MINISTERUL FINANŢELOR
AGENŢIA NAŢIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 1122927293 din 06.05.2026

Aţi depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-1122927293-2026** din data de **06.05.2026** pentru perioada de raportare 12 2025 pentru CIF: **1755482**

Nu există erori de validare.

Societatea Comercială "APA CTTA"S.A. Alba

Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2025 pentru :

Entitate: SC APA CTTA SA
Județul: 01--ALBA
Adresa: localitatea ALBA IULIA, str. VASILE GOLDIȘ, nr. 3, tel.0258-834493,834087
Numar din registrul comerțului: J1999000036012
Forma de proprietate: 12--Societați comerciale cu capital integral de stat
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 3600--Captarea, tratarea și distribuția apei
Cod unic de înregistrare: 1755482

Administratorul societății, BARDAN CORNEL ȘTEFAN, își asumă raspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2025 si confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfașoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura
BARDAN CORNEL ȘTEFAN

S.A. APA C.T.T.A. 2 ALBA IULIA

S1002_A1.0.0 / 27.03.2026 Tip situaţie financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :	
☐	Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
☐	Sucursala
☐	GIE - grupuri de interes economic
☐	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

◉ An ○ Semestru Anul **2025**

Suma de control 3.069.670

Entitatea: SC APA CTTA SA

Adresa

Judeţ: Alba | Sector: | Localitate: ALBA IULIA

Strada: VASILE GOLDIS | Nr.: 3 | Bloc: - | Scara: - | Ap.: - | Telefon: 0258834087

Număr din registrul comerţului: J1999000036012 | Cod unic de inregistrare: 17554822

Forma de proprietate: 12--Societati cu capital integral de stat | Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442):

○ CAEN 2024 (Rev.2) ◉ CAEN 2025 (Rev.3)

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

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

◉ **Situatii financiare anuale**

(entităţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public** ☒ Entităţi de interes public

○ **Entităţi mici**

○ **Microentităţi**

○ **Raportări anuale**

☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*

☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*

☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European

☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	105.583.414
Capital subscris	3.069.670
Profit/ pierdere	10.914.475

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII)

Numele si prenumele: BARDAN CORNEL STEFAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele: MARIS CRISTINA ELENA

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	◉ DA	○ NU	Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?	○ DA	◉ NU
Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?	◉ DA	○ NU	Entitatea **are obligaţia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?	○ DA	◉ NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: PFA TODOR IONELA- AUDITOR FINANCIAR

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: AF427/471/23** | CIF/ CUI: 49207166

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2025	Sold la: 31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	14.468.659	12.789.718
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07	14.468.659	12.789.718
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	4.530.847	4.325.631
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.712.627	8.794.761
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	366.645	346.636
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	401.247.724	438.006.541
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	6.192.657	2.170.315
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	415.050.500	453.643.884
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	508.444	523.188
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	508.444	523.188
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	430.027.603	466.956.790
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	4.894.767	6.604.572
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	4.894.767	6.604.572
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	27.270.435	29.444.086
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	127.860.311	77.156.767
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	155.130.746	106.600.853
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	46.146.231	59.359.514
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	206.171.744	172.564.939
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	215.970	556.253
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	215.970	556.253
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	2.615.398	2.615.398
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	114.325	115.081
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	18.172.709	13.056.190
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 467 +473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	44.133.652	51.364.520
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	65.036.084	67.151.189
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	104.405.344	105.953.677
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	534.432.947	572.910.467
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	36.658.139	34.894.134
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	36.658.139	34.894.134
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	9.420.268	10.069.406
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	9.420.268	10.069.406
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69	440.283.625	422.123.409
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70	36.929.960	
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	403.353.665	422.123.409
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72	272.755	256.430
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73	16.326	16.326
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	256.429	240.104
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	440.556.380	422.379.839
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.069.670	3.069.670

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	3.069.670	3.069.670
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	4.512.748	4.456.069
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	613.934	613.934
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	63.714.826	86.160.055
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	64.328.760	86.773.989
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) **SOLD C** (ct. 117)	96	95	312.532	369.211
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	12.520.736	10.914.475
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	84.744.446	105.583.414
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	84.744.446	105.583.414

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele inscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

Numele si prenumele

BARDAN CORNEL STEFAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARIS CRISTINA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar 2024	Exercițiul financiar 2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	180.993.280	194.710.493
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	108.036.759	121.499.740
~~- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național~~		~~01b (318)~~		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	180.992.298	194.669.193
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	982	41.300
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.344.940	1.627.764
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	182.338.220	196.338.257
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	16.532.857	18.035.101
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	663.952	777.988
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	13.178.010	16.759.262
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	9.741.856	12.041.918
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	365.528	411.077
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	982	41.300
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	24	22	81.268.154	91.733.359
a) Salarii şi indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	79.180.378	89.401.708

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	2.087.776	2.331.651
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	27	25	2.857.831	3.015.303
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	2.857.831	3.015.303
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818) -	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	31	28	303.881	-43.786
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	2.152.420	2.186.383
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	1.848.539	2.230.169
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	34	31	46.090.410	52.219.111
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	17.905.584	17.828.160
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33	26.031.132	29.240.157
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307)	25.922.284	29.140.953
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	108.848	99.204
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)		137.500
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.991.446	4.944.990
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	162.248	68.304
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	51	39	6.259.369	649.138
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	8.628.671	3.804.216
- Venituri (ct.7812)	53	41	2.369.302	3.155.078
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	167.155.446	183.186.776
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	55	43	15.182.774	13.151.481
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.791	2.128
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	11.369	198.566
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	13.160	200.694
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	16.815	37.977
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	16.815	37.977
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	72	60	0	162.717
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	73	61	3.655	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	182.351.380	196.538.951
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	167.172.261	183.224.753
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	76	64	15.179.119	13.314.198
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	2.658.383	2.399.723
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
~~Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)~~		~~67~~		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + ~~67~~ + 67a + 68**)	83	69	12.520.736	10.914.475
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a + ~~67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b**)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

