



COMUNA CETĂTENI

Județul Arges

Cod fiscal 4122434

www.primariecetateni.ro

Tel/fax 0248544005/0248544090 email: conscetateni@gmail.com

CONSILIUL LOCAL CETATENI



HOTARAREA nr .31 din 20.05.2025 privind aprobarea **situatiilor financiare** aferente anului 2024 (bilantul, contul de profit si pierderi, datele informative, situatia activelor imobilizate), a **raportului administratorului** privind exercitiul financiar 2024 si a **raportului de audit statutar** pe anul 2024 la SC Edilul Apa Cetateni SRL

Consiliul Local al Comunei Cetateni , intrunit in sedinta extraordinara, convocata de indata ,in data de **20.05.2025**

Luand in discutie :

- **Raportul auditorului financiar independent** , doamna **Braga Filofteia Viorica**, CUI 27951741, membru al Camerei Auditorilor Financiar din Romania ,inregistrata in Registrul public electronic cu nr AF 2488/2008 ,, inaintat catre SC Edilul Apa Cetateni SRL;
- **Raportul administratorului** SC Edilul Apa Cetateni SRL nr 26/12.05.2025 , inregistrat sub nr.3354 din 16.05.2025 ,
- **Situatiile financiare** (bilant, cont de profit si pierderi, date informative , situatia activelor imobilizate) pe anul 2024 ale societatii SC Edilul Apa Cetateni SRL ;
- **Referatul de aprobare** al primarului nr 3229 din 12.05.2025 ,in calitatea sa de initiator al proiectului de hotarare;
- **Raportul de specialitate** intocmit sub nr 3213 din 12.05.2025 privind aprobarea proiectului de hotarare initiat de domnul primar Minciuna Ion-Mugurel ;

In conformitate cu prevederile OMFP nr 5394 /15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor ,coroborate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, cu modificari si completari ulterioare,

Avand in vedere avizul comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local al Comunei Cetateni In temeiul art 196 alin(1) lit a din OUG 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificari si completari ulterioare,adopta prezenta

HOTARARE:

- Art 1** Se aproba **situatiile financiare anuale** (bilantul , contul de profit si pierderi , datele informative ,situatia activelor imobilizate) aferente anului 2024 ale SC Edilul Apa Cetateni SRL, conform **Anexei nr 1** care face parte integranta din prezenta hotarare.
- Art 2** Se aproba **Raportul Administratorului** privind exercitiul financiar al SC Edilul Apa Cetateni SRL ,pe anul 2024 , conform **Anexei nr 2** ,care face parte integranta din prezenta hotarare
- Art 3** Se aproba **Raportul de audit statutar** al situatiilor financiare ale SC Edilul Apa cetateni SRL pe Anul 2024, conform **Anexei nr 3**, care face parte integranta din prezenta hotarare.
- Art 4** Cu ducerea la indeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza Administratorul SC Edilul Apa Cetateni SRL.

Nr total consilieri in functie 11, prezenti 11 , pentru 11 abtineri , impotriva

Presedinte de sedinta

Consilier local

Nedelea Nicolae Gabriel

Contrasemneaza

Secretar general comuna

Corlet Maria

ANEXA LA HCC 31/20.05.2025

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 / 10.02.2025 Tip situație financiară: BL			
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru Anul 2024			
		☐ GIE - grupuri de interes economic				
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control 231.200			
Entitatea EDILUL APA CETATENI S.R.L.						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Arges		Cetateni			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
Negru Voda		92				0
Număr din registrul comerțului J03/1456/2018		Cod unic de înregistrare		3 9 6 5 1 5 5 1		
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
12-Societati cu capital integral de stat						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
3600		3600				
☒ Situatii financiare anuale		☐ Raportări anuale				
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991				
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii				
☐ Entități mici		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European				
☐ Microentități		☐ 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 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori:						
Capitaluri - total		36.899				
Capital subscris		231.200				
Profit/ pierdere		-1.346				
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),						
Numele și prenumele		Numele și prenumele				
DUMITRESCU CORINA		MENTOR CONTB CARE				
Semnătura		Calitatea				
		22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE ÎN ROMÂNIA				
		Nr.de înregistrare în organismul pr				
		-11820				
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		CIF/CUI membru CECCAR				
☒ DA ☐ NU		2 5 3 8 6 5 0 1				
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?						
☐ DA ☒ NU						
AUDITOR						
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit						
Braga Filofteia Viorica						
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS						
AF 2488						
Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)						
Auditor financiar:						
BRAGA FILOFTEIA VIORICA						
Registrul Public Electronic: AF 2488						
CIF/CUI						
2 7 9 5 1 7 4 1						
Semnătura						
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii						
Semnătura electronică						
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?						
☐ DA ☒ NU						
Formular VALIDAT						

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. 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		
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	8.474	15.607
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		
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	8.474	15.607
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		
V. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	28.615	36.708
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	37.089	52.315
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	3.913	1.408
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	17.341	5.107
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453****)	52	51		

