

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 07.02.2025		Tip situație financiară : BL		
		☒ An ☐ Semestru		Anul 2024		
				Suma de control 20.142.610		
Entitatea COMPANIA DE APA OLT SA						
Adresa	Judet Olt		Sector		Localitate SLATINA	
	Strada ARTILERIEI		Nr. 2	Bloc	Scara	Ap.
Telefon						
Număr din registrul comerțului J28/209/2007		Cod unic de inregistrare 21307548				
Forma de proprietate 12--Societati cu capital integral de stat		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)				
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 3600--Captare,tratare si distrib.apa		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3600--Captare,tratare si distrib.apa				
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ? ☐ Raportări anuale 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români						
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori : Capitaluri - total 58.477.874 Capital subscris 20.142.610 Profit/ pierdere 15.680.547						
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			INTOCMIT,			
Numele si prenume IONICA GEORGE AL			Numele si prenumele STANCU ADRIAN			
Semnătura			Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC			
Entitatea are obligația de a depune bilanțurilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU						
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU						
AUDITOR						
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit MOORE AUDIT&ADVISORY SRL						
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 142490		CIF/ CUI 15963475				
Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? ☐ DA ☒ NU						
Semnătura Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒ SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA						
Formular VALIDAT						

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	110.717.648	115.537.706
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	110.717.648	115.537.706
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	156.527.082	152.101.343
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	22.709.850	20.557.398
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	545.115	440.432
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	455.543.874	677.974.051
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	9.679.448	1.510.633
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	645.005.369	852.583.857
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. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	755.723.017	968.121.563
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
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	4.134.621	496.638
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	4.134.621	496.638
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	14.403.325	15.605.192
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in 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	704.158.142	531.682.000
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	718.561.467	547.287.192
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	7.332.143	6.383.339
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	730.028.231	554.167.169
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	79.705	10.768
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	3.593.414	963.278
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	56.013.699	84.680.242
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in 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	27.016.697	30.195.774
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	86.623.810	115.839.294
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	633.441.226	428.295.743
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.389.164.243	1.396.417.306
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		39.792.800
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	107.293.236	102.583.622
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	107.293.236	142.376.422
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	739.843	
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	739.843	
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.228.821.774	1.195.563.010
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.228.821.774	1.195.563.010
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	10.042.900	10.042.900
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	10.042.900	10.042.900
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	1.238.864.674	1.205.605.910
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	20.142.610	20.142.610

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	20.142.610	20.142.610
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	296.781	296.781
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.958.577	3.736.096
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	9.957.357	19.434.389
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	12.915.934	23.170.485
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	96	95	0
	SOLD D (ct. 117)	97	96	183.391
				35.030
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	97	20.141.457
	SOLD D (ct. 121)	99	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	1.004.001	777.519
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	52.309.390	58.477.874
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	52.309.390	58.477.874

*) 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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

IONICA GEORGE ALB

STANCU ADRIAN

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul p

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	89.377.658	93.058.494
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	89.377.658	93.058.494
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12	1.315.922	1.312.576
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	15.160.560	21.501.753
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	105.854.140	115.872.823
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	3.148.809	3.902.292
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	236.506	3.911.687
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	10.962.876	11.746.410
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	9.128.104	9.333.123
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	167.601	154.398
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	38.031.200	42.599.623
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	36.774.218	41.225.009

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	1.256.982	1.374.614
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	14.853.420	17.186.751
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	14.853.420	17.186.751
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	-26.989	-60.244
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	7.995	-26.256
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	34.984	33.988
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	15.083.088	17.803.049
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	10.252.575	11.485.627
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	2.674.309	4.122.873
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	2.674.309	3.980.884
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		141.989
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	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*)	47	33j (316)	1.622.511	1.705.500
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	533.693	489.049
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)	52	39	407.940	-739.843
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	407.940	
- Venituri (ct.7812)	54	41		739.843
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	82.696.850	96.349.725
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	23.157.290	19.523.098
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	65.700	32.610
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	103.128	143.754
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	168.828	176.364
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	55.070	1.521.323
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		118.767
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	55.070	1.640.090
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	113.758	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	1.463.726
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	106.022.968	116.049.187
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	82.751.920	97.989.815
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	23.271.048	18.059.372
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	3.129.591	2.378.825
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	20.141.457	15.680.547
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind 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 47 (cf.OMF nr.107/ 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.

