

RAPORT ANUAL
privind activitatea întreprinderii publice
S.C. AQUACEPTURA S.R.L.
- PE ANUL 2025 –

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 Managamentul 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 servciilor la cerințele comunităților locale;

- d) accesul liber la servicii și la informațiile referitoare la acestea;
- e) tarifarea echitabilă a 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 hotărârea 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 clasă 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. 17/ 25.03.2025.

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: (FondIID) 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 completările ulterioare;

- prevederile Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare 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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;

2. Politica de acționariat

Comuna Ceptura în calitate sa de autoritate publică tutelară ,are sub autoritatea sa întreprinderea publică: **AQUACEPTURA S.R.L.**, judetul 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 guvernarea 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 guvernării 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 guvernarea corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023 : **UNITATEA ADMINISTRATIV TERITORIALĂ CEPTURA** în calitate de asociat unic si, respectiv, proprietar al societății, se asigură ca autoritate publică tutelară, care exercita drepturile aferente, respecta urmatoarele obligatii esentiale pentru exercitarea funcției de proprietate:

- a) separarea functiei de reglementare de functia de proprietate, a directiei strategice, data de autoritatea publica tutelara, de conducerea executiva a intreprinderii publice, asigurata prin organizarea si functionarea compartimentelor de guvernanta corporativa proprii, cu rol de monitorizare si exercitare a atributelor dreptului de proprietate asupra intreprinderilor publice din subordinea acestora, inclusiv eliminarea oricaror avantaje directe sau indirecte ce pot deriva din dreptul de proprietate publica, in special in privinta reglementarii unei anumite piete, a finantarii sau taxarii unei anumite activitati sau a aplicarii regulilor de achizitii publice, sub sanctiunea prevazuta la art. 59¹ alin. (1);
- b) transparenta in ceea ce priveste deciziile strategice, tranzactiile cu partile afiliate si informatiile financiare auditate;
- c) claritate si transparenta privind obligatiile de serviciu public si finantarea acestora;
- d) adoptarea si implementarea de proceduri transparente de selectie, nominalizare si remunerare a membrilor consiliului de administratie si consiliului de supraveghere;
- e) asigurarea operarii intreprinderilor publice in conditii de egalitate a sanselor prin raportare la ceilalti operatori economici, fiind interzisa adoptarea de reglementari care favorizeaza intreprinderile publice fata de intreprinderile private sau care distorsioneaza libera concurenta dintre intreprinderile publice si intreprinderile private;
- f) respectarea legislatiei din domeniile concurentei, fiscal, al achizitiilor publice si a celorlalte reglementari aplicabile, in egala masura, intreprinderilor publice si intreprinderilor private;
- g) impunerea de cerinte de rentabilitate similare cu cele ale societatilor cu capital privat;
- h) *stabilirea unor indicatori de performanță care să urmărească interesul public in cazul intreprinderilor publice care au ca obiect de activitate obligatii de serviciu public.*

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

Potrivit art. 2⁵. din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023: **UNITATEA ADMINISTRATIV TERITORIALĂ CEPTURA** a contribuit la elaborarea

politicii de proprietate, prin comunicarea catre AMEPIP, in termenul stabilit de aceasta, a obiectivelor stabilite in calitate sa de asociat unic pentru SC AQUACEPTURA. AMEPIP are rolul de a stabili politica de guvernanta 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) doamnel **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 Adunării Generale a Asociațiilor pentru un mandat de 4 ani – **18.07.2025- 17.06.2029** în următoarea componență din :

- 1) domnul **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. Domnul **TUDOR GHEORGHE**, CNP 1620113103784 ,cetățean român, domiciliată în oaș Mizil, str.Mihail Kogălniceanu nr. 12 bl.2, ap.12 având actul de identitate CI seria PX nr. 468462, eliberat de SPCLEP Mizil , la data de 12.01.2017,, *membru neexecutiv*;

Funcția de secretar este îndeplinită de 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 .

Remunerația fixă brută lunară a membrilor neexecutivi și executivi a fost stabilită prin hotărârea Adunării Asociațiilor nr.14 din 30 iunie 2025 , inclusiv remunerația variabilă pentru administratorii executivi.

În perioada 17.02.2025 -31.12.2025 , conducerea executivă a societății a fost asigurată de Dl. Panait Ștefan , numit în funcția de Director General **interimar**, până la finalizarea procedurii de selecție și nominalizare, în baza Contractului de mandat nr. 06/17.02.2025 prin Decizia nr. 3/14.02.2025 a

Consiliului de Administratie ,care a înlocuit-o ca urmare a demisiei de dna. Ileana Mădălina Cristina .

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 si 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 si nefinanciari cu adunarea generală a asociaților;
- asigură integritatea si funcționarea sistemelor de raportare contabilă și financiară, precum și realizarea planificării financiare;
- verifică funcționarea sistemului de control intern sau managerial;
- verifică monitorizarea si evaluarea performanțelor directorului general;
- întocmește rapoartele semestriale și le prezinta spre aprobare adunarii generale a asociaților;
- monitorizează si gestionează potențialele conflicte de interese la nivelul organelor de administrare si conducere;
- supervizează sistemul de transparență și de comunicare;
- monitorizează eficacitatea practicilor de guvernanta corporativă;
- raportează adunarii 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 publica tutelară, la solicitarea acesteia;

➤ **Informatii 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 2025:**

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, fundamentate în limita surselor legale de finanțare;

Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2025 a fost aprobat prin hotărârea Consiliului Local al comunei Ceptura nr.100 din 29 octombrie 2025.