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	201.200	231.200
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		
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		
SOLD D (ct. 117)	97	96	168.751	192.955
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	24.204	1.346
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	8.245	36.899
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	8.245	36.899

*) 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 si prenumele

DUMITRESCU CORINA

Numele si prenumele

MENTOR CONTB CARE

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-11820

Formular
VALIDAT

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	1.298	1.296
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25		
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)		
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		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	37.983	36.465
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	36.752	33.903
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	902	1.270
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		1.270
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)		
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)	329	1.031
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		261
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		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	193.975	213.735
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	24.233	1.587
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRESCU CORINA

Semnătura

Numele si prenumele

MENTOR CONTB CARE

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUT

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-11820

Proiectanta de Scoala
Gara local
Mihaila Mihaila Gabriel

Intelegem
Senetor comun
Mihaila Mihaila Gabriel

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		
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		

- 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		
- 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 legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- 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 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		
- în lei (ct. 5311)	99	85		
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	28.567	36.708
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	28.567	36.708
- 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	48	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	48	
- 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	28.843	15.416

- 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		
-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		
- 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	201.200	231.200
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	201.200	231.200
- 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		
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		

- 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)		

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				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, .nanci 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				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18					
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20					

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 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

DUMITRESCU CORINA

Semnătura

Numele si prenumele

MENTOR CONTB CARE

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AL

Semnătura

Nr.de inregistrare in organ

-11820

Formular
VALIDAT

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

S.C. EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L
Situatii financiare la 31.12.2024

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2024

- lei -

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	201.200	30.000	30.000			231.200
Prime de capital						0
Rezerve din reevaluare						0
Rezerve legale						0
Rezerve statutare sau contractuale						0
Alte rezerve						0
Acțiuni proprii						0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	-168.751	-24.204				-192.955
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						0
						0
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	-24.204	-1.346		-24.204		-1.346
Repartizarea profitului						0
Capitaluri proprii total	8.245	4.450	30.000	-24.204	0	36.899

Administrația

Intocmit

SC Edilul Apa Cetateni SRL
Str .Negru Voda , Nr.92
J03/1456/2018; CUI 39651551

Situatia fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2024

Nr. Crt.	Denumire element	31.12.2022	31.12.2023
		lei	lei
	Flux de trezorerie din activitatea de exploatare		
1	+ incasari de la clienti	171.095	205.015
2	-plati catre furnizori (401)	150.969	163.124
3	-plati catre angajati si in numele angajatilor	57.806	57.647
4	- impozit pe profit platit		
5	+ alte incasari din exploatare	54.963	26.150
6	- alte plati pentru exploatare	3.086	2.301
7	-dividende platite	0	0
	Trezoreria neta din activitatea de exploatare	14.197	8.093
A	(1-2-3-4-5+6-7)		
	Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
8	-plati pt achizitionarea de actiuni	0	0
9	- plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale		
10	+ incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
11	+ alte incasari	0	0
12	+ Dividende incasate	0	0
B	Trezoreria neta din activitatea de investitie	0	0
	(9+10+11-7-8)		
	Flux de trezorerie din activitatea de finantare		
13	+ incasari din emisiunea de obligatiuni	0	0
14	+ incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
15	- Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate	0	0
16	- plata datoriilor aferente leasingului financiar	0	0
17	- Dividende platite	0	0
C	Trezoreria neta din activitatea de finantare	0	0
	(12+13-14-15-16)		
D	Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor(A+B+C)	14.197	8.093
E	Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	14.418	28.615
F	Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar (D+E)	28.615	36.708

Administrator

Dumitrescu Gabriela Ionela

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2024 pentru :

Entitate: EDILUL APA CETATENI S.R.L.

Judetul: ARGES

Adresa: CETATENI STR. NEGRU VODA NR. 92 JUD. ARGES

Numar din registrul comertului: J03/1456/2018

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

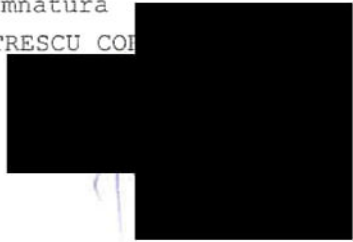
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3600 Captarea, tratarea si distributia apei

Cod de identificare fiscala: 39651551

Subsemnatul, DUMITRESCU CORINA , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si confirma ca:

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

Semnatura
DUMITRESCU COI



SC EDILUL APA CETATENI SRL

Nota 1 -Active imobilizate

31.12.2024

Valoarea bruta					Ajustari de valoare(amortizari, ajustari pt depr.)			
Denumire imobilizari	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	0	0	0	0	0	0	0	0

Administrator,
Nume si prenume
DUMITRESCU CORINA

Intocmit,
Nume si prenume
MENTOR CONTAB CARE
Calitate: 22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr. De inregistrare in organismul profesional: 11820

