortizare totala	Valoare ramasa	Data P.F.
2590	I.BR.13 BRAGADIRU - CONSTRUIRE STATIE DE REPOMPARE APA POTABILA SI REZERVOR 300MC	BRAGADIRU – APA	1.109.005,48	0	1.109.005,48	28.11.2025
2592	I.BR.14 BRAGADIRU - CONSTRUCTIE STATIE DE TRATARE APA, CARTIERUL LATIN	BRAGADIRU – APA	254.057,12	0	254.057,12	28.11.2025
2593	I.DB.15 DOBROESTI - EXTINDERE REȚEA APA POTABILA, STR.SPERANTEI	DOBROESTI - APA	206.874,64	0	206.874,64	28.11.2025
2594	I.DB.15 DOBROESTI - EXTINDERE REȚEA CANALIZARE, STR.SPERANTEI	DOBROESTI - CANAL	206.874,63	0	206.874,64	28.11.2025
2595	B.16 DOBROESTI - EXTINDERE REȚEA APA POTABILA, STR.BALANTEI	DOBROESTI - APA	79.776,12	0	79.776,12	28.11.2025
2596	I.DB.16 DOBROESTI - EXTINDERE REȚEA CANALIZARE, STR.BALANTEI	DOBROESTI - CANAL	79.776,11	0	79.776,11	28.11.2025

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Numar inventar	denumire imobilizare	Denumire Zona	Valoare Intrare	Amortizare totala	Valoare ramasa	Data P.F.
2583	I.GR05 GRADISTEA - CONSTRUCTIE STATIE DE TRATARE APA PT ELIMINARE FIER, MANGAN SI AMONIU	GRADISTEA – APA	706.124,59	0	706.124,59	28.11.2025
2597	I.GR.03 GRADISTEA - LUCRARI EXECUTIE FORAJ P4 350M	GRADISTEA – APA	395.636,51	0	395.636,51	28.11.2025
2547	CONTAINER METALIC VESTIAR ECHIPAT CU AER COND SI CABINA DUS 2400X6000X2600	CIROGARLA – APA	29.687,50	0	29.687,50	14.11.2025
2546	CONTAINER METALIC VESTIAR ECHIPAT CU AER COND SI CABINA DUS 2400X6000X2600	TUNARI – APA	29.687,50	0	29.687,50	14.11.2025

În cursul anului 2025, societatea a achiziționat, în cadrul proiectului PDD – POIM finanțat din fonduri europene, mijloace de transport constând în remorci echipate cu generator în valoare totală de 238.056 lei.

Numar inventar	Denumire imobilizare	Denumire Zona	Valoare intrare	Data PIF
2455	REMORCA SPECIALA REMA CU GENERATOR R0CSPPM0080011 IF 67 AIF	PDD_POIM	34.233,80	22.05.2025
2458	REMORCA SPECIALA REMA CU GENERATOR R0CSPPM0080006 IF 66 AIF	PDD_POIM	42.355,20	22.05.2025
2493	REMORCA SPECIALA REMA CU GENERATOR UV9202004SBRL1014 IF 79 AIF	PDD_POIM	93.000,00	01.07.2025

Valoarea instalațiilor tehnice aflate în evidențele societății prin achiziționarea în cursul anului 2025 este reprezentată în principal de echipamente periferice, accesorii de producție și alte echipamente de măsurare și control achiziționate din fonduri proprii, destinate activității de operare.

Principalele instalații tehnice achiziționate în cursul anului 2025 sunt prezentate în următorul tabel:

Numar inventar	Denumire imobilizare	Denumire Zona	Valoare Intrare	Amortizare totala	Valoare ramasa	Data Doc. P.F.
2574	PANOU DE AUTOMATIZARE SI PROTECTIE CONCENTRATOR 2x2.2 kw	DOMNEȘTI – APA	29.915,00	311,61	29.603,39	26.11.2025
2575	COMPRESOR AERZEN GM 35S	DOMNEȘTI – APA	63.465,00	861,09	62.603,91	26.11.2025
2576	POMPA APA REZIDUALA QM 101/165 PUTERE 5,5KW , DEBIT 120MC/H	BRAGADIRU – APA	18.000,00	187,50	17.812,50	26.11.2025

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

2577	ELECTROPOMPA APE UZATE FLYGT	CORNETU -	43 718 00	455 99	10 000 00
------	------------------------------	-----------	-----------	--------	-----------

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

	31.12.2024	31.12.2025	Sub 1 an	Peste 1 an
Comision BERD	51.162	0	0	
Cheltuieli asigurare raspundere civila laborator	1.500	2.295	2.295	
Cheltuieli raspundere civila management	34.650	38.500	38.500	
Cheltuieli inreg in avans - investitii	0	0	0	
Eliberare licente Anrsc	9.075	5.775	3.300	2.475
Diverse	819	7.026	7.026	
TOTAL CHELTUIELI IN AVANS	465.176	335.004	326.232	8.772

Nota 8. Situația datoriilor

DATORII	Sold la 31 decembrie 2024	Sold la 31 decembrie 2025	RON		
			Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	intre 1-5 ani	peste 5 ani
Imprumut consiliul judetean	7.000.000	7.000.000	7.000.000		
Leasing	112.526	0	0		
Garantii de buna executie	35.953.209	36.797.765	16.648.506	20.149.260	
Furnizori	65.502.920	33.709.409	33.709.409		
Avansuri incasate	1.341.576	0	0		
Salariati	1.782.410	3.010.801	3.010.801		
Buget Asigurari Sociale	1.539.666	1.756.565	1.756.565		
Buget de stat	1.412.453	2.315.722	2.315.722		
Alte impozite si taxe	0	0	0		
Fonduri si varsaminte asimilate	48.652	91.167	91.167		

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

În totalul datoriilor societății o pondere importantă o dețin cele aferente creditului BCR și garanții.

În anul 2025 a fost rambursat Creditul BERD în suma de 14.300.000 lei, prin obținerea unui Contractul de împrumut nr. 20250203007/27.05.2025, semnat cu Banca Comercială Română pentru refinanțarea împrumutului nr. 46871/28.07.2015 semnat cu Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD) în valoare de 12.754.918,04 lei.

În anul 2025 a mai fost obținut un contractul de împrumut nr. 20250924062/09.12.2025 cu Banca Comercială Română pentru finanțarea cheltuielilor eligibile și neeligibile, inclusiv TVA, în cadrul Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Ilfov, în perioada 2014-2020 – Etapa II Cod SMIS 2021+ : 318805, conform Contract de finanțare nerambursabilă nr. 22/06.06.2024, în valoare de 80.000.000 lei, la care se adaugă TVA de 16.800.000 lei, din care perioada de grație este până la 31.12.2027. Valoare de rambursat la 31.12.2025 era de 75.940.734,90 lei, la care se adaugă TVA de 16.800.000 lei.

Nota 9. Subvenții pentru investiții

Subvențiile pentru investiții vizează proiectele finanțate din fonduri nerambursabile aflate în derulare. Prezentăm în continuare structura acestora la nivelul fiecărui proiect, precum și structura surselor de finanțare aferente.

	RON
	2025
Proiect POIM 119028_PREGATIRE APLICATIE FINANTARE, din care:	13.858.651,83
- finanțare din buget de stat	3.843.155,56
- finanțare din buget local	116.459,25
- finanțare nerambursabilă	9.899.037,02
Proiect FAZAT 108771, din care:	6.816.195,89
- finanțare din buget de stat	1.754.783,82
- finanțare din buget local	104.401,70
- finanțare nerambursabilă	4.957.010,37
Proiect PDD 318805, din care:	859.091.320,90
- finanțare din buget de stat	404.644.505,70
- finanțare din buget local	10.496.761,95
- finanțare nerambursabilă	443.950.053,25
Proiect POIM SNAGOV 155254, din care:	8.232.041,67
- finanțare din buget de stat	2.213.602,29
- finanțare din buget local	138.354,93
- finanțare nerambursabilă	5.880.084,45
Proiect POIM AFUMATI GANEASA 155255, din care:	7.035.080,60
- finanțare din buget de stat	1.891.730,39
- finanțare din buget local	118.237,95

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

- finanțare nerambursabilă	5.025.112,26
Proiect DIGITALIZARE 158035, din care:	7.212.783,35
- finanțare din buget de stat	1.234.833,84
- finanțare din buget local	137.424,91
- finanțare nerambursabilă	5.840.524,60
Proiect FOTOVOLTAICE 158536, din care:	14.992.916,96
- finanțare din buget de stat	4.245.270,13
- finanțare nerambursabilă	10.747.646,83
Proiect PRIMA CONECTARE, din care	59.500,00
- - finanțare din buget de stat	59.500,00
Proiect POSMEDIU 59477_ECONOMII, din care:	428.227,89
- finanțare din buget de stat	119.187,66
- finanțare din buget local	3.214,48
- finanțare nerambursabilă	305.825,75
Proiect POSMEDIU 54035_ASISTENTA TEHNICA POIM, din care:	20.629.925,88
- finanțare din buget de stat	6.907.697,76
- finanțare din buget local	166.370,37
- finanțare nerambursabilă	13.555.857,75
Proiect POIM 125325, Etapa I, din care:	439.420.351,72
- finanțare din buget de stat	119.746.634,75
- finanțare din buget local	7.348.821,08
- finanțare nerambursabilă	312.324.895,89
Proiect PDD SNAGOV 321019, Etapa II, din care:	81.074.359,94
- finanțare din buget de stat	13.266.650,13
- finanțare din buget local	410.034,65
- finanțare nerambursabilă	67.397.675,16
Proiect POIM AFUMATI GANEASA 320986, Etapa II, din care:	63.237.245,47
- finanțare din buget de stat	6.719.966,98
- finanțare din buget local	206.514,04
- finanțare nerambursabilă	56.310.764,45
Fond înlocuire, întreținere și dezvoltare	13.809.780,16

Nota la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Subvenții investitii UAT Bragadiru	10,000,000.00
Donatii pentru investitii	21,906.61
Subvenții investitii ctr. leasing	5,157.00
Total	1,545,925,445.87

Cresterea soldului subvențiilor în anul 2025 se datorează primirii sumelor aferente cererilor de finanțare de pe toate proiectele în curs (PDD, PDD Snagov, PDD, Afumati-Ganasa, Proiect Digitalizare, Proiect Fotovoltaice), precum și a creșterii Fondului IID prin încasarea redevenței aferente anului 2025. Soldul contului 475 *Subvenții investitii UAT Bragadiru*, în valoare de 10 mil. lei, reprezintă suma pe care Primaria Bragadiru s-a angajat prin contract de asociere să o achite către Apa-Canal Ilfov SA pentru susținerea investiției „Pluviala Cartier Independentei Bragadiru”. Pana la data de 31.12.2025 fost transferata doar suma de 5mil. lei.

Nota 10. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

În 2025 societatea a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli 3.472.440 lei reprezentand provizioane pentru concediile de odihna neefectuate.

Nota 11. Capital Social

Capitalul social subscris și varsat existent la data de 31 decembrie 2025 este de 127.085.800 RON divizat în 127.085.800 acțiuni, având o valoare nominală de 1 RON fiecare, numerotate de la 1 la 127.085.800 inclusiv.

Structura acționariatului la data de 31 decembrie 2025 este următoarea:

Asociați	%		Numar de actiuni		Valoare (RON)	
	2024	2025	2024	2025	2024	2025
CJ ILFOV	98.740%	98.740%	125.485.800	125.485.800	125.485.800	125.485.800
BRAGADIRU	0.252%	0.252%	320.000	320.000	320.000	320.000
CORNETU	0.126%	0.126%	160.000	160.000	160.000	160.000
PANTELIMON	0.252%	0.252%	320.000	320.000	320.000	320.000
BRANESTI	0.126%	0.126%	160.000	160.000	160.000	160.000
CIROGARLA	0.126%	0.126%	160.000	160.000	160.000	160.000
DOBROESTI	0.126%	0.126%	160.000	160.000	160.000	160.000
CERNICA	0.126%	0.126%	160.000	160.000	160.000	160.000
DOMNESTI	0.126%	0.126%	160.000	160.000	160.000	160.000
Total	100%	100%	127.085.800	127.085.800	127.085.800	127.085.800

Societatea nu a emis obligațiuni în timpul exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2025 (2024: nu au fost emise obligațiuni).

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Nota 12. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri realizată în anul încheiat la 31 decembrie 2025 este de 152.623.996 lei.

Prețurile și tarifele practicate sunt avizate de către Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice (A.N.R.S.C) și aprobate de către Consiliul Local sau de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apa – ADIA Ilfov, după caz. Modificarea prețurilor și tarifelor va fi adusă la cunoștință utilizatorilor în scris, cu minimum 30 zile înaintea facturării la noul preț.

Prețurile de vânzare (fără TVA) valabile în anul 2025 au fost stabilite, astfel:

➤ Decizia nr. 216/13.06.2024:

➤ Tariful aplicat pentru producția aferentă perioadei ianuarie – iunie 2025:

- 7,61 lei fără TVA/mc, preț apă potabilă produsă, transportată și distribuită în comunele și orașele aflate în aria de operare;
- 8,13 lei fără TVA/mc, preț canalizare-epurare

➤ Decizia nr. 67/14.05.2026:

➤ Tariful aplicat pentru producția începând cu 01.07.2025:

- 8,25 lei fără TVA/mc, preț apă potabilă produsă, transportată și distribuită
- 8,85 lei fără TVA/mc, preț canalizare-epurare în comunele și orașe

Structura cifrei de afaceri în 2024 și 2025 este:

	RON	
	An 2024	An 2025
Venituri din vânzarea apei	59.810.640	70.350.744
Venituri apă diverse	4.150.264	4.591.358
Venituri servicii laborator	437.931	444.280
Venituri din lucrări executate	242.894	843.407
Venituri colectare apă uzată	60.650.485	70.263.925
Venituri canal apă meteorică	3.992.696	5.197.050
Venituri din vânzări	0	32.805
Venituri apă brută	0	9.527
Venituri avize	0	459.927

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Venituri intervenții operationale și închiriere echipamente	0	37.905
Venituri canal diverse	0	32.407
Venituri din vânzarea produselor finite - energie electrică	0	357.727
Venituri din vânzarea produselor reziduale	0	2.934
TOTAL	129.284.910	152.623.996

Cifra de afaceri în 2025 a continuat să crească pe fondul creșterii semnificative a gradului de conectare, dar și pe baza creșterii pretului de facturare aplicat în anul 2025.

Analiza rezultatului din exploatare în anul 2025, comparativ cu anul 2024 se prezintă astfel:

Indicator	RON	
	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
1. Cifra de afaceri netă	129.284.910	152.623.996
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	124.883.805	155.402.554
3. Cheltuielile activității de bază	96.265.549	117.821.760
4. Cheltuielile activităților auxiliare	6.414.047	11.990.952
5. Cheltuielile indirecte de producție	22.204.209	25.589.842
6. Rezultat brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	4.401.105	-2.778.558
7. Cheltuieli generale de administrație	5.999.475	4.060.872
8. Alte venituri	7.166.037	14.886.896
9. Rezultatul din exploatare (6-7+8)	5.567.667	8.047.466

Nota 13. Alte venituri

În tabelul de mai jos sunt detaliate alte venituri de exploatare, astfel cum au fost acestea prezentate în nota 12, după natura acestora:

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

-Ron-	RON	
	2024	2025
Venituri din producția în curs de execuție	173.589	0
Venituri din vanzarea activelor	0	7.500
Venituri din subvenții de exploatare	20.339	1.855
Venituri din subvenții pentru investiții	2.093.757	8.574.794
Venituri din penalități contractuale	1.185.517	1.130.610
Venituri din imputații materiale, plusuri inventar, prescriere datorii	255.937	518.010
Venituri din producția de imobilizări	3.436.898	4.654.127
Total	7.166.037	14.886.896

*Notă: *veniturile din provizioane sunt prezentate ca și ajustări (cheltuieli cu minus) în cont de profit și pierderi la rubrica de ajustări privind provizioanele și ajustări privind activele circulante*

Nota 14. Cheltuieli cu materiale

Cheltuielile cu materialele în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2025, clasificate după natura lor, au fost următoarele:

-Ron-	RON	
	2024	2025
Cheltuieli cu materialele pentru tratarea apei	1.301.553	1.291.120
Cheltuieli cu combustibilul	2.044.479	2.173.332
Cheltuieli cu piese de schimb	249.884	289.069
Alte cheltuieli materiale	3.628.088	4.506.797
Cheltuieli cu obiectele de inventar	576.846	529.831
Cheltuieli cu materiale nestocate (rechizite, reactivi, alte materiale)	18.807	25.631
Total	7.819.657	8.815.780

Nota 15. Alte cheltuieli externe

Cheltuielile cu energia și apa înregistrate în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2025, clasificate după natura lor, au fost următoarele:

-Ron-	RON	
	2025	2025
Cheltuieli cu apa potabilă	11.485.678	11.980.400
Cheltuieli cu apa extrasă (contribuții ANAR)	805.954	851.988

Note la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Cheltuieli cu energia electrica pentru productie	0	0
Cheltuieli cu utilitatile la sediu (apa, gaze, energie electrica)	7.978.762	11.430.492
Total	20.270.394	24.262.880

Nota 16. Cheltuieli cu personalul si informații privind salariații, administratorii si directorii

16.1 Informatii privind salariatii

Cheltuielile salariale ale Societatii in perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2025 au fost următoarele:

-Ron-	2024	2025
Cheltuieli cu salariile personalului	44.685.433	54.483.022
Cheltuieli cu asigurarile sociale	1.155.770	1.458.338
Total	45.841.203	55.941.360

Numarul mediu de salariați in anul 2025 a fost de 560 persoane, iar la data de 31 decembrie 2025 societatea a avut un numar efectiv de 606 salariați structurați astfel:

Categorie	2024	2025
Cu functii de conducere	46	46
Fara functii de conducere	504	560
Total	550	606

16.2 Informatii privind administratorii si directorii

Apa Canal Ilfov SA este administrata de un Consiliu de Administratie. In anul 2025, componenta Consiliului de Administratie era urmatoarea:

- Domnul MIHALCEA Petre-Dorin - Președinte al Consiliului de Administrație
- Domnul BADIU Andrei - membru al Consiliului de Administrație
- Doamna CIOBANU-OPRESCU Olivia-Ana - membru al Consiliului de Administrație
- Doamna COJEA Gabriela - membru al Consiliului de Administrație
- Doamna STANICA Andreea - membru al Consiliului de Administrație

La data de aprobării situațiilor financiare aferente anului 2025, componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

- Domnul MIHALCEA Petre-Dorin - Președinte al Consiliului de Administrație
- Domnul BADIU Andrei - membru al Consiliului de Administrație
- Doamna COJEA Gabriela - membru al Consiliului de Administrație

Nota la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

- Doamna CIOBANU-OPRESCU Olivia Ana - membru al Consiliului de Administrație
- Doamna STANICA Andreea - membru al Consiliului de Administrație

Indemnizațiile brute totale acordate membrilor consiliului de administrație în anul 2025 au fost în suma de 558.365 lei. Managementul societății este asigurat de directorul general, Catalin Marian Dragila, în baza unui contract de mandat. Valoarea brută totală a indemnizației directorului general acordate în baza contractului de mandat a fost de 331.191 lei.

