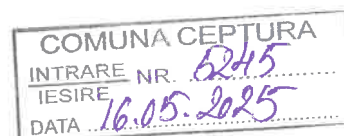


SC AQUACEPTURA S.R.L
Sediu social: Comuna Ceptura, sat Ceptura de Sus, str. Principala, nr.19,
Județul Prahova,4
Oficiul Registrul Comerțului Prahova: J29/979/2024
CUI 49925930

NR. 476/15.05.2025



Către,
Primaria comunei Ceptura

Prin prezenta va înaintăm **RAPORTUL ANUAL AL SC AQUACEPTURA S.R.L**
pentru activitatea desfășurată pe anul 2024 în vederea monitorizării și raportării.

Director general,
Panait Ștefan Razvan



RAPORT ANUAL
privind activitatea întreprinderii publice
S.C. AQUACEPTURA S.R.L.
- PE ANUL 2024 -

Raportul este elaborat în baza prevederilor alin.1 al art.58 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice , cu modificările și completările ulterioare și are ca scop prezentarea performanțelor financiare ale întreprinderilor publice aflate sub autoritatea administrației publice a comunei Ceptura, asigurând transparența activității desfășurate de acestea, în conformitate cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.

1. Informatii generale societate

Prin Hotărârea Consiliului Local al comunei Ceptura nr. 51/2023 s-a aprobat retragerea comunei Ceptura din Asociația de dezvoltare intercomunitară de utilități publice pentru serviciul de alimentare cu apă „Parteneriatul pentru Managementul Apei” ceea ce a condus la aprobarea unor măsuri pentru asigurarea furnizării/prestării serviciului de apă și canalizare în comuna Ceptura.

În această situație Consiliul Local Ceptura a hotărât înființarea societății comerciale AQUACEPTURA în vederea gestionării serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare din comuna Ceptura, în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

Prin înființarea acestei societăți comerciale cu asociat unic Consiliului local Ceptura s-au avut în vedere respectarea și îndeplinirea următoarelor cerințe:

- a) securitatea serviciilor furnizate/prestate;
- b) continuitatea serviciilor din punct de vedere cantitativ și calitativ;
- c) adaptabilitatea serviciilor la cerințele comunităților locale;
- d) accesul liber la servicii și la informațiile referitoare la acestea;
- e) tariful echitabil al serviciilor furnizate/prestate;

- f) consultarea locuitorilor cu privire la organizarea, exploatarea și funcționarea serviciilor de administrare a domeniului public și privat.

Societatea comercială nou înființată, AQUACEPTURA SRL este destinată satisfacerii unor nevoi ale comunității locale – alimentare cu apă și canalizare. Activitatea societății fiind structurată pe două componente – apă și canalizare, fiecare activitate cu specificul ei.

AQUACEPTURA SRL s-a înființat în baza hotărârii nr. 24/27.03.2024. Este societate cu răspundere limitată, de interes local, în subordinea Consiliului Local al comunei Ceptura, pentru prestarea de servicii de utilitate publică la nivelul comunei Ceptura.

Societatea funcționează în conformitate cu prevederile Legii societăților comerciale nr. 31/1990 și a actului constitutiv. Activitatea societății se desfășoară în conformitate cu Legea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr. 241/2006, și funcționează ca societate comercială cu capital integral de stat, **asociat unic fiind comuna Ceptura prin Consiliul Local al comunei Ceptura** (50.000 părți sociale, cu valoarea nominală de 10 lei fiecare);

Societatea trebuie să devină operator local prin obținerea licenței clasa 3 pentru serviciul public de alimentare cu apă și canalizare din comună. În calitate de titular al licenței are dreptul de a furniza/presta serviciul de alimentare cu apă și de canalizare, în aria administrativ – teritorială a comunei Ceptura, județul Prahova, în baza contractului de delegare de gestiune a serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare, încheiat cu UAT comuna Ceptura.

AQUACEPTURA SRL se organizează și funcționează cu respectarea următoarelor principii:

- a) autonomiei locale;
- b) descentralizării serviciilor publice;
- c) responsabilității și legalității;
- d) corelării cerințelor cu resursele;
- e) dezvoltării durabile;
- f) liberului acces la informații și consultarea cetățenilor;
- g) economiei de piață și eficienței economice.