Numele si prenumele

BARDAN CORNEL STEFAN

Semnătura _____

SOCIETATEA COMERCIALA S.A. APA C.T.T.A. 2 ALBA IULIA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARIS CRISTINA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

Cod 30 (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B) - lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	10.914.475
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	810	815
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	833	829

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	29.140.953
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	8.033.335
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	125.774
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	7.907.561

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		**B**	**1**
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	4.155.132
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	6.192.657	2.170.315
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	27.270.435	33.867.176
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	9.056.164	8.033.335
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	127.856.722	77.151.717
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	716.619	464.644
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	606.171	0
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	126.533.932	76.687.073
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.590	5.050
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	3.590	5.050
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	96.577	70.056
- în lei (ct. 5311)	99	85	96.577	70.056
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	45.373.695	58.570.058
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	38.712.955	51.743.009
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	6.660.740	6.827.049
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92	675.135	718.266
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	675.135	718.266
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	96.463.426	99.429.925

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99	34.042.740	34.894.134
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	34.042.740	34.894.134
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	18.287.034	13.171.271
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	4.047.046	4.359.812
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	6.007.055	12.482.935
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.456.254	2.853.060
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.454.237	9.515.699
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	96.564	114.176
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	34.079.551	34.521.773
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	10.375.533	8.356.794
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.069.670	3.069.670
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	509.068	543.573
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	827.366	1.430.804
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	915.405	916.405
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	1.251.382.186	1.295.783.944
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.069.670	X	3.069.670	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142	3.069.670	100,00	3.069.670	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	3.069.670	100,00	3.069.670	100,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		

- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	189	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obţinute din activităţi agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundaţii	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

BARDAN CORNEL STEFAN

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARIS CRISTINA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.

******) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările şi completările ulterioare, Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

9)-10)Se completeaza de către unităţile fără personalitate juridică din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE şi sediile permanente din România care aparţin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităţilor constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaţionale şi a grupurilor naţionale de mari dimensiuni, cu modificările şi completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	26.706.878	43.051	8.546	X	26.741.383
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07	26.706.878	43.051	8.546	X	26.741.383
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	4.736.590				4.736.590
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.812.849	57.538.671	50.747.484	257.908	12.604.036
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	510.429	107.900	7.410	7.410	610.919
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	401.247.724	93.295.497	56.536.680		438.006.541
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	6.192.657		4.022.342		2.170.315
TOTAL (**rd. 08 la 17**)	18	418.500.249	150.942.068	111.313.916	265.318	458.128.401
III.Imobilizari financiare	19	508.444	14.744		X	523.188
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	445.715.571	150.999.863	111.322.462	265.318	485.392.972

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	12.238.219	1.721.992	8.546	13.951.665
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26	12.238.219	1.721.992	8.546	13.951.665
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	205.743	205.216		410.959
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.100.222	960.413	251.360	3.809.275
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	143.784	127.681	7.182	264.283
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (**rd.27 la 33**)	34	3.449.749	1.293.310	258.542	4.484.517
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	15.687.968	3.015.302	267.088	18.436.182

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.40+51+52**)	53				

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

Numele si prenumele

BARDAN CORNEL STEFAN

Semnătura _____

SOCIETATEA COMERCIALA S.A. APA C.T.T.A. 2 ALBA IULIA

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARIS CRISTINA ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entităţii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

Societatea Comercială
"APA CTTA"S.A. Alba
Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 .12. 2025

-lei -

DENUMIREA ELEMENTULUI		Sold la începutul exerciţiului financiar	creşteri		reduceri		Sold la sfârşitul exerciţiului financiar
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris şi vărsat		3.069.670					3.069.670
Patrimoniul regiei							0
Prime de capital							0
Rezerve din reevaluare		4.512.748	0		56.679		4.456.069
Rezerve legale		613.934					613.934
Rezerve statutare sau contractuale							0
Alte rezerve		63.714.826	69.202.030		46.756.801		86.160.055
Acţiuni proprii							0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	sold C	12.520.736			12.520.736		0
	sold D						0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, (mai puţin IAS 29*31)	sold C						0
	sold D						0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	sold C						0
	sold D						0
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	sold C	312.532	56.679				369.211
	sold D						0
Profitul sau pierderea exerciţiului financiar	sold C		10.914.475				10.914.475
	sold D						0
Repartizarea profitului							0
Total capitaluri proprii		96.603.666	80.173.184	0	59.334.216	0	105.583.414

DIRECTOR GENERAL
Bardan Cornel Ştefan

SOCIETATEA COMERCIALA S.A. APA C.T.T.A. 2 ALBA IULIA

DIRECTOR ECONOMIC
Mariş Cristina Elena

Societatea Comercială "APA CTTA"S.A. Alba
Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

la 31.12.2025

	INDICATORI	REALIZAT 2024	REALIZAT 2025
1	**A.LICHIDITATEA LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI**	**251.045.318**	**205.784.256**
	În conturi	27.822.277	46.048.831
	Casa	116.028	96.577
	Alte valori	1.101	823
	Avansuri de trezorerie	0	0
Valori de încasat		28.940.206	33.104.093
Valori de încasat POIM (cont 445)		194.165.706	126.533.932
2	**INCĂSARI DIN ACTIVITATEA DE EXPOATARE**	**179.987.265**	**194.784.187**
	Încasări clienți	179.309.049	193.725.817
	Alte încasări	678.216	1.058.370
3	**PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPOATARE**	**177.558.147**	**193.425.799**
	Plăți furnizori	50.557.951	57.480.485
	Plăți pentru plata personalului	80.796.257	90.646.654
	Plăți privind impozite și taxe	27.987.985	29.315.180
	Impozit pe profit	3.685.252	1.698.833
	Plăți privind dobânzile	0	0
	Alte plăți	14.530.702	14.284.647
4	**FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXP**	**2.429.118**	**1.358.388**
5	**INCASĂRI ÎN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII**	**157.167.971**	**110.875.286**
	Fond IID	52.130.289	41.945.977
	Credite pe termen lung	0	0
	Incasări aferente POS MEDIU/POIM	105.037.682	68.929.309
6	**PLĂȚI ÎN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII**	**141.390.264**	**99.020.391**
	Plati pentru achiziția de mijloace fixe,investii în cur	35.720.863	32.231.739
	Plăți pentru investiții POIM,PNRR ...	105.669.401	66.788.652
	Alte plăți IID	0	0
7	**FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVI**	**15.777.707**	**11.854.895**
8	**FLUX DE NUMERAR -TOTAL**	**18.206.825**	**13.213.283**
9	**B.LICHIDITĂȚI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI**	**205.784.256**	**170.383.457**
	În conturi	46.048.831	59.288.324
	Casa	96.577	70.056
	Alte valori	823	1.134
	Avansuri de trezorerie	0	0
Valori de încasat		33.104.093	34.336.869
Valori de încasat POIM (contul 445 Contr.finanțare)		126.533.932	76.687.074