Semnatura
Stampila unitatii

Semnatura

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2024

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

DUMITRESCU CORINA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

MENTOR CONTB CARE

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in orga

-11820

Semnatura

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2024

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :

DUMITRESCU CORINA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

MENTOR CONTB CARE

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in or

-11820

Semnatura



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2024

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	169 742	212 148
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	155 992	177 270
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	155 992	177 270
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	13 750	34 878
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	37 983	36 465
9. Alte venituri din exploatare	9	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-24 233	-1 587

Administrator,

Numele si prenumele :

DUMITRESCU CORINA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

MENTOR CONTB CARE

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in orga

-11820

Semnatura

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2024

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	15 607	15 607	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	0
Alte creante cu statul si instituti publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	15 607	15 607	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0	0	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	15 607	15 607	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	5 107	5 107	0	0
Cienti creditor (ct.419)	26	1 408	1 408	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	8 589	8 589	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	0	0	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	312	312	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	0	0	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	15 416	15 416	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	15 416	15 416	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

DUMITRESCU CORINA

Intocmit,

Numele si prenumele :

MENTOR CONTB CARE

Calitatea :

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in or

-11820

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2024

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile, menționându-se:

- natura;

- motivele;

- evaluarea efectului asupra activelor și datoriilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii.

c) Dacă valorile prezentate în situațiile financiare nu sunt comparabile, absența comparabilității

trebuie prezentată în notele explicative, însoțită de comentarii relevante.

d) Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilită în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acesteia.

e) Suma dobânzilor incluse în costul activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de fabricație.

f) în cazul reevaluării imobilizărilor corporale:

- elementele supuse reevaluării, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării;

- valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate;

- tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare;

- modificările rezervei din reevaluare:

- valoarea rezervei din reevaluare la începutul exercitiului financiar;

- diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar;

- sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar, prezentându-se natura oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislației în vigoare;

- valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar.

g) Dacă activele fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal, suma ajustărilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate în notele explicative.

h) Dacă valoarea prezentată în bilanț, rezultată după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, diferă în mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piață cunoscute înainte de data bilanțului, valoarea acestei diferențe trebuie prezentată în notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

Administrator,

Numele și prenumele :

DUMITRESCU CORINA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele și prenumele :

MENTOR CONTB CARE

Calitatea :

22. PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în

-11820

Semnatura

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2024

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;
- b) capital social subscris/patrimoniul entitatii; 231200
- c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;
- d) actiuni rascumparabile:
 - data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
 - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
 - valoarea eventualei prime de rascumparare;
- e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
 - tipul de actiuni;
 - numar de actiuni emise;
 - valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
- drepturi legate de distributie:
 - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
 - perioada de exercitare a drepturilor;
 - pretul platit pentru actiunile distribuite;
- f) obligatiuni emise:
 - tipul obligatiunilor emise;
 - valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;
- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:
 - valoarea nominala;
 - valoarea inregistrata in momentul platii.

Administrator,

Numele si prenumele :

DUMITRESCU CORINA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

MENTOR CONTB CARE

Calitatea :

22. PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in

-11820

Semnatura

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2024

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

- a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere; indemnizatia administratorului in perioada 01.01.2024_31.12.2024: 4800
- b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor către fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.
- c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:
 - rata dobanzii;
 - principalele clauze ale creditului;
 - suma rambursata pana la acea data;
 - obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;
- d) salariati:
 - numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;
 - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;
 - cheltuieli cu asigurarile sociale;
 - altele cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

Administrator,

Numele si prenumele :

DUMITRESCU CORINA

Semnatura

Stampila unit

Intocmit,

Numele si prenumele :

MENTOR CONTB CARE

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare

-11820

Semnatura

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2024

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	3.39
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	3.39
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	26.85
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	8.79
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	4.06
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :

DUMITRESCU CORINA

Semnatura _____

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

MENTOR CONTB CARE

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in

-11820

Semnatura _____



Nota 10 - Alte informatii

31.12.2024

Nota 10
Alte informatii

Se prezinta:

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.
b) Informatii privind relatii entitatii cu filiale, entitati asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina.
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
- masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
- impozitul pe profit ramas de plata.
e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acestora pe segmente de activitati si pe pietele geografice.
f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilanului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; si
- o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
g) Explicatii despre valoarea si natura:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans,
in situatia in care acestea sunt semnificative.
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
- dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.
In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidenta urmatoarele:
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
- existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;
- restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
- dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilan, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
p) Oricand detaliera a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.