Nr.de inregistrare in organismul profesional: [REDACTED]

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		15.680.547	
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.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti 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.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	505		504	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	522		523	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.107/ 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	3.856.381	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- 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		
- 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.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.902.500	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului 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.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate 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	96.794.448	1.510.633
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	96.794.448	1.510.633
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	10.340	10.340
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	10.340	10.340
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	10.340	10.340
- 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	14.698.638	16.200.424
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	4.712.505	6.935.107
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	5.526	2.900
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	694.322.700	521.796.959
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	292.197	604.378
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	7.930.113	1.084.827
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	686.100.390	520.107.754
- 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	9.808.426	9.866.711
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	9.808.426	9.866.711
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	85.543	43.933
- în lei (ct. 5311)	99	85	85.543	43.933
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.976.982	3.298.480
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.976.982	1.945.393
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	1.353.087
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	2.269.657	2.499.530
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	2.269.657	2.499.530
- 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	166.628.812	202.899.287

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	3.593.414	963.278
- în lei	111	97	3.593.414	963.278
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	80.002.924	87.097.257
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	80.002.924	87.097.257
- 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	56.013.699	84.680.242
- 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	854.374	714.707
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.762.813	1.859.562
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.332.021	1.429.818
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	364.976	374.342
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	65.816	55.402
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	24.401.588	27.584.241
-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	24.401.588	27.584.241
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	20.142.610	20.142.610
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	1.163.262	1.110.725
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	20.142.610	X	20.142.610	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	20.142.610	100,00	20.142.610	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	20.142.610	100,00	20.142.610	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	1.169.997	9.477.033		
- 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.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	1.169.997	9.477.033		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	1.169.997	9.477.033		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	1.169.997	9.477.033		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
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.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
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)		

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

Numele si prenumele

IONICA GEORGE ALEXANDRU

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

STANCU ADRIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii 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 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	111.916.802	8.920.289	1.795.108	X	119.041.983
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	111.916.802	8.920.289	1.795.108	X	119.041.983
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	6.189.560	549.448		X	6.739.008
2.Constructii	09	215.252.409	6.086.521			221.338.930
3.Instalatii tehnice si masini	10	37.327.536	1.394.528	54.675	54.675	38.667.389
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.319.825	160.979	81.170	81.170	1.399.634
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	455.543.874	252.257.964	29.827.787		677.974.051
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	9.679.449		8.168.816		1.510.633
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	725.312.653	260.449.440	38.132.448	135.845	947.629.645
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	837.229.455	269.369.729	39.927.556	135.845	1.066.671.628

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	1.199.154	2.317.830	12.707	3.504.277
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.199.154	2.317.830	12.707	3.504.277
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	22.894		22.894
2.Constructii	28	64.914.888	11.038.813		75.953.701
3.Instalatii tehnice si masini	29	14.617.686	3.546.980	54.675	18.109.991
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	774.710	260.234	75.742	959.202
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	80.307.284	14.868.921	130.417	95.045.788
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	81.506.438	17.186.751	143.124	98.550.065

