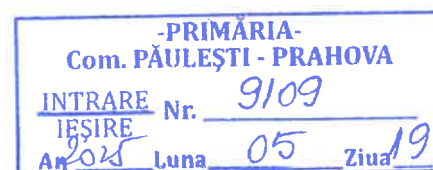
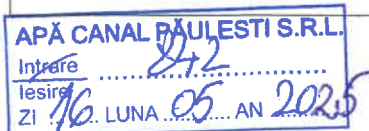


S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L
Comuna Păulești, sat Găgeni, Str.Stroe Buzescu, nr.4
CIF:RO 49052550;
Nr.R.C: J29/2470/2023
Capital social: 500.000lei



Către,
Primaria comunei Păulești

Prin prezenta va înaintăm **RAPORTUL ANUAL** al **SC APĂ - CANAL PĂULEȘTI S.R.L** pentru activitatea desfășurată pe anul 2024 în vederea monitorizării și raportării.

Director general,
Ramona Gheorghe



RAPORT ANUAL
privind activitatea întreprinderii publice
S.C. APĂ- CANAL PĂULEȘTI S.R.L.
- PE ANUL 2024 -

Raportul este elaborat în baza prevederilor alin.1 al art.58 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice , cu modificările și completările ulterioare și are ca scop prezentarea performanțelor financiare ale întreprinderilor publice aflate sub autoritatea administrației publice a comunei 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,

S.C APĂ CANAL PĂULEȘTI SRL este organizată 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 **S.C APĂ CANAL PĂULEȘTI SRL** 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 **S.C APĂ CANAL PĂULEȘTI SRL** au fost asigurate din bugetul de venituri și cheltuieli rectificat al societății, aprobat de Consiliul Local prin hotărârea nr. 146/24.10.2024.

Finanțarea cheltuielilor de capital ale societății comerciale **S.C APĂ CANAL PĂULEȘTI SRL** 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: cotă de dezvoltare - fondul de întreținere, înlocuire și dezvoltare, NU este instituit prin hotărârea Consiliului Local acest fond .

2.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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și completată prin Legea nr.187/2023 și O.U.G nr. 115/2023;

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

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

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

3. Politica de acționariat

Comuna Păulești în calitate sa de autoritate publică tutelară ,are sub autoritatea sa întreprinderea publică: **S.C APĂ CANAL PĂULEȘTI SRL**, judetul Prahova, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J29/2470/2023, CUI 49052550, cod CAEN 3600 – principal. 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 Păulești prin Consiliul Local al comunei Păulești**

Potrivit art.2 lit.b) din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023 : **S.C APĂ CANAL PĂULEȘTI SRL** este o entitate înființată și gestionată în interesul cetățenilor și al societății, cu scopul de a maximiza valoarea pentru societate printr-o alocare eficientă a resurselor, îmbunătățirea performanțelor lor prin intermediul guvernanței corporative, urmărind cu precădere rentabilitatea, eficiența și comportamentul responsabil față de toate părțile interesate.

Potrivit art. 2¹. - (1-2) din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023 : **UNITATEA ADMINISTRATIV TERITORIALĂ 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 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 guvernanța corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023: **Politica de proprietate** are ca obiectiv principal mentinerea prezenței 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 guvernanța corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023: **UNITATEA 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 **S.C APĂ CANAL PĂULEȘTI SRL** AMEPIP are rolul de a stabili politica de guvernanță corporativă, de a coordona implementarea regulilor in domeniu la nivelul autoritatilor publice tutelare, de a le monitoriza si evalua, respectiv de a aplica sanctiuni pentru abaterile identificate.

Potrivit art. 48. - (1-2) din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă , modificată și completată prin Legea nr. 187/2023 : **AMEPIP si autoritatea publica tutelara nu pot interveni in activitatea de administrare curenta a S.C APĂ CANAL PĂULEȘTI SRL** ,Consiliul de administratie, consiliul de supraveghere si directorul general, in cazul delegarii atributiilor de conducere, sunt responsabili pentru deciziile

de conducere ale întreprinderii publice, precum și pentru implementarea planului de administrare și răspund pentru performanța asumată și realizată.