Nota 17. Alte cheltuieli de exploatare

În tabelul de mai jos sunt detaliate alte cheltuieli de exploatare după natura acestora:

		2024	2025
1	Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	2.609.145	2.923.030
2	Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	13.662.639	15.356.738
3	Cheltuieli cu primele de asigurare	387.805	364.907
4	Cheltuieli cu studiile și cercetările, pregătire personal	57.961	17.031
5	Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	260.309	252.016
6	Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	11.524	110.273
7	Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate	437.141	195.007
8	Cheltuieli cu deplasări, deplasări și transferări	3.220	0
9	Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	933.726	646.103
10	Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	557.706	803.199
11	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, inclusive consultanță	18.602.623	20.754.876
12 (rd 1-11)	Cheltuieli privind prestațiile externe – total	37.523.799	41.423.180
13	Cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	1.862.017	3.224.197
14	Alte cheltuieli de exploatare	2.279.282	2.171.476
15	Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale	0	6.187.678
16	Cheltuieli cu protecția mediului	0	58
17 (rd 12-17)	Total	41.665.098	53.006.589

Nota 18. Informații privind relațiile cu părțile afiliate și legate

În anul 2025, societatea prezintă o datorie pe termen scurt ce reprezintă o finanțare fără dobândă, în valoare de 7.000.000 lei de la acționarul majoritar Consiliul Județean Ilfov.

În conformitate cu contractul de delegare 131/09.11.2009, astfel cum a fost acesta modificat și completat prin actul adițional nr 10, societatea înregistrează cheltuieli cu redevențele în suma 11.638.614 lei/an la nivelul datoriei.

Nota la situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025

Nota 19. Corectarea erorilor contabile

Erorile contabile pot să apară ca urmare a unui calcul greșit, a aplicării greșite a metodelor contabile, a interpretării greșite a evenimentelor. Corectarea unei erori aferente perioadei anterioare poate fi efectuată pe seama rezultatului reportat.

În cursul anului 2025, societatea nu a înregistrat corecții contabile, majoritatea fiind efectuate în anul 2023.

Nota 20. Contingente și alte informații

20.1 Angajamente acordate sau primite

La 31 decembrie 2025 societatea nu are angajamente în afara bilanțului semnificative care să fie menționate în prezentele note explicative.

20.2 Angajamente de capital

La data de 31.12.2025 societatea nu are angajamente de capital semnificative care să fie menționate în prezentele note explicative.

20.3 Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost înregistrate și/sau plătite la data bilanțului. Sistemul fiscal din România este în curs de consolidare și armonizare cu legislația europeană, putând exista interpretări diferite ale autorităților în legătură cu legislația fiscală, care pot da naștere la impozite, taxe și penalități suplimentare. În cazul în care autoritățile statului descoperă încălcări ale prevederilor legale din România, acestea pot determina după caz: confiscarea sumelor în cauză, impunerea obligațiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorări de întârziere (aplicate la sumele de plată efectiv rămase). Prin urmare, sancțiunile fiscale rezultate din încălcări ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit către Stat.

Societatea consideră că și-a achitat la timp și în totalitate toate taxele, impozitele, penalitățile și dobânzile penalizatoare, în măsura în care este cazul.

Autoritățile fiscale române nu au efectuat controale referitor la calculul impozitului pe profit până la data de 31 decembrie 2025.

În România, exercitiul fiscal rămâne deschis pentru verificări o perioadă de 5 ani.

20.4 Alte informații

Auditori

Societatea este auditată de Savvy Audit SRL. Onorariul auditorilor este stabilit prin înțelegerea celor două părți și este prevăzut în contractul de prestări de servicii încheiat între Societate și Savvy Audit SRL.

Director general,

Dragila Catalin Marian

Întocmit,

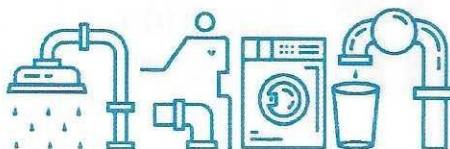
Perfect Accounting and Tax Management SRL





Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

APĂ – CANAL ILFOV S.A.

PENTRU ANUL 2025

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

CRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



Cuprins

1. Introducere.....	3
2. Informatii sintetice despre administratorii Apa – Canal Ilfov S.A.	5
3. Sinteza principalilor indicatori financiari la 31 decembrie 2025	6
4. Principalele evenimente ale anului 2025	8
4.1. Factorii negativi care au afectat rezultatele financiare ale anului 2025.....	8
4.2. Factori care au atenuat partial efectele negative in anul 2025.....	8
4.3. Informatii despre creditele in derulare in anul 2025.....	11
4.4. Tarife practicate in anul de raportare.....	12
5. Analiza indicatorilor financiari ai societății în perioada 2023 – 2025	12
6. Principalele riscuri ale Apa – Canal Ilfov S.A.	16
7. Dezvoltarea viitoare a societății	18
Index de tabele.....	19
Index de figuri	20

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, Bucuresti

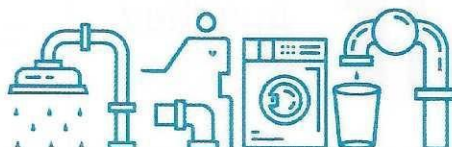
Tel:0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINER



1. Introducere

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A. a fost înființată în anul 2009, sub forma unei societăți comerciale cu capital integral de stat având calitatea de Operator Regional al serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare în aria de operare delegată de către UAT -uri membre ale ADIA - Ilfov (Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de utilități publice pentru serviciul de alimentare cu apă și de canalizare).

Compania a fost constituită în baza hotărârii autorităților deliberative ale UAT-urilor membre inițiale ale "ADIA Ilfov" (în baza Legii nr. 51/2006, modificată prin OUG nr. 13.2008).

Membrii fondatori ai operatorului regional sunt cele 9 UAT-uri care sunt și în prezent acționarii societății, respectiv:

▪ Județul Ilfov – acționar majoritar
▪ Bragadiru
▪ Cornetu
▪ Pantelimon
▪ Branesti
▪ Ciorogarla
▪ Dobroesti
▪ Cernica
▪ Domnesti

Capitalul social al companiei la finalul anului 2025 este în valoare de 127.085.800,00 lei distribuit conform următoarei structuri de participare la numărul de acțiuni ale Apa – Canal Ilfov S.A.:

Asociați	Numar acțiuni	Valoare (RON)
Județul Ilfov	125.485.800	125.485.800
Orasul Bragadiru	320.000	320.000
Comuna Cornetu	160.000	160.000
Orasul Pantelimon	320.000	320.000
Comuna Branesti	160.000	160.000
Comuna Ciorogarla	160.000	160.000
Comuna Dobroesti	160.000	160.000
Comuna Cernica	160.000	160.000
Comuna Domnesti	160.000	160.000
Total	127.085.800	127.085.800

Prin contractul de delegare semnat la data de 09.11.2009 între ADIA - Ilfov (în numele localităților membre) și Apă - Canal Ilfov S.A., aceasta din urmă a preluat gestiunea serviciilor de apă și canalizare pe o perioadă de 49 de ani, având în baza acestui contract dreptul exclusiv de a opera în aria delegată și de a încasa integral veniturile rezultând din furnizarea acestor servicii în această arie.

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Compania si-a desfasurat activitatea si operat aceste servicii, in anul 2025, in baza licentei ANRSC nr. 6042/24.10.2022, valabila pana la data de 24.10.2027.

La finalul anului 2025 societatea obține venituri din exploatarea rețelelor de apă și canalizare din localitățile: Pantelimon, Cornetu, Bragadiru, Branesti, Ciorogarla, Cernica, Domnesti, Dobroesti, Balotesti, Glina, Ciolpani, Tunari, Magurele, Mogosoaia, Jilava, Clinceni, Gradistea, Peris, Moara Vlasiei, Dragomiresti Vale, Vidra si UAT Snagov, județul Ilfov.

Furnizarea serviciilor este guvernată de Legea serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006 și Legea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare 241/2006.

În perioada incepand cu anul 2010 pana la finalul anului 2025, Operatorul a dezvoltat si/sau implementat o serie de proiecte de investitii cu finantare nerambursabila respectiv:

- Proiectul “Reabilitarea și Modernizarea Sistemelor de Alimentare cu Apă și de Canalizare în Județul Ilfov”, proiect cofinanțat din Fondul de Coeziune în cadrul Programului Operațional Sectorial MEDIU Axa Prioritară 1 – „Extinderea și modernizarea sistemelor de apă și apă uzată”. Valoarea proiectului conform contractului de finantare semnat si cofinantat in cadrul POS Mediu a fost de 326.431.438 lei fără TVA. Proiectul a fost finalizat.
- Proiectul “Extinderea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în Județul Ilfov și utilizarea Operatorului S.C. APA-CANAL ILFOV S.A. în vederea îmbunătățirii capacității de operare”, promovat la nivelul județului Ilfov, în cadrul Programului Operational Sectorial de Mediu – Axa Prioritara 1 cu o valoare totală de 7.449.570,45 lei fără TVA. Proiectul a fost finalizat.
- Proiectul “Fazarea proiectului Reabilitarea si modernizarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare in judetul Ilfov de apă și apă uzată”, finalizat, in curs de predare catre UAT.
- Proiect regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din jud Ilfov, in perioada 2014-2020” din cadrul Programului Operational Infrastructura Mare cu o valoare totala initiala de 1.544.068.063,17 lei inclusiv TVA conform contractului de finantare nr. 232 din 27.11.2018, majorata ulterior la 2.002.035.505,28 lei inclusiv TVA prin Actul Additional nr. 2 la acest contract de finantare. Acest proiect a fost etapizat.
La 31.12.2023 s- a inchis etapa I a proiectului pe valoarea de 470.927.903.66 lei inclusiv TVA iar in data de 06.06.2024 a fost semnat contractul de finantare nr. 22 (pentru etapa II a proiectului mai sus mentionat) in cadrul Programului de Dezvoltare Durabila, cu valoarea totala de 1.531.107.601,62 lei TVA inclus.

La finalul anului 2024, proiectele aflate in derulare sunt:

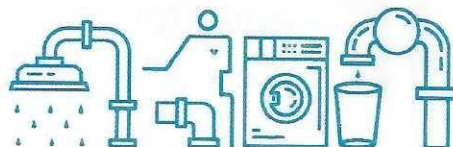
Proiect regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul ilfov, in perioada 2014-2020 – Etapa II, conform Contract de finantare nr. 22/06.06.2024, cu o valoare totala de de 1.531.107.601,62 lei TVA inclus.

- Proiect de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in aglomerarea Snagov, judetul Ilfov, in perioada 2014-2020” din cadrul Programului Operational Infrastructura Mare cu o valoare totala de 292.762.630,26 lei inclusiv TVA conform contractului de finantare nr. 1761 din 14.11.2022. La 31.12.2023 s- a inchis etapa I a proiectului cu valoarea de 8.757.496,01 lei inclusiv TVA. Acest proiect a fost etapizat.



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



La data de 13.06.2024 a fost semnat noului Contract de finantare (pentru etapa II a proiectului mai sus mentionat) in cadrul Programului de Dezvoltare Durabila, avand nr. 27, cu valoarea totala de 284.005.134,25 lei TVA inclus.

- Proiect de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in aglomerarile Afumati si Ganeasa, jud. Ilfov, in perioada 2014-2020” din cadrul Programului Operational Infrastructura Mare cu o valoare totala de 292.848.991.74 lei inclusiv TVA conform contractului de finantare nr. 1762 din 14.11.2022. Acest proiect a fost etapizat. La 31.12.2023 s- a inchis etapa I a proiectului pe valoarea de 7.484.133,17 lei inclusiv TVA. La data de 20.09.2024 a fost semnat noului contract de finantare (pentru etapa II a proiectului mai sus mentionat) in cadrul Programului de Dezvoltare Durabila, avand nr. 98, cu valoarea totala de 285.364.858,57 lei TVA inclus.
- Digitalizarea infrastructurii de apa a operatorului Apa-Canal Ilfov SA, cu o valoare totala de 11.706.969,25 lei (inclusiv TVA) conform contractului de finantare nr. 2136/24.04.2023.

Acest contract nu a fost finalizat fizic/ implementat integral pana la data de 31.12.2024, iar conform instructiunii nr. 70/09.11.2023- “privind procesul de incadrare ca nefinalizate a proiectelor finantate prin Axele Prioritare 3-11, in contextual necesitatii de punere in aplicare a regulilor de inchidere a Programului Operational Infrastructura Mare” a AM POIM, a fost declarat proiect nefinalizat urmand ca inchiderea proiectului sa se realizeze pana la 31.12.2026.

- Montare sisteme fotovoltaice pt productie energie electrica necesara consumului propriu Apa-Canal Ilfov” cu o valoare totala de 27.167.987,24 lei (inclusiv TVA) conform contractului de finantare nr. 2196/30.05.2023.

Acest contract nu a fost finalizat fizic/ implementat integral pana la data de 31.12.2024 iar conform instructiunii nr. 70/09.11.2023- “privind procesul de incadrare ca nefinalizate a proiectelor finantate prin Axele Prioritare 3-11, in contextual necesitatii de punere in aplicare a regulilor de inchidere a Programului Operational Infrastructura Mare” a AM POIM, a fost declarat proiect nefinalizat urmand ca inchiderea proiectului sa se realizeze pana la 31.12.2026.

- Proiectul Sprijinirea conectarii populatiei cu venituri mici la retelele de alimentare cu apa si de canalizare existente in judetul Ilfov, cu o valoare a contractului de finantare de maximum 2.018.962,8, finantare nerambursabila prin PNRR.

2. Informatii sintetice despre administratorii Apa – Canal Ilfov S.A.

Managementul Apa – Canal Ilfov S.A. este organizat pe 3 paliere:

- Managementul superior, constituit din: Adunarea Generala a Actionarilor (AGA), Consiliul de Administratie (CA), Directorul General al Societatii, Directorul General Adjunct al Societatii si Directorul General al Directiei Generale Dezvoltare si Politici Economice (DGDPE), cu rol de Director Executiv al Societatii.
- Managementul mediu constituit din: Directorul General al Directiei Generale Tehnice (DGT), Directia de Calitate Mediu, Directia de Investitii, Directia de Operare, Directia

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

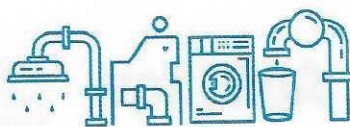
Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel:0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov
GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



Economica, Directia Comerciala, Birou controlling/AQ/Audit intern, U.I.P., Birou Resurse Umane, Birou Juridic, Consilieri DG.

- Managementul operational reprezentat de restul persoanelor de management (birouri, servicii de la sediu si centrele zonale si locale, comerciale si operationale).

Consiliul de Administrație al Societății are rolul de a asigura conducerea tactică a acesteia, prin aplicarea deciziilor luate de A.G.A. si prin analiza modului de îndeplinire de către echipa de management a Societății a obligațiilor rezultate din Contractul de mandat si îndeosebi de gradul de realizare a indicatorilor de performanță ai serviciului prevăzuti în Contractul de mandat.

Consiliul de Administrație este format din 5 membri, persoane fizice, cu experiență în activitatea de administrare si management a societăților furnizoare/prestatoare de servicii de utilități publice, acesta fiind condus de un Presedinte.

La data întocmirii situațiilor financiare aferente anului 2025 structura Consiliului de Administrație este următoarea:

- MIHALCEA Petre-Dorin - Presedinte Consiliu de Administratie
- BADIU Andrei – Membru in Consiliul de Administratie
- COJEA Gabriela – Membru in Consiliul de Administratie
- CIOBANU-OPRESCU Olivia-Ana - membru al Consiliului de Administrație
- STANICA Andreea – Membru in Consiliul de Administratie

Actualul Presedinte al Consiliului de Administratie al Apa – Canal Ilfov S.A. a fost nominalizat prin Hotararea AGA nr. 01/15.01.2025.

În anul 2025, respectând prevederile legale și actul constitutiv, Consiliul de Administrație al societății Apa Canal Ilfov S.A. a fost convocat de 14 ori. În cadrul acestor ședințe, consiliul a adoptat un total de 59 de decizii, abordând diverse aspecte esențiale pentru buna funcționare și dezvoltare a societății..