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONICA GEORGE ALEXANDRU

Semnătura

Numele si prenumele

STANCU ADRIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

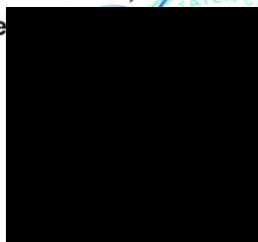
Formular
VALIDAT

Situația fluxurilor de numerar la data de 31.12.2024

Activități de exploatare	Anul 2023	Anul 2024
Profitul net	18954065	14867998
Amortizare	66746856	98550065
Cheltuiala cu impozitul pe profit	3129591	2378825
Flux de numerar din exploatare înaintea modificărilor capitalurilor proprii	88830512	115796888
(Crestere)/Descresterea creantelor	300492951	171343212
(Crestere)/Descresterea stocurilor	-3797348	3637983
Cresterea/(descrestere) datorii comerciale si alte datorii	49766111	57982103
Numerar generat din exploatare	435292226	348760186
Dividende platite	-1169999	-9477033
Impozit pe profit platit	-3129591	-2512364
Numerar net din activități de exploatare	430992636	336770790
Activități de investiții		
Achizițiile de imobilizari corporale	-329489924	-302624276
Achizițiile de imobilizari necorporale	-3850339	-8324335
Numerar net utilizat în activități de investiții	-333340263	-310948611
Activități de finanțare		
Incasari din cresterea capitalului social	2000000	0
Incasari din imprumuturi	-97344400	-26770983
Numerar net din activități de finanțare	-95344400	-26770983
Cresterea/scaderea numerarului si echivalentului de numerar	2307973	-948805
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	5024170	7332143
Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei	7332143	6383339

Administrator,

Dire



Director financiar



DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2024 pentru :

SC COMPANIA DE APA OLT SA

Entitatea: S.C. COMPANIA DE APA OLT SA

Judetul: OLT

Adresa: localitatea SLATINA, str. ARTILERIE, nr. 2

Numar din registrul comertului: J 28/ 209 / 2007

Forma de proprietate: 12- societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3600 – captarea, tratarea si distributia apei

Cod de identificare fiscala: RO 21307548

Administratorul societatii, SC COMPANIA DE APA OLT SA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.



Principii, politici și metode contabile

Politicile contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice adoptate de societate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale societății au fost efectuate în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3055/2009, pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Conform prevederilor aceluiași ordin societatea a adoptat politicile contabile pentru a determina valorile elementelor din bilanț, ale contului de profit și pierdere, ale fluxului de trezorerie și modificările capitalului propriu. Evaluarea elementelor din bilanț s-a făcut conform prevederilor din Legea Contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

A. Capitalul social

Recunoaștere inițială: la constituire/majorare capitalul social este recunoscut în contabilitate la valoarea nominală a acțiunilor, părților sociale din care este compus, conform convenției costului istoric.

Pe aceeași bază, reducerile de capital social se vor recunoaște la valoarea contabilă din momentul efectuării lor.

Evaluarea ulterioară : la sfârșitul exercițiului financiar capitalul social va fi recunoscut în situațiile financiare la valoarea costului istoric.

Capitalul social al societății este în totalitate varsat de actionari. Actionarii (Consiliul Județean și Consiliile Locale) participa la capitalul social cu aporturi în bani și în natură.

B. Prime de capital și rezerve

Recunoaștere inițială : se vor recunoaște în contabilitate la înregistrarea în patrimoniu la costul istoric. Pe aceeași bază, reducerile/ieșirile se vor recunoaște la valoarea contabilă în momentul respectiv.

Recunoaștere ulterioară: la sfârșitul exercițiului financiar se vor recunoaște la costul istoric.

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve statutare sau contractuale și alte rezerve. Rezervele legale se constituie anual din profitul entității, în cotele și limitele prevăzute de lege

C. Imobilizări corporale și necorporale:

Recunoaștere inițială: valoarea inițială de înregistrare în contabilitate a imobilizărilor se bazează pe convenția costului istoric. Ieșirile imobilizărilor necorporale se recunosc la valoarea contabilă a acestora la data operațiunii.

Duratele de utilizare ale imobilizărilor corporale sunt în conformitate cu legislația în vigoare – HG nr.1496/2008, republicată, iar metoda de amortizare utilizată este cea liniară.