Activitățile societății comerciale AQUACEPTURA reprezintă ansamblul acțiunilor de utilitate și interes public local, desfășurate din inițiativa și sub organizarea autorităților administrației publice locale, prin care se asigură, într-o concepție unitară și coerentă, buna gospodărire și modernizarea localităților, dezvoltarea durabilă a acestora și a infrastructurii edilitar-urbane, precum și condiții normale de muncă, de viață și de locuire pentru comunitatea locală.

Finanțarea cheltuielilor curente de funcționare și exploatare a societății comerciale AQUACEPTURA se vor asigura din bugetul de venituri și cheltuieli al societății, aprobat de Consiliul Local Ceptura prin hotărârea nr. 6/15.05.2024.

Finanțarea cheltuielilor de capital ale societății comerciale AQUACEPTURA pentru realizarea obiectivelor de investiții publice ale unității administrativ teritoriale, aferente sistemelor de utilități publice se vor asigura din următoarele surse:

1. venituri proprii operator;
2. alocații buget local;
3. fonduri proprii operator;
4. credite bancare;
5. fonduri nerambursabile;
6. fonduri speciale instituite la nivelul autorității publice locale prin hotărâre: (Fondul de întreținere, înlocuire și dezvoltare ,acum instituit prin hotărârea Consiliului Local Ceptura.

- **Profilul principal de activitate: exploatează sistemul de apă și de canalizare din comuna Ceptura**

Societatea funcționează în conformitate cu:

- prevederile Legii societăților comerciale nr. 31/1990 – Legea privind societățile comerciale, republicată ,cu modificările și completările ulterioare și a actului constitutiv al societății;

- prevederile Ordonanței nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori

majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completaările ulterioare;

- prevederile Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamenat a acesteia;

- prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și completată prin Legea nr.187/2023 și O.U.G nr. 115/2023;

- prevederile Hotărârii nr. 639/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;

- prevederile Ordinului nr. 1951/2018 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico- financiari de către operatorii economici cu capital /patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autorități publice locale;

- prevederile Ordinului nr. 1952/2018 privind reglementarea procedurii de monitorizare a implementării prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;

2. Politica de acționariat

Comuna Ceptura în calitatea sa de autoritate publică tutelară ,are sub autoritatea sa întreprinderea publică: **AQUACEPTURA S.R.L.**, județul Prahova, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr.J29/979/2024, CUI 49925930, cod CAEN 3600 – principal și cod CAEN 3700- activitate secundară.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 Ceptura prin Consiliul Local al comunei Ceptura**

Potrivit art.2 lit.b) din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023 : **SC AQUACEPTURA S.R.L** este o entitate înființată și gestionată în interesul cetățenilor și al societății. cu scopul de a maximiza valoarea pentru societate printr-o alocare eficientă a resurselor, îmbunătățirea performanțelor lor prin intermediul

guvernanței corporative, urmărind cu precădere rentabilitatea, eficiența și comportamentul responsabil față de toate părțile interesate.

Potrivit art. 2¹. - (1-2) din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023 : **UNITATEA ADMINISTRATIV TERITORIALĂ CEPTURA** în calitate de asociat unic și, respectiv, proprietar al societății, se asigură ca autoritate publică tutelară, care exercită drepturile aferente, respecta următoarele obligatii esențiale pentru exercitarea funcției de proprietate:

- a) separarea funcției de reglementare de funcția de proprietate, a direcției strategice, data de autoritatea publică tutelară, de conducerea executivă a întreprinderii publice, asigurată prin organizarea și funcționarea compartimentelor de guvernanta corporativă proprie, cu rol de monitorizare și exercitare a atributelor dreptului de proprietate asupra întreprinderilor publice din subordinea acestora, inclusiv eliminarea oricaror avantaje directe sau indirecte ce pot deriva din dreptul de proprietate publică, în special în privința reglementării unei anumite piețe, a finanțării sau taxării unei anumite activități sau a aplicării regulilor de achiziții publice, sub sancțiunea prevăzută la art. 59¹ alin. (1);
- b) transparența în ceea ce privește deciziile strategice, tranzacțiile cu părțile afiliate și informațiile financiare auditate;
- c) claritate și transparența privind obligațiile de serviciu public și finanțarea acestora;
- d) adoptarea și implementarea de proceduri transparente de selecție, nominalizare și remunerare a membrilor consiliului de administrație și consiliului de supraveghere;
- e) asigurarea operării întreprinderilor publice în condiții de egalitate a șanselor prin raportare la ceilalți operatori economici, fiind interzisă adoptarea de reglementări care favorizează întreprinderile publice față de întreprinderile private sau care distorsionează libera concurență dintre întreprinderile publice și întreprinderile private;
- f) respectarea legislației din domeniile concurenței, fiscal, al achizițiilor publice și a celorlalte reglementări aplicabile, în egală măsură, întreprinderilor publice și întreprinderilor private;
- g) impunerea de cerințe de rentabilitate similare cu cele ale societăților cu capital privat;
- h) *stabilirea unor indicatori de performanță care să urmărească interesul public în cazul întreprinderilor publice care au ca obiect de activitate obligații de serviciu public.*

