

S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L
Comuna Păulești, sat Găgeni, Str. Stroe Buzescu nr.4
CIF:RO 49052550;
Nr.R.C:J29/2470/2023
Capital social: 500.000lei

NR. ÎNREG. 81/14.05.2024

Către,
Primăria comunei Păulești

Prin prezenta va înaintăm **RAPORTUL ANUAL** al **SC APĂ - CANAL PĂULEȘTI S.R.L** pentru activitatea desfășurată pe anul 2023 în vederea monitorizării și raportării.

Raportul a fost aprobat prin hotărârea nr. 8 din 10 mai 2024 de către Adunarea Generală a Asociațiilor societății.

Director general,
Ramona Gheorghe



RAPORT ANUAL
privind activitatea întreprinderii publice
S.C. APĂ- CANAL PĂULEȘTI S.R.L.
- PE ANUL 2023 -

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 Păulești ,asigurând transparența activității desfășurate de acestea ,în conformitate cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.

1. Informatii generale societate

S.C. APĂ CANAL PĂULEȘTI SRL s-a înființat în baza H.C.L. nr. 128/11.10.2023 și este o societate cu răspundere limitată, de interes local, în subordinea Consiliului Local al comunei Păulești ,pentru prestarea de servicii de utilitate publică la nivelul comunei Păulești.

S.C APĂ CANAL PĂULEȘTI SRL va deveni operator local prin obținerea licenței clasa 3 pentru serviciul public de alimentare cu apă din comună.În calitate de titular al licenței are dreptul de a furniza/presta serviciul de alimentare cu apă ,în aria administrativ – teritorială a comunei Păulești ,județul Prahova ,în baza contractului de delegare de gestiune a serviciului public de alimentare cu apă aprobat prin hotărârea Consiliului Local al comunei Păulești nr.51/25,03,2024,

- **Profilul principal de activitate: exploatează sistemul de apă din comuna Păulești**

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 acestuia;

- prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea 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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;

- prevederile Ordinului nr. 1951/2018 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiar 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 Păulești în calitate sa de autoritate publică tutelară, are sub autoritatea sa întreprinderea publică: **APĂ - CANAL PĂULEȘTI S.R.L.** Comuna Păulești, sat Găgeni, str. Stroe Buzescu nr.4, județul Prahova, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J29/2470/.2023, CUI 49052550, cod CAEN 3600 – principal și cod CAEN 3700- activitate secundară. Activitatea societății 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 Păulești prin Consiliul Local al comunei Păulești** (50.000 parti sociale, cu valoarea nominala de 10 lei fiecare);Capitalul social subscis ,integral vărsat al societății fiind în valoare de 500.000 lei .

Potrivit art.2 lit.b) din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023 : **SC APĂ - CANAL PĂULEȘTI S.R.L este o entitate înfiintată 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 guvernantei 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 guvernanta corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023 : **UNITATEA ADMINISTRATIV TERITORIALĂ PĂULEȘTI** 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 urmarească 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 Păulești asupra acesteia, precum si sprijinirea intreprinderii publice în înțelegerea scopurilor si priorităților unitatilor administrativ-teritoriale Păulești 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: **UNIITATEA ADMINISTRATIV TERITORIALĂ PĂULEȘTI** 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 APĂ- CANAL PĂULEȘTI. 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 APĂ- CANAL PĂULEȘTI 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 APĂ - CANAL PĂULEȘTI S.R.L, conducerea societății este asigurată de Adunarea Generală a Asociaților, Consiliul de administrație ,directorul general.

Adunarea generală a fost numită prin hotărârea Consiliului Local al comunei Păulești nr.128 din 11.10.2023 în următoarea componență:

- 1) doamnel **BANU ADRIAN - VIRGIL** - CNP 1780106293133, cetățean român, născut la data de 06.01.1978, domiciliat în comuna Păulești, sat Păulești, județul Prahova, identificat cu CI seria PX, nr.838944, emisă de SPCLEP Blejoi la data de 14.01.2022.
- 2) doamnel **BARBU ALEXANDRU** - CNP 1900323297277, cetățean român, născut la data de 23.03.1990, domiciliat în comuna Păulești, sat Cocoșești, str.Principatelor ,nr.110, județul Prahova, identificat cu CI seria PX, nr.854860, emisă de SPCLEP Blejoi la data de 01.04.2022.

Potrivit art.12 din actul constitutiv al societății ,adunarea generală 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 Păulești nr.128 din 11.10.2023 în următoarea componență:

1. **D-na PRIPU MARIA - MAGDALENA** – membru neexecutiv - președinte al consiliului de administrație al societății, membru al comitetului de nominalizare și remunerare de pe lângă consiliul de administrație și membru al comitetului de audit de pe lângă consiliul de administrație numit prin decizia nr.1 /2023 .
2. **D-na STROE MARIA - ALINA** – membru neexecutiv al consiliului de administrație al societății și membru al comitetului de nominalizare și remunerare de pe lângă consiliul de administrație,numit prin decizia nr.1 /2023.
3. **D-L SANDU TOMA** – membru neexecutiv al consiliului de administrație al societății și membru al comitetului de audit de pe lângă consiliul de administrație numit prin decizia nr.1/2023.