Deciziile rezultate în urma deliberărilor Consiliului de Administrație, reflectă măsurile adoptate pentru asigurarea bunei funcționări a societății și îndeplinirea obiectivelor sale strategice. Acestea au fost fundamentate pe analize și consultări adecvate, luând în considerare legislația în vigoare, cerințele de guvernare corporativă și interesele tuturor părților implicate garantând astfel transparența și legalitatea acestora.

3. Sinteza principalilor indicatori financiari la 31 decembrie 2025

Prezentam în aceasta secțiune un extras al principalilor indicatori financiari la data de 31 decembrie 2025. În secțiunea 4 prezentăm principalele evenimente care au caracterizat anul 2025 și au influențat rezultatele financiare ale companiei, iar în secțiunea 5 prezentăm analiza indicatorilor financiari cu un istoric comparativ pentru unii dintre acestia.

Valoarea unora dintre indicatorii financiari la nivelul anului 2025 a fost influențată și de contextul economico – social din perioada anterioară 2021 – 2022 ce a caracterizat în general economia națională, și în special sectorul de apă și apă uzată.

Tabel 1. Sinteza principalilor indicatori financiari ai Apă - Canal Ilfov S.A. la 31.12.2025

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, Bucuresti

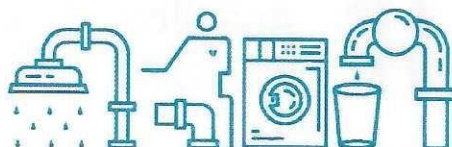
Tel:0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



	Indicator	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1	Cifra de afaceri (lei)	111.762.134	129.284.910	152.623.996
2	Rezultat din exploatare (lei)	15.060.932	5.567.667	8.047.466
3	Rezultat net total (lei)	10.406.296	2.916.514	4.723.124
4	Marja de profit (%)	9,31%	2,26%	3,09%
5	Rata profit din exploatare	13,48%	4,31%	5,27%
6	Datorii comerciale -furnizori (lei)	88.761.604	65.502.920	33.709.409
7	Grad de facturare (%)	67,23%	65,76%	68,33%
8	Grad de încasare istoric** (%)	90,90%	83,12%	80,96%
9	Grad de încasare din facturat curent*** (%)	104%	95,18%	93,97%

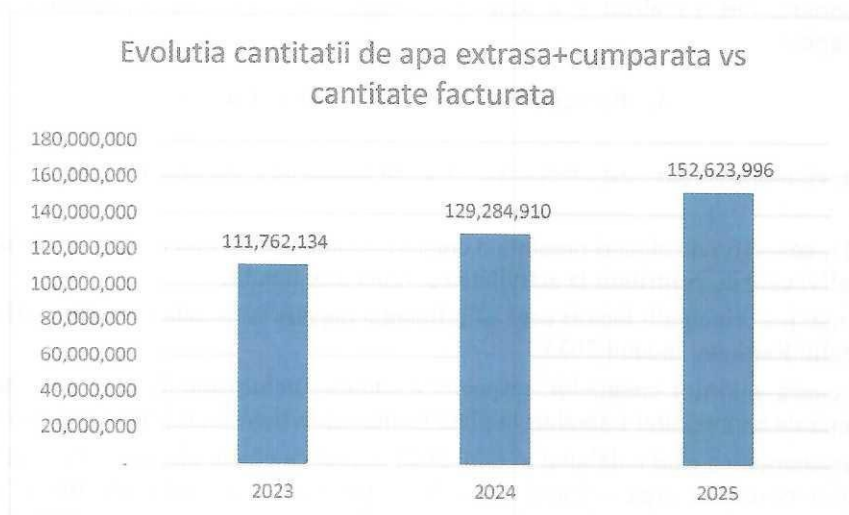
Nota :

*) valori aferente situatiilor financiare revizuite in urma verificarilor auditorului extern

**) Grad încasare istoric = Total încasari in an / (Sold anterior + Facturat in an)

) Grad încasare din facturat curent = Total încasari in an/Total facturat in an (*include și încasari aferente facturilor emise înainte de anul de referinta)

Figura 1. Evoluția cifrei de afaceri a S.C. Apă - Canal Ilfov S.A.



Sursa : Bilantul la 31 decembrie 2023 -2025

Dupa cum reiese atat din valorile prezentate in tabelul de mai sus, cifra de afaceri a crescut in anul 2025 cu 11.81 % fata de anul 2024.

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel:0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov
GRIJĂ PENTRU APĂ,
RESPECT PENTRU TINE

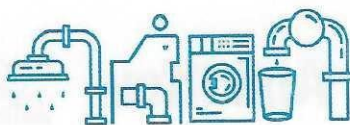
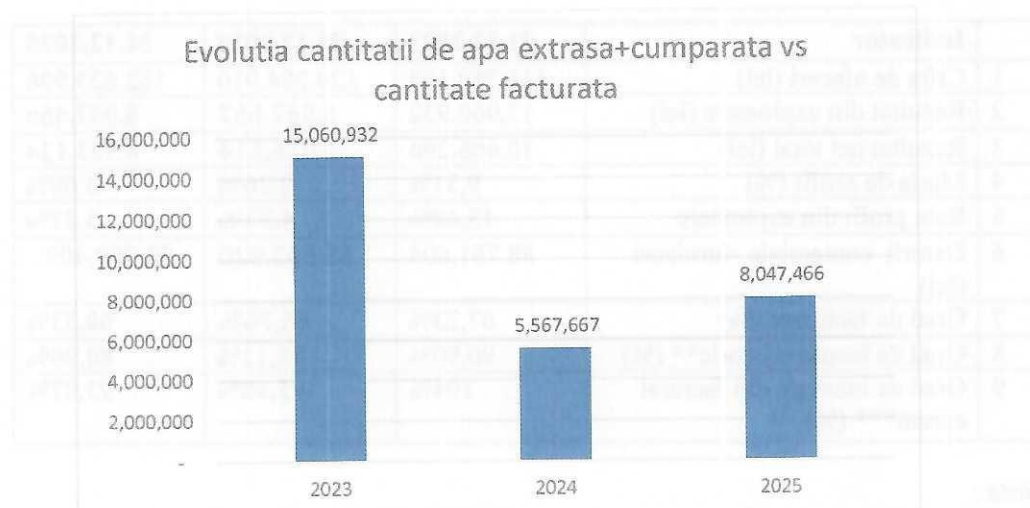


Figura 2. Evoluția rezultatului din exploatare S.C. Apă – Canal Ilfov S.A.



Sursa : Bilantul la 31 decembrie 2023-2025

Așa cum reiese din situația de mai sus, în anul 2025 compania Apa – Canal Ilfov S.A. a înregistrat o creștere a rezultatului din exploatare față de anul precedent.

Rezultatul net aferent anului 2025 este în suma de 4.723.124 lei, fiind un profit net cu mult mai mare decât cel înregistrat în anul 2024, și acest fapt se datorează creșterii tarifului la serviciile prestate începând cu iulie 2025.

În anul raportării, OR a realizat și o serie de investiții, așa cum sunt prezentate informații în următorul capitol.

4. Principalele evenimente ale anului 2025

4.1. Factorii negativi care au afectat rezultatele financiare ale anului 2025

În anul 2025, deși cifra de afaceri prezintă o creștere semnificativă față de anii analizați, există și factori negativi care au contribuit la activitatea curentă a societății.

Prezentăm mai jos principalii factori care au influențat negativ activitatea și astfel, unii indicatori ai Operatorului Regional în anul 2025:

- din cauza valorilor creanțelor, respectiv a sumelor neincasate de la clienții rău plătnici, compania a înregistrat întârzieri la plata furnizorilor, data fiind lipsa fondurilor;
- criza energetică care a debutat în anul 2021 a avut ca efecte directe și indirecte creșterea tuturor costurilor Apa – Canal Ilfov S.A., preluate și în 2025, ca urmare a creșterii prețurilor de achiziție a bunurilor, a lucrărilor necesare pentru investiții, respectiv a serviciilor necesare desfășurării activității;
- Preluarea de noi UAT-uri de către OR în ultimii 3 ani, respectiv Peris și Snagov, care au generat nevoi investiționale ample pentru asigurarea unor bune condiții de furnizare a serviciilor;

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, București

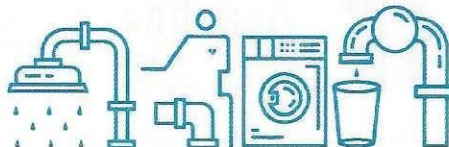
Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINERET



- Situația geo-militară din zonă, respectiv războiul din Ucraina au afectat disponibilitatea unor resurse precum și rețelele de distribuție a unora dintre marfuri, cu efecte implicite asupra costurilor.

4.2. Factori care au atenuat parțial efectele negative în anul 2025

Cu toate acestea, pentru a atenua efectele negative și a evita producerea unor și mai grave, societatea a continuat acțiuni care să vină în sprijinul eficientizării activității. Astfel operatorul a realizat activități precum:

- În anul 2025 s-a continuat cu proiectul de digitalizare. Operatorul și-a extins raza localităților pentru montarea contorilor cu transmitere la distanță, montându-se aproximativ 6.500 de contori inteligenți, cât și 11.500 de module care favorizează transmiterea consumurilor în timp real.
- În anul 2025 s-a urmărit, într-un mod accelerat recuperarea creanțelor, ca și în anul 2024, deschizându-se 183 de dosare de executare, s-au încheiat 459 de grafice de esalonare, s-au transmis un număr 1.558 de somatii de plată, s-au emis 1.172 de preavize de sistare servicii pentru neplata facturilor emise și 660 ordine de debransare.
- Continuarea programului de investiții în infrastructura de apă și apă uzată operată astfel încât să fie ameliorate sistemele vechi și degradate respectiv să fie extinse capacitățile de producție/ distribuție apă și apă uzată, atât din surse proprii, cât și din fonduri nerambursabile.

Tabel 2. Investițiile închise de S.C. Apă - Canal Ilfov S.A. în anul 2025

INVESTITII FINANTATE DIN SURSE PROPRII	UM	2025
TOTAL INVESTITII INCHISE:	RON/an	8.712.278

Sursa : Situația imobilizărilor 31.12.2025

La 31.12.2025 valoarea lucrărilor în curs de execuție ale companiei, era de 1.552.673.047,69 lei, astfel :

- 62.949.954,46 lei din surse proprii
- 1.489.723.093,23 lei în cadrul proiectelor cu fonduri nerambursabile.

Tabel 3. Stadiul investițiilor în curs de execuție efectuate de S.C. Apă- Canal Ilfov S.A. :

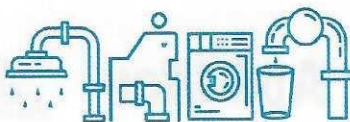
Denumire investiție în curs din surse proprii	Sold final la 31.12.2025
Total Imobilizări corporale în curs de execuție	62.949.954,46
din care:	
Bunuri de natură dom. public al statului/ UAT	62.752.879,46
Bunuri proprietate privată OR	197.075,00

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Investitii in curs cu fonduri nerambursabile	Sold final 31.12.2025
ACTIVITATE DIGITALIZARE 158035	9.887.975,18
ACTIVITATE FOTOVOLTAICE	21,692,724.48
ACTIVITATE PRIMA CONECTARE	59,500.00
ACTIVITATE PDD	823,776,904.62
ACTIVITATE PDD SNAGOV	51,864,019.19
ACTIVITATE PDD AFUMATI GANEASA	56,891,096.39
ACTIVITATE INVESTITII ASISTENTA TEHNICA	20,940,345.48
ACTIVITATE INVESTITII POIM	472,483,522.61
ACTIVITATE INVESTITII CONTRACTE FAZATE	9,727,700.25
ACTIVITATE POIM ASISTENTA TEHNICA	13,858,651.83
ACTIVITATE POIM SNAGOV	4,516,580.65
ACTIVITATE POIM AFUMATI-GANEASA	4,024,072.55
Total imobilizari in curs proiecte fonduri nerambursabile	1,489,723,093.23

Proiecte principale in curs cu fonduri nerambursabile :

- Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Ilfov, in perioada 2014-2020 – Etapa (cod SMIS 2021 - 318805) are o valoarea totala de 1.531.107.601,62 lei, potrivit Contractului de finantare nr. 22/06.06.2024, dupa cum urmeaza :

Tabel 3.1 :

Valoare eligibilă a proiectului, incl. TVA eligibil	Valoare eligibilă nerambursabilă din partea fondurilor (FC)		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoare cofinanțare eligibilă beneficiar		Valoarea veniturilor nete generate		Valoare totală neeligibilă a proiectului, incl. TVA neeligibil ¹	Valoare totală a proiectului
(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(lei)
1	2	2.1	3	3.1	4	4.1	5	5.1	6	7
1.288.025.647,14	484.297.643,32	40	702.231.582,85	58	24.214.882,14	2	77.281.538,83	6	243.081.954,48	1.531.107.601,62

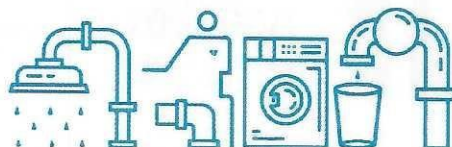
- Proiectul de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in aglomerarea Snagov, judetul Ilfov, in perioada 2014-2020 Etapa II (cod SMIS 2021 - 321019) are o valoare

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iriza 10,
Etaj 3, Sector 2, Bucuresti

Tel:0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



de 284.005.134,25lei, potrivit Contractului de finanțare nr. 27/13.06.2024, după cum urmează:

Tabel 3.2:

Valoare eligibilă a proiectului, incl. TVA eligibil	Valoare eligibilă nerambursabilă din fondurile (FC)	Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național	Valoare cofinanțare eligibilă beneficiar	Valoarea veniturilor nete generate	Valoare totală neeligibilă a proiectului, incl. TVA neeligibil ¹	Valoare totală a proiectului
(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(lei)
1	2	2.1	3	3.1	4	4.1
5	6	6.1	7	7.1	8	8.1
239.116.321,61	89.907.737,20	40	130.366.218,94	58	4.495.386,85	2
					14.346.978,61	6
					44.888.812,64	284.005.134,25

- Proiectul de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în aglomerările Afumati-Ganeasa, județul Ilfov, în perioada 2014-2020 – Etapa II (cod SMIS 2021 - 320986) are o valoare de 285.364.858,57 lei, potrivit Contractului de finanțare nr. 98/20.09.2024 după cum urmează:

Tabel 3.3:

Valoare eligibilă a proiectului, incl. TVA eligibil	Valoare eligibilă nerambursabilă din partea fondurilor (FEDR)	Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național	Valoare cofinanțare eligibilă beneficiar	Valoarea veniturilor nete generate	Valoare totală neeligibilă a proiectului, incl. TVA neeligibil ¹	Valoare totală a proiectului
(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(lei)
1	2	2.1	3	3.1	4	4.1
5	6	6.1	7	7.1	8	8.1
238.776.642,40	116.534.462,77	51,92	103.426.580,25	46,08	4.489.000,84	2
					14.326.598,54	6
					46.588.216,17	285.364.858,57

- Privind proiectele – Digitalizare și Fotovoltaice, acestea au valoarea de 21.257.495,42 lei, respectiv valoarea de 9.483.903,87 lei, fiind proiecte în derulare ce se vor finaliza la sfârșitul anului 2026.

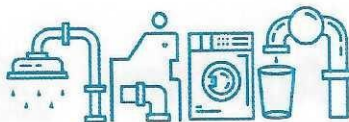
4.3. Informații despre creditele în derulare în anul 2025

În anul 2025 Apa – Canal Ilfov S.A. a avut în derulare șase contracte de împrumut, respectiv:

- Acordul de împrumut nr. 46871/ 28.07.2015 semnat cu Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD), prin care finanțatorul a acordat companiei Apa – Canal Ilfov un credit de 28.600.000 lei pentru finanțarea proiectului “Reabilitarea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în Județul Ilfov”. Contractul de împrumut a fost garantat de Județul Ilfov. În cursul anului 2025, Apa Ilfov a obținut o refinanțare printr-un contract de credit semnat cu BCR pentru stingerea împrumutului aflat în sold în valoare de 12.307.377,06 lei.
- Contractul de împrumut nr. 189/28.09.2017 a fost semnat cu Banca Comercială Română pentru finanțarea contractului “Extindere sisteme de alimentare cu apă și canalizare în localitățile Brănești – Islaz”. Și acest contract de împrumut este garantat de județul Ilfov. La finalul anului 2025 valoarea rest de rambursat era de 5.646.465,97 lei.