Potrivit art. art. 2². - (1-2) din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023: **Politica de proprietate** are ca obiectiv principal menținerea prezenței întreprinderi publice pentru interesul public, exercitarea dreptului de proprietate al unităților administrativ-teritoriale Ceptura asupra acesteia, precum și sprijinirea întreprinderii publice în înțelegerea scopurilor și priorităților unităților administrativ-teritoriale Ceptura în calitate de proprietar.

Potrivit art. 2⁵. din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023: **UNITATEA ADMINISTRATIV TERITORIALĂ CEPTURA** a contribuit la elaborarea politicii de proprietate, prin comunicarea către AMEPIP, în termenul stabilit de aceasta, a obiectivelor stabilite în calitate de asociat unic pentru SC AQUACEPTURA. AMEPIP are rolul de a stabili politica de guvernanță corporativă, de a

coordona implementarea regulilor in domeniu la nivelul autoritatilor publice tutelare, de a le monitoriza si evalua, respectiv de a aplica sanctiuni pentru abaterile identificate.

Potrivit art. 48. - (1-2) din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023 : **AMEPIP si autoritatea publica tutelara nu pot interveni in activitatea de administrare curenta a SC AQUACEPTURA S.R.L**, Consiliul de administratie, consiliul de supraveghere si directorul general, in cazul delegarii atributiilor de conducere, sunt responsabili pentru deciziile de conducere ale intreprinderii publice, precum si pentru implementarea planului de administrare si raspund pentru performanta asumata si realizata.

➤ **Informatii privind conducerea, administrarea și controlul gestiunii societății:**

Potrivit art.12 din actul constitutiv al societății AQUACEPTURA S.R.L, conducerea societății este asigurată de adunarea generală a asociaților, consiliul de administrație ,directorul general.

În conformitate cu Hotărârea nr.61/21.11.2024 a Consiliului Local al comunei Ceptura au fost desemnați cei doi reprezentanți în adunarea generala a asociaților, anume:

- 1) doamna **BEJAN CRISTINA**
- 2) doamnul **MILITARU ION- CRISTIAN**

și are următoarele atribuții :

- discută, modifică și aprobă situațiile financiare anuale, pe baza raportului anual al consiliului de administrație și a raportului anual al auditorului financiar;
- hotărăște cu privire la alocarea profitului net al societății ;
- numește și revocă din funcție membrii în consiliul de administrație;
- aprobă și modifică remunerația membrilor din consiliul de administrație;
- analizează și aprobă descărcarea de gestiune pentru membrii consiliului de administrație;

Consiliul de administrație a fost numit prin hotărârea Consiliului Local al comunei Ceptura nr.24 din 27.03.2024 în următoarea componență:

- 1) doamnul **TUDORACHE FLORIAN** - CNP 1591101292070, cetățean român, născut la data de 01.11.1959, domiciliat în comuna Ceptura, sat Șoimești, nr.73, județul Prahova, identificat cu CI seria PX, nr.993310, emisă de SPCLEP Mizil la data de 23.11.2023-*membru neexecutiv și Președintele Consiliului de Administarție (administratorul care are drept de reprezentare legală) ;*

