

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2025

S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., cu sediul în Craiova, str. Brestei nr.133, jud. Dolj, își desfășoară activitatea în baza Legii 31/1990 republicată privind societățile comerciale, a Legii 51/2006 republicată 2013, privind serviciile comunitare de utilități publice, a Legii 241/2006, republicată 2015, privind serviciul de alimentare cu apă și de canalizare și a Contractului de Delegare a Gestiunii

Obiectul de activitate, așa cum este definit prin Actul Constitutiv constă în principal în operarea serviciilor de captare și distribuție apă și a serviciilor de canalizare în aria de operare.

Situația producției fizice realizată în anul 2025, în comparație cu anul precedent 2024 este :

Productie fizica MC/ AN	2024	2025	2025/ 2024%
Apa- Total	18,974,110	18,295,241	96.42%
Din care: Craiova	14,997,891	14,438,061	96.27%
Canalizare, Total	14,415,961	14,109,591	97.87%
Din care: Craiova	12,241,839	11,946,799	97.59%
Apa pluviala- Total	1,315,950	2,148,442	163.26%
Din care: Craiova	1,070,287	1,809,867	169.10%

Pe categorii de utilizatori, total producție, din care Municipiul Craiova, situația producției de apă (mc) în anul 2025 se prezintă astfel, comparativ cu anul precedent 2024:

APA- mc

Categorie utilizatori	Total		Evolutie 2025/ 2024%	Craiova		Evolutie 2025/ 2024%
	2024	2025		2024	2025	
Asociatii proprietari	5,381,562	5,103,451	94.83%	5,203,152	4,926,456	94.68%
Case	7,818,756	7,813,815	99.94%	4,642,670	4,683,849	100.89%
Total populatie	13,200,318	12,917,266	97.86%	9,845,822	9,610,305	97.61%
Agenti economici	986,404	962,255	97.55%	706,707	726,843	102.85%
Industriali mari	999,426	967,117	96.77%	999,339	967,117	96.78%
Agenti economici mici cu capital privat	1,918,742	1,536,414	80.07%	1,884,942	1,496,891	79.41%
Total agenti economici	3,904,572	3,465,786	88.76%	3,590,988	3,190,851	88.86%
Institutii bugetare	1,869,220	1,912,189	102.30%	1,561,081	1,636,902	104.86%
Total	18,974,110	18,295,241	96.42%	14,997,891	14,438,058	96.27%

CANAL- mc

Categorie utilizatori	Total		Evolutie	Craiova		Evolutie
	2024	2025	2025/ 2024%	2024	2025	2025/ 2024%
Asociații proprietari	5,366,423	5,088,104	94.81%	5,196,896	4,919,735	94.67%
Case	5,346,486	5,528,186	103.40%	3,762,212	3,922,414	104.26%
Total populație	10,712,909	10,616,290	99.10%	8,969,329	8,842,149	98.58%
Agenti economici	678,510	580,482	85.55%	515,684	437,504	84.84%
Industriali mari	794,293	847,301	106.67%	794,293	847,301	106.67%
Agenti economici mici cu capital privat	937,519	919,022	98.03%	896,864	880,209	98.14%
Total agenti economici	2,410,322	2,346,805	97.36%	2,206,841	2,165,014	98.10%
Institutii bugetare	1,292,730	1,146,532	88.69%	1,065,669	939,636	88.17%
Total	14,415,961	14,109,627	97.88%	12,241,839	11,946,799	97.59%

Cantitatea de apă vândută este ușor scăzută față de anul precedent, probabil ca urmare a unor măsuri de economisire la populație și agenți economici, pe total este o stabilizare a consumului, doar în cazul instituțiilor bugetare se observă o creștere, a cantității de apă măsurate și facturate, implicit a apei deversate la canalizare.

Cantitatea de apă meteorică este mai mare, fiind înregistrat un volum mai mare de precipitații față de anul precedent.

În exercițiul financiar 2025, compania a organizat contabilitatea în conformitate cu Legea contabilității 82/ 1991R și a întocmit situațiile financiare în conformitate cu OMF 1802/2014 și OMF 2036/ 2025.