DIRECTOR GENERAL
Bardan Cornel Ștefan

SOCIETATEA COMERCIALĂ S.A. APA C.T.T.A. 2 ALBA IULIA

DIRECTOR ECONOMIC
Mariș Cristina Elena

Societatea Comercială "APA CTTA"S.A. Alba

Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834495
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

-lei-

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 1 ianuarie 2025	Creşteri, reevaluari	Cedări , casări, reevaluari şi alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2025	Sold la 1 ianuarie 2025	Ajustări în cursul exerciţiului	Reduceri sau inregistrare reevaluari	Sold la 31 decembrie 2025
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale efe	26.706.878	43.051	8.546	26.741.383	12.238.219	1.721.992	8.546	13.951.665
Imobilizări corporale efecti	11.059.868	57.646.571	50.754.894	17.951.545	3.449.749	1.293.311	258.543	4.484.517
Imobilizări financiare	508.444	14.744	0	523.188	0			0
Active imobilizate	38.275.190	57.704.366	50.763.440	45.216.116	15.687.968	3.015.303	267.089	18.436.182

Imobilizări necorporale - programe şi licenţe pentru calculatoare;
-amortizarea contabilă utilizată este cea liniară.
- cofinanțarea societății pentru investitiile realizate din Programul Operational Mediu in valoare de 26.153.985 lei (contul 205.03), sumă care se amortizează liniar pe perioada Contractului de delegare a gestiuni (01.08.2033) și care este virată în fondul de Întreținere Înlocuire și Dezvoltare iar dupa amortizarea totală va fi predată UAT - lor;

Imobilizări corporale -construcţii, instalaţii tehnice şi maşini, alte instalaţii, utilaje,calculatoare şi mobilier .
-ultima reevaloare a mijloacelor fixe și a construcțiilor (valoarea jusă) a avut loc la 31.12.2023.
-metoda de amortizare contabilă folosită este cea liniară.
-rulajele sunt influiențate de investițiile realizate din fond IID și de pe POIM;
- soldul proiectul Operațional Infrastructura Mare soldul la 31.12.2025 este de 6.098.072 lei.

Imobilizările financiare -reprezintă garanţie constituită în depozit bancar ,conform art.40,din Contractul de Delegare de Gestiune nr.1900 /01.08.2008, încheiat de operator cu Asociaţia de Dezvoltare Intracomunitară APA ALBA (211.336 lei)
-comision la fondul de risc, aferent creditului de investitii pe termen lung (Contract de credit nr.21/19.02.2014) pentru realizarea investiţiei publice de interes local "Extindere şi reabilitarea infrastructurii de apă şi apă uzată din judeţul Alba" derulată prin Programul Operaţional Sectorial "Mediu"(311.852 lei)

DIRECTOR GENERAL
Bardan Cornel Ştefan

DIRECTOR ECONOMIC
Mariş Cristina Elena

Societatea Comercială "APA CTTA"S.A. Alba

Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ŞI CHELTUIELI

-lei-

Denumirea provizion	Sold la 1 ianuarie 2025	RULAJE		Sold la 31 decembrie 2024
		În cont	Din cont	
0	1	2	3	4
Provizioane pentru litigii	6.179.279	1.284.738	0	7.464.017
Provizioane pentru componenta variabilă a remuneraţiei administratorilor pentru activitatea aferentă anului 2024-conform contract mandat	0	45.350	0	45.350
Provizioane constituite pentru concedii neefectuate de angajaţii societăţii la sfârşitul anului	85.911	1.186.226	0	1.272.137
Provizioane pentru indemnizatiile de pensionare acordate în anul 2025	0	112.027		112.027
Alte provizioane pentru riscuri şi cheltuieli (participarea salariaţilor la profit) conform prevederilor legale	0	1.175.875	0	1.175.875
TOTAL	**85.911**	**3.804.216**	**0**	**10.069.406**

DIRECTOR GENERAL
Bardan Cornel Ştefan

DIRECTOR ECONOMIC
Mariş Cristina Elena

SOCIETATEA COMERCIALA S.A. APA C.T.T.A. 2 ALBA IULIA

Societatea Comercială
"APA CTTA"S.A. Alba

Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI PENTRU ANUL 2025

-lei-

DESTINAŢIA PROFITULUI	SUMA
Profit net de repartizat	10.914.475
-profit nerepartizat	10.914.475

DIRECTOR GENERAL
Bardan Cornel Ştefan

DIRECTOR ECONOMIC
Mariş Cristina Elena

Societatea Comercială
"APA CTTA"S.A. Alba

Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
ANUL 2025

- lei -

	Denumire indicator	Exerciţiu precedent	Exerciţiu curent
	0	1	2
1	Cifra de afaceri netă	180.993.280	194.710.494
2	Costul bunurilor vândute şi al serviciilor prestate (3+4+5)	165.397.209	181.007.047
3	Cheltuielile activităţii de bază	111.643.955	127.347.010
4	Cheltuielile activităţii auxiliare	10.041.657	9.706.792
5	Cheltuieli indirecte de producţie	43.711.597	43.953.245
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri netă (1-2)	15.596.071	13.703.447
7	Cheltuieli generale de administraţie	1.758.238	2.179.728
8	Alte venituri din exploatare	1.344.940	1.627.764
9	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	15.182.773	13.151.483

