

S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L.

Com. Aricestii Rahtivani, str. Neagoe Basarab, nr. 271, jud. Prahova

CUI: RO 28744019

R.C: J2011001059294

Capital social: 305.000 lei

Contul: RO15TREZ5395069XXX003669 - Trezorerie: Brazi – Ploiesti

CONT: RO 26 BTRL 03001202G75780XX – BANCA TRANSILVANIA

Tel: 0244380635

www.furnizareapa.ro

Email: servpublapa@gmail.com

Nr.0/ din 26.02.2026

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

pentru exercitiul financiar 2025

S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L.

s-a infiintat prin reorganizarea Serviciului Public de Alimentare cu Apa Aricestii Rahtivani , in baza H.C.L. nr. 12/25.01.2011. La data de 30 iunie 2011, noua Societate Comerciala a fost inregistrata oficial la Oficiul Registrului Comertului si isi continua activitatea sub numele de S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. Societatea functioneaza in conformitate cu prevederile Legii societatilor comerciale nr. 31/1990 si a actului constitutiv. Activitatea societatii se desfășoară în conformitate cu Legea serviciului de alimentare cu apa si de canalizare nr. 241/2006, si functioneaza ca societate comerciala cu capital integral de stat , **asociat unic fiind:**

- **Comuna Aricestii Rahtivani prin Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani** (6.100 parti sociale, cu valoarea nominala de 50 lei fiecare);

Serviciile prestate de societate asigura distribuirea apei potabile si are ca principale obiecte de activitate:

- captarea din sursele subterane a cantitatilor de apa necesare, tratarea, transportul, si distribuirea apei potabile ;
- alte prestatii de servicii specifice domeniului de activitate;

In cursul anului 2011, autoritatea locala actionara a societatii a emis Hotararea de delegare directa a serviciului catre S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L., iar in trimestrul II al anului 2011 s-a semnat Contractul de delegare directa a gestiunii serviciului de alimentare cu apa. Durata contractului este de 10 ani incepand cu data de 09.09.2011. Incepand cu data de 10 august 2011, S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. functioneaza efectiv ca operator local.

Prin Hotărârea Consiliului Local al com. Ariceștii Rahtivani nr. 55 din data de 26.05.2021 a fost aprobată prelungirea Contractului de delegare a gestiunii prin concesiune a serviciului de alimentare cu apa prin act adițional pentru o perioadă de 5 ani, începând cu data de 10.09.2021.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **Ordinului nr. 2036/23.12.2025, emis de MF** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală**.

Posturile înscrise în bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în contabilitate, elementele patrimoniale fiind evaluate la valoarea lor reală pe baza inventarului anual. Inventarierea anuală a cuprins toate elementele de activ și de pasiv din patrimoniu și s-a făcut cu respectarea Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 2861/2009, rezultatele fiind operate în bilanțul contabil pe anul 2025 pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31 decembrie 2025 .

Înregistrările în contabilitate s-au făcut cronologic respectând planul de conturi, propriile principii, politici și metode contabile și au avut la bază documente justificative vizate de control financiar preventiv.

Informatii privind Membrii organelor de administratie si Conducere executiva:

Pentru perioada 01.01.2025 – 31.12.2025, Consiliul de Administratie al S.C. Serviciul Public de Alimentare cu Apa Ariceștii Rahtivani S.R.L. a avut următoarea componenta:

1. Doamna **SCUMPU ELENA-DORINA, membru neexecutiv** - Presedinte al Consiliului de Administratie al societatii si membru al Comitetului de nominalizare si remunerare de pe langa Consiliul de Administratie ;
2. Domnul **EPARU ION, membru neexecutiv** - membru al Comitetului de nominalizare si remunerare de pe langa Consiliul de Administratie si membru al Comitetului de gestionare a riscurilor pe lângă Consiliul de Administrație;
3. Domnul **POPESCU ION-VIOREL, membru executiv** - Director General al societatii
4. Doamna **MARCU CARMEN MARIA – membru neexecutiv**, membru al Comitetului de audit de pe langa Consiliul de Administratie
5. Domnul **CUCU AURAS MIHAITA, membru neexecutiv** - membru al Comitetului de audit de pe langa Consiliul de Administratie si membru al Comitetului de gestionare a riscurilor pe lângă Consiliul de Administrație;