La data intrării în entitate, bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare, care se stabilește astfel:

- a) la cost de achiziție - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- b) la cost de producție - pentru bunurile produse în entitate;
- c) la valoarea de aport, stabilită în urma evaluării - pentru bunurile reprezentând aport la capitalul social;
- d) la valoarea justă - pentru bunurile obținute cu titlu gratuit sau constatate plus la inventariere.

Evaluare ulterioară: se va face conform tratamentului de bază – după recunoașterea inițială, un activ va fi contabilizat la costul său(valoarea inițială), mai puțin orice amortizare sau pierdere din depreciere acumulate.

D. STOCURI

Evaluare: Stocurile se evaluează la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Costul stocurilor cuprinde:

- a). Costul de achiziție:
 - prețul de cumpărare
 - taxe nerecuperabile
 - costuri de transport și manipulare
 - alte costuri ce pot fi atribuite direct achiziției
- b). Costul de prelucrare
 - costuri directe de producție
 - costurile indirecte de producție, fixe sau variabile
 - alte costuri, în măsura în care sunt suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc în prezent

Nu se includ în costurile stocurilor:

- pierderile înregistrate peste limitele normal admise
- cheltuielile de depozitare , cu excepția cazului în care acestea sunt efectuate în cursul producției, înainte de trecerea la o nouă fază de fabricație
- cheltuielile generale de administrație care nu contribuie la aducerea stocurilor la forma și locul în care se găsesc în prezent
- costurile de desfacere

Valoarea realizabilă netă este prețul de vânzare estimat ce ar putea fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, mai puțin costurile estimate pentru finalizarea bunului și a costurilor necesare vânzării.

Reducerea valorii contabile a stocurilor până la valoarea realizabilă netă se înregistrează în contul de profit și pierdere al exercițiului printr-un provizion, conform IAS 36.

Reguli privind stocurile și activele fungibile

La ieșirea din patrimoniu, bunurile materiale se evaluează și se înregistrează prin aplicarea metodei „primei intrări – primei ieșiri „(FIFO).

Potrivit metodei FIFO bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al primei intrări(lot). Pe măsura epuizării lotului, bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al lotului următor, în ordine cronologică.

E. Terți (datorii și creanțe)

Recunoaștere inițială : la costul istoric.

Evaluare ulterioară: la sfârșitul exercițiului financiar datoriile/creanțe se evaluează la costul istoric, mai puțin orice depreciere înregistrată în cazul creanțelor sau creștere înregistrată în cazul datoriilor.

F. Cheltuieli și venituri

I. În categoria veniturilor se includ atât sumele sau valorile încasate sau de încasat în nume propriu din activități curente, cât și câștigurile din orice alte surse.

Activitățile curente sunt orice activități desfășurate de o entitate, ca parte integrantă a obiectului său de activitate, precum și activitățile conexe acestora.

Câștigurile reprezintă creșteri ale beneficiilor economice care pot apărea sau nu ca rezultat din activitatea curentă, dar nu diferă ca natură de veniturile din această activitate. În contul de profit și pierdere, câștigurile sunt prezentate, de regulă, la valoarea netă, exclusiv cheltuielile aferente, la elementul "Alte venituri din exploatare".

Veniturile din activități curente se pot regăsi sub diferite denumiri, cum ar fi: vânzări, prestări de servicii, comisioane, redevențe, chirii, subvenții, dobânzi, dividende.

Contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura lor, astfel:

- a) venituri din exploatare;
- b) venituri financiare;
- c) venituri extraordinare.

II. Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura lor, astfel:

- a) cheltuieli de exploatare, care cuprind:

- cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile; costul de achiziție al obiectelor de inventar consumate; costul de achiziție al materialelor nestocate, trecute direct asupra cheltuielilor; contravaloarea energiei;

- cheltuieli cu serviciile executate de terți, redevențe, locații de gestiune și chirii; prime de asigurare; studii și cercetări; cheltuieli cu alte servicii executate de terți (colaboratori); comisioane și onorarii; cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate; transportul de bunuri și personal; deplasări, detașări și transferări; cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații, servicii bancare și altele;

- cheltuieli cu personalul (salariile, asigurările și protecția socială și alte cheltuieli cu personalul, suportate de entitate);

- alte cheltuieli de exploatare (cheltuielile legate de protejarea mediului înconjurător, aferente perioadei; pierderi din creanțe și debitori diverși; despăgubiri, amenzi și penalități; donații, sponsorizări și alte cheltuieli similare; cheltuieli privind activele cedate și alte operații de capital; creanțe prescrise potrivit legii; certificatele de emisii de gaze cu efect de seră achiziționate potrivit legislației în vigoare și ale căror costuri pot fi determinate, aferente perioadei curente etc.);

b) cheltuieli financiare, care cuprind: pierderi din creanțe legate de participatii; cheltuieli privind investițiile financiare cedate; diferențele nefavorabile de curs valutar; dobânzile privind exercițiul financiar în curs; sconturile acordate clienților; pierderi din creanțe de natură financiară și altele;

c) cheltuieli extraordinare (calamități și alte evenimente extraordinare).

Cheltuielile cu provizioanele, amortizările și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare, precum și cheltuielile cu impozitul pe profit și alte impozite, calculate potrivit legii, se evidențiază distinct, în funcție de natura lor.

Conturile sintetice de venituri și de cheltuieli se pot dezvolta pe conturi analitice, în funcție de necesitățile impuse de anumite reglementări sau potrivit necesităților proprii ale entității.

ADM
Dir



Director Economic,



PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social al societății subscris și vărsat la data de 31 decembrie 2024 este în valoare de 20.142.610 lei, împărțit în 2.014.261 acțiuni, valoarea nominală fiind de 10 lei / acțiune.

În exercițiul financiar 01.01.2024-31.12.2024, capitalul social nu a suportat modificări.

Capitalul social este integral de stat.

În timpul exercițiului financiar societatea nu a emis acțiuni sau obligațiuni.

Societatea nu deține acțiuni răscumpărabile.

ADMINISTRATOR
DIRE



DIRECTOR ECONOMIC



**Informații privind salariații și membrii organelor de administrație,
conducere și de supraveghere**

SC Compania de Apă Olt SA este administrată de un Consiliu de Administrație format din 7 membri a căror indemnizație, în cursul exercițiului financiar 2024, a fost în sumă bruta de 635934 lei.

În exercițiul financiar 01.01.2024 – 31.12.2024, nu au fost încheiate contracte privind plata pensiilor către foștii directori sau administratori și nu au fost acordate avansuri sau credite directorilor sau administratorilor.

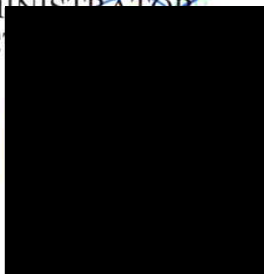
La 31 decembrie 2024 societatea avea un număr de salariați de 523, iar numărul mediu al salariaților este de 504, din care număr mediu personal TESA 173.

În anul 2024 cheltuielile cu salariile fără contractele de mandat inclusiv contribuțiile au fost în sumă de 37.248.685 lei, iar cheltuielile cu tichetele de masă și vouchere de vacanță acordate salariaților în sumă de 4.721.900 lei.

Societatea a înregistrat și virat lunar impozitul de veniturile din salarii și contribuțiile la asigurările sociale respectând prevederile legale. Astfel la nivelul anului 2024 acestea sunt după cum urmează:

- impozit pe venit din salarii	3.081.847 lei
- CAS 25%	10.542.572 lei
- asigurare de sănătate 10%	4.661.670 lei
- contribuție asiguratorie de muncă 2.25%	856.465 lei
- contribuție fond special pentru neîncadrare persoane cu handicap	594.558 lei

ADMINISTRATOR
DIREC



DIRECTOR ECONOMIC



INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI**1. Indicatori de lichiditate**