Operațiunile economico- financiare au fost consemnate în documente legale și contabilizate corect. Bilanțul anual a fost întocmit conform normelor emise de Ministerul Finanțelor Publice, pe baza datelor din bilanța de verificare la data de 31.12.2025 și toate posturile bilanțiere corespund cu datele din bilanța de verificare a conturilor.

Auditul extern al situațiilor financiare ale companiei a fost asigurat de Forvis Mazars România.

În perioada analizată situația contului de profit și pierdere se prezintă astfel (lei):

Denumire indicator	31.12.2024	31.12.2025	2025 / 2024	
VENITURI				%
Cifra de afaceri	218,333,302	274,840,570	125.88%	91.43%
Productia capitalizata	8,722,794	11,357,455	130.20%	3.78%
Alte venituri din exploatare	14,577,160	14,418,707	98.91%	4.80%
Total venituri din exploatare	241,633,256	300,616,732	124.41%	100.00%
Venituri financiare	2,776,932	5,019,874	180.77%	
CHELTUIELI				%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele	14,154,889	13,626,610	96.27%	5.40%
Energie si gaze naturale	15,650,136	15,517,972	99.16%	6.15%
Apa bruta + suspensii canal	3,476,973	3,513,589	101.05%	1.39%
Alte cheltuieli materiale	2,008,227	2,626,092	130.77%	1.04%
Total cheltuieli cu personalul, din care:	93,693,218	91,152,182	97.29%	36.10%
Salarii brute	79,843,893	79,575,709	99.66%	31.52%
Indemnizatii	1,602,591	1,621,226	101.16%	0.64%
Tichete de masa	8,039,185	7,831,845	97.42%	3.10%
Vouchere de vacanta	2,044,410		0.00%	0.00%
Asigurari si protectie sociala	2,163,139	2,123,402	98.16%	0.84%
Amortizare	14,299,577	14,760,997	103.23%	5.85%
Ajustari de valoare privind activele circulante	3,794,051	6,245,811	164.62%	2.47%
Cheltuieli cu prestatiile externe din care	27,432,640	89,934,271	327.84%	35.62%
Redeventa	6,690,586	61,074,133	912.84%	24.19%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	2,975,873	6,050,209	203.31%	2.40%
Cheltuieli cu protectia mediului	1,418,962	1,361,837	95.97%	0.54%
Alte cheltuieli	4,951,214	5,086,740	102.74%	2.01%
Ajustari privind provizioanele	5,404,837	2,621,078	48.50%	1.04%
Total cheltuieli de exploatare	189,260,597	252,497,388	133.41%	100.00%
Cheltuieli financiare	7,021,310	6,649,415	94.70%	
TOTAL VENITURI	244,410,188	305,636,606	125.05%	
TOTAL CHELTUIELI	196,281,907	259,146,803	132.03%	
REZULTAT BRUT	48,128,281	46,489,803	96.60%	
Impozit pe profit	10,066,430	9,252,951	91.92%	
REZULTAT NET	38,061,851	37,236,852	97.83%	

Nivelul general al veniturilor din exploatare a crescut in anul 2025 fata de 2024 cu 25,05% ca urmare a creșterii nivelului veniturilor din activitatea de bază cu 25,88%, precum și a veniturilor din

producția de imobilizări (investiții cu forțe proprii realizate în anul 2025) cu circa 30% . Creșterea de venituri din activitatea de bază în anul 2025 față de 2024 se datorează aplicării prevederilor din planul de afaceri avizat de ANRSC și aprobat de ADI Oltenia, pentru perioada 2024-2029, referitoare la strategia de tarifare și strategia privind redevența, necesare pentru crearea resurselor de investiții și a resurselor necesare întreținerii și înlocuirii sistemelor de apă și canalizare primite în concesiune, precum și a celor dezvoltate cu resurse proprii.

În ceea ce privește cheltuielile, acestea sunt în general apropiate ca nivel față de anul anterior, cu excepția cheltuielilor cu impozite și taxe, ca urmare a creșterii nivelului acestora și a introducerii impozitului pe construcții speciale, 2,5 milioane lei în anul 2025 și a creșterii redevenței de la 6,6 milioane lei, la 61 milioane în 2025, conform strategiei privind redevența. Redevența este sursă pentru IID și a fost virată în contul IID în vederea utilizării în conformitate cu OUG 198/2005.