- 2. Doamna **BĂLĂCEANU IRINA-ELENA** , CNP 2950514297241, cetățean român, născută la data de 14.05.1995 în oraș Urlați, str. Tudor Vladimirescu nr.6 ,bl.17 ,sc.A,et.2, ap.11, jud.Prahova, identificată cu CI seria PX, nr. 849727, emisă de SPCLEP Urlați - *membru neexecutiv* ;
- 3. Domna **OPRINOIU ROZALIA** , CNP 2730913461513, cetățean român, născută la data de 13.09.1973 în mun.București ,sector 6, domiciliat în în oraș Urlați str.Panseluțelor nr.5H, jud.Prahova identificat cu CI seria PX, nr. 751642, emisă de SPCLEP Urlați , *membru executiv*; - înlocuită în urma demisiei de doamna **ILEANA MĂDĂLINA - CRISTINA** , CNP 2870612297352, cetățean român, născută la data de 12.06.1987 în mun.Ploiești, domiciliat în în sat Ceptura de Jos nr.69, jud.Prahova identificat cu CI seria PX, nr. 914425, emisă de SPCLEP Mizil , *membru executiv*;

Funcția de secretar este îndeplinită de doamna **DUMITRESCU OLGA- CAMELIA** , CNP 2640414292071, cetățean român, născută la data de 14.04.1964 în mun.Ploiești domiciliat în comuna Ceptura, sat Ceptura de Jos nr.823, jud.Prahova identificat cu CI seria PX, nr. 850714, emisă de SPCLEP Mizil, care în urma demisiei a fost înlocuită cu doamna **COMAN ELENA- ANDREEA**, CNP 2880309295894, cetățean român, născută la data de 09.03.1988 în mun.Campina domiciliat în comuna Ceptura, sat Ceptura de Sus, nr.298, jud.Prahova identificat cu CI seria PX, nr.398222, emisă de SPCLEP Mizil .

În perioada 15.04.2024-31.12.2024, conducerea executivă a societății a fost asigurată de Dna. Oprinoiu Rozalia , numită în funcția de Director General **interimar**, până la finalizarea procedurii de selecție și nominalizare, în baza Contractului de mandat nr. 01/15.04.2024 prin Decizia nr. 2/15.04.2024 a Consiliului de Administratie ,care a fost înlocuită ca urmare a demisiei de dna. Ileana Mădălina Cristina , numită în funcția de Director General **interimar**, până la finalizarea procedurii de selecție și nominalizare, în baza Contractului de mandat nr. 02/25.11.2024 prin Decizia nr. 18/25.11.2024 a Consiliului de Administratie.

Potrivit art.12 din actul constitutiv al societății și art.9 alin.(2) din Ordonanta de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativa, consiliul de administrație are următoarele atribuții :

- numește și revocă directorul general al societății și îi stabilește remunerația acestuia;
- analizează și aprobă planul de administrare elaborat în colaborare cu directorul general, în acord cu scrisoarea de așteptări și declarațiile de intenție ale membrilor consiliului de administrație;
- negociază indicatorii de performanță financiari și nefinanciari cu adunarea generală a asociaților;
- asigură integritatea și funcționarea sistemelor de raportare contabilă și financiară, precum și realizarea planificării financiare;
- verifică funcționarea sistemului de control intern sau managerial;
- verifică monitorizarea și evaluarea performanțelor directorului general;
- întocmește rapoartele semestriale și le prezintă spre aprobare adunării generale a asociaților;
- monitorizează și gestionează potențialele conflicte de interese la nivelul organelor de administrare și conducere;
- supervizează sistemul de transparență și de comunicare;
- monitorizează eficacitatea practicilor de guvernanță corporativă;
- raportează adunării generale a asociaților anual modul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, anexă la contractul de mandat precum și alte date și informații de interes pentru autoritatea publică tutelară, la solicitarea acesteia;

➤ **Informații privind obiectivele politice de acționariat:**

În principal obiectivul politicii de acționariat a comunei Ceptura este de a-și păstra participația deținută în societate precum și consolidarea obiectivelor strategice asumate prin scrisorile de așteptare atât de către membrii consiliului de administrație cât și de directorul general al societății.

➤ **Informatii privind indicatorii economico- financiari și nefinanciari asumați prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024:**

În temeiul Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, au fost instituite o serie de reguli privind fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli respectiv:

- respectarea politicii Guvernului și respectiv a unității administrative teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico- financiare ale operatorului economic;
- respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;
- criterii de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor de apă, creșterea profitului, creșterea cifrei de afaceri și creșterea productivității muncii;
- programe de investiții și dotări, fundamenatate în limita surselor legale de finanțare;

Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2024 a fost aprobat prin hotărârea Consiliului Local al comunei Ceptura nr.59 din 21 noiembrie 2024.