DIRECTOR GENERAL
Bardan Cornel Ştefan

DIRECTOR ECONOMIC
Mariş Cristina Elena

Societatea Comercială
"APA CTTA"S.A. Alba
Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

NOTA 5

SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR
ANUL 2025

- lei -

Creanţe	Sold la 31.12.2025	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
1	2=3+4	3	4
Clienţi	13.897.480	13.897.480	0
Clienţi incerţi	4.423.090	4.423.090	0
Efecte de primit	0	0	0
Clienţi facturi de întocmit	15.544.760	15.544.760	0
Debitori diverşi	5.050	5.050	0
Alte creanţe (cont:4092 si contul 4382)	466.490	466.490	0
Cont 445-inregistrare Contract finantare POIM	76.687.074	76.687.074	0
TOTAL CREANŢE	**111.023.944**	**111.023.944**	**0**

În anul 2025 au fost constituite provizioane pentru clienţi incerţi: 2.145.981 lei

Clienţii operatorului sunt în proporţie de 95 % reprezentaţi de populaţie şi pentru care nu exista confirmări de sold la sfârşitul anului.

Debitori diverşi suma achitata către Instit.Naţ. De Hidrologie (1.598,37 lei) și SC Telekom Romania SRL (3.451,33 lei).

Alte creanţe cuprinde avansuri pentru sevicii, concedii medicale de recuperat de la FUNASS și avansur acordate furnizorilor pentu servicii.

În contul 445 este înregistrat Contractul de finanțare Program Operțional Infrastructura Mare nr.116/31.08.2017 și reprezintă valoarea disponibilă (de încasat) pentru realizarea proiectului.

Datorii	Sold la 31.12.2025	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
1	2=3+4+5	3	4	5
Furnizori producţie	3.139.465	3.139.465	0	0
Furnizori pentru investiţii	7.503.196	7.503.196	0	0
Furnizori facturi nesosite	2.413.529	2.413.529	0	0
Clienţi creditori	115.082	115.082	0	0
TVA de plată/ de recuperat	149.296	149.296	0	0
TVA neexigibil	1.083.341	1.083.341	0	0
Creditori diverşi	34.521.773	34.521.773	0	0
Alte datorii (în legatura cu personalul societaţii aferente lunii decembrie 2025)	8.053.388	8.053.388	0	0
Impozit pe profit	94.719	94.719	0	0
Alte datorii (redevenţa,alte)	7.462.001	7.462.001	0	0
Credit bancar pe termen lung -aferent investţii POS MEDIU	2.615.399	2.615.399	0	0
Credit bancar pe termen lung -aferent investţii POIM	34.894.134	1.529.550	15.487.204	17.877.380
TOTAL DATORII	**102.045.323**	**68.680.739**	**15.487.204**	**17.877.380**

Credit bancar pe termen lung:

- cofinanţare investiţii POS MEDIU - Creditului de investiţii pe termen lung (13 ani) ,

Contract de credit nr.21/19.02.2014 încheiat cu BRD - în valoare de 26.153.985 lei - pentru realizarea investiţiei publice de interes local "Extindere şi reabilitarea infrastructurii de apă şi apă uzată din judeţul Alba" derulată prin Programul Operaţional Sectorial "Mediu".

- cofinanțare investiții POIM - Credit de investiții pe termen lung

Contract de credit nr.86885/20.02.2019 încheiat cu Banca Europeana de Investiții - în valoare de 6.844.000 euro, pentru realizarea investițiilor de interes public pentru județul Alba - Program Operațional Infrastructura Mare.

Creditori diverşi cuprind:

- suma de 25.953.643 lei reprezintă prefinanțare PDD SMIS 319094 ;
- corecții financiare primite pentru proiectele în derulare: 1.286.857 lei (Nota 9)
- dobânzi unitatea de proiecte și diferențe reglări: 625,29 lei;
- garanție Contract de delegare a gestiunii (211.336 lei), comision risc credit POS Mediu (311.852 lei), garanție contract finanțare BEI (6.623.375 lei), indemnizații administratori luna decembrie 2025, garanție buna execuție, burse elevi de achitat,sume achitate de clienți necuvenite.

DIRECTOR GENERAL
Bardan Cornel Ștefan

DIRECTOR ECONOMIC
Mariş Cristina Elena

Societatea Comercială
"APA CTTA"S.A. Alba

Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

NOTA 6

PARTICIPAŢII ŞI SURSE DE FINANŢARE

S.C. APA-CTTA SA Alba are un capital total de 3.069.670 lei (valoarea unei acţiuni este de 2,5 lei).

În anul 2008 capitalul social la SC APA CTTA SA a crescut de la 886.600 lei la 3.069.670 lei prin aport de capital a acţionarilor existenţi şi prin primirea unui nou acţionar respectiv Consiliul Local Sebeş.

Structura acţionariatului şi capitalului social deţinut de fiecare acţionar este:

- Consiliul Judeţean Alba deţine un capital social de 2.056.680 lei reprezentând 822.672 acţiuni nominative, a crescut de la 884.000 lei la 2.056.680 lei;
- Consiliul Local Alba Iulia deţine un capital în sumă de 642.660 lei, reprezentând 257.064 acţiuni nominative, a crescut de la 500 lei la 642.660 lei;
- Consiliul Local Aiud deţine un capital în sumă de 92.090 lei reprezentând 36.836 acţiuni nominative, a crescut de la 200 lei la 92.090 lei;
- Consiliul Local Abrud deţine un capital în sumă de 245 lei reprezentând 98 acţiuni nominative, a crescut de la 200 lei la 245 lei;
- Consiliul Local Baia de Arieş deţine un capital în sumă de 245 lei reprezentând 98 acţiuni nominative, a crescut de la 200 lei la 245 lei;
- Consiliul Local Blaj deţine un capital în sumă de 92.090 lei reprezentând 36.836 acţiuni nominative, a crescut de la 500 lei la 92.090 lei;
- Consiliul Local Cîmpeni deţine un capital în sumă de 490 lei reprezentând 196 acţiuni nominative, a crescut de la 200 lei la 490 lei;
- Consiliul Local Cugir deţine un capital în sumă de 92.090 lei reprezentând 36.836 acţiuni nominative, a crescut de la 200 lei la 92.090 lei;
- Consiliul Local Ocna Mureş deţine un capital în sumă de 500 lei reprezentând 200 acţiuni nominative, a crescut de la 200 lei la 500 lei;
- Consiliul Local Teiuş deţine un capital în sumă de 245 lei reprezentând 98 acţiuni nominative, a crescut de la 200 lei la 245 lei;
- Consiliul Local Zlatna deţine un capital în sumă de 245 lei reprezentând 98 acţiuni nominative, a crescut de la 200 lei la 245 lei;
- Consiliul Local Sebeş deţine un capital în sumă de 92.090 lei reprezentând 36.836 acţiuni nominative .