În vederea asigurării unei imagini fidele a patrimoniului companiei, conform prevederilor OMF 1802/2014, s-au înregistrat ajustări de valoare pentru creanțe incerte reprezentând facturi neîncasate mai vechi de un an la 31.12.2025.

În anul 2025 se constată o îmbunătățire ușoară a gradului de colectare la 96,6%, față de 95,7% în 2024. Gradul de colectare se menține în parametrii prevăzuți în angajamentele legale luate de Companie și este în permanență monitorizat.

Compania face toate demersurile posibile și legale pentru recuperarea creanțelor, acesta fiind un obiectiv de maximă importanță în activitate.

S-a înregistrat o reducere a cheltuielilor cu personalul cu aproape 3% față de nivelul anului precedent, ca urmare a menținerii nivelului de salarizare conform legislației în vigoare, a reducerii unor drepturi referitoare la cuantumul voucherelor de vacanță și a reducerii numărului de personal la 1047 la 31.12.2025 față de 1066 la 31.12.2024.

Referitor la obligațiile de plată ale companiei către bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurărilor sociale și fondurile speciale constituite conform legii, precizăm următoarele:

În anul 2025, compania a nu a înregistrat întârzieri la plată obligațiilor bugetare.

Cu privire la situația creanțelor și datoriilor la sfârșitul anului 2025:

La 31.12.2025, compania are datorii către furnizori din activitatea curentă în suma de 10.304.221 lei, din care 5.021.180 lei către furnizorii de energie electrică, facturi aflate în perioada de scadență, , 652.332 lei către furnizorul de tichete de masă, 855.806 lei către ABA Jiu, 488.786 lei factura curentă pentru servicii pază, 487.799 lei factură curentă către furnizorul de servicii de refacere asfalt, 1.078.343 lei montare cămine pe domeniul public, com. Telești, alte facturi curente, aflate în perioada de scadență datorate către furnizorii de materiale și servicii. Compania a achitat în termen facturile către furnizori.

Totalul creanțelor companiei la sfârșitul anului 2025, reprezentând clienți este 109.400.518 lei din care clienți incerti 58.520.340 lei. La determinarea creanțelor incerte, în vederea unei imagini fidele a patrimoniului companiei și a respectării principiului prudenței, în baza legislației contabile și fiscale în vigoare și în conformitate cu recomandările auditorilor externi s-a aplicat următoarea politică: s-au înregistrat ajustări de valoare pentru facturile neîncasate în termen, mai vechi de 12 luni la 31.12.2025.

Aceste creanțe sunt prezentate în bilanț însoțite de ajustările respective de valoare, urmând ca serviciile cu atribuții în urmărirea și recuperarea acestora să facă și în continuare toate demersurile necesare și legale în vederea recuperării lor.

În vederea alocării corecte a cheltuielilor la exercițiul financiar la care se referă s-au mai înregistrat provizioane pentru concedii neefectuate 3.598.153 lei, pentru bonusuri acordate administratorilor și directorilor conform cu contractele de administrare și de mandat, 540.758 lei, provizion pentru drepturile salariaților la pensionare, conform IAS 19, în sumă de 824.320 lei și 7.953.598 lei provizioane pentru litigii, așa cum au fost detaliate în notele explicative la situațiile financiare.

SC Compania de Apa Oltenia SA a efectuat inventarierea patrimoniului în conformitate cu reglementările legale în vigoare, OMF 2861/ 2009. Rezultatele inventarierii au fost analizate în Consiliul de Administrație, și înregistrate în contabilitatea companiei.

În ceea ce privește implementarea proiectelor de investiții cu cofinanțare de la Uniunea Europeană, Bugetul de Stat și bugetele locale, la data de 14.05.2019 a fost semnat cu Ministerul Fondurilor Europene, Contractul de Finanțare „Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Dolj, în perioada 2014-2020”, proiect cu o valoare de 445 milioane euro, pentru care, Comisia Europeană a semnat Decizia de aprobare la data de 17.03.2020.