Administrator,

Numele si prenumele :

DUMITRESCU CORINA

Semnatura

Stampila unita

Intocmit,

Numele si prenumele :

MENTOR CONTB CARE

Calitatea :

22 DELEGATI JURIDICI AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare

-11820

Semnatura

Agentiile de sechestr
Gasilier local
Alexandru Nicolae-Gabriel

Gasilier local
Alexandru Nicolae-Gabriel

Perioada de calculare
01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Suma precedentă		Rulajul perioadă		Suma totală		Solduri finale	
		Debitare	Creditare	Debitare	Creditare	Debitare	Creditare	Debitare	Creditare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	231 200.00	0.00	0.00	0.00	231 200.00	0.00	231 200.00
1171	REZULTATUL REPORȚAT - PROFITUL NEREP. / PIERDERE NEACOP.	193 794.70	839.80	0.00	0.00	193 794.70	839.80	192 954.90	0.00
1174	REZULTATUL REPORȚAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	839.80	839.80	0.00	0.00	839.80	839.80	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	225 324.43	222 609.49	12 615.16	13 983.62	237 939.59	236 593.11	1 346.48	0.00
Total suma clasa 1		419 958.93	455 489.09	12 615.16	13 983.62	432 574.09	469 472.71	194 301.38	231 200.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	1 299.48	1 299.48	0.00	0.00	1 299.48	1 299.48	0.00	0.00
Total suma clasa 3		1 299.48	1 299.48	0.00	0.00	1 299.48	1 299.48	0.00	0.00
401	FURNIZORI	151 856.25	160 700.20	11 268.02	7 531.39	163 124.27	168 231.59	0.00	5 107.32
4092	FURNIZORI -- DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	9.99	0.00	0.00	9.99	9.99	9.99	0.00	0.00
4111	CLIENTI	206 657.66	185 213.88	13 964.16	19 800.76	220 621.82	205 014.64	15 607.18	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	64.96	5 028.86	3 866.60	310.44	3 931.56	5 339.30	0.00	1 407.74
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	52 839.00	55 562.00	4 800.00	4 800.00	57 639.00	60 362.00	0.00	2 723.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	4 109.18	0.00	100.00	0.00	4 209.18	0.00	4 209.18
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	13 213.00	14 413.00	1 200.00	1 200.00	14 413.00	15 613.00	0.00	1 200.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SAŢĂTATE	5 285.00	5 765.00	480.00	480.00	5 765.00	6 245.00	0.00	480.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	1 184.00	1 161.00	108.00	108.00	1 292.00	1 269.00	0.00	-23.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARILOR	3 435.00	3 747.00	312.00	312.00	3 747.00	4 059.00	0.00	312.00
4481	ALTE DATORII FAȚA DE BUGETUL STATULUI	216.00	216.00	0.00	0.00	216.00	216.00	0.00	0.00
Total suma clasa 4		434 760.86	435 916.12	35 998.78	34 652.58	470 759.64	470 568.70	15 607.18	15 416.24
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	217 185.63	180 500.21	13 656.06	13 633.80	230 841.69	194 134.01	36 707.68	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	16 375.24	16 375.24	2 092.00	2 092.00	18 467.24	18 467.24	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	175 139.56	175 139.56	14 235.00	14 235.00	189 374.56	189 374.56	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	145 030.36	145 030.36	11 527.00	11 527.00	156 557.36	156 557.36	0.00	0.00
Total suma clasa 5		553 730.79	517 045.37	41 510.06	41 487.80	599 240.85	558 533.17	36 707.68	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	1 299.48	1 299.48	0.00	0.00	1 299.48	1 299.48	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	93 925.82	93 925.82	3 444.79	3 444.79	97 370.61	97 370.61	0.00	0.00

Salariu de salariu
01 12 2024 -- 31 12 2024

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaj perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	18 750.92	18 750.92	0.00	0.00	18 750.92	18 750.92	0.00	0.00
6058	CHELT. CU ALTE UTILITATI	814.89	814.89	91.73	91.73	906.62	906.62	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	1 529.00	1 529.00	0.00	0.00	1 529.00	1 529.00	0.00	0.00
6121	CHELTUIELI CU REDEVENTELE	1 270.00	1 270.00	0.00	0.00	1 270.00	1 270.00	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	1 542.41	1 542.41	128.59	128.59	1 671.00	1 671.00	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	26 698.24	26 698.24	4 004.86	4 004.86	30 703.10	30 703.10	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	993.56	993.56	37.19	37.19	1 030.75	1 030.75	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	52 847.00	52 847.00	4 800.00	4 800.00	57 647.00	57 647.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	1 188.00	1 188.00	108.00	108.00	1 296.00	1 296.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	216.00	216.00	0.00	0.00	216.00	216.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	45.41	45.41	0.00	0.00	45.41	45.41	0.00	0.00
Total sume clasa 6		201 120.73	201 120.73	12 615.16	12 615.16	213 735.89	213 735.89	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	197 633.96	197 633.96	13 964.16	13 964.16	211 598.12	211 598.12	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	550.00	550.00	0.00	0.00	550.00	550.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	221.83	221.83	19.46	19.46	241.29	241.29	0.00	0.00
Total sume clasa 7		198 405.79	198 405.79	13 983.62	13 983.62	212 389.41	212 389.41	0.00	0.00
Totaluri:		1 809 276.58	1 809 276.58	116 722.78	116 722.78	1 925 999.36	1 925 999.36	246 616.24	246 616.24

Intocmit: Conducatorul compartimentului financiar-contabil.