Apă Ilfov
GRIJĂ PENTRU APA
RESPECT PENTRU TINE



- Contractul de imprumut nr. 52/20220509031/09.05.2022 semnat cu Banca Comercială Română, cu o valoare a creditului de 15.000.000 lei pentru finanțarea proiectului "Inițiere canalizare pluvială în cartierul Independentei, Oraș Bragadiru, jud. Ilfov". Contractul de imprumut este garantat de Județul Ilfov.
Creditul a fost contractat pentru o perioadă de 96 luni, din care 24 luni perioadă de gratie. La finalul anului 2025, soldul de rambursat era de 11.041.666,73 lei.
- Contractul de imprumut nr. 20240325025/08.05.2024 a fost semnat cu Banca Comercială Română pentru finanțarea cheltuielilor ramase neachitate la 2023, inclusiv TVA, în cadrul celor trei proiecte derulate în cadrul Programului Operațional Infrastructură Mare 2014-2020, în valoare de 21.419.460,89 lei, din care perioada de gratie este de 24 luni. Până la sfârșitul anului 2024 au fost achitate doar dobanzi.
- Contractul de imprumut nr. 20250203007/27.05.2025 a fost semnat cu Banca Comercială Română pentru refinanțarea imprumut nr. 46871/ 28.07.2015 semnat cu Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD) în valoare de 12.754.918,04 lei. La finalul anului 2025 valoarea rest de rambursat era de 12.307.377,06 lei.
- Contractul de imprumut nr. 20250924062/09.12.2025 a fost semnat cu Banca Comercială Română pentru finanțarea cheltuielilor eligibile și neeligibile, inclusiv TVA, în cadrul Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Ilfov, în perioada 2014-2020 – Etapa II Cod SMIS 2021+ : 318805, conform Contract de finanțare nerambursabilă nr. 22/06.06.2024, în valoare de 80.000.000 lei, la care se adaugă TVA de 16.800.000 lei, din care perioada de gratie este până la 31.12.2027. Valoare de rambursat la 31.12.2025 era de 75.940.734,90 lei, la care se adaugă TVA de 16.800.000 lei.

4.4. Tarife practicate în anul de raportare

În anul 2025 Apa – Canal Ilfov a practicat două nivele de tarif, atât pentru apă cât și pentru apă uzată, astfel:

Tabel 4. Tarife practicate pentru serviciile de furnizare apă potabilă și canalizare în anul 2025

Serviciu	Tarif lei fără TVA/mc aplicat pentru producție ianuarie -iunie 2024	Tarif lei fără TVA/mc aplicat pentru producție începând cu 01.07.2025
Apă potabilă	6.80	7.61
Canalizare -epurare	7.24	8.13

Majorarea de tarife atât pentru apă cât și pentru apă uzată, s-a realizat conform formulei de calcul din Strategia tarifară determinată în cadrul proiectului major POIM și aprobată de către autoritățile locale și ADIA Ilfov.

Majorarea tarifelor și aplicarea tarifului unic sunt o consecință a obligativității aplicării strategiei tarifare care a fost determinată în cadrul Analizei cost-beneficiu aferentă proiectului major cu finanțare din fonduri europene, în cadrul Programului Operațional Infrastructură Mare.

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, București

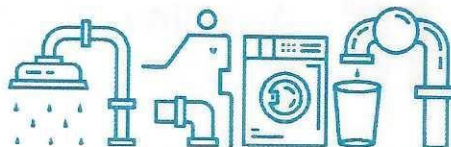
Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



ANRSC a avizat noile tarife incepand cu productia lunii iulie 2024 prin Decizia nr. 216/13.06.2024. Cresterea tarifara poate determina riscul de crestere a gradului de neincasare a facturilor pentru serviciile de apa si apa uzata furnizate de Apa – Canal Ilfov S.A., ca urmare a reticentei la un nou tarif majorat in general, desi:

- calculele pentru determinarea acestor noi tarife au avut la baza inclusiv analiza gradului de suportabilitate al populatiei;
- Apa – Canal Ilfov S.A. a facut informarile necesare, in conformitate cu prevederile legale, in legatura cu aceasta crestere tarifara

5. Analiza indicatorilor financiari ai societății în perioada 2023 – 2025

În aceasta secțiune prezentăm o analiză a rezultatelor financiare ale societății, dintre care unele în context istoric respectiv pentru perioada 2023 - 2025, strict pentru activitatea de producție, desconsiderând în analiza activitatea de pe proiecte.

Analiza financiară a acestei perioade este realizată pe baza datelor înregistrate strict pentru activitatea curentă de producție a societății, fiind eliminate datele privitoare la proiectele europene cu finantare în cadrul POIM.

Pentru analiza activității societății trebuie prezentată evoluția câtorva indicatori esențiali pentru activitatea companiei, respectiv:

- Gradul de facturare
- Durata de încasare a clienților
- Durata de plata a furnizorilor
- Rata profitului de exploatare
- Rata profitului brut înainte de amortizare și redevență
- Lichiditatea curentă
- Alți indicatori de profitabilitate

Un element esențial în eficiența furnizării serviciilor de alimentare cu apă este gradul în care cantitățile de apă extrase/cumpărate se facturează către consumatori. Cu cât acest grad este mai mare, cu atât acest indicator reflecta faptul că pierderile în sistem sunt mai mici și, deci, veniturile generate de activitatea de exploatare mai mari.

Tabel 5. Gradul de facturare a apei extrase/cumpărate de S.C. APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2023 – 31.12.2025

	2023	2024	2025
Cantitate apă extrasă+cumpărată (mc)	11.421.389	12.629.550	12.913.882
Cantitate facturată (mc)	7.637.171	8.305.289	8.824.252
Grad facturare (%)	67,23%	65.76%	68,33%

Sursa: Balanta apei 2023-2025

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE

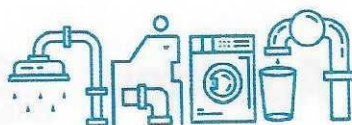
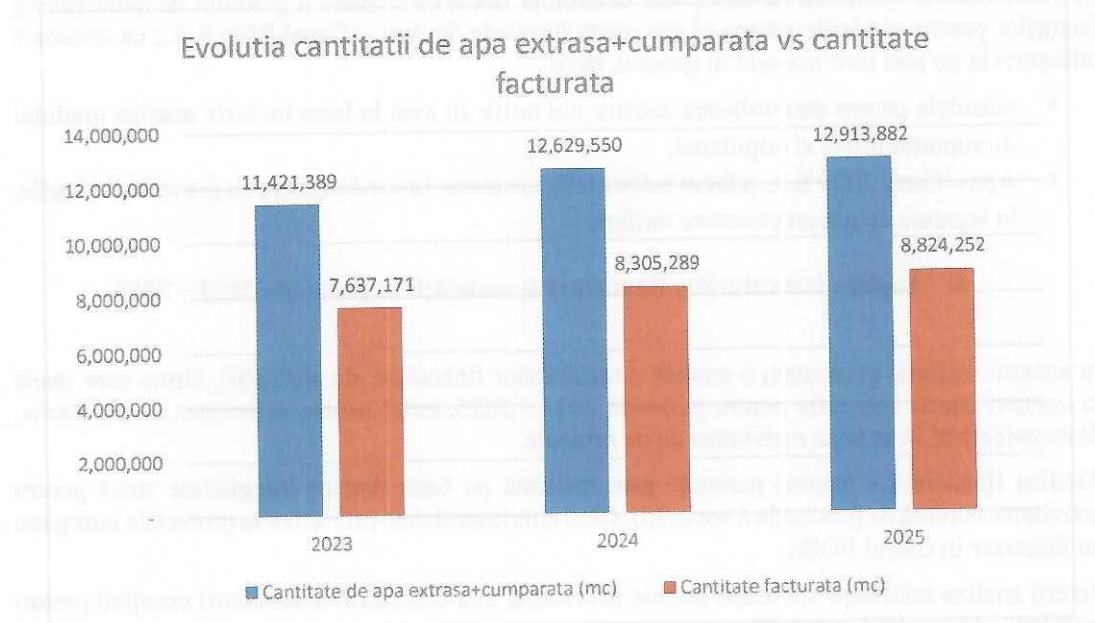


Figura 3. Evoluția cantitatii de apa extrasa si cumparata, respectiv a apei livrate în perioada 01.01.2023 – 31.12.2025



Dupa cum se observă din tabelul, respectiv graficul de mai sus, dinamica productiei de apa si a cantitatii facurate de apa au avut un trend crescator, respectiv productia a crescut cu 2.25%, iar cantitatea facturata cu 6,25%.

a) Durata de încasare a clienților sau viteza de rotatie a debitelor clienti

Încasarea la timp a clienților este un element esențial în asigurarea cash-flow-ului societății. Conform prevederilor legii 51/2006 serviciile se facturează lunar iar scadența de plată a facturilor este de 15 zile de la data emiterii. Pentru plata facturii în maxim 30 de zile de la scadență nu se percep penalități, însă dacă plata facturii se face după a 45-a zi de la emiterea facturii se datorează penalități din prima zi după scadență, penalitățile fiind calculate în baza ratei dobânzii datorate pentru neplata obligațiilor bugetare, respectiv 0,02%¹ pe fiecare zi de întârziere.

Tabel 6. Durata de încasare clienți în perioada 01.01.2023 – 31.12.2025

	2023	2024	2025
Sold mediu clienți (lei)	18.717.159	24.516.154	33.256.114
Cifra de afaceri neta (lei)	111.762.134	129.284.910	152.623.996
Durata de încasare clienți (nr zile)	61	69	80

În perioada analizata, 2023 – 2025 soldul mediu al creantelor a cunoscut variatii, valoarea soldului clientilor înregistrand cresteri în fiecare an fata de anul precedent.

¹ procent valabil începând cu 01.01.2016.

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, Bucuresti

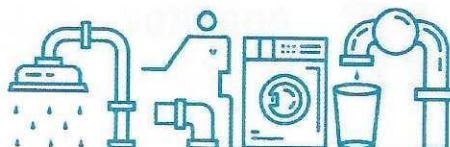
Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



În ceea ce privește perioada de încasare a creanțelor, acest indicator a înregistrat o creștere în anul 2025, având valoarea obținută de 80 zile, aceasta determinând gradul mai lent de încasare al creanțelor în anul 2025, față de anul 2024.

Domeniul de activitate, respectiv utilitățile publice în sectorul apă și apă uzată, este însă unul prin tradiție cu durate de încasare mari.

Societatea depune în continuare eforturi pentru agrearea unor grafice de eșalonare la plată a creanțelor neîncasate. Totodată, pe parcursul anului 2025, au fost întocmite noi dosare de executare silită. Deși încuviințarea executării silite este o formă sigură de recuperare a banilor, operatorul având în acest sens o bază legală clară stipulată în legea 241/2006 „factura pentru apă și canalizare constituie titlu executoriu”, operațiunea implică totuși un proces lent de recuperare dar și costuri suplimentare necesare întocmirii dosarelor, atât cu resursa umană implicată dar și cu taxele (de timbru).

În același timp, pentru a accelera ritmul de încasare, societatea are în vedere, ca pe lângă toate acțiunile comerciale – somatii, notificări, executări silite, contactare clienți prin call-center, să efectueze debransări la punctele de consum ale utilizatorilor rău-plătici.

b) Durata de plată a furnizorilor

Duratele de plată ale furnizorilor sunt negociate de companie cu fiecare furnizor în parte, însă, în general prevederile contractuale stabilesc termene de plată între 30 - 45 de zile. În anul 2025 se evidențiază o durată medie de plată datorită furnizorilor în scădere față de anul 2024.

Tabel 7. Durata de plată furnizori în perioada 01.01.2023 – 31.12.2025

	2023	2024	2025
Sold mediu furnizori (lei)	56.012.269	73.098.813	45.578.727
Cifra de afaceri neta (lei)	111.762.134	129.284.910	152.623.996
Durata de plată furnizori (nr zile)	180	206	109

Durata de plată a furnizorilor a scăzut foarte mult în anul 2025 față de anii 2023 și 2024, societatea depunând eforturi financiare semnificative de onorare a datorită curente și restante în această perioadă. În situația în care nu dispune de suficiente resurse financiare, societatea apelează la negocierea unor reesalonări de solduri cu furnizorii.

c) Rata profitului de exploatare

Reluăm și în această secțiune prezentarea indicatorului la finalul anului 2025, conform tabelului de mai jos, valoarea acestui indicator crescând în comparație cu anul 2024, datorat în mare parte de creșterea tarifului la serviciile prestate.

Tabel 8. Rata profitului din exploatare la 31 decembrie 2025

1	Cifra de afaceri (lei)	152.623.996
2	Rezultat din exploatare (lei)	8.047.466

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



3	Rata profit din exploatare (%)	5.27%
---	--------------------------------	-------

Sursa: Bilantul la 31.12.2025

d) Rata profitului brut înainte de amortizare și redevență

Rata profitului brut înainte de amortizare și redevență (Rata Profit) (%) se determină considerând următoarele elemente:

- veniturile din exploatare (A);
- cheltuielile din exploatare (B);
- cheltuielile cu amortizarea și redevență incluse în cheltuielile din exploatare (C);

Formula de calcul este următoarea:

$$\text{Rata Profit (\%)} = (A - B + C) / A$$

Valoarea indicatorului pentru anul 2025 este calculată în tabelul de mai jos:

Tabel 9. Rata profitului brut înainte de amortizare și redevență 31 decembrie 2025

A	Total venituri din exploatare	167.510.892 lei
B	Total cheltuieli din exploatare	159.463.426 lei
C	Cheltuielile cu amortizarea și redevență incluse în cheltuielile din exploatare, din care:	26.807.996 lei
	Profitul brut înainte de amortizare și redevență	34.855.462 lei
	Rata profitului brut înainte de amortizare și redevență	20.81%

e) Lichiditatea curentă

Lichiditatea curentă este calculată considerând următoarele elemente:

- active circulante (Stocuri+Creante+Investiții pe termen scurt+Casa și conturi la bănci) (A);
- datorii curente (B);

Formula de calcul este următoarea: Lichiditatea curentă = A/B, iar valoarea este prezentată mai jos pentru anul 2025:

Tabel 10. Lichiditatea curentă 31 decembrie 2023 – 2025

	2023	2024	2025
Indicatorul lichidității curente			
Active circulante (A)	70.278.718	184.005.757	203.730.395
Datorii curente (B)	120.480.667	114.993.121	77.546.414
A/B – în număr de ori	0,58	1.60	2.62

Indicatorul lichiditatea curentă evidențiază valoarea supraunitară de 2.62 în anul 2025, ceea ce indică faptul că societatea își poate acoperi datoriile pe termen scurt cu activele curente.

f) Alți indicatori de profitabilitate

Aici prezentăm rentabilitatea economică și rentabilitatea financiară pentru anul 2025.

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, București

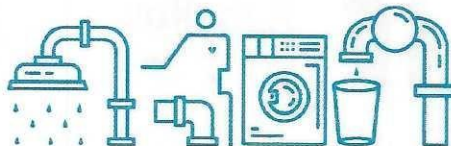
Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU ȚINE



	2025
Cifra de afaceri (lei)	152.623.996
Profit din exploatare (lei)	8.047.466
Profit net (lei)	4.723.124
Active totale (lei)	1.931.692.867
Capitaluri proprii (lei)	141.985.459
Marja de profit net (%)	3.09%
Rentabilitatea economică (%)	0.42%
Rentabilitatea financiară (%)	3.33%

6. Principalele riscuri ale Apa – Canal Ilfov S.A.

Principalele riscuri la care este supus operatorul regional sunt detaliate mai jos:

a) Riscul de rata a dobanzii

Apa – Canal Ilfov S.A. a avut in derulare pana la decembrie 2025 sase credite detaliate la subcap. 4.3.

Toate ratele dobanzilor aferente creditelor sunt determinate prin raportare la ROBOR astfel:

- Creditul contractat de la BERD in anul 2015 aplica o rata a dobanzii determinate ca suma dintre marja aplicabila de 3,25% p.a. si ROBOR 3M (la 3 luni)
- Creditul contractat de la BCR in anul 2017 aplica o rata a dobanzii determinate ca suma dintre marja aplicabila de 0,49 % p.a. si ROBOR 3M (la 3 luni).
- Creditul contractat de la BCR in anul 2022 aplica o rata a dobanzii determinate ca suma dintre marja aplicabila de 0,90 % p.a. si ROBOR 6M (la 6 luni).
- Creditul contractat de la BCR in anul 2024 pentru sustinerea cheltuielilor in cadrul proiectului POIM, marja 0.9% cu ROBOR la 6 luni.
- Creditul contractat de la BCR in anul 2025 pentru refinantarea imprumutului BERD, marja 0.9% cu ROBOR la 3 luni.
- Creditul contractat de la BCR in anul 2025 pentru sustinerea cheltuielilor in cadrul proiectului POIM, marja 0.9% cu ROBOR la 3 luni.

b) Pretul de vanzare apa si apa uzata

Activitatea pe care societatea o desfasoara se situeaza in sfera serviciilor publice furnizate in special populatiei. Astfel ca, pe langa restrictiile de ordin legislativ ce monitorizeaza acest sector, societatea este expusa si deprecierii puterii de cumparare a clientului in perioada analizata.

Mentionam ca tarifele aplicate au fost determinate avand in vedere metodologia de realizare a analizei cost – beneficiu si implicit gradul de suportabilitate al populatiei. Cu toate acestea, exista inca mentalitatea ca serviciile de apa sunt servicii cu costuri mici, existand reticenta consumatorilor pentru plata acestor servicii.