4. Informații 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.151 din 14.11.2024 în următoarea componență:

1. **D-I Banu Adrian Virgil** – membru în Consiliul Local al comunei Păulești
2. **D-I Barbu Alexandru** – membru în Consiliul Local al comunei Păulești

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 modificat prin hotărârea Adunării Generale nr.01/05.02.2025 în următoarea componență:

- 1 domnul **DECU COSTIN - CĂTĂLIN** - *membru neexecutiv și Președintele Consiliului de Administrație (administratorul care are drept de reprezentare legală) ;*
- 2. Doamna **STOICA MANUELA** , *membru neexecutiv ;*

➤ 3. Doamna **GHEORGHE GEORGIANA – RAMONA** , *membru executiv*;

În perioada 05.03.2024-31.12.2024, conducerea executivă a societății a fost asigurată de domna Gheorghe Ramona-membru executiv- Contract de mandat .

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;

5.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.

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

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

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

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

Performanța financiară și nefinanciară a întreprinderii publice aflată sub autoritatea publică tutelară se realizează prin prisma evaluării indicatorilor financiari și nefinanciari. Aceștia sunt reflectați de situațiile financiare anuale, dar și de contractele de mandat ale administratorilor, după aprobarea planului de administrare.

A. Indicatori de performanță economico-financiari

În ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar
- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar.

INDICATORI	2023	2024	INTERVAL DE SIGURANȚĂ
1. INDICATORI DE LICHIDITATE			
1.1. Lichiditate curentă	96,63	1,65	1,5 - 2
1.2. Lichiditate rapidă	96,63	1,12	0,8 - 1
2. INDICATORI DE RISC			
2.1. Gradul de îndatorare	1,03	31,69	< 50%
2.2. Acoperirea datoriilor	1,01	1,46	Minim 3
3. INDICATORI DE			

ACTIVITATE			
3.1 Viteza de rotație a stocurilor	0	0	maximizare
3.2 Viteza de rotație a debitelor clienților	0	13,68	maximizare
4.INDICATORI DE PROFITABILITATE			
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat	0	0	maximizare
3.2 Marja profitului operațional	0	0,02	maximizare
3.3.Randamentul activelor	0	0,08	maximizare

Societatea desfășoară relații comerciale în cea mai mare parte cu populația. Soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, societatea încercând o expunere minimă la riscul unor creanțe neîncasabile.

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

Indicatori	U.M.	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027
Cifra de afaceri	lei	1.564.294			
Venituri totale	lei	1.569.567			
Cheltuieli totale	lei	1.534.278			
Profitul sau pierderea brut(ă)	Lei	35.289			
Pret apa potabilă	lei/mc (fara TVA)	3,52 lei fara t.v.a			
Cantitatea de apă potabilă facturată:	mii mc	352.541			

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 guvernanță corporativă.

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

În perioada 04.03.2024- 31.12.2024 număr de abonați :

- abonați persoane fizice- 3.500

- abonați persoane juridice – 164

C.Indicatori de performanță nefinanciari privind guvernanța

- ***planul de administrare și de management*** –nu a fost încă întocmit și aprobat prin hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor deoarece nu s-a finalizat procedura de selecție a Consiliu de Administrație.

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

- ***transparență și comunicare***- societatea are site propriu actualizat în concordanță cu art.51 din O.U.G 109/2011 privind guvernanța corporativă ,pe care

sunt publicate toate hotărârile adunării generale a asociațiilor precum și toate deciziile consiliului de administrație în termene prevăzute de lege.

8.Informatii privind raportul de audit financiar realizat pentru anul 2024 și repartizarea profitului net:

Potrivit art.49 din Ordonanța de urgență nr. 109/2001 privind guvernanța corporativă, situațiile financiare la data de 31.12.2024 au fost supuse auditului statutar efectuat de auditor financiar **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 Financieri la Camera Auditorilor din România sub nr.1065/2001 si in Registrul Public la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar sub numarul AF1065 .

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

Persoanele însărcinate cu guvernanța 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.6 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 2024.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31 decembrie 2024 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele anului 2024.

Profitul net al societatii se prezinta astfel:

-Total venituri 1.564.294 lei

-Total cheltuieli 1.534.278 lei

Profit brut 35.289

lei

- Impozit pe profit 4.931 lei

Profit net 30.358 lei

Repartizările de mai jos au fost făcute de societate și au fost cuprinse în situațiile financiare anuale la 31.12.2024, conform reglementărilor în vigoare privind repartizările obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare.

Destinatia	Lei
Profit net de repartizat la 31.12.2024	30.358
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	1.518
Profit nerepartizat	28.840

Conform prevederilor O.U.G. 64/2001, să aprobe repartizarea profitului net nerepartizat la 31.12.2024, în sumă de 28.840 lei, astfel:

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

= 14.420 lei

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

= 14.420 lei

9.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 2024-2029:

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. fundamenatarea prețurilor/tarifelor pe baza noii legislații .

10.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