Nr. 26/12.05.2025



Anexă 2 la HCL nr 31/20.05.2025

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI pentru exercitiul financiar 2024

Contabilitatea societatii SC EDILUL APA CETATENI SRL a fost condusa in baza Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare la 31.12.2024 au fost intocmite conform prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si al OMFP 4268/2023-privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor, precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

SC Edilul Apa Cetateni SRL are sediul in localitatea Cetateni, str.Negru Voda nr.92, jud.Arges.

Societatea s-a infiintat in baza HCL nr.32/27.04.2018, conform prevederilor Legii nr.51/2006 a serviciilor comunitare de utilitati publice, si a Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale republicata cu modificarile si completarile ulterioare.

Societatea este condusa de Adunarea Generala a Actionarilor (Consiliul Local al Comunei Cetateni), care este organul suprem de conducere si care decide asupra activitatii societatii .

Societatea este administrata si reprezentata legal de un administrator(director) numit prin HCL Nr4/31.01.2019, HCL Nr.57/28.07.2022 de prelungire contract in persoana dnei Dumitrescu Corina Ionela pe o perioada de 4 ani, data expirarii mandatului 01.08.2026 conform statutului societatii si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J03/1456/2018, avand CUI nr.39651551(societatea nu este platitoare de TVA). Auditarea situatiilor financiare este reprezentata de Braga Filofteia Viorica, calitatea de auditor, data numirii HCL NR. 28/29.04.2025, durata mandatului.31.05.2025.

In cursul anului 2024 conducerea executiva a fost asigurata de doamna Dumitrescu Corina Ionela in calitate de administrator.

Actionariatul la data de 31.12.2024:

- Asociat Unic: Comuna Cetateni cu un aport la capitalul social de 231.200 lei, (prin Consiliul Local al Comunei Cetateni).

Conform statutului societatii, domeniul de activitate cuprinde :

- Obiect principal – Captarea, tratarea si distributia apei – cod CAEN 3600;

Bunurile proprietate publica ale Comunei Cetateni au fost concesionate catre SC Edilul Apa Cetateni SRL, in baza Contractului de delegare a gestiunii prin concesiune a serviciului de utilitate publica care consta in dreptul si obligatia de a furniza/presta serviciul de alimentare cu apa, inclusiv dreptul si obligatia de a administra si de a exploata infrastructura tehnico-edilitara aferenta serviciului de alimentare cu apa in aria administrativ- teritoriala a comunei Cetateni, judetul Arges, pe o durata de 5 ani.

SC Edilul Apa Cetateni SRL are la 31.12.2024 un capital social total subscris si varsat in intregime in valoare de 231.200 lei . Capitalul social total este divizat in 23120 parti sociale, cu o valoare nominala de 10 lei fiecare, numerotate de la 1 la 23120 detinute integral de asociatul unic care participa la profit si pierdere cu o cota de 100%.

Rezultatele economico-financiare conform Contului de Profit si Pierdere / 2024;

In anul 2024 obiectul principal de activitate s-a realizat prin furnizarea /prestarea serviciului de alimentare cu apa, inclusiv dreptul si obligatia de a administra si de a exploata infrastructura tehnico-edilitara aferenta serviciului de alimentare cu apa, din Comuna Cetateni, obtinand o cifra de afaceri neta de **212.148 lei**.

Infrastructura administrata este formata in principal din:

- *retea de aductiune /distributie si inmagazinare -17 km
- *2 statii de clorinare pentru tratarea si dezinfectia apei distribuita
- *2 surse de alimentare cu apa tip cheson-Cetateni si Laicai
- *3 rezervoare de inmagazinare (R1,R2,R3)

Tariful pentru prestarea serviciului de distributie a apei potabile a fost mentinut prin avizul ANRSC cu NR.163/21.10.2019 la pretul de **3 lei /mc**, HCL nr. 72/31.10.2019, fiind aprobat ulterior de Consiliul Local la pretul de **5 lei/mc in data de 15.03.2022** conform HCL nr. 25/15.03.2022, iar ulterior prin **Decizia ANRSC nr.212/07.06.2024, pretul a fost stabilit la 6.72lei/mc, aplicat cu data de 01.07.2024.**

Taxele conexe serviciului de furnizare apa potabila percepute de societate in anul 2024 au fost cele stabilite prin HCL NR.63/27.09.2019.