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

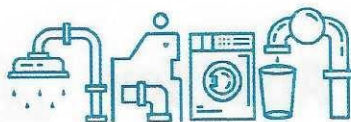
Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov
GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



c) Riscul de neincasare al facturilor pentru serviciile de apa si apa uzata

În anul 2025 riscul de neincasare al facturilor a rămas crescut față de anul anterior. Neplata sau întârzierile la plată a clienților, afectează fluxul de numerar disponibil pe care compania îl folosește pentru plata operațiunilor de exploatare, inclusiv a furnizorilor, fiind unul dintre factorii care determină durata de plată a furnizorilor destul de ridicată, dar raportată la an 2024, este o micșorare, urmare a creșterii tarifului la serviciile prestate.

d) Riscul valutar

Deși compania Apa – Canal Ilfov S.A. nu efectuează tranzacții (achiziții marfa/servicii) cu parteneri externi într-o altă monedă decât moneda națională (ron), totuși, în mod indirect activitatea financiară a societății este influențată de riscul valutar deoarece, chiar dacă societatea nu achiziționează bunuri, servicii și lucrări în valută, diverșii contractanți cu care are și va avea în derulare contracte în 2024 și 2025 sunt dependenți de produse din import. Astfel, în mod indirect, chiar dacă facturile emise de către acești contractanți nu vor fi afectate în mod direct de variații ale cursului valutar, totuși, ținând cont că aceștia la rândul lor achiziționează de pe piața externă anumite bunuri, prețurile finale oferite, respectiv facturate către Apa – Canal Ilfov S.A. vor include indirect influențele dinamicii cursului de schimb valutar.

e) Riscul de dezangajare a investițiilor

Apa – Canal Ilfov S.A. are nevoie urgentă de surse de finanțare pentru realizarea investițiilor în infrastructura de apă și apă uzată, ținând cont de importanța acestora, fie pentru remedierea unor disfuncționalități ale infrastructurii, fie pentru limitarea disconfortului comunităților locale beneficiare directe ale acestor investiții, fie pentru respectarea condițiilor de mediu. Având în vedere dinamica mediului economic – financiar, atât pe plan național cât și internațional, care a afectat și continuă să afecteze OR în mod direct și indirect, și ținând cont de capacitatea de îndatorare a OR care a fost depășită, fără un sprijin concret și urgent de la acționari, în principal de la acționarul majoritar, există riscul iminent de a opri realizarea investițiilor.

7. Dezvoltarea viitoare a societății

Pentru anul 2026, OR are în vedere o serie de măsuri în vederea dezvoltării astfel:

- Continuarea planului de investiții critice și prioritare destinate îmbunătățirii serviciilor furnizate populației din aria de operare, doar cu sprijinul financiar direct și prompt al acționarilor, în principal al acționarului majoritar Județul Ilfov. În lipsa unei finanțări de la aceștia, compania va fi în imposibilitatea de a realiza investițiile.
- Finalizarea proiectelor de Digitalizare și Fotovoltaice și punerea în funcțiune a obiectivelor până la sfârșitul anului 2026.

Președinte Consiliu de Administrație

MIHALCEA Petre-Dorin

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, București

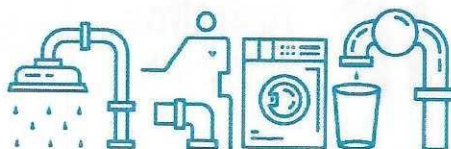
Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



Index de tabele

Tabel 1. Sinteza principalilor indicatori financiari ai Apă - Canal Ilfov S.A. la 31.12.2025	6
Tabel 2. Investițiile închise de S.C. Apă - Canal Ilfov S.A. în anul 2025	8
Tabel 3. Stadiul investițiilor în curs de execuție efectuate de S.C. Apă- Canal Ilfov S.A.....	9
Tabel 4. Tarife practicate pentru servicii de furnizare apă potabilă și canalizare în anul 2025	120
Tabel 5. Gradul de facturare a apei extrase/cumpărate de APĂ CANAL ILFOV S.A. în perioada 01.01.2023 – 31.12.2025	132
Tabel 6. Durata de încasare clienți în perioada 01.01.2023 – 31.12.2025	14
Tabel 7. Durata de plată furnizori în perioada 01.01.2023 – 31.12.2025.....	15
Tabel 8. Rata profitului din exploatare la 31 decembrie 2025	15
Tabel 9. Rata profitului brut înainte de amortizare și redevență 31 decembrie 2025.....	16
Tabel 10. Lichiditatea curentă 31 decembrie 2023 – 2025.....	16

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



Index de figuri

Figura 1. Evoluția cifrei de afaceri a Apă - Canal Ilfov S.A.	7
Figura 2. Evoluția rezultatului din exploatare Apă – Canal Ilfov S.A.	7
Figura 3. Evoluția cantitatii de apă extrase și cumparate, respectiv a apei livrate în perioada 01.01.2023 – 31.12.2025	13

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, Bucuresti

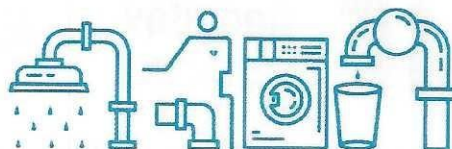
Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINERE



Anexa la Raportul administratorilor pentru anul 2025

ALTI INDICATORI DE MANAGEMENT SI TEHNICI

1. Indicatori tehnici – de calitate si eficienta a serviciilor

Prezentam in aceasta sectiune o serie de indicatori nefinanciari la nivelul anului 2024.

RC5 - Nivelul contorizarii; bransamente contorizate ca procent din total bransamente (%)
Apa – Canal Ilfov S.A. are un grad ridicat de contorizare al bransamentelor, la finalul anului 2025 situatia fiind conform tabelului de mai jos.

Procentul bransamentelor contorizate din total bransamente (%) va fi permanent crescător, peste valoarea de 68,47 %, care reprezintă nivelul contorizării la preluarea gestiunii.

Nr. Crt.	Arie	Total bransamente (buc)	Bransamente contorizate (buc)	Bransamente necontorizate (buc)	Nivel contorizare (%) 3/2
0	1	2	3	4	5
	TOTAL	38.282	38.282	0	100,0%

Sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanță pentru anul 2025 (catre ADIA Ilfov)

RC6 - In ceea ce priveste acuratetea contorizarii, situatia centralizata totala (la nivelul ariei de operare) in 2025 este sintetizata mai jos in tabelul urmatoar:

Nr crt	Arie	Numar solicitari	Numar verificari in 3 luni	Nivel realizare 3/2 (%)
0	1	2	3	4
	TOTAL	34	28	82,4%

Sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanță pentru anul 2025 (catre ADIA Ilfov)

RC7 - Acuratetea facturarii - Valoarea facturilor emise pe baza inregistrarii contoarelor din valoarea totala a facturilor (%)

In ceea ce priveste facturarea, gradul de acuratete al acestui indicator este prezentat mai jos:

Nr crt	Arie	Valoare facturi contorizate.	Valoare totala facturi.	Nivel realizare indicator (%) 2/3
0	1	2	3	4
	TOTAL	70.000.521,00	70.341.875,36	99,5%

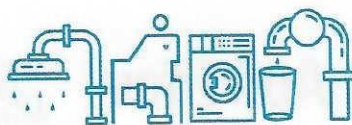
Sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanță pentru anul 2025 (catre ADIA Ilfov)

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr:94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel:0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON

**Apă Ilfov**GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE**RC18 - Raspunsul la petitiile privind facturarea**

Referitor la raspunsurile la petitiile/ reclamatii privind facturarea, in anul 2025 sunt prezentate sintetic mai jos:

Nr ctr	Arie	Numar total reclamatii scrise si apeluri telefonice	Rezolvate in 15 zile de la reclamatie	Rezolvate in intervalul 16- 30 zile	Rezolvate in peste 30 zile	Nerezolvate in 30 zile de la reclamatie	Valoare indicator 15 zile (%) 4/3	Valoare indicator 30 zile (%) (4+5)/3
0	1	2	3	4	5=3+4	6=2-5	7=3/2	8=5/2
	TOTAL	1.976	1.680	38	1.718	258	85,0%	86,9%

Sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanța pentru anul 2025 (catre ADIA Ilfov)

RC8 - Calitatea apei potabile furnizata de operator se va conforma standardelor de calitate la bransament

Tabelele care ilustreaza indeplinirea indicatorilor privind procentul testelor conforme din total teste se incadreaza in limitele prevazute de Ordonanta 7/2023.

Nr. crt	Parametru masurat	Balotești			Bragadiru			Brănești		
		Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)
1	Enterococi	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
2	Bacterii coliforme	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
3	E. coli	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
4	Nr. de colonii la 22 ° C	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
5	Nr. de colonii la 37 ° C	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
6	Miros	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
7	Gust	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
8	Culoare	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
9	pH	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
10	Conductivitate	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
11	Turbiditate	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
12	Clor rezidual liber	61	61	100,0%	54	54	100,0%	38	38	100,0%
13	Oxidabilitate	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
14	Duritate	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
15	Nitrați	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%
16	Nitriți la ieșirea din stație	11	11	100,0%	11	11	100,0%	10	10	100,0%
17	Nitriți în rețea	50	50	100,0%	42	42	100,0%	29	29	100,0%
18	Amoniu	61	61	100,0%	53	53	100,0%	38	38	100,0%

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, Bucuresti

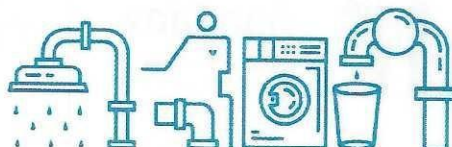
Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINERET



19	Fier	56	56	100,0%	10	10	100,0%	10	10	100,0%
20	Mangan	56	56	100,0%	10	10	100,0%	10	10	100,0%
	TOTAL	1149	1149	100,0%	922	922	100,0%	667	667	100,0%

Nr. crt	Parametru masurat	Cernica			Ciolpani			Ciorogârla		
		Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)
1	Enterococi	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
2	Bacterii coliforme	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
3	E. coli	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
4	Nr. de colonii la 22 ° C	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
5	Nr. de colonii la 37 ° C	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
6	Miros	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
7	Gust	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
8	Culoare	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
9	pH	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
10	Conductivitate	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
11	Turbiditate	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
12	Clor rezidual liber	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
13	Oxidabilitate	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
14	Duritate	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
15	Nitrați	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
16	Nitriți la ieșirea din stație	25	25	100,0%	23	23	100,0%	10	10	100,0%
17	Nitriți în rețea	33	33	100,0%	29	29	100,0%	17	17	100,0%
18	Amoniu	58	58	100,0%	52	52	100,0%	27	27	100,0%
19	Fier	13	13	100,0%	16	16	100,0%	6	6	100,0%
20	Mangan	13	13	100,0%	16	16	100,0%	6	6	100,0%
	TOTAL	1012	1012	100,0%	916	916	100,0%	471	471	100,0%

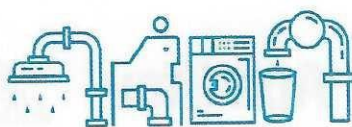
Nr. crt	Parametru masurat	Climceni			Cornetu			Dobroești		
		Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)
1	Enterococi	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
2	Bacterii coliforme	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON

**Apă Ilfov**GRIJĂ PENTRU APA
RESPECT PENTRU ȚINE

3	E. coli	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
4	Nr. de colonii la 22 ° C	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
5	Nr. de colonii la 37 ° C	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
6	Miros	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
7	Gust	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
8	Culoare	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
9	pH	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
10	Conductivitate	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
11	Turbiditate	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
12	Clor rezidual liber	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
13	Oxidabilitate	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
14	Duritate	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
15	Nitrați	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
16	Nitriți la ieșirea din stație	10	10	100,0%	10	10	100,0%	-	-	-
17	Nitriți în rețea	20	20	100,0%	19	19	100,0%	20	20	100,0%
18	Amoniu	30	30	100,0%	29	29	100,0%	20	20	100,0%
19	Fier	5	5	100,0%	9	9	100,0%	5	5	100,0%
20	Mangan	5	5	100,0%	9	9	100,0%	5	5	100,0%
	TOTAL	520	520	100,0%	511	511	100,0%	350	350	100,0%

Nr. crt	Parametru masurat	Domnești			Dragomirești Vale			Glina		
		Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)
1	Enterococi	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
2	Bacterii coliforme	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
3	E. coli	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
4	Nr. de colonii la 22 ° C	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
5	Nr. de colonii la 37 ° C	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
6	Miros	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
7	Gust	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
8	Culoare	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
9	pH	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
10	Conductivitate	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
11	Turbiditate	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
12	Clor rezidual liber	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, Bucuresti

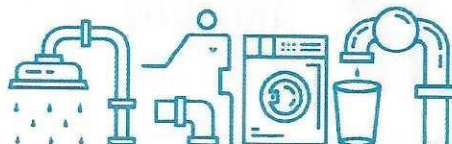
Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APA
RESPECT PENTRU TINER



13	Oxidabilitate	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
14	Duritate	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
15	Nitrați	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
16	Nitriți la ieșirea din stație	9	9	100,0%	12	12	100,0%	-	-	-
17	Nitriți în rețea	18	18	100,0%	22	22	100,0%	23	23	100,0%
18	Amoniu	27	27	100,0%	34	34	100,0%	23	23	100,0%
19	Fier	7	7	100,0%	8	8	100,0%	3	3	100,0%
20	Mangan	7	7	100,0%	8	8	100,0%	3	3	100,0%
	TOTAL	473	473	100,0%	594	594	100,0%	397	397	100,0%

Nr. crt	Parametru masurat	Grădiștea			Jilava			Măgurele		
		Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)
1	Enterococi	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
2	Bacterii coliforme	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
3	E. coli	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
4	Nr. de colonii la 22 ° C	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
5	Nr. de colonii la 37 ° C	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
6	Miros	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
7	Gust	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
8	Culoare	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
9	pH	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
10	Conductivitate	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
11	Turbiditate	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
12	Clor rezidual liber	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
13	Oxidabilitate	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
14	Duritate	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
15	Nitrați	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
16	Nitriți la ieșirea din stație	9	9	100,0%	-	-	-	22	22	100,0%
17	Nitriți în rețea	18	18	100,0%	28	28	100,0%	32	32	100,0%
18	Amoniu	27	27	100,0%	28	28	100,0%	54	54	100,0%
19	Fier	6	6	100,0%	4	4	100,0%	12	12	100,0%
20	Mangan	6	6	100,0%	4	4	100,0%	12	12	100,0%
	TOTAL	471	471	100,0%	484	484	100,0%	942	942	100,0%

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

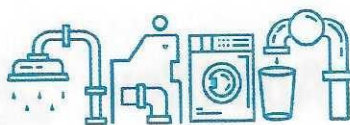
Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov
GRIJĂ PENTRU APA
RESPECT PENTRU TINE



Nr. crt	Parametru masurat	Moara - Vlăsiei			Mogoșoaia			Pantelimon		
		Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)
1	Enterococi	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
2	Bacterii coliforme	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
3	E. coli	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
4	Nr. de colonii la 22 ° C	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
5	Nr. de colonii la 37 ° C	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
6	Miros	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
7	Gust	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
8	Culoare	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
9	pH	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
10	Conductivitate	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
11	Turbiditate	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
12	Clor rezidual liber	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
13	Oxidabilitate	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
14	Duritate	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
15	Nitrați	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
16	Nitriți la ieșirea din stație	10	10	100,0%	34	34	100,0%	12	12	100,0%
17	Nitriți în rețea	23	23	100,0%	26	26	100,0%	31	31	100,0%
18	Amoniu	33	33	100,0%	60	60	100,0%	43	43	100,0%
19	Fier	12	12	100,0%	9	9	100,0%	10	10	100,0%
20	Mangan	12	12	100,0%	9	9	100,0%	10	10	100,0%
	TOTAL	585	585	100,0%	1038	1038	100,0%	751	751	100,0%

Nr. crt	Parametru masurat	Periș			Snagov		
		Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)
1	Enterococi	59	59	100,0%	67	67	100,0%
2	Bacterii coliforme	59	59	100,0%	67	67	100,0%
3	E. coli	59	59	100,0%	67	67	100,0%
4	Nr. de colonii la 22 ° C	59	59	100,0%	67	67	100,0%
5	Nr. de colonii la 37 ° C	59	59	100,0%	67	67	100,0%

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, București

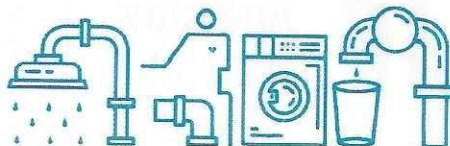
Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINÉ



6	Miros	59	59	100,0%	67	67	100,0%
7	Gust	59	59	100,0%	67	67	100,0%
8	Culoare	59	59	100,0%	67	67	100,0%
9	pH	59	59	100,0%	67	67	100,0%
10	Conductivitate	59	59	100,0%	67	67	100,0%
11	Turbiditate	59	59	100,0%	67	67	100,0%
12	Clor rezidual liber	59	59	100,0%	67	67	100,0%
13	Oxidabilitate	59	59	100,0%	67	67	100,0%
14	Duritate	59	59	100,0%	67	67	100,0%
15	Nitrați	59	59	100,0%	67	67	100,0%
16	Nitriți la ieșirea din stație	24	24	100,0%	22	22	100,0%
17	Nitriți în rețea	25	25	100,0%	45	45	100,0%
18	Amoniu	59	59	100,0%	67	67	100,0%
19	Fier	53	53	100,0%	39	39	100,0%
20	Mangan	53	53	100,0%	39	39	100,0%
	TOTAL	1099	1099	100,0%	1217	1217	100,0%

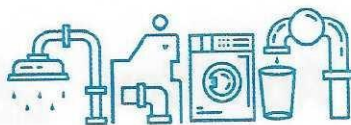
Nr. crt	Parametru masurat	Tunari			Vidra		
		Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe efectuate	Nr. probe conforme	Nivel realizare indicator (%)
1	Enterococi	31	31	100,0%	18	18	100,0%
2	Bacterii coliforme	31	31	100,0%	18	18	100,0%
3	E. coli	31	31	100,0%	18	18	100,0%
4	Nr. de colonii la 22 ° C	31	31	100,0%	18	18	100,0%
5	Nr. de colonii la 37 ° C	31	31	100,0%	18	18	100,0%
6	Miros	31	31	100,0%	18	18	100,0%
7	Gust	31	31	100,0%	18	18	100,0%
8	Culoare	31	31	100,0%	18	18	100,0%
9	pH	31	31	100,0%	18	18	100,0%
10	Conductivitate	31	31	100,0%	18	18	100,0%
11	Turbiditate	31	31	100,0%	18	18	100,0%
12	Clor rezidual liber	31	31	100,0%	18	18	100,0%
13	Oxidabilitate	31	31	100,0%	18	18	100,0%
14	Duritate	31	31	100,0%	18	18	100,0%
15	Nitrați	31	31	100,0%	18	18	100,0%

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON

**Apă Ilfov**GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE

16	Nitriți la ieșirea din stație	10	10	100,0%	9	9	100,0%
17	Nitriți în rețea	20	20	100,0%	9	9	100,0%
18	Amoniu	31	31	100,0%	18	18	100,0%
19	Fier	7	7	100,0%	4	4	100,0%
20	Mangan	7	7	100,0%	4	4	100,0%
	TOTAL	540	540	100,0%	314	314	100,0%

Sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanță pentru anul 2025 (catre ADIA Ilfov)

RC9 - Calitatea apei epurate deversate în emisari

În ceea ce privește procentul testelor conforme din total teste în limitele prevăzute de NTPA 001/2002, aceste valori sunt prezentate în tabelele de mai jos aferente anului 2025.