Pentru perioada 01.01.2025 – 31.12.2025 remuneratia fixa bruta lunara a membrilor neexecutivi a fost stabilita astfel : 1.000 lei/luna – Presedintele Consiliului de Administratie si 800 lei/luna – membrii neexecutivi ai Consiliului de Administratie.

În perioada 01.01.2025 – 31.12.2025, conducerea executivă a societății a fost asigurată de :

- 01.01.2025 – 28.02.2025 : Dl. Popescu Ion Viorel – membru executiv - Director General al societății începând cu data de 01.03.2021 – Contract de mandat nr. 03/26.02.2021 prin Decizia nr. 13/26.02.2021 a Consiliului de Administrație
- 01.03.2025 – 31.05.2025 : Dl. Popescu Ion Viorel – membru executiv - Director General interimar al societății începând cu data de 01.03.2025, numit prin Decizia nr. 13/26.02.2025 a Consiliului de Administrație
- 01.06.2025 – 31.12.2025 : Dl. Popescu Ion Viorel – membru executiv - Director General al societății începând cu data de 01.06.2025 – Contract de mandat nr. 01/27.05.2025, numit prin Decizia nr. 29/27.05.2025 a Consiliului de Administrație, pentru un mandat de 1 (unu) ani și 10 (zece) luni (01.06.2025 – 31.03.2027), al societății, stabilindu-i-se o indemnizație brută fixă de 12.000 lei/lună

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității:

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Societatea să își continue activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată. Conducerea consideră că activitatea este profitabilă, nu înregistrează datorii restante și deci, permite continuarea activității și achitarea datoriilor în cursul normal al activității de exploatare, fără a fi nevoie de vânzări substanțiale de active, întrerupere forțată determinată de factori externi a operațiunilor sale sau alte acțiuni similare.

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;

d) existența de sucursale ale entității – nu este cazul;

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar

Societatea desfășoară relații comerciale în cea mai mare parte cu populația. Soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, societatea încercând o expunere minimă la riscul unor creanțe neincasabile.

Rezultatele S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. sunt determinate de totalitatea veniturilor și cheltuielilor aferente anului 2024.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31 decembrie 2025 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele anului 2025.

Profitul net al societății se prezintă astfel:

-Total venituri	1.841.107 lei
-Total cheltuieli	1.702.016 lei
Profit brut	139.091 lei
- Impozit pe profit	25.964 lei
Profit net	113.127 lei

Repartizările de mai jos au fost făcute de societate și au fost cuprinse în situațiile financiare anuale la 31.12.2025, conform reglementărilor în vigoare privind repartizările obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare.

Destinatia	Lei
Profit net de repartizat la 31.12.2025	113.127
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	6.955
Profit nerepartizat	106.172

Administratorii societății propun Consiliului Local al com. Aricestii Rahtivani – reprezentat de Adunarea Generală a Asociaților, conform prevederilor O.U.G. 64/2001, să aprobe repartizarea profitului net nerepartizat la 31.12.2025, în suma de 106.172 lei, astfel:

- dividende cuvenite Asociațului unic (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50%
= 53.086 lei
- alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursă proprie de finanțare .
= 53.086 lei

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de S.C. SERVICIUL PUBLIC DE ALIMENTARE CU APA ARICESTII RAHTIVANI S.R.L. la 31.12.2025 :