In urma activitatii desfasurate in perioada 01.01.2024-31.12.2024 conform contului de profit si pierdere / 2024 rezultatele economico-financiare ale societatii se prezinta astfel:

Denumire indicator	Valoare lei		% Dinamica veniturilor
	2023	2024	3=2- 1/1x100
0	1	2	3=2/1
Cifra de afaceri neta	169.742	212.148	24.98%
Venituri din exploatare -total	169.742	212.148	24.98%
Cheltuieli din exploatare -total	193.975	213.735	10.18%
Rezultatul din exploatare - pierdere	24.233	1.587	-93,45%
Venituri financiare-total	29	241	
Cheltuieli financiare-total	0	0	
Rezultatul financiar -pierdere			
- profit	29	241	
Venituri totale	169.771	212.389	25.10%
Cheltuieli totale	193.975	213.735	10.18%
Rezultatul brut -profit			
-pierdere	24.204	1.346	-93.45%
Impozit pe venit	0	0	

Din prezentarea contului de profit si pierdere reiese ca societatea a inregistrat la finele anului **2024 o pierdere de 1.346 lei.**

Situatia veniturilor realizate comparativ cu anul precedent

Analizand dinamica realizarii veniturilor ce compun Cifra de Afaceri, constatam ca acestea au crescut cu 24,98% in 2024, fata de cele realizate in anul 2023; aceasta crestere a fost mai mare decat procentul de crestere al cheltuielilor societatii / 2024 dar insuficienta pentru a obtine un rezultat economic pozitiv .

Acest lucru se datoreaza :

- Imbunatatirea activitatii de facturare si incasare a sumelor rezultate din prestarea serviciului
- Tarifului aplicat de societate (6.72/mc pentru serviciul de alimentare cu apa) din data de 01.07.2024

Prezentam mai jos, sinteza activitatii pe anul 2024.

Locatie	Numar abonati din care:	Venituri din servicii furnizare apa	Venituri din taxe diverse	Venituri din penalitati -lei-	Alte venituri -lei	Total venituri -lei
Cetateni/Laicai	580			0	0	212.148
*Societati comerciale	18	211.598	550			
*Persoane fizice	562					
TOTAL		211.598	550	0	0	212.148

Activitatea de captare, tratare si distributia apei a fost monitorizata permanent si analizata de catre Administratorul societatii pentru a asigura : servicii de distributie apa, catre beneficiari in conditii optime, lichiditatile necesare desfasurarii activitatii societatii, realizarea indicatorilor propusi, reducerea pierderii prin efectuarea remedierilor avariilor, verificarea consumului zilnic de apa prin urmarirea indexului debitmetrelor, monitorizarea calitatii apei prin efectuarea de analize.

In cursul anului 2024, cantitatea de apa bruta cumparata a fost de **100.808 mc** si distribuita in retea de 17 km o cantitate de **36.953 mc.** (cantitate facturata catre populatie).

Pentru imbunatatirea activitatii de Captare, tratare si distributie a apei se impune aprobarea unor hotarari ale Consiliului Local in baza carora sa se intocmeasca proceduri operationale de lucru care sa stabileasca desfasurarea operatiunilor legate de activitate in conformitate cu legislatia specifica serviciului in vigoare (inclusiv cea a modului de calcul si de recuperare a pierderilor de apa).

Situatia cheltuielilor efectuate in anul 2024, comparativ cu anul 2023 este urmatoarea:
- mii lei

<i>Denumire indicator</i>	<i>31.12.2023</i>	<i>31.12.2024</i>	<i>Dinamica cheltuielilor %</i>
0	1	2	3=2/1
Cheltuieli totale din care:	193.975	213.735	10.18%
1) cheltuieli de exploatare din care:	193.975	213.735	10.18%
a) cheltuieli cu bunuri si servicii din care:	133740	152.230	13.82%
*cheltuieli pv.stocurile si utilitatile din care:.	96.988	118.327	22%
*materiale cons.combustibil,	2.776	1.299	
*ob.inventar,	0	0	
*energie,apa,....din care	94.212	117028	
energie electrica	94.212	97.371	
*chelt. pv.servicii executate de terti (reparatii,intretinere,prime de asigurare....)	1405	1529	8.82%
*chelt. cu alte servicii executate de terti (colaboratori,servicii IT,mentenanta instalatii,salubritzare, servicii diverse...)	35347	32.374	-8.41%
b) cheltuieli cu impozite,taxe si varsaminte asimilate din care:	1231	2.301	86.92%
* redeventa pt. concesiune bunuri publice	902	1.270	
* alte taxe si impozite (licenta,taxe diverse..)	329	1.031	
c) cheltuieli cu personalul din care:	59.004	58.943	-10%
*cheltuieli de natura salariala ;	0	0	
*cheltuieli aferente ctr.mandat;	57.706	57.647	-10%
*cheltuieli cu asigurari si protectia sociala ;	1.298	1.296	
-alte cheltuieli de exploatare;	0	261	
2) cheltuieli financiare			

Analizand dinamica cheltuielilor de exploatare efectuate, constatam ca acestea au crescut cu 10.18% fata de cele din anul 2023.

Societatea a reusit sa obtina un rezultat favorabil fata de anii precedenti.