În cursul anului 2025, nu au fost făcute modificări.

DIRECTOR GENERAL,
Bardan Cornel Ştefan

DIRECTOR ECONOMIC,
Mariş Cristina Elena

Societatea Comercială
"APA CTTA"S.A. Alba

Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

NOTA 7

INFORMAŢII PRIVIND SALARIAŢII ŞI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAŢIE, CONDUCERE ŞI DE SUPRAVEGHERE

Indemnizaţia acordată Consiliului de Administraţie şi Directorului General pentru anul 2025 a fost în sumă de 1.430.804 lei (fără CAM).

Nu au fost acordate avansuri, credite membrilor Consiliului de Administraţie sau altor membri din conducere, în timpul exerciţiului financiar a anului 2025.

SC APA CTTA SA Alba, înregistrează la 31.12.2025 un numar de 829 salariaţi (inclusiv suspendaţi), din care 11 salariaţi aferenţi UIP (Unitatea de Implementare Proiect). Plata salariilor acestora se face din fonduri de Întreţinere Înlocuire şi Dezvoltare (IID).

Fondul de salarii realizate în anul 2025, este în valoare de 82.315.042 lei.

Cheltuielile cu contribuţia asiguratorie pentru muncă (CAM) realizate în anul 2025 în valoare de 1.918.367 lei.

Alte cheltuieli salariale achitate: (tichete de masă) în valoare de 4.171.361 lei, cheltuieli cu participarea salariaţilor la profit, aferent anului 2024 în valoare de 1.320.000 lei (fără CAM), alte cheltuieli cu protecţia socială în valoare de 414.809 lei.

Componenta variabilă a indemnizaţiei Consiliului de Administraţie şi Directorului general în conformitate cu contractelor de mandat încheiate a fost în sumă de 558.928 lei (fără CAM), aceasta a fost achitată după aprobarea bilanţului pentru anul 2024.

Structura personalului la 31.12.2025 este următoarea:

Director general (contract mandat)	1
Total salariaţi	829
din care:	
- directori	4
- manager proiect	1
- TESA	255
- TESA UIP	11
- Muncitori	558

DIRECTOR GENERAL,
Bardan Cornel Ştefan

DIRECTOR ECONOMIC,
Mariş Cristina Elena

Societatea Comercială "APA CTTA"S.A. Alba
Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

NOTA 8

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI 2025

1 Indicatorii lichidităţii (calculati pe baza datelor din bilant cu influienta investitiilor POIM):

a) indicatorul lichidităţii curente $= \frac{\text{active curente}}{\text{datorii curente}} = \frac{172.564.939}{67.151.189} = 2,6$

b) indicatorul lichidităţii imediate $= \frac{\text{active curente-stocuri}}{\text{datorii curente}} = \frac{165.960.367}{67.151.189} = 2,5$

1' Indicatorii lichidităţii-calculaţi fără activitatea de investiţii POIM, PNRR:

a) indicatorul lichidităţii curente $= \frac{\text{active curente}}{\text{datorii curente}} = \frac{82.982.201}{33.259.014} = 2,50$

b) indicatorul lichidităţii imediate $= \frac{\text{active curente-stocuri}}{\text{datorii curente}} = \frac{76.377.629}{33.259.014} = 2,30$

2 Indicatori de risc:

a) indicatorul gradului de îndatorare $= \frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital angajat}} \times 100 = \frac{37.509.533}{105.583.414} \times 100 = 35,5$

3 Indicatori de activitate:

a) viteza de rotaţie a debitelor - clienţilor $= \frac{\text{sold mediu clienţi}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{18.115.583}{194.710.493} \times 365 = 34,0$

b) viteza de rotaţie a creditelor-furnizori $= \frac{\text{sold mediu furnizori}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{9.312.600}{194.710.493} \times 365 = 17,5$

4 Indicatori de profitabilitate

a) rata rentabilităţii expoatării $= \frac{\text{profit exploatare}}{\text{cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{13.151.481}{194.710.493} \times 100 = 6,8$

b) rata profitului brut $= \frac{\text{profit brut}}{\text{cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{13.314.198}{194.710.493} \times 100 = 6,8$

DIRECTOR GENEF
Bardan Cornel Ştefa

SOCIETATEA COMERCIALA S.A. APA C.T.T.A. 2 ALBA IULIA

DIRECTOR ECONOMIC
Mariş Cristina Elena

Societatea Comercială
"APA CTTA"S.A. Alba
Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

NOTA 9

ALTE INFORMAŢII

SC APA CTTA SA Alba a fost înfiinţată în anul 1999, cu capital integral deţinut de judeţul Alba şi reorganizată începând cu data de 03.09.2004, ca operator regional,prin înregistrarea de noi acţionari respective consiliile locale din: Alba Iulia, Abrud, Aiud, Blaj, Baia de Arieş, Cugir, Cîmpeni, Ocna Mureş şi Sebeş, începând cu luna octombrie 2008.

Structura organizatorică a operatorului a fost modificată începând cu luna septembrie 2008, operatorul funcţionează cu sucursale fară personalitate juridică, după cum urmează:

- Sucursala Alba Iulia
- Sucursala Aiud
- Sucursala Apuseni
- Sucursala Blaj
- Sucursala Cugir
- Sucursala Ocna Mureş
- Sucursala Sebeş

Obiectul principal de activitate îl reprezintă serviciile de alimentare cu apă şi canalizare şi activităţi secundare. Operatorul pentru a-şi putea desfaşura activitatea deţine Autorizaţii de gospodarire a apelor, Autorizaţii de mediu şi sanitare conforme cu legislaţia în vigoare.

