

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2025 pentru :

---

Entitate: APA CANAL SLATIOARA SRL

Judetul: VALCEA

Adresa: SLATIOARA STR. MOGESTI NR. 1 JUD. VALCEA TEL. 0766992853

Numar din registrul comertului: J38/106/2017

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

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

Cod de identificare fiscala: 37057162

---

Subsemnatul, MAGUREANU ION LAURENTIU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2025 si confirma ca:

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

b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

MAGUREANU ION LAURENTIU

## **RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**

LA DATA DE 31.12.2025

APA CANAL SLATIOARA SRL, cu sediul în SLATIOARA str. MOGESTI nr. 1 jud. VALCEA, CUI 37057162, înregistrată la Registrul Comertului sub nr. J38/106/2017 , a avut ca obiect principal de activitate captarea, tratarea și distributia apei.

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMF OMF 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2025-31.12.2025, având la bază înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2025 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 585 698 lei, din care:

|                         |             |
|-------------------------|-------------|
| venituri din exploatare | 585 697 lei |
| venituri financiare     | 1 lei       |
| venituri extraordinare  | 0 lei       |

2. Cheltuieli totale = 617 511 lei, din care:

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| cheltuieli de exploatare | 617 036 lei |
| cheltuieli financiare    | 475 lei     |
| cheltuieli extraordinare | 0 lei       |

PIERDEREA BRUTA al exercitiului a fost de 31 813 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.

PIERDEREA NETA a fost de 31 813 lei, fiind propusa a fi acoperita din profitul exercitiilor financiare viitoare.

Contul de profit și pierderi reflectă fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile față de bugetul statului și față de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plată la Bugetul de stat.

Administrator

MAGUREANU ION LAURENTIU

APA CANAL SLATIOARA SRL c.f. RO37057162 r.c. J38/106/2017  
SLATIOARA str. MOGESTI nr. 1 jud. VALCEA tel. 0766992853  
Capital social 200

### **Hotarârea Adunarii Generale a Actionarilor**

încheiata azi 27.04.2026

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a APA CANAL SLATIOARA SRL, cu sediul în SLATIOARA str. MOGESTI nr. 1 jud. VALCEA, CUI 37057162, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J38/106/2017 , întrunita azi 27.04.2026, are pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Hotararea modului de repartizare a rezultatului net pe anul 2025.
2. Aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere pe anul 2025.

Asociatii/Actionarii:  
PRIMARIA COMUNEI SLATIOARA

au hotarat ca pierderea înregistrata de societate pe anul 2025, în suma de 31 813 lei sa fie recuperata din profitul exercitiilor financiare viitoare.

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a aprobat bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2025 (în conformitate cu reglementarile privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice – DGRFP/AJFP).

Asociati,



Bifati numai dacă este cazul:

|                          |                                                            |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | Mari Contribuabili care depun bilanțul la București        |
| <input type="checkbox"/> | Sucursala                                                  |
| <input type="checkbox"/> | GIE - grupuri de interes economic                          |
| <input type="checkbox"/> | Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris |

☒ An ☐ Semestru Anul **2025**

Suma de control 200

Entitatea APA CANAL SLATIOARA SRL

Adresa

|                   |          |                         |       |     |                       |
|-------------------|----------|-------------------------|-------|-----|-----------------------|
| Județ<br>Valcea   | Sector   | Localitate<br>SLATIOARA |       |     |                       |
| Strada<br>MOGESTI | Nr.<br>1 | Bloc                    | Scara | Ap. | Telefon<br>0766992853 |

Număr din registrul comerțului J38/106/2017

Cod unic de înregistrare 3 7 0 5 7 1 6 2

Forma de proprietate 35—Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3600

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități de interes public

☐ Entități mici

☒ Microentități

?