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;

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

În principal obiectivul politicii de acționariat a comunei Păulești 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 2023:**

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;
- criteriile 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;

➤ **Informatii privind evoluția performanței financiare și nefinanciare a societății pentru anul 2023:**

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	MEDIE INDUSTRIE
1.INDICATORI DE PROFITABILITATE		
1.1.Marja profitului net		6.4%
1.2.Randamentul activelor		2.2%
1.3.Randamentul capitalului		7.5%
2.INDICATORI DE SOLVABILITATE		
2.1 Gradul total de indatorare		20%
2.2 Gradul acoperire datorii		8%
INDICATORI DE EFICIENTA		
3.1 Perioada incasare clienti		252 zile
3.2 Perioada rotatie stocuri		9 zile
3.3 Rata de impozitare efectiva		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 - **0 %**

-numărul de bransamente apă în raport cu numărul de gospodării din aria de operare **0/0 -0 %**.

C.Indicatori de performanță nefinanciari privind guvernanța

- ***planul de administrare și de management*** –nu a fos întocmit în termen și aprobat prin hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor de vechiul Consiliu de Administrație.

- ***regulamentul de organizare și funcționare al Consiliului de administrație*** nu a fost întocmit în termen și aprobat prin hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor de vechiul Consiliu de Administrație.

- ***codul de etică al Consiliului de Administrație***– nu a fost întocmit în termen și aprobat prin hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor de vechiul Consiliu de Administrație.

- ***transparență și cominicare***- 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 2023 și repartizarea profitului net:**

Potrivit art.49 din Ordonanța de urgență nr. 109/2001 privind guvernarea corporativă, situațiile financiare la data de 31.12.2023 au fost supuse auditului statutar efectuat de auditor financiar **CONSTANTIN G. VALERICĂ**, cu sediul în Câmpina, str. Muscelulu nr.40, jud. Prahova, Cod Unic Înregistrare 24636618, Atribut Fiscal RO, în calitate de auditor financiar înregistrat în Registrul Auditorilor Financiarilor la Camera Auditorilor din România sub nr.1065/2001 și în Registrul Public la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar sub numărul AF1065 .

În opinia auditorului ,situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023, 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 31.12.2023 ,societatea avea:

- Activ net/Total capitaluri proprii – **505.174 lei**
- Profit net / Pierdere al exercițiului financiar - **(5.174) lei**

Persoanele însărcinate cu guvernarea corporativă au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară a societății APĂ - CANAL PĂULEȘTI S.R.L.

Situațiile financiare au fost aprobate de către Adunarea Generală a Asociațiilor prin hotărârea nr..... din 30 aprilie 2024 și depuse în termenul legal.

Rezultatele S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI SRL. sunt determinate de totalitatea veniturilor și cheltuielilor aferente anului 2023.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31 decembrie 2023 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele anului 2023.

Profitul net al societății se prezintă astfel:

-Total venituri 0 lei

-Total cheltuieli 5.174 lei

Pierdere 5.174 lei

- Impozit pe profit 0 lei

Repartizările de mai jos au fost făcute de societate și au fost cuprinse în situațiile financiare anuale la 31.12.2023, conform reglementărilor în vigoare privind repartizările obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare.

Destinația	Lei
Pierdere la 31.12.2023	5.174
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	0
Pierdere la 31.12.2023	5.174

Administratorii societății propun Adunarea Generală a Asociaților, să aprobe situațiile financiare , astfel:

- dividende cuvenite Asociatului unic (Consiliul Local al com. Păulești) – 50%

= 0 lei

- alte rezerve (cont 1068), suma ce se va constitui ca sursa proprie de finantare .

= 0 lei

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L. la 31.12.2023 :

Indicatori	U.M.	2023	2024	2025	2026
Cota de afaceri	lei	0			
Alte venituri	lei	0			
Total Venituri din exploatare	lei	0			
Venituri financiare	lei	0			
Total venituri	lei	0			
Cheltuieli totale din care :	lei	5.174			
Cheltuieli de exploatare	lei	5.174			
Pierdere	lei	5.174			
Profit brut	lei	0			

Cheltuieli cu impozitul pe profit	lei	0			
Pierdere a exercitiului financiar	lei	5.174			
Pret apa potabila	lei/mc				
Cantitatea de apă potabilă facturată:	mii mc	0			
Capital social	lei	500.000			
Capitaluri proprii	lei	505.174			

- Nivelul cifrei de afaceri la 31.12.2023 – **0 lei.**
- Clienții din activitatea de bază neîncasați la 31.12.2023 - **0 lei** din care:
 - **0 lei** creanțe în termenul de plată de 30 zile - %
 - **0 lei** creanțe restante, neîncasate în termen %

Administratorii au înaintat spre aprobare Adunării Generale a Asociaților, setul de situații financiare întocmite la 31.12.2023:

- bilanțul
- contul de profit și pierdere;
- raportul administratorilor

➤ **Informatii privind politicile economice și sociale care se vor implemenata de societatea APĂ - CANAL PĂULEȘTI sub autoritatea publică tutelară Păulești în următorii 5 ani , respectiv 2023-2027:**

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 APĂ - CANAL PĂULEȘTI ,au fost îndeplinite condițiile de transparență ,potrivit legii ,la informațiile de interes public. Acest raport va fi publicat pe site-ul Primăriei Păulești dar și pe site-ul SC APĂ - CANAL PĂULEȘTI S.R.L.

Director general,
Ramona Gheorghe