- Indicatorul lichidității curente = $\frac{Active_circulante}{Datorii_curente} = \frac{554167169}{115839294} = 4,78$
- Indicatorul lichidității imediate = $\frac{Active_circulante - Stocuri}{Datorii_curente} = \frac{(554167169 - 496638)}{115839294} = 4,78$

2. Indicatori de gestiune

- Viteza de rotație a stocurilor = $\frac{Costul_vinzarilor(CA)}{Stocul_mediu} = \frac{93058494}{634171} = 146,74$ ori
- Numărul de zile de stocare = $\frac{Stocul_mediu * 365}{Costul_vinzarilor} = \frac{634171 * 365}{93058494} = 2,48$ zile
- Viteza de rotație a debitelor-clienți = $\frac{Sold_mediu * 365}{Cifra_afaceri} = \frac{16546359 * 365}{93058494} = 64,90$ zile
- Viteza de rotație a creditelor – furnizor = $\frac{Sold_mediu_furnizori * 365}{Cifra_afaceri} = \frac{51321264 * 365}{93058494} = 201,30$ zile
- Viteza de rotație a activelor imobilizate = $\frac{Cifra_afaceri}{Active_imobilizate} = \frac{93058494}{968121563} = 0,10$
- Viteza de rotație a activelor totale = $\frac{Cifra_afaceri}{Active_totale} = \frac{93058494}{1522288732} = 0,06$

3. Indicatori de profitabilitate

- Rentabilitatea capitalului angajat = Profit înainte de platii dobanzii si impozit profit/Capital angajat
= 18059372/200854296 = 0,09
unde capital angajat este egal cu capital propriu+datorii> 1 an

- Marja brută de vânzări = $\frac{Profit_brut_din_vanzari*100}{Cifra_afaceri}$ = 18059372*100/93058494 = 19,41 %



ADMINISTRATOR
DIRE

DIRECTOR ECONOMIC

S.C. COMPANIA DE APĂ OLT S.A.

NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

S.C. COMPANIA DE APĂ OLT S.A. este persoană juridică română, și este înființată ca societate comercială pe acțiuni, cu un capital social integral de stat. Acționariatul societății este compus din: Județul Olt prin Consiliul Județean, Municipiul Slatina și Caracal prin Consiliile Locale și Orașele Scornicești, Drăgănești – Olt, Potcoava și Piatra Olt prin Consiliile Locale. Sediul societății este în România, localitatea Slatina, strada Artileriei nr.2, județul Olt.

S.C. Compania de Apă Olt S.A. își desfășoară activitatea prin 8 (opt) sedii secundare și 5 (cinci) puncte de lucru, nu este asociată cu alte societăți și nu deține acțiuni la alte unități.

Contabilitatea societății este ținută în limba română și în moneda națională. În cursul anului sumele achitate în valută se reflectă în contabilitate în moneda națională prin transformarea valutei respective la cursurile de schimb oficiale ale BNR din ziua efectuării operațiunii.

Rezultatul obținut de societate în exercițiul financiar 2024 provine din activitatea de exploatare și cea financiară, societatea neavând venituri și cheltuieli din activități extraordinare.

Impozitul pe profit s-a calculat și virat la bugetul local, potrivit prevederilor legale.

În anul 2024 SC Compania de Apă Olt SA a realizat o cifră de afaceri de 93.058.494 lei.