Pierdere s-a diminuat considerabil in anul 2024. Procentul de realizare a veniturilor este mai mare si se datoreaza pretului practicat de societate, dar totodata nu am reusit ca veniturile sa acopere cheltuielile rezultate din prestarea serviciului de distributie apa.

Pentru redresarea activitatii economice, mentionam ca s-a luat in considerare faptul ca pentru cheltuiala foarte mare inregistrata cu energia electrica in perioada anterioara, se impun analizate si luate masuri urgente de reducere a acestui consum si anume: Societatea intentioneaza sa depuna un proiect privind instalarea sistemelor de panouri fotovoltaice pentru producerea de energie electrica, in vederea acoperirii necesarului de consum.

Avand in vedere ca obiectul principal de activitate al SC Edilul Apa Cetateni SRL este : Captarea, tratarea si distributia apei, precizam ca aceasta s-a realizat prin exploatarea bunurilor concesionate societatii conform Contractului de delegare prin concesiune nr.6025/27.09.2018 care sunt reflectate in conturi in afara bilantului cont.8038- Bunuri primite in administrare, concesiune, si alte bunuri similare, care au o valoare de **1330170.84**.

*** Active Circulante;**

- Stocuri

Evaluarea si inregistrarea in contabilitate a stocurilor s-a facut la costul de achizitie.

Valoarea stocurilor la finele anului este = **0**

La intrare in gestiunea societatii stocurile achizitionate au fost evaluate la cost de achizitie ,iar la iesirea din gestiune bunurile se evalueaza la costul de achizitie al primei intrari, potrivit metodei FIFO primul intrat-primul iesit .

***Creante**

La 31.12.2024 valoarea creantelor evidentiata in bilantul contabil = **15.607 lei**

*** Casa si conturi la banci :**

La data de 31.12.2024 conform extraselor de cont, societatea are un disponibil in conturi de **36.708 lei**.

*** Datorii**

La 31.12.2024 datoriile totale ale societatii sunt in suma de **5107.32 lei** avand urmatoarea structura:

a) Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an **5107.32 lei**

*** Forta de munca**

Cheltuielile aferente Contractului de mandat au fost **58.943 de lei** .

***Diverse**

In societatea noastra nu au intervenit modificari in structura actionariatului.

In conformitate cu Legea nr.82/1991 republicata, la intocmirea bilantului contabil s-au avut in vedere regulile cu caracter general prevazute la cap.IV privind intocmirea, verificarea si depunerea situatiilor financiare anuale ale agentilor economici pe anul 2024.

Pentru a reflecta imaginea clara a patrimoniului, situatia financiara si rezultatele obtinute, s-au respectat normele si principiile contabile prevazute de reglementarile contabile in vigoare.

Toate posturile inscrise in bilant, corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale .

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere si nici intre veniturile si cheltuielile contului de profit si pierdere.

S-au respectat principiile contabilitatii, regulile si metodele prevazute in Reglementarile contabile in vigoare.

Inventarierea elementelor patrimoniale s-a efectuat in anul 2025 in baza Deciziei nr. 2/02.12.2024 cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991 si a Ordinului nr.2861/2009.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate in PV nr. 04/22.01.2025 si inregistrate in contabilitate conform prevederilor in vigoare, fiind reflectate in bilantul contabil la 31.12.2024. In urma inventarierii nu s-au constatat plusuri sau minusuri,

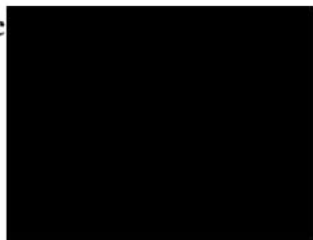
Avand in vedere starea de uzura a sistemului de alimentare cu apa potabila, Primaria a demarat programul de Modernizare, extindere si reabilitare a sistemului cu finalizare in anul 2025.

Dupa finalizarea lucrarii, noul sistem va fi dat in administrarea societatii fapt care ar trebui sa duca la redresarea rezultatelor economico-financiare si implicit la administrarea in conditii de eficienta.

Fata de cele prezentate mai sus, conform Legii societatilor nr.31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, supunem aprobarea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024, de catre Adunarea Generala a Actionarilor SC Edilul Apa Cetateni SRL.

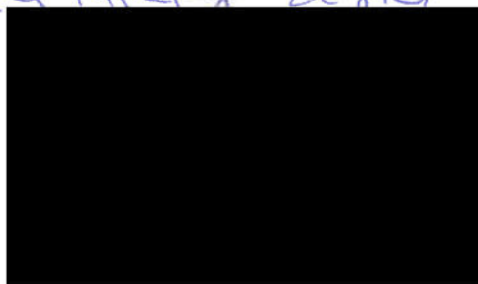
Administrator

Dumitrescu



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

Grigore Gheorghe
Nedelcu Nicolae-Georghe



Grigore Gheorghe
Secretar comuna
Maria



ANEXA 3 LA HCE 31 / 20.05.2025

AUDITOR INDEPENDENT: **BRAGĂ FILOFTEIA VIORICA**
str. Gruului, nr. 69, Bl P11, sc A, ap 12, Câmpulung Muscel, jud. Argeș
CUI: 27951741,
Autorizație CAFR 2488/2008