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de S.C. AQUACEPTURA la data de 31.12.2025, sunt date raportate și în situațiile financiare depuse:

Indicatori	U.M.	31.12.202 4	31.12.2025	31.12.202 6	31.12.2027 -
Cifra de afaceri	lei	1.096.759	1.882.354		
Venituri totale	lei	1.097.992	1.901.114		
Cheltuieli totale	lei	1.088.253	2.145.005		
Profitul sau pierderea brut(a)	Lei	10.215	- 243.891		
Cheltuieli cu impozitul pe profit	lei	1.701	0		
Profit net	lei	8.514	0		
Pret apa potabila/Tarif canalizare	lei/m c (fara TVA)	7,11 7,03	7,11 7,03		
Cantitatea de apă potabilă/apa epurată facturată:	mii mc	78.746 75.225	128.573 132.762		
Capital social	lei	500.000	500.000		

- Clienții din activitatea de baza neîncasați la 31.12.2025 sunt în valoare de **280.164** lei, din care:

- 225.610 lei creante in termenul de plata de 45 zile -80,50 %;
- 54.554 lei creante restante, neincasate in termen - 19,50 %;
- Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentând datoriile curente, la data de 31.12.2025 , sunt în valoare de 357.773 lei, nu avem plăți restante – există esalonare la plată cu Electrica Furnizare.

Gradul de realizare al indicatorilor din BVC 2025 (conform fișei S1001 de raportare către Ministerul Finanțelor –date finale) este prezentat în tabelul de mai jos:

Indicatori	Aprobat trim IV 2025 (lei)	Realizat/ Trim IV 2025 (lei)	%
I. Venituri Totale	1860750	1901114	
1. Venituri totale din exploatare	1860250	1901102	
2. Venituri financiare	500	12	
3. Venituri extraordinare			
II. Cheltuieli Totale	1849280	2145005	
1. Cheltuieli de exploatare	1848780	2140105	
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	794000	1045766	
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	50000	65360	
C. Cheltuieli cu personalul	862280	856685	
C0. Cheltuieli de natură salarială	682500	670916	
C1. Cheltuieli cu salariile	676800	665216	
C2. Bonusuri	5700	5700	
C3. Alte chelt. cu personalul			
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat, și a altor organe de conducere și control, comisii, comitete	161280	167044	
C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18500	18725	
D. Alte cheltuieli de exploatare	142500	172294	
2. Cheltuieli financiare	500	4900	
3. Cheltuieli extraordinare			
III. Rezultatul Brut	11470	-243891	
IV. Impozit pe profit			
V. Profitul contabil ramas	11470	-243891	

dupa deducerea impozitului pe profit			
1. Rezerve legale			
2. Profitul contabil ramas dupa deducerea rezervei legale			
IX. Cheltuieli pentru investitii	58050	72432	
X. Date de fundamentare			
1. Nr. mediu de salariatii	9	9	
2. Castigul mediu lunar pe salariat (lei/pers) determinat pe baza chelt. de natura salariala	6319	6159	
3. Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (lei/pers)	206694	211234	
4. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	994	1128	
5. Plati restante			
6. Creante restante	0	54554	

Informatii privind evoluția performanței financiare și nefinanciare a societății pentru anul 2025:

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

INDICATORI	2023	2024	2025	MEDIE INDUSTRIE
1.INDICATORI DE PROFITABILITATE				
1.1.Marja profitului net		0,789 %	N/A	6.4%
1.2.Randamentul activelor		2,93 %	N/A	2.2%

1.3.Randamentul capitalului		1,67 %	N/A	7.5%
2.INDICATORI DE SOLVABILITATE				
2.1 Gradul total de indatorare		30,06 %		70%
2.2 Gradul acoperire datorii		3,90 %	N/A	8%
INDICATORI DE EFICIENTA				
3.1 Perioada incasare clienti		47 zile	41 zile	252 zile
3.2 Perioada rotatie stocuri		13,40	8	9 zile
3.3 Rata de impozitare efectiva		16,65%	N/A	25%

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 bransamente apă în raport cu numărul de gospodării din aria de operare **1.640/2961 -55 %**.
- numărul de bransamente canalizare în raport cu numărul de gospodării din aria de operare **529/1544 -34 %**.

C.Indicatori de performanță nefinanciari privind guvernanta

- planul de administrare și de management – A FOST APROBAT după finalizarea procedurii de selecție și nominalizare a administratorilor definitiv. Nu are component de management întrucât nu s-a finalizat procedura de selecție pentru postul de director general.
- regulamentul de organizare și funcționare al noului Consiliului de administrație a fost actualizat prin hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor
- 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 guvernanta 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 2025 și repartizarea profitului net:

Potrivit art.49 din Ordonanța de urgență nr. 109/2001 privind guvernanta corporativă, situațiile financiare la data de 31.12.2025 au fost supuse auditului statutar efectuat de auditor financiar Buzățel 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 31.12.2025,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 **31.12.2025** ,societatea avea:

- Activ net/Total capitaluri proprii – **(16.645)lei**
- Pierdere -**(243.891) lei**

Persoanele însărcinate cu guvernarea 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. 6 din 23 martie 2026 și depuse în termenul legal.

- **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 primare de la autoritatea tutelară.
3. fundamenatarea 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