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de S.C. AQUACEPTURA la data de 31.12.2024, sunt date raportate și în situațiile financiare depuse:

Indicatori	U.M.	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027-
Cifra de afaceri	lei	1.096.759			
Venituri totale	lei	1.098.468			
Cheltuieli totale	lei	1.088.253			
Profitul sau pierderea brut(a)	lei	10.215			
Cheltuieli cu impozitul pe profit	lei	1.701			
Profit net	lei	8.514			

Pret apa potabila/Tarif canalizare	lei/mc (fara TVA)	7,11 7,03			
Cantitatea de apă potabilă/apa epurată facturată:	mii mc	78.746 75.225			
Capital social	lei	500.000			

- Clienții din activitatea de baza neîncasați la 31.12.2024 sunt în valoare de **141.949 lei**, din care:
 - 115.109 lei creante in termenul de plata de 45 zile -**81 %**;
 - 26.840 lei creante restante, neincasate in termen – **19 %**;
- Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datorii curente, la data de 31.12.2024, sunt în valoare de **11.242 lei**, nu avem plăți restante.

Gradul de realizare al indicatorilor din BVC an 2024 (conform fișei S1001 de raportare către Ministerul Finanțelor –date finale) este prezentat în tabelul de mai jos:

Indicatori	Aprobat AN 2024 (lei)	Realizat/ AN 2024 (lei)	%
I. Venituri Totale	1.313.950	1.098.468	84%
1. Venituri totale din exploatare	1.313.950	1.098.468	
2. Venituri financiare			
3. Venituri extraordinare			
II. Cheltuieli Totale	1.302.430	1.088.253	84%
1. Cheltuieli de exploatare	1.301.930	1.085.862	
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	653.000	424.161	
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10.000	11.673	
C. Cheltuieli cu personalul	608.930	607.032	
C0. Cheltuieli de natură salarială	472.520	477.318	

C1. Cheltuieli cu salariile	469.820	474.618	
C2. Bonusuri	2.700	2.700	
C3. Alte chelt. cu personalul			
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat, și a altor organe de conducere și control, comisii, comitete	116.410	116.415	
C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	20.000	13.299	
D. Alte cheltuieli de exploatare	30.000	42.996	
2. Cheltuieli financiare	500	2.391	
3. Cheltuieli extraordinare			
III. Rezultatul Brut	11.520	10.215	
IV. Impozit pe profit		1.701	
V. Profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit		8.514	
1. Rezerve legale		511	
2. Profitul contabil ramas dupa deducerea rezervei legale		8.003	
IX. Cheltuieli pentru investitii	323.900	348.571	
X. Date de fundamentare			
1. Nr. mediu de salariati	9	9	
2. Castigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza chelt. de natura salariala	5.833	4.395	
3. Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (lei/pers)	145.994	122.052	
4. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	991	991	
5. Plati restante	0		
6. Creante restante	0	26.840	

Informatii privind evoluția performanței financiare și nefinanciare a societății pentru anul 2024:

Performanța financiară și nefinanciară a întreprinderii publice aflată sub autoritatea publică tutelară se realizează prin prisma evaluării indicatorilor financiari și nefinanciari. Aceștia

sunt reflectați de situațiile financiare anuale, dar și de contractele de mandat ale administratorilor ,după aprobarea planului de administrare.

A.Indicatori de performanță economico- financiari

A.Indicatori de performanță economico- financiari

INDICATORI	2023	2024	MEDIE INDUSTRIE
1.INDICATORI DE PROFITABILITATE			
1.1.Marja profitului net		0,78 %	6.4%
1.2.Randamentul activelor		2,93 %	2.2%
1.3.Randamentul capitalului		1,67 %	7.5%
2.INDICATORI DE SOLVABILITATE			
2.1 Gradul total de indatorare		30,06 %	20%
2.2 Gradul acoperire datorii		3,90 %	8%
INDICATORI DE EFICIENTA			
3.1 Perioada incasare clienti		47 zile	252 zile
3.2 Perioada rotatie stocuri		13 zile	9 zile
3.3 Rata de impozitare			25

efectiva			

B.Indicatori de performanță nefinanciari operaționali

Indicatorii de performanță nefinanciari reprezintă instrumente de măsurare a performanței ,care determină cât de bine utilizează întreprinderea publică resursele,în vederea eficientizării activității interne și externe.