Societatea desfaşoară:

1.Activitatea de producţie

2.Activitate de investiţii

-din surse proprii;

- din fond I.I.D.;

- din fonduri POIM, PNRR.

SC APA CTTA este administrată de către Consiliu de Administraţie ales de Adunarea Generală a Acționarilor (AGA). În cursul anului 2024 au expirat mandatele încheiate pentru membrii consiliului de administrație și conform Hotărârii nr.66 din data de 30.10.2024 a Adunării Generale a Acționarilor au fost numiți următorii administratori ai SC APA CTTA SA:

Aitai Marian Florin- președinte

Bardan Cornel-Ștefan –membru

Anton Alberto Cătalin - membru

Dragomir Valerica – membru

Topor Ioan-Dan –membru

Societatea are mandatat, de către AGA prin Hotarârea nr.68 din 30.10.2024, auditor financiar: P.F.A.TODOR IONELA-AUDITOR FINANCIAR, pentru verificarea situaţiilor financiare anuale (costul auditului financiar este de 15.000 lei fără TVA) și auitarea indicatorilor financiari pentru Contractul de finanțare încheiat cu Banca Europenă de Investiții (7.000 lei fără TVA). Societatea a întocmit în anul 2025 Raportul privind durabilitatea pentru care a contactat o firmă de consultanță BDO Business Advisory SRL (137.500 lei fără TVA). Acest raport a fost auditat de ATTA CONSULTING SRL (17.500 lei fără TVA).

Procedurile contabile specifice SC APA CTTA SA sunt aprobate prin Hot. nr. 122/19.07.2021 de Consiliul de administrație.

Impozitul pe profit calculat de SC APA CTTA SA Alba este de 16% asupra profitului impozabil şi se virează la fondul de investiţii Întretinere Înlocuire și Dezvoltare (IID), conform legislaţiei în vigoare. Acesta corespunde rezultatului activitaţii curente.

Cifra de afaceri este realizată din activitatea de bază (venituri din apă și canal) şi din activităţi secundare (branșamente, vidanjări, lucrări de investitii realizate de operator din fondul IID în regie proprie....), în anul 2025 cifra de afaceri este de 194.710.494 lei iar pe sucursale are următoarele valori:

- ✓ Apa CTTA, aparat propriu – 22.685.179 lei;
- ✓ Sucursala Alba Iulia – 75.440.031 lei;
- ✓ Sucursala Aiud – 17.675.172 lei;
- ✓ Sucursala Apuseni – 7.487.682 lei;
- ✓ Sucursala Blaj – 21.431.339 lei;
- ✓ Sucursala Cugir – 16.717.335 lei;
- ✓ Sucursala Ocna Mureş – 8.421.850 lei;
- ✓ Sucursala Sebeş – 24.851.906 lei.

În contul 612, sunt înregistrate în principal cheltuieli cu redevența, aferente Contractului de delegare de gestiune a serviciilor publice de alimentare cu apă și canal, pentru bunuri din domeniu public şi domeniul privat dar şi cheltuieli cu chirii și leasigul operational.

În contul 6811, este înregistrată pe lânga amortizarea bunurilor proprii și amortizarea parții din investițiile pe POS Mediu cofinanțate de societate. Valoarea investitiei se amortizează pe perioada Contractului de delegare de gestiune (01.08.2008 - 01.08.2033) iar valoarea amortizării întregește fondul IID.

În contul 472 sunt înregistrate venituri din penalităti pentru depăşirea consumurilor de materii prime garantate de constructorii Staţiilor de epurare Aiud şi Cugir în Formularul Tehnic

6.2"Garanţia privind performanţele liniei de tratare a nămolului", penalităţi calculate şi încasate pentru o perioadă de 25 de ani.

Societăţii i se recunoaşte dreptul de administrare asupra terenului aflat în folosinţă conform CF nr. 30.095/2000.

Societatea are în concesiune prin Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare nr.1969/2008 încheiat cu Asociația de Dezvoltare Intracomunitară Apa Alba:

- bunuri de retur: care constă în bunurile Autorităţii delegante şi necesare furnizării Serviciilor, existente şi puse la dispoziţie Operatorului conform Contractului de delegare sau care vor fi construite, care vor fi puse la dispoziție Operatorului pe întreaga durată a Contractului de delegare.
- Bunuri de preluare: mijloace fixe, bunuri mobile cumpărate sau construite de Operator având ca unic scop furnizarea Serviciilor, cu excepţia bunurilor de retur.

La data de 31.12.2025 valoarea domeniului public și privat primit în concesiune conform Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de apă și canalizare este de 1.295.783.944 lei (înregistrat în afara bilanțului) și bunuri din domeniu public în valoare de 59.299.072 lei (și 4.192 lei bunuri din domeniul privat) în curs de primire în concesiune pentru care societatea a întocmit documente de predare și în funcție de vechime au fost emise notificări către UAT-ri privind întocmirea și emiterea documentelor necesare primirii în concesiune conform Contractului de delegare a serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare.

La nivelul operatorului SC APA CTTA SA este constituit fondul de Întretinere Înlocuire și Dezvoltare (IID), în baza Contractului de delegare și O.U.G. nr.198/2005 - privind constituirea alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din parte Uniunii Europene și a acordurilor de împrumut cu BERD. Fondul de Întreținere, Înlocuire și Dezvoltare (IID) se constituie ca un fond de rezervă (cont 1068) din: redevență, impozit pe profit, profitul net, amortizare și alte surse. Din fondul costituit societatea plătește ratele pentru serviciul datoriei (SAMTID), creditul pentru cofinanțarea investițiilor realizat pe POS Mediu, creditul pentru cofinanțarea proiectului "Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată în județul Alba, 2014-2020", constituirea garanției pentru credit și realizeaza lucrări de întreținere, înlocuire și dezvoltare dar și dotări. Lucrările care se realizează din acest fond se înregistreaza în contul 231 (investiții în curs) iar la momentul recepționării acestora, acestea sunt predate conform Contractului de delegare a gestiunii către UAT-ri și Asociația de Dezvoltare Intracomuntară Apa - Alba (ADI). La sfârșitul anului 2025 valoarea investițiilor în curs de execuție din fondul IID este de 38.817.367 lei.