În vederea susținerii părții de cofinanțare la acest proiect, Compania a încheiat în decembrie 2019, un al doilea contract de împrumut cu BERD, pentru suma de 118.250.000 lei, pe o perioadă de 15 ani cu 4 ani perioadă de grație.

Din acest împrumut, Compania a utilizat până la 31.12.2024 suma de 80.000.000 lei, urmând ca restul de 38.250.000 lei să fie utilizat până la data de 30.06.2027.

În vederea finalizării investițiilor demarate prin POIM, a fost încheiat Contractul de Finanțare nr. 13/ 27.05.2024 intitulat ”Proiect regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Dolj, în perioada 2014- 2020- Etapa II”, cu termen de realizare 31.12.2026, cu finanțare prin Programul de Dezvoltare Durabilă (PDD).

Situația la 31.12.2025 a derulării contractelor din programele POIM-PDD este:

<i>Data semnare/ numar contract</i>	<i>Contractant</i>	<i>Contract</i>	<i>Valoare contract (fara TVA)</i>	<i>Data finalizare</i>	<i>Progres financiar lei fara TVA</i>
10143/ 05.05.2021	Asocierea DSE Consulting SRL – SC Thermal Pipes Solutions SRL – SC Utalim SA	CL-01-Reabilitare si extindere rețele de apă și canalizare în zona est în municipiul Craiova	82.611.548	26.08.2025*	20.634.763
832/ 14.01.2021	Asocierea DSE Consulting SRL – SC Thermal Pipes Solutions SRL – SC Utalim SA	CL-02-Reabilitare si Extindere rețele de apă și canalizare în zona vest în municipiul Craiova	127.581.618	28.05.2026	78.199.753

13029/ 08.07.2020	Asocierea Grup Primacons Srl – Valtum Prod-Com Srl – Constructii Erbasu SA.	CL-03-Extindere rețele apa si canalizare in comunele Carcea si Malu Mare	63.535.830	27.04.2026	41.604.510	
11389/ 17.06.2020	Asocierea Grup Primacons SRL – Valtum Prod-Com – SC Aceti SRL	CL-04-Extindere rețele de apa si canalizare in comuna Ghercesti si rețea de canalizare in comuna Mischii	32.162.095	16.04.2024	28.000.300	Finali:
23345/ 28.09.2021	Asocierea SC Bugaru Trans SRL-SC Total Pur Design SRL- Hydrostory AD	CL-05-Extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare in Craiova, Ghercesti, Mischii	49.621.414	23.07.2025	47.739.283	Finali:
5755/ 28.02.2022	Asocierea Bugaru Trans SRL- Hydrostroy AD	CL-06-Extindere rețele apa si canalizare comunele Simnicu de Sus, Isalnita, Cotofenii din Dos	35.129.189	22.07.2025	34.196.000	Finali:
13714/ 15.07.2020	Asocierea Sc Acvatot Srl – Sirius Proiectare Studii Srl – Drum Concept Srl	CL-07 -Extindere rețele apa si canalizare comuna Breasta, extindere rețele de Canalizare in comuna Bucovat	31.370.780	12.02.2023	31.342.677	Finali:
24735/ 12.10.2021	Asocierea SC TEOVAL&CO SRL – SC PRIMASERV SRL – SC YDA PROIECT CONSULTING SRL	CL-08-Reabilitare GA Craiova si Cotofenii din Dos. Reabilitare dren Gioroc. Reabilitarea aductiune Isalnita-Simnic	72.522.164	06.08.2026	59.228.773	
33759/ 21.11.2022	Asocierea Sengher Sisteme SRL- IPA SA- Brisant Innovative SRL- Valoris SRL- Almer Proiect SRL	CL-09-Statie captare si ST Bechet, aductiuni sistem apa Bechet, rezervoare Ostroveni, Calarasi, Bechet	43.335.623	27.05.2026	21.757.380	
17048/ 28.08.2020	SC Erpia SA	CL-10-Extindere rețele apa si canalizare in zona Calarasi - Bechet	99.942.876	22.09.23**	24.477.114	
15187/ 05.08.2020	Asocierea Grup Primacons Srl – Valtum Prod-Com Srl	CL-11-Extinderea sistemelor de apa si apa uzata in municipiul Calafat, sate Basarabi și Golești, si comuna Maglavit, sate Maglavit si Hunia	62.953.287	14.04.2024	61.632.826	Finali:
11865/ 25.05.2021	Asocierea SC Teoval&CO SRL – SC Proinvest Group SRL – SC Hidroterm SA – SC Yda Proiect Consulting SA – SC Primaserv SRL	CL-12 -Extindere sisteme alimentare cu apa in Calafat, Maglavit, Cerat, Balasan, Poiana Mare, Piscu Vechi. Statie pompare si conducta evacuare SEAU Rast- Dunare	54.949.661	22.05.2026	37.742.220	