Indicatorii de performanță nefinanciari sunt, de obicei ,derivați din politica întreprinderilor publice ,nivelul de satisfacție a clienților ,cota de piață a întreprinderii publice, fiind prin natura lor operaționali și de guvernață corporativă.

Indicatorii de performanță nefinanciari privesc dezvoltarea activității , creșterea performanței tehnice și creșterea performanței personalului prin participarea la cursuri de perfecționare.

- gradul de contorizare în aria de operare - **100 %**

-numărul de branșamente apă în raport cu numărul de gospodării din aria de operare **1.591/2961 -54 %.**

-numărul de branșamente canalizare în raport cu numărul de gospodării din aria de operare **496/1544 -32 %.**

C.Indicatori de performanță nefinanciari privind guvernanța

- planul de administrare și de management – **NU ESTE ÎNTOCMIT, NU S-A FINALIZAT PROCEDURA DE SELECȚIE PENTRU ADMINISTRATORI.**

- regulamentul de organizare și funcționare al Consiliului de administrație întocmit în termen și aprobat prin hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor nr. 02 din 15.04.2024

- codul de etică - întocmit în termen și aprobat prin decizia Consiliului de administrație.

- transparență și comunicare- societatea are site propriu actualizat în concordanță cu art.51 din O.U.G 109/2011 privind guvernanța corporativă ,pe care sunt publicate toate hotărârile adunării generale a asociațiilor precum și toate deciziile consiliului de administrație în termene prevăzute de lege.

➤ **Informatii privind raportul de audit financiar realizat pentru anul 2024 și repartizarea profitului net:**

Potrivit art.49 din Ordonanța de urgență nr. 109/2001 privind guvernanța corporativă, situațiile financiare la data de 31.12.2024 au fost supuse auditului statutar efectuat de auditor financiar Buzășel Elena înregistrat la Autoritatea pentru Supraveghere Publică a Activităților de Audit Statutar cu nr.AF 117, prin SC JUNIUS CONT SRL ,autorizație FA 437.

În opinia auditorului ,situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024,în conformitate cu O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și a situațiilor financiare consolidate , cu modificările și completările ulterioare , Legii contabilității nr. 82/1991 , cu modificările și completările ulterioare , Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și raportările contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale M.F ,precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Din raportul prezentat se identifică faptul că la **31.12.2024** ,societatea avea:

- Activ net/Total capitaluri proprii – **508.514 lei**
- Profit net al exercițiului financiar - **8.514 lei**

Persoanele însărcinate cu guvernanța corporativă au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară a societății AQUACEPTURA S.R.L.

Situațiile financiare au fost aprobate de către Adunarea Generală a Asociațiilor prin hotărârea nr. 9 din 17 martie 2025 și depuse în termenul legal.

Repartizarea profitului net în valoare de **8.514 lei** a fost aprobată de către Adunarea Generală a Asociațiilor prin hotărârea nr.10 din 17 martie 2025 astfel:

- **4.257 –50 %** din profitul net se distribuie sub formă de dividende Primăriei Ceptura
- **4.257 – 50%** din profitul net rămâne la dispoziția societății pentru activitatea curentă - profit nerepartizat – alte rezerve.

➤ **Informatii privind politicile economice și sociale care se vor implementa de societatea AQUACEPTURA S.R.L sub autoritatea publică tutelară Ceptura:**

- 1.furnizarea unor servicii de un înalt nivel calitativ ,la un raport optim calitate /preț ,în condiții de echilibru financiar stabil și cu respectarea tuturor cerințelor legale.
- 2.gestionarea optima a bunurilor primite de la autoritatea tutelară.
3. fundamenatrea prețurilor /tarifelor pe baza noii legislații .

Informatii privind transparența informațiilor publice:

În conformitate cu prevederile Legii nr. 544/2001 privind liberal acces la informațiile de interes public, întreprinderile publice sunt asimilate categoriei instituțiilor publice și au obligația de a asigura transparența activității desfășurate, prin comunicarea din oficiu a anumitor informații de interes public, dar și de a răspunde solicitărilor, prin furnizarea informațiilor de interes public.

În cazul societății AQUACEPTURA S.R.L, au fost îndeplinite condițiile de transparență, potrivit legii, la informațiile de interes public. Acest raport va fi publicat pe site-ul Primăriei Ceptura dar și pe site-ul SC AQUACEPTURA S.R.L.

Director general
Panait Ștefan Razvan