### Raportări anuale

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
- ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2025 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori :

Capitaluri - total

30.937

Capital subscris

200

Profit/ pierdere

-31.813

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

Numele și prenumele

MAGUREANU ION LAURENTIU

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ANDREMON CONTAB SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

17989

CIF/CUI membru CECCAR

4 7 1 9 3 1 5 3

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/ 2017)? ☐ DA ☒ NU

Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii? ☐ DA ☒ NU Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? ☐ DA ☒ NU

### AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Semnătura

Filiala Valcea  
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ  
ANDREMON CONTAB S.R.L.  
CIP: SE. 17989

Viză an 2025

Valabilă până la 31.03.2026

Semnătura electronică

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

FORMULAR NEVALIDAT



Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

| Cont               | Denumirea contului                                        | Sume precedente |            | Rulaje perioada |            | Sume totale |            | Solduri finale |            |
|--------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-------------|------------|----------------|------------|
|                    |                                                           | Debitoare       | Creditoare | Debitoare       | Creditoare | Debitoare   | Creditoare | Debitoare      | Creditoare |
| 1012               | CAPITAL SUBSCRIS VARSAT                                   | 0.00            | 200.00     | 0.00            | 0.00       | 0.00        | 200.00     | 0.00           | 200.00     |
| 1171               | REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.    | 1 744.71        | 74 497.45  | 0.00            | 0.00       | 1 744.71    | 74 497.45  | 0.00           | 72 752.74  |
| 1172               | REZULTATUL REPORTAT -PREL CLIENTI                         | 10 202.60       | 0.00       | 0.00            | 0.00       | 10 202.60   | 0.00       | 10 202.60      | 0.00       |
| 121                | PROFIT SI PIERDERE                                        | 563 870.39      | 546 094.19 | 53 640.05       | 39 603.08  | 617 510.44  | 585 697.27 | 31 813.17      | 0.00       |
| Total sume clasa 1 |                                                           | 575 817.70      | 620 791.64 | 53 640.05       | 39 603.08  | 629 457.75  | 660 394.72 | 42 015.77      | 72 952.74  |
| 201                | CHELTUIELI DE CONSTITUIRE                                 | 225.90          | 0.00       | 0.00            | 0.00       | 225.90      | 0.00       | 225.90         | 0.00       |
| 2132               | APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGlare       | 4 995.56        | 0.00       | 0.00            | 0.00       | 4 995.56    | 0.00       | 4 995.56       | 0.00       |
| 2813               | AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT                   | 0.00            | 4 995.56   | 0.00            | 0.00       | 0.00        | 4 995.56   | 0.00           | 4 995.56   |
| Total sume clasa 2 |                                                           | 5 221.46        | 4 995.56   | 0.00            | 0.00       | 5 221.46    | 4 995.56   | 5 221.46       | 4 995.56   |
| 3024               | PIESE DE SCHIMB                                           | 9.73            | 9.73       | 0.00            | 0.00       | 9.73        | 9.73       | 0.00           | 0.00       |
| 3028               | ALTE MATERIALE CONSUMABILE                                | 2 182.90        | 1 546.31   | 0.00            | 0.00       | 2 182.90    | 1 546.31   | 636.59         | 0.00       |
| 303                | MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR                            | 23.53           | 23.53      | 0.00            | 0.00       | 23.53       | 23.53      | 0.00           | 0.00       |
| Total sume clasa 3 |                                                           | 2 216.16        | 1 579.57   | 0.00            | 0.00       | 2 216.16    | 1 579.57   | 636.59         | 0.00       |
| 401                | FURNIZORI                                                 | 295 922.95      | 326 162.39 | 28 419.96       | 26 804.50  | 324 342.91  | 352 966.89 | 0.00           | 28 623.98  |
| 4111               | CLIENTI                                                   | 620 556.04      | 592 075.82 | 43 961.04       | 55 902.52  | 664 517.08  | 647 978.34 | 16 538.74      | 0.00       |
| 421                | PERSONAL - SALARII DATORATE                               | 280 276.66      | 287 455.00 | 27 583.00       | 27 583.00  | 307 859.66  | 315 038.00 | 0.00           | 7 178.34   |
| 423                | PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE                    | 3 968.34        | 12 613.00  | 0.00            | 0.00       | 3 968.34    | 12 613.00  | 0.00           | 8 644.66   |
| 4312               | CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE           | 72 982.00       | 78 115.00  | 6 647.00        | 6 896.00   | 79 629.00   | 85 011.00  | 0.00           | 5 382.00   |
| 4314               | CONTRIBUTIA ANGAJATILOR - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE | 26 172.00       | 30 488.00  | 2 658.00        | 2 758.00   | 28 830.00   | 33 246.00  | 0.00           | 4 416.00   |
| 4315               | FD ACCIDENTE B PROFES                                     | 0.00            | 412.00     | 0.00            | 0.00       | 0.00        | 412.00     | 0.00           | 412.00     |
| 4316               | CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE                   | 0.00            | 165.00     | 0.00            | 0.00       | 0.00        | 165.00     | 0.00           | 165.00     |
| 436                | CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA                              | 5 578.00        | 7 984.00   | 574.00          | 621.00     | 6 152.00    | 8 605.00   | 0.00           | 2 453.00   |
| 4382               | ALTE CREANTE SOCIALE                                      | 12 613.00       | 0.00       | 0.00            | 0.00       | 12 613.00   | 0.00       | 12 613.00      | 0.00       |
| 4411               | IMPOZITUL PE PROFIT                                       | 104.00          | 1 367.00   | 0.00            | 0.00       | 104.00      | 1 367.00   | 0.00           | 1 263.00   |
| 4423               | TVA DE PLATA                                              | 7 989.02        | 7 989.02   | 883.00          | 401.88     | 8 872.02    | 8 390.90   | 0.00           | -481.12    |
| 4424               | TVA DE RECUPERAT                                          | 6 235.20        | 4 206.02   | 0.00            | 0.00       | 6 235.20    | 4 206.02   | 2 029.18       | 0.00       |



## Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025

| Cont                      | Denumirea contului                                       | Sume precedente |              | Rulajul perioada |            | Sume totale  |              | Solduri finale |            |
|---------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------|--------------|------------------|------------|--------------|--------------|----------------|------------|
|                           |                                                          | Debitoare       | Creditoare   | Debitoare        | Creditoare | Debitoare    | Creditoare   | Debitoare      | Creditoare |
| 4426                      | TVA DEDUCTIBILA                                          | 49 891.47       | 49 891.47    | 3 956.08         | 3 956.08   | 53 847.55    | 53 847.55    | 0.00           | 0.00       |
| 4427                      | TVA COLECTATA                                            | 53 835.53       | 53 835.53    | 4 357.96         | 4 357.96   | 58 193.49    | 58 193.49    | 0.00           | 0.00       |
| 4428                      | TVA NEEXIGIBILA                                          | 2 174.08        | 2 136.16     | 0.00             | 0.00       | 2 174.08     | 2 136.16     | 37.92          | 0.00       |
| 444                       | IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR               | 17 188.00       | 21 269.00    | 1 555.00         | 1 660.00   | 18 743.00    | 22 929.00    | 0.00           | 4 186.00   |
| 473                       | DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE          | 5 081.27        | 0.00         | 0.00             | 0.00       | 5 081.27     | 0.00         | 5 081.27       | 0.00       |
| <b>Total suma clasa 4</b> |                                                          | 1 460 567.56    | 1 476 164.41 | 120 595.04       | 130 940.94 | 1 581 162.60 | 1 607 105.35 | 36 300.11      | 62 242.86  |
| 5121                      | CONTURI LA BANCA IN LEI                                  | 645 825.37      | 592 524.97   | 59 157.88        | 58 276.33  | 704 983.25   | 650 801.30   | 54 181.95      | 0.00       |
| 5311                      | CASA IN LEI                                              | 534 943.49      | 528 535.59   | 49 364.64        | 53 937.26  | 584 308.13   | 582 472.85   | 1 835.28       | 0.00       |
| 581                       | VIRAMENTE INTERNE                                        | 519 360.00      | 519 360.00   | 52 620.00        | 52 620.00  | 571 980.00   | 571 980.00   | 0.00           | 0.00       |
| <b>Total suma clasa 5</b> |                                                          | 1 700 128.86    | 1 640 420.56 | 161 142.52       | 164 833.59 | 1 861 271.38 | 1 805 254.15 | 56 017.23      | 0.00       |
| 6022                      | CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL                             | 3 337.94        | 3 337.94     | 536.53           | 536.53     | 3 874.47     | 3 874.47     | 0.00           | 0.00       |
| 6024                      | CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB                              | 9.73            | 9.73         | 0.00             | 0.00       | 9.73         | 9.73         | 0.00           | 0.00       |
| 6028                      | CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE                          | 2 181.85        | 2 181.85     | 156.24           | 156.24     | 2 338.09     | 2 338.09     | 0.00           | 0.00       |
| 603                       | CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR                            | 23.53           | 23.53        | 0.00             | 0.00       | 23.53        | 23.53        | 0.00           | 0.00       |