Indicatori	U.M.	2024	2025	2025/ 2024
Cifra de afaceri	lei	1.560.557	1.790.214	114,72%
Alte venituri	lei	34.676	34.831	100,45%
Total Venituri din exploatare	lei	1.599.938	1.828.053	114,26%
Venituri financiare	lei	11.013	13.054	118,53%
Total venituri	lei	1.610.951	1.841.107	114,29%
Cheltuieli totale din care :	lei	1.461.838	1.702.016	116,43%
Cheltuieli de exploatare	lei	1.461.838	1.702.016	116,43%
Profit din exploatare	lei	138.100	126.037	91,26%
Profit brut	lei	149.113	139.091	93,28%
Cheltuieli cu impozitul pe profit	lei	23.771	25.964	109,23%
Profit net al exercitiului financiar	lei	125.342	113.127	90,25%
Pret apa potabila	lei/mc	4,67	4,95	106,00%
		Incepend cu 01.01.2024	Incepend cu 01.03.2025	
Cantitatea de apă potabilă facturată:	mii mc	327	355	108,56%
Capital social	lei	305.000	305.000	100,00%
Capitaluri proprii	lei	883.540	965.048	109,23%

- Nivelul Cifrei de afaceri a crescut in anul 2025 cu 14,72 % fata de anul 2024 urmare a cresterii pretului la apa potabila (de la 4,67 lei/m.c. – pret practicat in anul 2024, la 4,95 lei/m.c. – pret practicat incepend cu data de 01.03.2025);
- Clienții din activitatea de baza neîncasați la 31.12.2025 sunt în valoare de 295.602,11 lei, din care:
 - 52.429,69 lei creante in termenul de plata de 30 zile - 17,74%;
 - 243.172,42 lei creante restante, neincasate in termen - 82,26%;
- Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datorii curente, la data de 31.12.2025, sunt în valoare de 976,76 lei.
- De asemenea societatea inregistreaza la 31.12.2025 clienti incerti / in litigiu in suma de 90.204,21 lei. Pentru intreaga suma s-au constituit ajustari pentru clienti incerti.
- Consumul de apa facturat in ianuarie 2026 aferent consumului pe luna decembrie 2025 a fost inregistrat corespunzator in luna decembrie 2025 in clienti facturi de intocmit in suma de 136.266,07 lei ;

Administratorii inainteaza spre analiza Asociatului unic – Comuna Aricestii Rahtivani, reprezentat de Adunarea Generala a Asociatilor, setul de situatii financiare intocmite la 31.12.2025:

- Bilantul ;
- Contul de profit si pierdere ;
- Raportul administratorilor;
- Raportul auditorului statutar independent (**S.C. Junius Cont SRL Ploiesti**, Str Aurel Vlaicu, nr.19-21, ap.4, etaj 1, cod poștal 100023, e-mail:juniuscont@gmail.com, cod unic de inregistrare: 15767649/25.09.2003, Cod de inregistrare fiscală (C.I.F): RO15767649, Identificator Unic la Nivel European (EUID): ROONRC.J20030015558299, Nr. de ordine în registrul comerțului: J20030015558299, reprezentată de Elena Buzățel în calitate de Administrator, Tel : 0722258692)

Administratorii propun Asociatului unic – Comuna Aricestii Rahtivani, reprezentata de Adunarea Generala a Asociatilor aprobarea urmatoarelor:

- setul de situatii financiare intocmite la 31.12.2025 constand din: bilant; contul de profit si pierdere; notele la situatiile financiare; principiile , politicile si metodele contabile utilizate in anul 2025 si raportul administratorilor;
- **repartizarea sumelor din profitul net (2025) de 106.172 lei, astfel:**
 - dividende cuvenite Asociatului unic (Consiliul Local al com. Aricestii Rahtivani) – 50% = 53.086 lei
 - alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursa proprie de finantare . = 53.086 lei

ADMINISTRATORI,

Ec. SCUMPU ELENA DORINA

Dr. Ing. EPARU ION

Ing. POPESCU ION VIOREL

Ec. MARCU CARMEN MARIA

Jr. CUCU AURAS MIHAITA