Situațiile financiare ale exercițiului 2024 sunt auditate de către Moore Audit & Advisory în baza contractului de audit nr. 0614/29.01.2025

ADMINISTRATOR
DI



DIRECTOR ECONOMIC

Nota 11 - Stocuri

<i>Denumire</i>	31.dec	31.dec
	2023	2024
MATERII PRIME ȘI MATERIALE (clasa 3 - 30)	4.134.621	496.637
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)		
ANIMALE (clasa 3 - 36)		
MĂRFURI (clasa 3 - 37)		
AMBALAJE (clasa 3 - 38)		
Total stocuri	4.134.621	496.637



Director _____

Nota 12 - Disponibilitati banesti

<i>Lei</i>	31.dec	31.dec
	2023	2024
Conturi la banci in lei	7.246.576	6.339.082
Numerar in casierie	85.543	43.933
Numerar la sfarsitul perioadei	7.332.119	6.383.015
Cecuri de incasat	0	0
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori	24	324
Conturi asimilate	24	324
Numerar si conturi asimilate	7.332.143	6.383.339



Director _____

NOTA EXPLICATIVA NR. 13 – EVENIMENTE ULTERIOARE

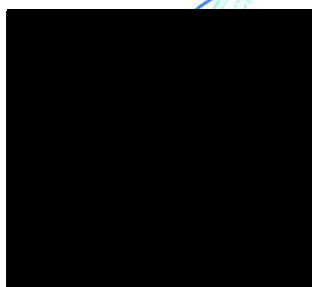
Societatea va continua preluarea în administrare și operare de noi sisteme de apă și de canalizare aparținând unităților administrativ teritoriale ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Olt în măsura în care lucrările de reabilitare și extindere vor fi recepționate.

Contextul social și economic, atât în România cât și la nivel global, cât și implicațiile conflictului din Ucraina pot genera ipoteze și estimări care necesită reanalizări ce pot duce la ajustări semnificative ale valorii contabile a activelor și pasivelor.

Impactul pe termen lung poate afecta de asemenea profitabilitatea, fluxurile de numerar, volumul de apă potabilă furnizată și poate genera întârzieri în lanțul de aprovizionare. Cu toate acestea, la data prezentelor situații financiare, societatea își îndeplinește obligațiile la scadență și aplică în continuare principiul continuității activității ca bază pentru întocmirea situațiilor financiare.

Acestea nu afectează situațiile financiare ale exercițiului 2024.

Administrator



Director



SC COMPANIA DE APA OLT SA

PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT 2024

PROFIT BRUT	18.059.372 lei
IMPOZIT PE PROFIT	2.378.825 lei
PROFIT NET	15.680.547 lei
REZERVA LEGALA 5%	- 777.519 lei
CORECTARE REZULTATE ANTERIOARE	-35.030 lei
PROFIT DE REPARTIZAT	14.867.998 lei
- 51 % Dividende	7.582.679 lei
- 49 % Alte rezerve	7.285.319 lei



ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 1	Cresteri 2	Reduceri 3	Sold la 31 decembrie 4=1+2-3	Sold la 1 ianuarie 5	Deprecierea inreg in cursul exercitiului 6	Reduceri sau reluari 7	Sold la 31 decembrie 8=5+6-7
0								
IMOBILIZARI NECORPORALE								
Concesiuni	80002924	8876734	1782401	87097257				
Alte imobilizari necorporale	31913878	43555	12707	31944726	1199154	2317829	12707	3504276
Avansuri si imobilizari corporale in curs	9679449			9679449				
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	121596251	8920289	1795108	128721432	1199154	2317829	12707	3504276
IMOBILIZARI CORPORALE								
Terenuri	6189560	549448		6739008	0	22894		22894
Constructii	215252409	6086521		221338930	64914888	11038813		75953701
Instalatii tehnice si mijloace de transport	37327536	1394528	54675	38667389	14617686	3546980	54675	18109991
Mobilier si aparatura birotica	1319825	160979	81170	1399634	774710	260234	75742	959202
Imobilizari corporale in curs	455543874	252257964	29827787	677974051				
Imobilizari corporale in curs	0			0				
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	715633204	260449440	29963632	946119012	80307284	14868921	130417	95022894
IMOBILIZARI FINANCIARE	0	0	0	0	0		0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	837229455	269369729	31758740	1074840444	81506438	17186750	143124	98527170