| 6051                      | CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE                       | 198 641.10      | 198 641.10   | 16 936.65        | 16 936.65  | 215 577.75   | 215 577.75   | 0.00           | 0.00       |
| 611                       | CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE                    | 7 006.06        | 7 006.06     | 0.00             | 0.00       | 7 006.06     | 7 006.06     | 0.00           | 0.00       |
| 627                       | CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE                     | 944.50          | 944.50       | 87.63            | 87.63      | 1 032.13     | 1 032.13     | 0.00           | 0.00       |
| 628                       | ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI             | 67 651.11       | 67 651.11    | 5 219.00         | 5 219.00   | 72 870.11    | 72 870.11    | 0.00           | 0.00       |
| 635                       | CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE    | 3 004.38        | 3 004.38     | 0.00             | 0.00       | 3 004.38     | 3 004.38     | 0.00           | 0.00       |
| 641                       | CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI                         | 273 443.00      | 273 443.00   | 27 583.00        | 27 583.00  | 301 026.00   | 301 026.00   | 0.00           | 0.00       |
| 6422                      | CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR        | 0.00            | 0.00         | 2 500.00         | 2 500.00   | 2 500.00     | 2 500.00     | 0.00           | 0.00       |
| 6461                      | CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR | 6 152.00        | 6 152.00     | 621.00           | 621.00     | 6 773.00     | 6 773.00     | 0.00           | 0.00       |
| 6581                      | DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI                        | 1 000.00        | 1 000.00     | 0.00             | 0.00       | 1 000.00     | 1 000.00     | 0.00           | 0.00       |
| 666                       | CHELT. PRIVIND DOBANZILE                                 | 475.19          | 475.19       | 0.00             | 0.00       | 475.19       | 475.19       | 0.00           | 0.00       |



Balanta de verificare

01.12.2025 -- 31.12.2025 -

| Cont               | Denumirea contului         | Sume precedente |              | Rulaje perioada |            | Sume totale  |              | Solduri finale |            |
|--------------------|----------------------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|--------------|--------------|----------------|------------|
|                    |                            | Debitoare       | Creditoare   | Debitoare       | Creditoare | Debitoare    | Creditoare   | Debitoare      | Creditoare |
| Total sume clasa 6 |                            | 563 870.39      | 563 870.39   | 53 640.05       | 53 640.05  | 617 510.44   | 617 510.44   | 0.00           | 0.00       |
| 704                | VEN. DIN SERVICII PRESTATE | 546 093.61      | 546 093.61   | 39 603.08       | 39 603.08  | 585 696.69   | 585 696.69   | 0.00           | 0.00       |
| 766                | VEN. DIN DOBINZI           | 0.58            | 0.58         | 0.00            | 0.00       | 0.58         | 0.58         | 0.00           | 0.00       |
| Total sume clasa 7 |                            | 546 094.19      | 546 094.19   | 39 603.08       | 39 603.08  | 585 697.27   | 585 697.27   | 0.00           | 0.00       |
| Totaluri:          |                            | 4 853 916.32    | 4 853 916.32 | 428 620.74      | 428 620.74 | 5 282 537.06 | 5 282 537.06 | 140 191.16     | 140 191.16 |

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