În 22.08.2024 societatea a incărcat în MySMIS proiectul "Capacități de producție a energiei electrice la SEAU Alba Iulia, produsă din surse regenerabile pentru autoconsum" conform Hot.

nr.204/17.07.2024 emisă de Consiliul de Administrație. Cheltuielile cu dosarul pentru acest proiect au fost înregistrate la investiții în curs (25.280 lei). La sfarșitul anului societatea nu a primit răspun privind aprobarea/respingerea proiectului depus.

Provizioane pentru deprecierea creanţelor, au fost constituite în anul 2025, pentru clienţi incerţi în sumă de 2.145.981 lei, conform Legi nr.227/2015 Codul fiscal – actualizată, dupa cum urmează:

lei

	PROVIZIOANE CONSTITUITE ÎN ANUL 2025	**Din care:**	
		agenţi economici	**populaţie**
Clienţi incerţi – Sucursala Alba	910.504	216.198	694.306
Clienţi incerţi – Sucursala Aiud	44.972	2.381	42.591
Clienţi incerţi – Sucursala Apuseni	60.403	15.861	44.542
Clienţi incerţi – Sucursala Blaj	621.135	93.058	528.077
Clienţi incerţi – Sucursala Cugir	85.990	1.162	84.828
Clienţi incerţi – Sucursala Ocna-Mureş	103.948	310	103.638
Clienţi incerţi – Sucursala Sebeş	319.029	9.505	309.524

Au fost încasate venituri din total provizioane constituite (anul curent și anii anteriori) în valoare de 2.230.169 lei.

Pentru cofinanțarea proiectului: "Extindere şi reabilitarea infrastructurii de apă si apă uzată din judeţul Alba „s-a contractat un credit de investiţii pe termen lung prin BRD-Groupe Societe Generale SA, în valoare de 26.153.985 lei. Acest credit este garantat prin:

- contract de ipotecă mobiliară asupra conturilor bancare ale SC APA CTTA SA,
- contract de ipotecă mobiliară asupra creanţelor rezultate din următoarele contracte: nr.94 cu SC ALBALACT, nr.21 cu SC KRONOŞPAN TRADING SRL, nr.31 cu SC ROMAQUA, nr.92 cu SC TRANSAVIA şi nr.67 încheiat cu SC IPEC SA,

- acord de garantare încheiat cu Municipiul Alba Iulia,
- acord de garantare încheiat cu Consiliul Judeţean Alba.

În 20.02.2019 a fost semnat Contractul de finanțare nr.86885 cu Banca Europeana de Investiții în valoare de 6.844.000 euro conform OUG 172/2020, pentru cofinanțarea proiectului "Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată în județul Alba 2014-2020" În decembrie 2022 a fost trasă ultima tranșă în valoare de 3.844.000 euro. Garanția pentru acest credit este asigurată de societate în baza unei ipoteci asupra unui cont de rezervă pentru serviciul datoriei (în euro), în favoarea bănci finanțatoare. Valoarea finală a contului de rezervă va fi de 1.338.840 euro și se constituie în zece tranșe egale de două ori pe an (aprilie, octombrie). În anul 2024 a fost virata ultima tranșă din cele zece.

Investițiile realizate de Unitatea de Implementare Proiecte SC APA CTTA SA sunt:

1.Proiectul "Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată în județul Alba, 2014 - 2020"

Valoarea totală a proiectului: 615.627.491,65 lei (circa 135,36 milioane euro cu TVA)

Data semnării contractului de finanțare cu Ministerul Fondurilor Europene: 31 august 2017

STRUCTURA DE FINANȚARE A PROIECTULUI		**lei**	**%**
Deficit de finanțare	Grant UE	394.499.784,04	76,03%
	Buget de Stat	60.335.261,39	11,63%
	Buget Local	9.282.347,86	1,79%
Co-finanțare beneficiar	Operator Regional	54.739.390,71	10,55%
	Din care fonduri alocate de la Bugetul de Stat conform OUG 172/2020	23.607.983,67	4,55%
Total costuri eligibile		**518.856.784**	**100,00%**
Costuri neeligibile	Operator Regional	-	0,00%
TVA recuperabil	Buget de stat	86.561.397,99	89,45%
TVA deductibil	Operator Regional	10.209.309,66	10,55%
Total costuri neeligibile		**96.770.707,65**	**100,00%**
TOTAL COSTURI PROIECT		**615.627.491,65**	**n/a**

Proiectul a fost etapizat în Programul Dezvoltare Durabilă, în acest sens semnandu-se în acest sens contractul de finanțare nr. 24/07.06.2024. Valoare finală a Proiectului finalizată prin POIM a fost de 330.795.412,14 lei, iar valoarea eligibilă aferentă PDD este de 188.061.371,86 lei.

Din cauza apariției mai multor acte legislative care au introdus ajustarea contractelor de lucrări, a determinat majorari ale contractelor de lucrări. În cursul anului 2025 s-au transmis Comisiei Europene documentele necesare majorării contractului de finanțare pentru a putea fi acoperite aceste majorări. În 13.01.2026 s-a obținut acordul tacit din partea Comisiei Europene cu privire la aceasta majorare (75.677.916,87 lei). Urmează a se semna actul adițional de majorare a contractului de finanțare.