Nr. crt.	Parametru măsurat	Balotești (inclusiv SEAU Săftica)			Bragadiru			Brănești		
		Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)
1	pH	24	24	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
2	Materii în suspensie	24	24	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
3	CBO5	24	24	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
4	CCO-Cr	24	24	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
5	Substanțe extractibile	24	24	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
6	Produse petroliere	24	24	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
7	Detergenți	24	24	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
8	Reziduu fix	24	24	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
9	Azot total	24	24	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
10	Fosfor total	24	24	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
11	Sulfuri/hidrogen sulfurat	24	24	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
	TOTAL	264	264	100,0%	132	132	100,0%	132	132	100,0%

Nr. crt.	Parametru măsurat	Cernica (SEAU Bălăceanca)			Climceni			Domnești		
		Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)
1	pH	12	12	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, București

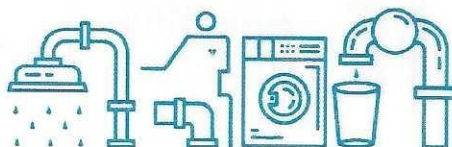
Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINER



2	Materii în suspensie	12	12	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
3	CBO5	12	12	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
4	CCO-Cr	12	12	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
5	Substanțe extractibile	12	12	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
6	Produse petroliere	3	3	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
7	Detergenți	12	12	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
8	Reziduu fix	12	12	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
9	Azot total	12	12	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
10	Fosfor total	12	12	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
11	Sulfuri/hidrogen sulfurat	12	12	100,0%	12	12	100,0%	12	12	100,0%
TOTAL		123	123	100,0%	132	132	100,0%	132	132	100,0%

Nr. crt.	Parametru masurat	Dragomirești-Vale			Jilava (SEAU MLACA + SEAU RESEILOV)			Măgurele (inclusiv SEAU Vârteju)		
		Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)
1	pH	12	12	100,0%	24	24	100,0%	24	24	100,0%
2	Materii în suspensie	12	12	100,0%	24	24	100,0%	24	24	100,0%
3	CBO5	12	12	100,0%	24	24	100,0%	24	24	100,0%
4	CCO-Cr	12	12	100,0%	24	24	100,0%	24	24	100,0%
5	Substanțe extractibile	12	12	100,0%	24	24	100,0%	24	24	100,0%
6	Produse petroliere	12	12	100,0%	24	24	100,0%	15	15	100,0%
7	Detergenți	12	12	100,0%	24	24	100,0%	24	24	100,0%
8	Reziduu fix	12	12	100,0%	24	24	100,0%	24	24	100,0%
9	Azot total	12	12	100,0%	24	24	100,0%	24	24	100,0%
10	Fosfor total	12	12	100,0%	24	24	100,0%	24	24	100,0%
11	Sulfuri/hidrogen sulfurat	12	12	100,0%	24	24	100,0%	24	24	100,0%
TOTAL		132	132	100,0%	264	264	100,0%	255	255	100,0%

Nr. crt.	Parametru masurat	Moara -Vlăsiei			Periș		
		Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)
1	pH	12	12	100,0%	12	12	100,0%

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

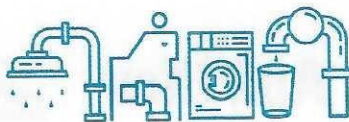
Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov
GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



2	Materii în suspensie	12	12	100,0%	12	12	100,0%
3	CBO5	12	12	100,0%	12	12	100,0%
4	CCO-Cr	12	12	100,0%	12	12	100,0%
5	Substanțe extractibile	12	12	100,0%	12	12	100,0%
6	Produse petroliere	12	12	100,0%	0	0	-
7	Detergenți	12	12	100,0%	12	12	100,0%
8	Reziduu fix	12	12	100,0%	12	12	100,0%
9	Azot total	12	12	100,0%	12	12	100,0%
10	Fosfor total	12	12	100,0%	12	12	100,0%
11	Sulfuri/hidrogen sulfurat	12	12	100,0%	12	12	100,0%
	TOTAL	132	132	100,0%	120	120	100,0%

Nr. crt.	Parametru masurat	Snagov			Tunari		
		Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)	Nr. probe conforme	Nr. total probe	Nivel realizare indicator (%)
1	pH	12	12	100,0%	12	12	100,0%
2	Materii în suspensie	12	12	100,0%	12	12	100,0%
3	CBO5	12	12	100,0%	12	12	100,0%
4	CCO-Cr	12	12	100,0%	12	12	100,0%
5	Substanțe extractibile	12	12	100,0%	12	12	100,0%
6	Produse petroliere	12	12	100,0%	12	12	100,0%
7	Detergenți	12	12	100,0%	12	12	100,0%
8	Reziduu fix	12	12	100,0%	12	12	100,0%
9	Azot total	12	12	100,0%	12	12	100,0%
10	Fosfor total	12	12	100,0%	12	12	100,0%
11	Sulfuri/hidrogen sulfurat	12	12	100,0%	12	12	100,0%
	TOTAL	132	132	100,0%	132	132	100,0%

Sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanță pentru anul 2025 (catre ADIA Ilfov)

RC10 - In ceea ce priveste presiunea apei potabile furnizata de operator la bransament de minim 10 mca (%) valorile globale sunt conform tabelului de mai jos:

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, Bucuresti

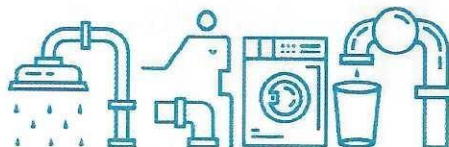
Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINÉ



Nr. crt.	Arie	Total branșamente la rețea (nr.)	Solicitări/sesizări care reclamă probleme de presiune (nr.)	Nivel realizare indicator (%)
0	1	2	3	$5=(2-3)/2$
	TOTAL	38.282	375	99,0%

Sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanță pentru anul 2024 (catre ADIA Ilfov)

Apa – Canal Ilfov S.A. are de asemenea o preocupare permanentă de reducere a pierderilor din rețea. Programul de reducere a pierderilor, aflat în revizuire, cuprinde măsuri etapizate de reducere a pierderilor, începând cu reducerea erorilor de măsură, care să permită o identificare mai exactă a pierderilor. În acest sens, în prezent, sunt în derulare programe de contorizare a tuturor utilizatorilor, precum și de verificare a contoarelor de la surse și stații, prin care pierderile de apă se vor identifica mai exact.

RC11 - Continuitatea serviciului alimentare continuă - 24 ore - a branșamentelor

Nivelul acestui indicator trebuie să se încadreze în următoarele cerințe: în cel puțin 98% din branșamente se va asigura continuitatea serviciilor 24 de ore din 24 (întreruperile neplanificate de peste 24 de ore vor fi de maxim 2% în 12 luni) și la cel puțin 60% din branșamente numărul de ore de întrerupere va fi mai mic de 6 ore (întreruperile neplanificate de peste 6 ore vor fi de maxim 40% în 12 luni).

Nr. crt.	Arie	Total branșamente (nr.)	Cazuri de întrerupere neplanificată la branșamentele de rețea (nr.)	Cazuri de întrerupere neplanificată la branșamentele de rețea până în 6 ore (nr.)	Cazuri de întrerupere neplanificată la branșamentele de rețea în intervalul 6-12 ore (nr.)	Cazuri de întrerupere neplanificată la branșamentele de rețea în intervalul 12-24 ore (nr.)	Cazuri de întrerupere neplanificată la branșamentele de rețea peste 24 ore (nr.)	Nivel realizare indicator întreruperi neplanificate până în 6 ore (%)	Nivel realizare indicator întreruperi neplanificate până în 24 ore (%)
0	1	2	3	4	4'	4''	5	$6=(2-4)/2$	$7=(2-5)/2$
	TOTAL	38.282	6.866	6.866	0	0	0	82,1%	100,0%

Sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanță pentru anul 2025 (catre ADIA Ilfov)

RC13 - Repararea avariei la conductele de apă

Indicatorul reflectă raportul dintre numărul avariilor remediate în termen de max 24 și respectiv 72 de ore și numărul total de avarii semnalate (sesizate de petenți sau autosesizate), înregistrate într-o perioadă de monitorizare remedierea avariei. Acesta trebuie să se conformeze următoarelor cerințe: remedierea avariei trebuie să se realizeze în intervalul de 24 de ore de când a fost raportată în cel puțin 70% din cazuri și în intervalul de 72 de ore de când a fost raportată în cel puțin 90% din cazuri.

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

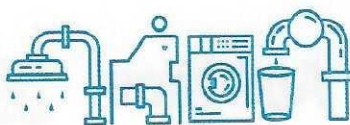
Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319C,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov
GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINER



Valorile acestui indicator in anul 2025 sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Arie	Total cazuri reclamate pentru avarii la conductele de apă (nr.)	Cazuri rezolvate in 24 ore de la sesizare (nr.)	Cazuri rezolvate in 24-72 ore de la sesizare (nr.)	Nivel realizare indicator în 24 ore (%)	Nivel realizare indicator în 72 ore (%)
0	1	2	3	4	5=3/2	6=4/2
	TOTAL	1067	1067	-	100,0%	-

Sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanța pentru anul 2024 (catre ADIA Ilfov)

RC14 - Eliminarea infundării unui canal

Acest indicator reflecta raportul dintre numarul avariilor remediate in termen de max 24/72 de ore de la sesizare si numarul total de avarii semnalate (sesizate de petenti sau autosesizate) inregistrate intr-o perioada de monitorizare. Valorile acestuia trebuie sa se conformeze urmatoarelor cerinte: in intervalul de 24 de ore de cand a fost raportata in cel putin 75% din cazuri si in intervalul de 72 de ore de cand a fost raportata in 100% din cazuri.

Nr. crt.	Arie	Total cazuri reclamate pentru infundări canal (nr.)	Cazuri rezolvate în 24 ore de la sesizare (nr.)	Cazuri rezolvate în 24-72 ore de la sesizare (nr.)	Nivel realizare indicator în 24 ore (%)	Nivel realizare indicator în 24-72 ore (%)
0	1	2	3	4	5=3/2	6=4/2
	TOTAL	1.264	1.264	-	100,0%	-

Sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanța pentru anul 2025 (catre ADIA Ilfov)

RC15 - Repararea prabusirii unui canal

Indicatorul reprezinta raportul dintre numarul avariilor remediate in termen de max 3/7 zile de la sesizare si numarul total de avarii semnalate (sesizate de petenti sau autosesizate), inregistrat intr-o perioada de monitorizare.

Nu au fost semnalate cazuri. (sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanța pentru anul 2025).

RC16 - Evacuarea apei reziduale din gospodarii

Indicatorul este determinat de raportul dintre numarul avariilor remediate in termen de max 48/72 de ore de la sesizare si numarul total de avarii semnalate (sesizate de petenti sau autosesizate) inregistrate intr-o perioada de monitorizare.

La nivelul anului 2025 situatia sintetica a valorilor acestui indicator este prezentata in tabelul de mai jos:

S.C. Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Bulevardul Dimitrie
Pompeiu, nr. 9-9A, Iride 10,
Etaj 3, Sector 2, Bucuresti

Tel:0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J23/1433/2009
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



Apă Ilfov
GRIJĂ PENTRU APĂ
RESPECT PENTRU TINE



Nr crt	Arie operare	Total cazuri reclamate pentru evacuare ape reziduale generate din cauza AIF (nr.)	Cazuri rezolvate în 48 de ore de la sesizare (nr.)	Cazuri rezolvate în 48-72 de ore de la sesizare (nr.)	Nivel realizare indicator în 48 ore de la sesizare (%)	Nivel realizare indicator în 48-72 ore de la sesizare (%)
0	1	2	3	4	5=3/2	6=4/2
	Total	0	0	0	-	-

Sursa: Raportul de monitorizare al indicatorilor de performanță pentru anul 2025 (catre ADIA Ilfov)

2. Indicatori de management

Cheltuieli din exploatare la 1000 lei venituri din exploatare

	2023	2024	2025
Cheltuieli din exploatare la 1000 lei venituri din exploatare	87.52%	95.92%	95.20%

Indicatorul s-a menținut la o valoare mai mică de 100%.

Productivitatea muncii

	UM	2023	2024	2025
Productivitatea muncii	mii lei/angajat	238	250	299
Venituri din exploatare	lei	120.731.869	136.450.947	167.510.892
Nr mediu salariați	nr.	507	545	560

Indicatorul a crescut față de anul anterior, cauza principală fiind determinată de creșterea valorii producției.

Rentabilitatea personalului

Rentabilitatea personalului	UM	2023	2024	2025
Cifra de afaceri	lei	111.762.134	129.284.910	152.623.996
Rentabilitatea personalului - 12 luni	lei/angajat	220.438	237.220	272.543
Rentabilitatea personalului - pe luna	lei/angajat	18.369	19.768	22.712

Președinte Consiliu de Administrație
MIHALCEA Petre-Dorin

Apă-Canal Ilfov S.A.
Sediul social Str. Livezilor,
nr.94, Pantelimon, Ilfov

Punct de corespondență:
Splaiul Independenței, 319G,
RiverView House, Etaj 8,
Sector 6, București

Tel: 0374.205.200
Fax: 0374.205.204
Email: contact@acilfov.ro

Website: www.acilfov.ro
Reg.com: J2009001433231
C.U.I: RO25709173
Capital Social: 127.085.800 RON



WE KNOW HOW

SC SAVVY AUDIT SRL

CUI: RO 18160225 /

J2005019757404

Nr. înreg. CECCAR 6732/2009

Autorizație CCF nr. 446/2011

Certificat CAFR nr. 620 /2006

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii APA CANAL ILFOV S.A.

Loc. Pantelimon, Oraș Pantelimon, Str. Livezilor, Nr. 94, Județul Ilfov

Cod unic de înregistrare: 25709173

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare individuale

Opinia cu rezerve

[1] Am auditat situațiile financiare individuale ale societății **APA CANAL ILFOV S.A.** ("Societatea"), cu sediul social în Oraș Pantelimon, Str. Livezilor, Nr. 94, Județul Ilfov, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 25709173 care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2025, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative ("Situațiile financiare").

[2] Situațiile financiare la 31 decembrie 2025 se identifică astfel:

- | | |
|--|-----------------|
| ▫ Rezultatul net al exercițiului financiar (profit): | 4.724.124 Lei |
| ▫ Activ net/Total capitaluri proprii: | 141.985.459 Lei |

[3] În opinia noastră, cu excepția aspectelor formulate la punctele 5-6 din paragraful *Baza pentru opinia cu rezerve*, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2025 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările ulterioare (OMFP 1802/2014).

Baza pentru opinia cu rezerve

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

[5] La 31 decembrie 2025, Societatea a raportat creanțe cu risc ridicat de neîncasare în sumă de 13.716.462 Lei mai vechi de 360 de zile, pentru care sunt constituite ajustări în sumă de 6.827.885 lei, din care 5.611.162 Lei sunt din perioadele precedente. Informațiile disponibile

la 31 decembrie 2025 nu ne-au permis să estimăm ajustările care ar fi fost necesare astfel încât creanțele comerciale să fie raportate la 31 decembrie 2025 la valoarea recuperabilă netă. Noi nu am fost în măsură să determinăm cât din aceste pierderi din deprecieri aparțin perioadei curente și cât aparțin perioadelor anterioare. Aspectele de mai sus afectează de asemenea și comparabilitatea dintre cifrele perioadei curente și cifrele corespondente.

[6] Referitor la investițiile în curs de execuție:

a. Societatea a raportat capitalizări de costuri aferente investițiilor realizate prin efort propriu la 31.12.2025 în valoare de 62.949.954 lei. Informațiile disponibile au fost insuficiente pentru a putea verifica îndeplinirea condițiilor de capitalizare, așa cum sunt ele prezentate în cadrul de raportare. Prin urmare, noi nu suntem în măsură să estimăm acele ajustări care ar fi fost necesare în situațiile financiare atașate pentru a prezenta investițiile realizate din surse proprii în conformitate cu prevederile cadrului de raportare. Opinia asupra situațiilor financiare ale anului 2024 a conținut o rezervă în același sens.

b. Societatea raportează în bilanțul atașat, la poziția "Imobilizări corporale în curs de execuție", investiții realizate în cadrul proiectelor cu finanțare nerambursabilă pentru care obiectivele de investiții au fost finalizate (Proiect SMIS 108771-9.727.700 lei). Sursele de finanțare pentru aceste investiții sunt mixte - fonduri nerambursabile (FC -fond de coeziune, BL - buget local și BS - bugetul de stat) și surse proprii. Conform legislației în vigoare, Societatea ar fi trebuit să procedeze la predarea obiectivelor realizate din surse publice către unitățile administrativ-teritoriale de care aparțin. Astfel, politica contabilă de prezentare a acestor investiții ca fiind în curs de execuție este neconformă. Informațiile disponibile nu au fost suficiente pentru a ne permite să determinăm acele ajustări care ar fi necesare pentru a reflecta transferul din patrimoniu a investițiilor de interes public și de a înregistra eventuale ajustări de depreciere. Opinia asupra situațiilor financiare ale anului 2024 a conținut o rezervă în același sens

Aspecte cheie de audit

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

Recunoașterea veniturilor - Cifra de afaceri realizată în anul încheiat la 31 decembrie 2025 este de 152.623.996 lei (129.284.910 lei pentru anul încheiat la 31.12.2024)

A se vedea și Nota 12 "Cifra de afaceri"

Politica de recunoaștere a veniturilor este prezentată în Nota 2.26 „Politici contabile - Venituri”.