Raportul auditorului independent

Către S.C. EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare *individuale* anexate ale societății **EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L ("Societatea")**, cu sediul social în sat Cetățeni, com Cetățeni, strada Negru Vodă nr. 92 jud. Argeș, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală **39651551**, care cuprind bilanțul la data de **31 decembrie 2024**, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative
- 2 Situațiile financiare *individuale* la 31 decembrie 2024 se identifică astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: **36.899 lei**
 - Profitul net al/ pierderea netă a exercițiului financiar: **-1.346 lei**
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare *individuale* anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European* 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.

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

Atragem atenția asupra Notei 4 din situațiile financiare, conform căreia Societatea a înregistrat o pierdere netă de 1.346 lei în cursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2024. După cum este menționat în Nota 9, valoarea indicatorului de lichiditate a depășit valoarea recomandată. Această situație arată posibilitatea societății de plată a obligațiilor pe termen scurt la scadență.

Având în vedere specificul activității, capacitatea societății de a și continua activitatea depinde de extinderea numărului de clienți și de finanțarea investițiilor propuse de către asociați. Aceste evenimente și condiții, împreună cu pierderea înregistrată în anii precedenți, indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea pune la îndoială capacitatea Societății de a și continua activitatea. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Evidențierea unor aspecte

- 5 Atragem atenția asupra faptului că nu am participat la inventariere efectuată la data de 31.12.2024. Societatea nu are evidențiate la această dată stocuri și imobilizări, de aceea considerăm că situațiile financiare prezentate de conducerea **SC EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L** pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024 au fost întocmite de o manieră adecvată, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Aspecte cheie de audit

- 6 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.

Aspect cheie de audit	Cum a fost soluționat
Recunoașterea veniturilor Potrivit notei 4 “ Venituri și cheltuieli” societatea înregistrează venituri din exploatare în valoare de 212.148 lei. Am considerat că recunoașterea veniturilor reprezintă un aspect de cea mai mare importanță pentru auditul anului 2024 din următoarele motive:	Procedurile noastre de audit cu privire la recunoașterea veniturilor au inclus: - am examinat prin interviuri cu managementul procedura de conectare a abonaților la rețea (momentul instalării contorului, încheierea contractului), măsurarea consumului, urmărirea clienților ce nu au plătit la scadență;

-recunoașterea veniturilor în exercițiul financiar corect având în vedere natura continuă a consumului și momentele diferite ale măsurării și facturării; -raționamentul semnificativ care a fost aplicat de conducere pentru a evalua dacă veniturile sunt recunoscute corespunzător având în vedere momentul măsurării consumului, momentul emiterii facturii și modul de recunoaștere a veniturilor conform OMFP 1802/2014; -modul de măsurare și raportare a consumului de apă către societate și procesele de conectare a utilizatorilor la rețeaua de apă curentă.	- am examinat dacă estimările pentru consumul efectuat sunt recunoscute corespunzător; - am examinat principiile de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu politicile contabile ale Societății; - am examinat acuratețea ajustărilor efectuate 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; - am testat pe bază de eșantion soldurile creanțelor comerciale la data de 31.12.2024, prin transmiterea de scrisori de confirmare; - am analizat realitatea veniturilor prin identificarea clienților incerți sau rău platnici, pe baza rapoartelor extrase din programul de facturare. Nu am identificat nici un aspect care să necesite considerații ulterioare.
---	--

Alte informații – Raportul Administratorilor

7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor și pentru acel control intern pe care aceștia îl consideră necesar pentru ca acesta să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În concordanță cu OMFP nr. 1802/2014, “ pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate” *punctele 489-492* noi am citit raportul administratorilor atașat la situațiile financiare.

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

- Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, sub toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- Raportul administratorilor a fost întocmit, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, *punctele 489-492* din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Autoritate pentru Supravegherea Publică a
 Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
 Auditor financiar:
BRAGĂ FILOFTEIA VIORICA
 Registrul Public Electronic: AF 2488

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 2024, noi nu am identificat informații care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 8 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 “pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”, cu modificările ulterioare 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.
- 9 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.
- 10 Persoanele responsabile cu guvernanta răspund pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 11 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 cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 12 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 auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

13. Am fost numiți prin **contractul** încheiat sub **nr. 47/16.04.2025** să audităm situațiile financiare ale **S.C. EDILUL APĂ CETĂȚENI S.R.L** pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024.

Confirmăm că:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Auditor, Bragă Filofteia Viorica

Sediul social Câmpulung, str. Gruului, nr.69

Câmpulung, 19 05 2025

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
BRAGĂ FILOFTEIA VIORICA
Registrul Public Electronic: AF 2488

*Confirmație
Societate
Gruului
5*