16069/ 14.08.2020	SC Erpia SA	CL-13-Extindere rețele de apă și canalizare în comunele Poiana Mare, Piscu Vechi	47.049.438	31.07.2023- Reziliat, în procedura de atribuire	15.582.277	
3123/ 10.02.2021	Asocierea SC Pavaj Grup Srl – Trans Construct Import Export Srl – Prometal Logistic Dimex 2000 Company Sr	CL-14-Extindere rețele de apă și canalizare în comuna Cerat. Rețele apă Balasan. Rețele canalizare Rastu Nou	56.628.984	01.08.2025	52.481.814	Finali:
19297/ 29.09.2020	Asocierea SC Fluid Group Hagen SRL – SC Hidro Design SRL – SC Grup Primacons SRL	CL-15-Proiectare și execuție bransamente în municipiul Craiova	30.014.254	06.08.2023	28.691.362	Finali:
5188/ 24.03.2021	Asocierea SC Grup Primacons Srl – Fluid Group Hagen Srl – Hidro Desing Srl	CL-16 -Proiectare și execuție bransamente și racorduri în județul Dolj	52.128.177	01.05.2025	41.376.407	Finali:
21493/ 27.10.2020	Asocierea SC Elsaco Electronic SRL – lider de asociere- SC Hidroconstructia SA – asociat – SC Ecoapa Design SRL	CL-17-Reabilitare stație de clorinare și amenajare incintă captare Isvarna. Reabilitare și extindere conductă aducțiune Isvarna – Craiova fir II Tronson I	155.719.055	28.12.2023	155.719.055	Finali:
18582/ 03.08.2021	Asocierea SC Euskadi SRL-SC Antrepriza Montaj Instalații SA- Hydrostroy AD	CL-18- Extindere conductă aducțiune Isvarna – Craiova fir II Tronson II	161.414.541	20.03.2026	147.863.464	
7750/ 05.04.2021	Constructii Erbasu SA	CL-19-Extindere conductă aducțiune Isvarna – Craiova fir II Tronson III	141.772.370	04.05.2024	141.772.370	Finali:
13940 / 15.06.2021	Asocierea Constructii Erbasu SA – Grup Primacons SRL	CL-20 -Extindere conductă aducțiune Isvarna – Craiova fir II Tronson IV	130.647.647	21.07.2024	127.391.727	Finali:
11394/ 19.05.2021	Asocierea Constructii Erbasu SA – Grup Primacons SRL	CL-21-Extindere conductă aducțiune Isvarna – Craiova fir II Tronson V	76.257.812	22.05.2025	65.027.015	
17459/ 03.09.2020	Asocierea Elsaco Electronic Srl – Sc Ecoapa Design Srl	CL-22-Reabilitare conductă aducțiune Isvarna – Craiova fir II Tronson VI	66.957.860	21.12.2022	66.957.860	Finali:

9906/ 27.05.2020	Asocierea Eptisa RomaniaSrl – Ramboll South East Europe Srl – Eptisa Servicious de Ingineria SL – Ramboll Danmark	CS-01- Asistenta Tehnica pentru Managementul Proiectului si Supervizarea lucrarilor	79.989.691	27.08.2026	67.644.218	
16969/ 15.07.2021	Asocierea Siomax SRL- Auditserv SRL	CS-03-Auditul proiectului	159.000	15.01.2027	127.200	
11126/ 29.04.2015	TADECO CONSULTING SRL	CS-06-Asistenta tehnica din partea proiectantului	643.194		440.867	
121/ 05.01.2021	Sc Gradinariu Trucks Solution Srl	PR-01- Echipamente 01 (3 tipuri de excavatoare, macara)	3.770.952	30.03.2022	3.770.952	Finali:
4341/ 23.02.2021	Sc Gradinariu Trucks Solution Srl	PR-02-Echipamente 02 (autocuratoare, autolaborator, axcavator aspiratie)	7.749.000	23.12.2021	7.749.000	Finali:
27030/ 04.11.2021	SC MASCHINENBAU INDUSTRY SRL	PR-03 - Echipamente 03 (autocamioane, autoutilitare)	5.458.268	20.02.2023	5.458.268	Finali:
12584/ 02.02.2021	SC Inovum SRL	PR-04 - Echipamente 04 (instalatie foraj, vibroimpingator, cap tractor, grupuri electrogene, aparate electrofuziune, pompe autoamorsate)- LOT 4 Aparate electrofuziune pentru polietilena si generatoare de curent - 8 bucati	1.375.800	02.02.2022	1.375.800	Finali:
2840/ 01.02.2022	Asocierea IPA SA - COBRA INSTALACIONES Y SERVICIOS SA	PR-05 Sisteme Scada	7.649.520	01.07.2025	7.546.467	Finali:
17125 /19.07.2021	SC ENDRESS POWER ROMANIA SRL	PR-04 - LOT 5-Echipamente 04 (instalatie foraj, vibroimpingator, cap tractor, grupuri electrogene, aparate electrofuziune, pompe autoamorsate)Generatoare electrice (420kva 1 bucata; 310kva 1 bucata; 88kva 1 bucata); Grupuri electrogene+automatizare 3 bucati	254.776	19.03.2022	254.776	Finali:
30146/ 09.12.2021	SC MASCHINENBAU INDUSTRY SRL	PR 04 - LOT 4 (fost lot 6) Procurare și furnizare echipamente” Lot 4: Pompe autoamorsante 90 mc/h, 10 buc.; Echipament G.P.S, 1 buc.; Nivela topografica digitala, 1 buc.; Televizor LED, 1 buc	234.000	09.08.2022	234.000	Finali:
1132/ 13.01.2022	Sc Gradinariu Trucks Solution Srl	PR 4 Lot 1:Instalatie de foraj orizontal 1 buc	5.202.000	13.09.2022	5.202.000	Finali:

25837/ 07.09.2022	SC CTE Solution- Utilaje Specializate SRL	PR 4 Lot 2: Echipament pentru înfîgere palplanșe metalice (ciocan vibroînfîgător), 1 buc.; (ii) Palplanșe metalice, 60 ml	3.546.500	07.09.2023	3.546.500	Finali:
11837/ 27.04.2022	Sc Gradinaru Trucks Solution Srl	PR 4 Lot 3: Cap tractor platforma 50t 1 buc	950.000	27.12.2022	950.000	Finali:
		TOTAL	1.743.456.801		1.433.718.998	

Până la data întocmirii raportului:

*S-a reluat procedura de atribuire, s-a semnat Contractul 12369/05.05.2026, Valoare 76.187.138,73 lei, termen de finalizare 04.05.2028

**S-a reluat procedura de atribuire, s-a semnat Contractul 9540/ 03.04.2026, Valoare 97.355.654,51 lei, termen de finalizare 02.04.2028

La data de 31.12.2025, Compania are un număr de 1047 angajați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată.

Între administrația Companiei și salariați este încheiat un contract colectiv de muncă, în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Contractul colectiv de muncă este negociat și reînnoit în conformitate cu legislația în vigoare, iar clauze din acest contract sunt renegociate de către o comisie paritară administrație- sindicat reprezentativ ori de câte ori este cazul.