Aspect cheie	Modul de abordare în cadrul misiunii de audit
Ponderea segmentului de Venituri colectare apă uzată a crescut în 2025 la 70.263.925 lei, ajungând la 46,04% din total cifră de afaceri pe 2025. Prețurile și tarifele practicate sunt avizate anual de către Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice (A.N.R.S.C) și aprobate de către Consiliul Local sau de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apa - ADIA Ilfov.	Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele: • evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cu precădere secțiunea 4.17.1."Venituri", și în raport cu politicile contabile ale societății;

Cifra de afaceri în 2025 a continuat să crească pe fondul creșterii semnificative a gradului de conectare, dar și pe baza creșterii prețului de facturare aplicat în anul 2025.

În conformitate cu ISA, există un risc implicit în recunoașterea veniturilor, datorat presiunii pe care conducerea o poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate. Din postura de unic furnizor de servicii de livrare apă potabilă și canalizare în localitățile pe care le deservește, Societatea realizează venituri în baza înțelegerilor contractuale încheiate cu clienții săi - persoane juridice, asociații de proprietari sau persoane fizice.

Veniturile sunt recunoscute lunar și au la bază citirile periodice de apometre ce consemnează consumurile de apă la client.

- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detaliu în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;
- examinarea acurateței ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile de livrare a apei și prevederile contractuale referitoare la modalitățile de facturare a serviciilor;
- pentru un eșantion de clienți non-casnici din segmentul de vânzare a apei, apă diverse, colectare apă uzată și venituri canal apă meteorică obținerea de confirmări independente de la clienți cu privire la soldurile creanțelor comerciale la data de raportare;
- pentru un eșantion de clienți casnici compararea soldurilor creanțelor comerciale la data de raportare cu facturi, contracte și încasările ulterioare, după caz.
- evaluarea acurateții și exhaustivității informațiilor prezentate de Societate în legătura cu veniturile în situațiile financiare individuale, prin raportare la cerințele standardelor de raportare relevante
- am analizat realitatea veniturilor prin identificarea clienților incerti sau rău platnici pe baza situațiilor cu clienți restanți.

Alte informații - Raportul administratorilor

[8] Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportului administratorilor și declarația nefinanciară, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea. Preconizăm că Raportul de remunerare ne va fi pus la dispoziție după data acestui raport de audit.

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

[10] În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect, cu excepția aspectelor care au stat la baza opiniei de audit.

Alte responsabilități de raportare cu privire la alte informații - Raportul administratorilor

[11] În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile prevăzute la punctele

489-492, din OMFP 1802/2014, cu excepția cerințelor referitoare la raportarea privind durabilitatea.

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

- [a] Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare cu excepția declarației nefinanciare și a raportului de remunerare;
- [b] Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile cerute de punctele 489-492 din OMFP 1802/2014, cu excepția cerințelor referitoare la raportarea privind durabilitatea.

[13] În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta - pentru situațiile financiare

[14] Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

[16] Persoanele responsabile cu guvernanta răspund pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

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

înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza principiului privind continuitatea activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul nostru asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

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

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

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

[22] Am fost numiți prin contractul din data de 24.11.2025 să audităm situațiile financiare ale Apa Canal Ilfov S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2025. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 2 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2024, respectiv 31.12.2025.

[23] Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și

acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

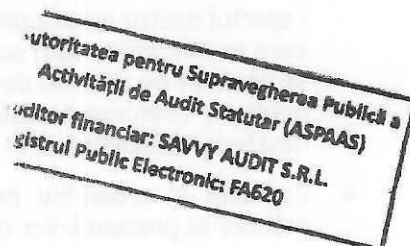
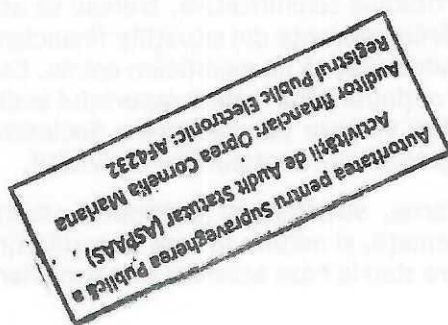
În numele SAVVY AUDIT S.R.L.

Înregistrată în Registrul Public electronic al auditorilor
financiari și firmelor de audit cu numărul FA 620/2006

Numele semnatarului: Oprea Cornelia Mariana

Înregistrat în Registrul Public electronic al
auditorilor financiari și firmelor de audit cu
numărul AF 4232/2012

București, România,
02 iunie 2026





WE KNOW HOW

SC SAVVY AUDIT SRL

CUI: RO 18160225 /

J2005019757404

Nr. înreg. CECCAR 6732/2009

Autorizație CCF nr. 446/2011

Certificat CAFR nr. 620 /2006

Strada Grigore Mora nr. 11, et. 1
Nr. ieșire 3096/01 iunie 2026

Către: Consiliul de Administrație al Apă Canal Ilfov SA
Comitetul de audit al Apă Canal Ilfov SA

Raport suplimentar al auditorului

Stimați membri ai Consiliului de Administrație și Comitetului de Audit

Dorim să subliniem că problemele prezentate în această scrisoare au ajuns în atenția noastră pe parcursul derulării procedurilor normale de audit care sunt în principal concepute pentru a ne permite să exprimăm o opinie asupra situațiilor financiare ale APA CANAL ILFOV SA (în continuare, "Societatea").

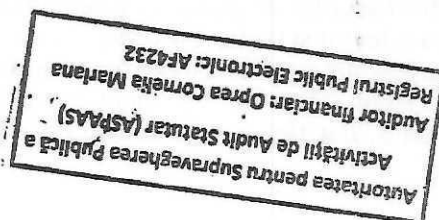
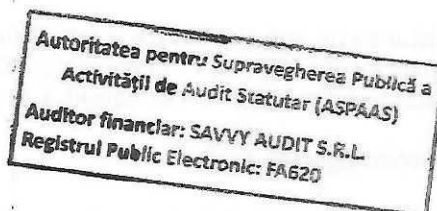
Din acest motiv, activitatea noastră nu include o analiză detaliată a tuturor aspectelor legate de sistemul contabil al Societății care ar putea conduce la o îmbunătățire potențială a sistemului de control intern și nu pot servi ca bază pentru identificarea tuturor derapajelor față de reglementările în vigoare.

Responsabilitatea de a menține un sistem de control intern adecvat, precum și pentru combaterea neregulilor și fraudelor, revine conducerii Societății.

Această scrisoare este adresată exclusiv membrilor Consiliului de Administrație al Societății și prin urmare, această scrisoare nu trebuie prezentată unui terț, citată sau utilizată fără acordul nostru. Nu ne asumăm nicio responsabilitate față de orice altă parte, care decurge din utilizarea acestei scrisori.

Mai jos va prezentăm observațiile noastre în detaliu. Dorim să profităm de această ocazie pentru a mulțumi conducerii Societății și personalului său pentru asistența acordată pe tot parcursul misiunii noastre de audit.

Cu respect,
Mariana Cornelia Oprea
Auditor financiar



Misiunea de audit

Noi am fost angajați prin contractul nr. 883/24.11.2025 să efectuăm auditarea situațiilor financiare individuale ale APA CANAL ILFOV S.A. ("Societatea"), întocmite în conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025.

În planificarea și efectuarea auditului situațiilor financiare în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European, ale Legii 162/2017 și Standardele Internaționale de Audit am considerat controalele interne ale Societății asupra raportărilor financiare ca bază a proiectării procedurilor noastre de audit în vederea exprimării opiniei asupra situațiilor financiare, însă nu cu scopul exprimării unei opinii asupra eficacității controlului intern al Societății. În consecință noi nu exprimăm o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

Această Scrisoare către Consiliul de Administrație APA CANAL ILFOV S.A. a fost elaborată în conformitate cu Standardul Internațional de Audit ("ISA") 265 și 260 - Comunicarea deficiențelor în controlul intern către management și cei însărcinați cu guvernanta - pentru a vă informa despre anumite aspecte cu privire la controlul intern și alte aspecte operaționale considerate de noi ca fiind deficiențe semnificative identificate pe parcursul auditului și care nu sunt încă rezolvate.

Independența

Confirmăm faptul că am desfășurat procedurile interne proprii de verificare a respectării principiilor și regulilor de independență și confidențialitate față de Societatea APA CANAL ILFOV S.A., în conformitate cu Codul privind Conduita Etică și profesională IFAC, cerințele Legii nr. 162/2017 « privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative » și ale Regulamentului (UE) nr. 537/2014 « privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public », în scopul efectuării auditului statutar la data de 31.12.2025.

Confirmăm faptul că Savvy Audit S.R.L. și membrii echipei de audit sunt independenți față de Societate. Declarația de independență este atașată ca Anexă la prezentul raport.

Echipa de audit

Partenerul cheie de audit semnat al contractului și al opiniei de audit este dna. Cornelia Mariana Oprea înregistrată în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF4232.

Partenerul responsabil cu revizuirea calității proiectului de audit este dna. Alina Dinu, înregistrată în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF4164.

Echipa de audit a inclus 1 coordonator de echipă și 4 auditori.

Sfera de aplicare și calendarul misiunii de audit

Misiunea de audit se referă la situațiile financiare statutare individuale ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025.

Calendarul misiunii a fost agreat a se desfășura în perioada ianuarie - mai 2026.

Metodologia de audit

Urmare a identificării și evaluării riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare cauzate fie de fraudă, fie de eroare, am selectat și realizat proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și am obținut probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Am obținut o înțelegere a controlului intern relevant pentru audit în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

Am evaluat gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și rezonabilitatea estimărilor contabile, precum și prezentările aferente de informații realizate de către conducere.

Am formulat o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și am determinat, pe baza probelor de audit obținute, faptul că nu există o incertitudine importantă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data acestui raport.

Am evaluat în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele într-o manieră care asigură o prezentare fidelă.

Testele de audit efectuate au constatat în proceduri de fond, atât analitice, cât și teste de detaliu ale tranzacțiilor și soldurilor conturilor.

Pragul de semnificație

Pragul de semnificație a fost calculat funcție de venituri. Valoarea pragului de semnificație a fost stabilită la 2.034.560 Lei, reprezentând aproximativ 2% din cifra de afaceri netă raportată. Nivelul de semnificație cu care am realizat testele de audit a fost determinat ca fiind 75% aplicat la pragul de semnificație, rezultând 1.525.920 Lei, iar nivelul pentru erori triviale a fost fixat la 91.555 Lei (6% la pragul de semnificație).

Referința la venituri a fost aleasă întrucât oferă cea mai fidelă imagine a indicatorului privind volumul de activitate al Societății.

Întrucât zona de investiții în dezvoltarea rețelei de transport de apă și ape uzate se referă la un segment de activitate diferit de cel curent (acela de a furniza servicii de apă și canalizare), am folosit pentru zonele relevante din situațiile financiare (Imobilizări, subvenții pentru investiții, etc.) o materialitate specifică calculată ca 2% din valoarea activelor imobilizate.

Deficiențe ale sistemului de control intern

Noi, Savvy Audit SRL, în calitate de auditori statutar, am efectuat auditul situațiilor financiare ale Societății care cuprind situația poziției financiare la data de 31 decembrie 2025, situația rezultatului global, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Aceste situații financiare au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societății auditate. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Raportul nostru emis în data de 01 iunie 2026 exprimă o opinie cu rezerve asupra acestor situații financiare.

În auditul nostru am procedat, de asemenea, la aprecierea controlului intern în anul 2025 exercitat la Societatea APA CANAL ILFOV S.A. relevant în întocmirea situațiilor financiare în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii asupra eficacității controlului intern al Societății.

Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit. Aceste norme cer ca auditorul să comunice în mod corespunzător către persoanele însărcinate cu guvernarea deficiențele din controlul intern identificate pe parcursul auditului, și care, potrivit raționamentului profesional al auditorului, sunt suficient de importante pentru a atrage atenția.

O deficiență în controlul intern există când proiectarea, implementarea sau operarea unui control nu permite managementului sau angajaților, în exercitarea atribuțiilor lor în mod normal, să prevină, să detecteze și să corecteze erorile în situațiile financiare la timp sau un control necesar pentru a preveni sau detecta și corecta erorile în situațiile financiare. O deficiență semnificativă este o deficiență, sau o combinație a mai multor deficiențe, în controlul intern care, potrivit raționamentului profesional al auditorului, este suficient de importantă pentru a merita atenția persoanelor responsabile cu guvernarea.

denaturare materială este o diferență între valoarea raportată, clasificarea, prezentarea sau descrierea unui element din situațiile financiare și valoarea, clasificarea, prezentarea sau descrierea prevăzută pentru respectivul element pentru a fi în conformitate cu cadrul de raportare financiară aplicabil.

Considerațiile noastre asupra controlului intern au fost limitate la scopul descris mai sus și nu vor identifica în mod necesar toate deficiențele existente în controlul intern care ar putea fi deficiențe semnificative sau denaturări materiale.

Deși nu au fost considerate deficiențe semnificative sau denaturări materiale, am observat anumite aspecte cu privire la controlul intern și alte aspecte operaționale care sunt prezentate în această scrisoare pentru a fi luate în considerare de către dumneavoastră.

Această comunicare este adresată exclusiv comitetului de audit al Societății, și nu este potrivită în alte scopuri.

Aspectele raportate se limitează la acele deficiențe pe care le-am identificat pe parcursul auditului și asupra cărora am concluzionat că sunt suficient de importante pentru a fi raportate comitetului de audit al Societății. Dacă procedurile pentru aprecierea controlului intern efectuate de noi ar fi fost mai ample, este posibil ca alte deficiențe să fi fost identificate și raportate sau ca unele deficiențe incluse în acest raport să nu mai fie necesar, de fapt, a fi raportate.

I. Manual de politici contabile - Deficiențe constatate la nivel operațional	
Proces:	Manual de politici contabile
An:	2025
Aspecte Identificate:	Societatea ne-a furnizat un Manual de politici contabile neadaptat la specificului actual al Societății. În conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, Articolul 5: "În aplicarea Reglementărilor contabile prevăzute la Art. 1, entitățile trebuie să dezvolte politici contabile proprii care se aprobă de administratori. În cazul entităților care nu au administratori, politicile contabile se aprobă de persoanele care au obligația gestionării entității respective", precum și în conformitate cu Secțiunea 2.5.1. "Politici contabile", Societatea trebuie să elaboreze un Manual de politici și proceduri contabile proprii."
Risc:	Risc privind nerespectarea prevederilor OMFP nr. 1802/2014 Secțiunea 2.5 - Politici contabile, corectarea erorilor contabile, estimări și evenimente ulterioare datei bilanțului, pct 60-61.
Recomandare:	Recomandăm actualizarea Manualul de politici contabile în concordanță cu specificul activităților desfășurate în prezent în cadrul Societății precum și actualizarea acestuia în concordanță cu noile activități pe care Societatea le va desfășura în viitor datorită noii strategii de dezvoltare adoptată, respectiv noilor linii de business deschise în anul 2025.

II. Active imobilizate (Investiții finalizate) și în curs de execuție	
Proces:	Active imobilizate și Imobilizări în curs
An:	2025
Aspecte Identificate:	Societatea a raportat capitalizări de costuri aferente investițiilor realizate prin efort propriu la 31.12.2025 în valoare de 62.949.954 lei. Informațiile disponibile au fost insuficiente pentru a putea verifica îndeplinirea condițiilor de capitalizare, așa cum sunt ele prezentate în cadrul de raportare. Prin urmare, noi nu am fost în măsură să estimăm acele ajustări care ar fi fost necesare în situațiile financiare atașate pentru a prezenta investițiile realizate din surse proprii în conformitate cu prevederile cadrului de raportare. Societatea raportează în bilanțul atașat, la poziția "Imobilizări corporale în curs de execuție", investiții realizate în cadrul proiectelor cu finanțare nerambursabilă pentru care obiectivele de investiții au fost finalizate (Proiect SMIS 108771-9.727.700 Lei). Sursele de finanțare pentru aceste investiții sunt mixte - fonduri nerambursabile (FC -fond de coeziune, BL - buget local și BS - bugetul de stat) și surse proprii. Conform legislației în vigoare, Societatea ar fi trebuit să procedeze la predarea obiectivelor realizate din surse publice către unitățile administrativ-teritoriale de care aparțin. Astfel, politica contabilă de prezentare a acestor investiții ca fiind în curs de execuție este neconformă. Informațiile disponibile nu au fost suficiente pentru a ne permite să determinăm acele ajustări care ar fi necesare pentru a reflecta transferul din patrimoniu a investițiilor de interes public și de a înregistra eventuale ajustări de depreciere.
Risc:	Majorarea nejustificată a valorii investițiilor cu elemente ce nu îndeplinesc criteriile de capitalizare - impact cheltuieli cu amortizarea. Posibil impact - ajustări de depreciere pentru proiectele finalizate dar care nu au fost predate UAT-urilor - Evaluarea gradului uzură, posibile ajustări pentru Proiectul SMIS 108771-9.727.700 Lei
Recomandare:	Inventarierea și evaluarea anuală atât a investițiilor finalizate cât și a proiectelor în curs de execuție.