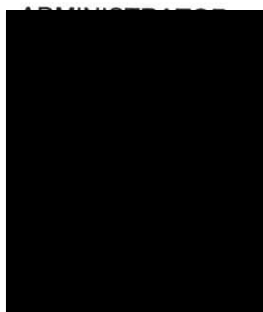
DI

DIRECTOR EC

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru clienti incerti	670790	0	60244	610546
Provizioane contract manageri	739843	0	739843	0



DIRECTOR GENERAL



REPARTIZAREA PROFITULUI anul 2024

DESTINATIA	SUMA
Profit net de repartizat:	15680547
-rezerve legale	777519
-alte rezerve pentru finantare	0
-corectare erori anii precedenti	35030
-acoperirea pierderii contabile	
-dividende cuvenite actionarului	7433999
Profit nerepartizat	7433999



DIRECTOR [REDACTED] MIC

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

lei		
Indicatorul	Exercitiul curent 2022	Exercitiul curent 2024
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	89377658	93058494
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	64844396	77693216
3. Cheltuielile activitatii de baza	37670211	48797933
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	27174185	28895283
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri(1- 2)	24533262	15365278
7. Cheltuieli de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	16536533	17343933
9. Alte venituri din exploatare	15160561	21501753
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	23157290	19523098

ADMINISTRATOR

DIRECTOR ECONOMIC

SITUATIA CREANTELOR

CREANTE	Sold la 31 decembrie (2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	547287192	359555063	187732129
Creante din active imobilizate	10340	10340	0
Creante din active circulante, din care:	547276852	359544723	187732129
Cienti minus provizioane	15589878	14071927	1517951
Creante de personal si asigurari sociale	607278	607278	0
Creante din impozit pe profit	130161	130161	0
Debitori diversi	9866711	9866711	0
Creante privind bugetul de stat	970096	970096	0
Furnizori - debitori	4974	4974	0
Alte creante	520107754	333893576	186214178

ADMINISTRATOR,

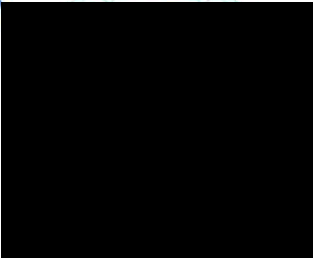


DIRECTOR ECONOMIC



SITUATIA DATORIILOR

DATORII	Sold la 31 decembrie (2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL, din care				
1. DATORII FINANCIARE	258215726	131303300	4001639	122910787
credite bancare+linie credit	40793353	978184	4001639	35813530
alte datorii financiare(leasing financiar)	40756088	963278	3979280	35813530
	37265	14906	22359	
2. ALTE DATORII	217422373	130325116	0	87097257
furnizori	84680242	84680242		
clienti creditor	0			
creditori diversi	18611288	18611288		
datorii cu personalul si asigurari sociale	714707	714707		
datorii la buget de stat, local si fonduri speciale	1859562	1859562		
alte datorii	24459317	24459317		
alte datorii - mijloace fixe concesionate CL	87097257			87097257



ADM
DIRE



DIRECTOR ECONOMIC

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
La data de 31 Decembrie 2024

- lei-

Denumirea elementului	Sold la 1 Ianuarie 2024	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 Decembrie 2024
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital social	20142610	0	0	0	0	20142610
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	296781	0		0	0	296781
Rezerve legale	2958577	777519	0	0	0	3736096
Rezerve statutare sau contractuale						
Alte rezerve	9957357	9477032	0	0	0	19434389
Acțiuni proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	S					
	C					
	S					
	D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt.prima dată a IAS,mai puțin IAS 29.	S					
	C					
	S					
	D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile.	S					
	C					
	S	-183391	148361			-35030
	D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene.	S					
	C					
	S					
	D					
Profitul sau pierderea exercițiului financiar.	S	20141457		4460910		15680547
	C					
	S					
	D					
Repartizarea profit (-)	1004001 (-)	226482				777519 (-)
TOTAL CAPITALURI PROPRII	52309390	10629394		4460910		58477874

Direct

mic