Salarizarea personalului are la bază grila negociată și inclusă în Contractul Colectiv, de asemenea sunt negociate toate aspectele referitoare la protecția muncii , protecția socială a salariaților inclusiv clauze cu privire la ajutoare materiale, cheltuieli sociale, drepturi acordate la pensionare, concedierea colectivă sau individuală etc.

În anul 2025 Compania nu a efectuat concedieri colective și nu are programate astfel de concedieri în viitorul apropiat.

Anual are loc evaluarea activității salariaților, în baza procedurilor întocmite cu consultarea sindicatului reprezentativ.

Indicatorii de performanță conform contractelor de administrare și de mandat ale administratorilor neexecutivi și directorilor au fost realizați în anul 2025 în proporție de 100%.

Referitor la repartizarea profitului net realizat în anul 2025:

Compania a înregistrat la 31.12.2025 un profit brut în sumă de 46.489.802,66 lei, pentru care a calculat și virat la bugetul local un impozit pe profit în sumă de 9.252.951 lei.

Profitul net rezultat este în sumă de 37.236.851,66 lei.

În anul 2025 s-a înregistrat un rezultat reportat din corectarea erorilor contabile în sumă de 5.659,58 lei.

Rezultă total de repartizat: 37.242.511,24 lei

Referitor la repartizarea profitului net, OG 64/ 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, modificat prin OG 29/ 2017, prevede următoarele:

"Art.1(1) La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) Rezerve legale;
- b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscal prevăzute de lege;
- c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- C1) Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome ori dividende în cazul societăților comerciale cu capital de stat
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit a-f se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividend sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome"

Actul constitutiv al S.C Compania de Apă Oltenia S.A. prevede:

"21.3. Din profitul Societății se vor prelua, în fiecare an, cel puțin 5% (cinci procente) pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.

21.4. Adunarea Generală Ordinară poate decide constituirea altor fonduri, destinația și cuantumul acestora, doar cu avizul conform favorabil al Asociației.

21.5. Profitul net se va reinvesti sau se va alocă pentru fondul IID previzut de OUG 198/2005, conform hotărârii Adunării Generale. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de Delegare"

În conformitate cu OUG 198/ 2005:

"Art.4 (2)Unitatea administrativ-teritorială contribuie la Fondul IID cu sume încasate în bugetele locale sau județene, după caz, cel puțin egale cu (...)

b)dividendele de la societatea comercială cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene;

(3)În cazul operatorilor regionali, toate unitățile administrativ-teritoriale care sunt acționari ai respectivilor operatori, trebuie să vireze în Fondul IID sumele aferente acestora conform defalcării prevăzute la alin.(2)."

În corelație cu OUG 198/ 2005, Actul adițional nr. 1 la Contractul de Delegare prevede:

"9.6.16. Pentru a scurta mecanismul de circulație al fondurilor și pentru a asigura eficientizarea procesului de rambursare a împrumuturilor și realizarea de investiții din surse proprii, Autoritatea Delegantă este de acord ca întregul profit de distribuit după deducerea sumelor alocate la rezerve conform prevederilor legale să fie direct vărsat în fondul IID"

În conformitate cu prevederile legale și contractuale și cu Actul constitutiv, se propune repartizarea sumei de 37.242.511,24 lei astfel:

- 19.135.820 lei Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe, la nivelul sumelor efectiv plătite către BERD în 2025,
- 9,053,345,62 lei la calculate conform OG 64/ 2001, ce se vor vira direct în contul IID în conformitate cu Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare și cu OUG 198/ 2005
- 9,053,345,62 lei la alte rezerve pentru constituirea surselor proprii de finanțare

Pe termen scurt și mediu, până în acest moment Compania nu a identificat probabilitatea unei expuneri la eventuale riscuri financiare, de credit, de lichiditate și flux de numerar.

Pentru anul 2026 și anii următori, Compania își propune să desfășoare activitate conform Actului Constitutiv și a Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu Apă și Canalizare, să extindă activitatea de operare servicii apă potabilă și canalizare și în alte localități membre A.D.I. Oltenia, să realizeze programul operational PDD pentru dezvoltarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare și conducta de aducțiune Isvarna II și programele de investiții asumate prin planul de afaceri.

PRESEDINTE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,