Creanțe neîncasate	
Proces:	Actualizarea procedurii privind monitorizarea creanțelor
An:	2025
Aspecte Identificate:	Societatea înregistrează creanțe cu risc ridicat de neîncasare în sumă de 13.716.462 Lei mai vechi de 360 de zile; pentru care sunt constituite ajustări în sumă de 6.827.885 Lei, din care 5.611.162 Lei sunt din perioadele precedente
Risc:	Risc ridicat de neîncasare a creanțelor atât pentru clienți casnici cât și non casnici
Recomandare:	Implementarea unei proceduri/ sistem care să urmărească în mod eficient creanțele, inclusive cu măsuri de colectare a creanțelor, analiza și raportare către management.Recomandăm ca clienții pentru care se începe procedura de recuperare să fie transferați în categoria clienților incerti.

Resurse umane	
Proces:	Analiza procedurilor sistemului de salarizare si administrare resurse umane
An:	2025
Aspecte identificate:	• Salariile de bază, sporurile și celelalte elemente ale sistemului de salarizare au fost stabilite și plătite în conformitate cu legislația care le reglementează. • Recomandăm analizarea situației angajaților care își desfășoara activitatea în punctele de lucru și solicitarea înregistrării fiscale a punctelor de lucru potrivit art. 32 alin. (7) din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale • Pentru angajații care își desfășoara activitatea în teren, recomandăm analizarea introducerii în contractele de muncă a clauzei de mobilitate conforma art. 25 Codul muncii. • Statele de plată reflectă în mod corect contribuțiile și impozitul pe salarii, acestea fiind declarate în conformitate cu sumele înscrise ; • Regulamentul intern necesită actualizare și completare conform modificărilor legislative intervenite si aducerea la cunoștință salariaților conform art. 243 Codul muncii; • Din punct de vedere al completitudinii dosarelor salariaților auditați, acestea respectă legislația în domeniu.
Risc:	Nedeclararea sediului secundar cu implicații asupra declarării impozitului pe salarii în funcție de locația efectivă a desfășurării activității. Nedeclararea sediului secundar poate duce la calcularea și plata incorectă a acestor obligații, ceea ce poate atrage penalități și dobânzi de întârziere. Introducerea clauzei de mobilitate poate genera fluxuri de numerar suplimentare
Recomandare:	Corelarea contractelor de muncă cu locația efectivă a desfășurării activității și declararea sediilor secundare, introducerea clauzei de mobilitate și actualizarea regulamentului intern

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță în efectuarea auditului situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblul lor, și în formarea opiniei noastre asupra situațiilor financiare.

Recunoașterea veniturilor - Cifra de afaceri realizata în anul încheiat la 31 decembrie 2025 este de 152.623.996 lei (129.284.910 lei pentru anul încheiat la 31.12.2024)

A se vedea și Nota 12 "Cifra de afaceri"

Politica de recunoaștere a veniturilor este prezentată în Nota 2.26 „Politici contabile - Venituri”.

Aspect cheie	Modul de abordare în cadrul misiunii de audit
Ponderea segmentului de Venituri colectare apă uzată a crescut în 2025 la 70.263.925 lei, ajungând la 46,04% din total cifră de afaceri pe 2025. Prețurile și tarifele practicate sunt avizate anual de către Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice (A.N.R.S.C) și aprobate de către Consiliul Local	Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele: • evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cu precădere secțiunea 4.17.1."Venituri", și în raport cu politicile contabile ale societății;

sau de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apa - ADIA Ilfov.

Cifra de afaceri în 2025 a continuat să crească pe fondul creșterii semnificative a gradului de conectare, dar și pe baza creșterii prețului de facturare aplicat în anul 2025.

În conformitate cu ISA, există un risc implicit în recunoașterea veniturilor, datorat presiunii pe care conducerea o poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate. Din postura de unic furnizor de servicii de livrare apă potabilă și canalizare în localitățile pe care le deservește, Societatea realizează venituri în baza înțelegerilor contractuale încheiate cu clienții săi - persoane juridice, asociații de proprietari sau persoane fizice.

Veniturile sunt recunoscute lunar și au la bază citirile periodice de apometre ce consemnează consumurile de apă la client.

- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detaliu în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;
- examinarea acurateței ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile de livrare a apei și prevederile contractuale referitoare la modalitățile de facturare a serviciilor;
- pentru un eșantion de clienți non-casnici din segmentul de vânzare a apei, apă diverse, colectare apă uzată și venituri canal apă meteorică obținerea de confirmări independente de la clienți cu privire la soldurile creanțelor comerciale la data de raportare;
- pentru un eșantion de clienți casnici compararea soldurilor creanțelor comerciale la data de raportare cu facturi, contracte și încasările ulterioare, după caz.
- evaluarea acurateții și exhaustivității informațiilor prezentate de Societate în legătura cu veniturile în situațiile financiare individuale, prin raportare la cerințele standardelor de raportare relevante
- am analizat realitatea veniturilor prin identificarea clienților incerti sau rău platnici pe baza situațiilor cu clienți restanți.

Riscuri semnificative

Riscurile semnificative identificate urmare a analizei sunt:

1. Evitarea elementelor de control implementate

Conducerea Societății prin autoritatea pe care o are asupra angajaților și influența asupra procesului de întocmire a raportărilor financiare se află implicit în poziția de putea comite fraude prin subminarea controalelor care, în afara influenței lor, pot fi funcționale.

Procedurile noastre au vizat, printre altele: reconcilierea soldurilor clienți între contabilitate și softul de gestiune, testarea tranzacțiilor atipice și semnificative din registrul jurnal, revizuirea principalelor raționamente și estimări contabile, verificarea proceselor verbale ale Consiliului și Adunării Generale a Acționarilor.

2. Recunoașterea veniturilor

Societatea realizează venituri în baza înțelegerilor contractuale încheiate cu clienții săi. Veniturile sunt înregistrate pe baza citirilor de apometre, sau în baza estimărilor când citirile nu se pot face.

Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cu precădere secțiunea 4.17.1. "Venituri", și în raport cu politicile contabile ale societății;
- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detaliu în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;

- examinarea acurateții ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile de livrare a apei și prevederile contractuale referitoare la modalitățile de facturare a serviciilor;
- pentru un eșantion de clienți non-casnici din segmentul de vânzare a apei, apă diverse, colectare apă uzată și venituri canal apă meteorică obținerea de confirmări independente de la clienți cu privire la soldurile creanțelor comerciale la data de raportare;
- pentru un eșantion de clienți casnici compararea soldurilor creanțelor comerciale la data de raportare cu facturi, contracte și încasările ulterioare, după caz.
- evaluarea acurateții și exhaustivității informațiilor prezentate de Societate în legătura cu veniturile în situațiile financiare individuale, prin raportare la cerințele standardelor de raportare relevante
- am analizat realitatea veniturilor prin identificarea clienților incerti sau rău platnici pe baza situațiilor cu clienți restanți.

3. Colectare în numerar

Societatea colectează în numerar o parte a creanțelor, prin numerar. Am considerat un risc semnificativ privind existența numerarului - atât pentru colectările în casierie, cât și pentru colectările prin metode electronice.

Din analiza tranzacțiilor efectuate în numerar am identificat abateri de la prevederile Legii nr. 70/2015 pentru întărirea disciplinei financiare privind operațiunile de încasări și plăți în numerar, în sensul că am identificat încasări de la persoane juridice mai mari de suma de 5.000 lei/pers/zi (art. 3 alin(1) lit. A) și mai mari de 10.000 lei/pers/zi de la persoane fizice (art.4 alin.(1)).

Testările au constat în principal în:

- Testarea elementelor de control implementate de Societate pentru o selecție de tranzacții
- Confirmarea soldurilor bancare la 31.12.2025

4. Plăți în avans pentru imobilizări

Am considerat un risc semnificativ cu privire la plățile de avansuri în proiectele de dezvoltare de infrastructură de apă.

Procedurile noastre au constat în principal în transmiterea de confirmări de sold și punctarea decontărilor de avansuri prin facturile ulterioare - sunt referitoare la proiectele POIM.

Responsabilități și declarații privind fraudă

Principala responsabilitate pentru prevenirea și detectarea fraudei cade în sarcina conducerii și a persoanelor responsabile cu guvernanta, inclusiv stabilirea și menținerea controalelor interne cu privire la siguranța raportării financiare, eficiența și eficacitatea operațiunilor și respectarea legilor și a regulamentelor în vigoare. În calitate de auditori, am obținut o asigurare rezonabilă, dar nu absolută, că situațiile financiare în ansamblul lor sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Am cerut conducerii să confirme în scris ca ne-ați dezvăluit rezultatele evaluării cu privire la riscul că situațiile financiare ar putea conține denaturări semnificative cauzate de fraudă și că nu aveți cunoștința de vreo fraudă sau suspiciune de fraudă care afectează Societatea.

Am cerut de asemenea conducerii să confirme în scris că este responsabilă pentru elaborarea, implementarea și menținerea controalelor interne pentru a preveni și detecta fraudele și erorile.

Nu am identificat cazuri de fraudă.

Opinia de audit - opinie cu rezerve

Urmare a desfășurării misiunii de audit, opinia de audit emisă este cu următoarele paragrafe de rezervă:

[1] La 31 decembrie 2025, Societatea a raportat creanțe cu risc ridicat de neîncasare în sumă de 13.716.462 Lei mai vechi de 360 de zile, pentru care sunt constituite ajustări în sumă de 6.827.885 lei, din care 5.611.162 Lei sunt din perioadele precedente. Informațiile disponibile la 31 decembrie 2025

nu ne-au permis să estimăm ajustările care ar fi fost necesare astfel încât creanțele comerciale să fie raportate la 31 decembrie 2025 la valoarea recuperabilă netă. Noi nu am fost în măsură să determinăm cât din aceste pierderi din deprecieri aparțin perioadei curente și cât aparțin perioadelor anterioare. Aspectele de mai sus afectează de asemenea și comparabilitatea dintre cifrele perioadei curente și cifrele corespondente.

[2] Referitor la investițiile în curs de execuție:

a. Societatea a raportat capitalizări de costuri aferente investițiilor realizate prin efort propriu la 31.12.2025 în valoare de 62.949.954 lei. Informațiile disponibile au fost insuficiente pentru a putea verifica îndeplinirea condițiilor de capitalizare, așa cum sunt ele prezentate în cadrul de raportare. Prin urmare, noi nu suntem în măsură să estimăm acele ajustări care ar fi fost necesare în situațiile financiare atașate pentru a prezenta investițiile realizate din surse proprii în conformitate cu prevederile cadrului de raportare. Opinia asupra situațiilor financiare ale anului 2024 a conținut o rezervă în același sens.

b. Societatea raportează în bilanțul atașat, la poziția "Imobilizări corporale în curs de execuție", investiții realizate în cadrul proiectelor cu finanțare nerambursabilă pentru care obiectivele de investiții au fost finalizate (Proiect SMIS 108771-9.727.700 lei). Sursele de finanțare pentru aceste investiții sunt mixte - fonduri nerambursabile (FC -fond de coeziune, BL - buget local și BS - bugetul de stat) și surse proprii. Conform legislației în vigoare, Societatea ar fi trebuit să procedeze la predarea obiectivelor realizate din surse publice către unitățile administrativ-teritoriale de care aparțin. Astfel, politica contabilă de prezentare a acestor investiții ca fiind în curs de execuție este neconformă. Informațiile disponibile nu au fost suficiente pentru a ne permite să determinăm acele ajustări care ar fi fost necesare pentru a reflecta transferul din patrimoniu a investițiilor de interes public și de a înregistra eventuale ajustări de depreciere. Opinia asupra situațiilor financiare ale anului 2024 a conținut o rezervă în același sens.

Alte aspecte

Raportarea corporativă de sustenabilitate ("CSRD")

Începând cu 1 ianuarie 2024 companiile de interes public cu peste 500 de angajați, vor emite raportări de sustenabilitate primul termen de raportare fiind anul 2025, amanat ulterior prin OMFP 142/2025 pana in anul 2027.

Directiva (UE) 2022/2464 privind raportarea corporativă de sustenabilitate (CSRD) a fost transpusă în legislația națională prin Ordinul ministrului finanțelor nr. 85/2024. Ulterior, prin Directiva (UE) 2025/794 („Stop-the-Clock”), transpusă prin Ordinul ministrului finanțelor nr. 1421/2025, aplicarea cerințelor de raportare de sustenabilitate a fost amânată cu doi ani pentru entitățile care urmau să raporteze pentru exercițiile financiare care încep la 1 ianuarie 2025 sau ulterior.

Responsabilitatea implementării raportărilor privind sustenabilitatea și modul în care vor fi abordate provocările viitoare de impact asupra viitorului Planetei se află la nivelul consiliilor de administrație.

Conform prevederilor OMFP 1802/2014, *capitolul 7[^]1 Raportarea privind durabilitatea*, entitățile de interes public cu peste 500 de angajați includ în raportul administratorilor informațiile necesare pentru înțelegerea impactului entității asupra aspectelor de durabilitate și informațiile necesare pentru înțelegerea modului în care aspectele de durabilitate afectează dezvoltarea, performanța și poziția entității.

Fiind o entitate de interes public ale cărei valori mobiliare nu sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, societatea se încadrează în categoria entităților pentru care obligația de raportare de sustenabilitate conform CSRD a fost amânată, prima raportare obligatorie fiind preconizată pentru exercițiul financiar 2027. În consecință, pentru exercițiul financiar 2025 societatea nu are obligația întocmirii raportului de sustenabilitate în format ESRS, informațiile de mai jos fiind prezentate cu titlu voluntar. Calendarul și pragurile finale rămân condiționate de finalizarea, la nivelul Uniunii Europene, a pachetului legislativ Omnibus.

Informațiile menționate mai sus trebuie să fie clar identificabile în raportul administratorilor, într-o secțiune specifică a raportului administratorilor.

Dorim să mulțumim echipei Societății APA CANAL ILFOV S.A. pentru disponibilitatea și cooperarea de care a dat dovadă pe parcursul misiunii de audit.

Ne declarăm disponibilitatea de a furniza orice detalii suplimentare legate de cele de mai sus.

Restricții privind distribuirea

Acest raport este conceput doar pentru informarea celor responsabili cu guvernanta Societății APA CANAL ILFOV S.A. și este furnizat pe baza faptului că nu ar trebui distribuit către alte părți; acesta nu va fi citat sau menționat, în întregime sau parțial, fără consimțământul nostru prealabil exprimat în scris, și nu acceptăm nicio responsabilitate față de niciun terț în legătură cu acesta

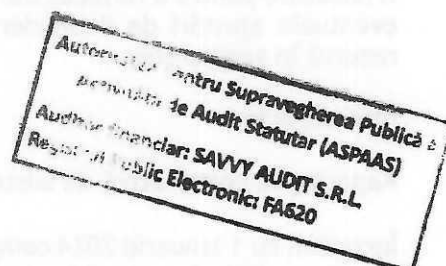
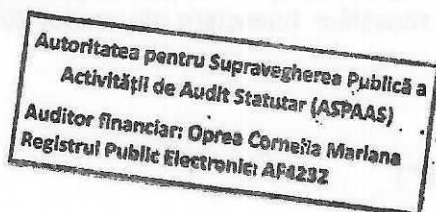
În numele SAVVY AUDIT SRL

Înregistrată în Registrul Public electronic al auditorilor
financieri și firmelor de audit cu numărul FA 620/2006

Numele semnatarului: Oprea Cornelia Mariana

București, România
02 iunie 2026

Înregistrat în Registrul Public electronic al auditorilor
financieri și firmelor de audit cu numărul AF 4232/2012



Către: Consiliul de Administrație al APA CANAL ILFOV SA
De la: Cornelia Mariana Oprea
SAVVY Audit SRL
Strada Grigore Mora nr. 11, et. 1 Bucuresti

Email: marina.oprea@savvy.ro

Subiect: **Confirmarea independenței auditorului**

Stimați domni,

Prin prezenta, SAVVY Audit SRL confirmă că a desfășurat procedurile interne proprii de verificare a respectării principiilor și regulilor de independență și confidențialitate față de APA CANAL ILFOV SA, în conformitate cu Codul privind Conduită Etică și profesională IFAC, Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea 162/2017 („Legea”), în scopul efectuării auditului statutar la data de 31.12.2025.

În calitate de partener cheie responsabil cu auditul APA CANAL ILFOV SA confirm că:

1. Atât eu cât și SAVVY Audit SRL îndeplinim cerințele de independență cerute de legislația în vigoare și Codul privind Conduită Etică și profesională IFAC și nu ne aflăm în conflicte de interes față de APA CANAL ILFOV SA;
2. Nu avem cunoștință de servicii suplimentare care au fost/sunt oferite societății în anul 2025 sau entităților sale asociate de către SAVVY AUDIT SRL sau alte contracte și asocieri între SAVVY AUDIT SRL și APA CANAL ILFOV SA și entitățile sale asociate care să afecteze independența noastră;
3. Nu am furnizat pentru APA CANAL ILFOV SA sau entitățile controlate serviciile non-audit interzise, menționate la art. 5 alin 1 din Regulamentul UE 537/2014;
4. Termenul maxim de rotație a partenerului cheie responsabil pentru efectuarea auditului statutar la APA CANAL ILFOV SA conform Legii 162/2017 este respectat.

Nume partener: Oprea Cornelia Mariana
Semnatură partener

Înregistrat în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit
cu numărul AF 4232/2012
București, România, 02 iunie 2026