Noua schema de finanțare a Proiectului va fi următoarea:

- pentru etapa I din POIM:

STRUCTURA DE FINANȚARE A PROIECTULUI ETAPA I		**lei**	**%**
Deficit de finanțare	Grant UE	251.382.317,15	75,9932%
	Buget de Stat	38.446.707,34	11,6252%
	Buget Local	5.914.878,05	1,7855%
Co-finanțare beneficiar	Operator Regional	35.051.509,10	10,5961%
	Din care fonduri alocate de la Bugetul de Stat conform OUG 172/2020	15.203.784,40	4,5961%
Total costuri eligibile Etapa I		**330.795.411,64**	**100,00%**

- pentru Etapa II din PDD:

STRUCTURA DE FINANȚARE A PROIECTULUI ETAPA II		**lei**	**%**
Deficit de finanțare	Grant UE- FEDR	200.424.163,05	75,9932%
	Buget de Stat	30.653.107,29	11,6252%
	Buget Local	4.715.862,66	1,7855%
Co-finanțare beneficiar	Operator Regional	27.946.155,73	10,5961%
	Din care fonduri alocate de la Bugetul de Stat conform OUG 133/2021	12.121.798,38	4,5961%
Total costuri eligibile Etapa II		**263.739.288,73**	**100,00%**

Situația contractelor Proiectului este următoarea:

	CONTRACT	Valoare semnată/ la terminare	Nr. contract/ Data semnare	Contractant	Progres fizic
1	AB3-CS1 Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului	6.254.024,00	3903/ 26.05.2023	**Asocierea Egis Romania SA- CCAT Solutions Grup SRL**	45%
2	AB3-CS2-Asistență Tehnică pentru Supervizarea Lucrărilor	13.585.840,00	2097/ 27.03.2019	**RAMBOLL SOUTH EAST EUROPE- RAMBOLL DANMARK A/S**	95%
3	AB3-CS 3- Servicii de audit	412.999,95	6030/ 25.09.2020	**TVG TAX Audit SRL**	85%
4	CAT-AT Asistență Tehnică din partea Proiectantului	643.000,00		**Halcrow Romania SRL**	100%
5	AB3-CF1 Furnizare vehicule operaţionale	6.384.480,00	2726/ 22.04.2021	**Eurospeed SRL**	100%
6	AB3-CL1 Reabilitare aducţiune SP Galda - Teiuş - Aiud - Ocna-Mureş	61.290.604,93	3383/ 28.05.2020	**Asocierea Constructii SA- Instal Service Tehnology SRL**	100%
7	AB3-CL2 Reabilitare aducţiune SP Galda - Blaj	39.246.265,82	692/ 30.01.2019	**ACSA SA CRITERIA INC SRL**	100%
8	AB3-CL3 Extindere si reabilitare aducţiuni SZA Apuseni	102.091.642,01	483/ 22.01.2020	**OCSA CONSTRUCȚII ȘI INFRASTRUCTURĂ**	100%
9	AB3-CL4, Extindere şi reabilitare reţele de apă şi apă uzată în aglomerarea Alba Iulia, localitatea Pâclişa şi extindere reţele de apă şi apă uzată în aglomerarea Ighiu, localitatea Ţelna	22.280.791,22	6294/ 15.10.2018	**SC HIDROCONSTRUCȚIA SA- ELECTROECHIPAMENT**	100%
10	AB3-CL5, Extindere reţele de apă şi apă uzată în aglomerarea Aiud - Lopadea Nouă şi extindere reţele de apă uzată în aglomerarea Unirea –	52.555.655,53	393/ 17.01.2019	**SC HIDROCONSTRUCȚIA SA**	100%

	Războieni				
11	AB3-CL6, Extindere reţele de apă uzată în aglomerarea Blaj - Sâncel,	28.740.485,07	631/ 28.01.2019	**SC HIDROCONSTRUCȚIA SA - ELECTROECHIPAMENT**	100%
12	AB3-CL7 Staţii de epurare apă uzată Abrud, Baia de Arieş şi reabilitare Staţii de tratare apă potabilă Zlatna şi Mihoieşti	46.174.454,02	3477/ 26.05.2022	**Asocierea Dimex 2000-IMSAT SA**	52%
13	AB3-CL8 Extindere şi reabilitare reţele de apă şi apă uzată în aglomerările Abrud şi Baia de Arieş, Extinderea sistemelor de apă în Arieşeni	84.390.227,51	704/ 32/ 05.02.2020	**SC ART INSTAL SRL - SC URBAN CONSTRUCT TRANSILVANIA SRL**	100%
14	AB3-CL9 Sistem SCADA Regional	45.077.436	588/ 26.01.2022	**IMSAT SA**	77%

Situația la 31.12.2025 este următoarea:

CONT	SOLD LA 31.12.2025	DESCRIERE
1068	39.827.374,25	Finanțare din fondul de Întreținere Înlocuire și dezvoltare (IID)
205	7.503,93	CONCES,BREVET,LICENȚE AB3-CS1
213	41.648,09	Aparate și inst. de maș. cont si reglare AB3-CS1
214	9.320,49	Aparate birotică AB3-CS1
231	398.916.888,56	Imobilizări corporale în curs aferente contractelor de servicii și lucrări aferente proiectului
404	7.283.614,29	Furnizori de imobilizări
4093	2.170.314,61	Avansuri acordate și avansuri pentru materiale aferente contractelor din cadrul proiectului
421	69.670,00	Salarii UIP luna decembrie

427	4.603,00	Reţineri din salariile UIP
431	49.508,00	Contribuţii sociale salarii UIP
436	3.143,00	Contribţia asiguratorie de munca UIP
438	2.176,00	Concedii medicale de recuperat de la FUNASS
4424	399.568,00	TVA de recuperat
444	9.397,00	Impozit pe salarii UIP
4452	67.582.218,66	Subvenţii pentru investiţii FC +BS de încasat
4458	3.893.177,64	Cofinanţare de la bugetele locale şi TVA aferentă cheltuielilor eligible
447	1.944,00	Contribuţie la fondul pentru persoane cu handicap
462	27.241.125,67	Prefinanţare de returnat şi corecţii financiare
4752	355.579.857,19	Subvenţii pentru investiţii
4758	56.217.335,83	Subvenţii de le bugetele locale
481	418.202,24	Decontări între unitate şi subunităţi
5121	12.846.554,01	Sold bancă Unitate de implementare proiecte

În urma controlului Autorităţii de Audit precum şi a verificării de către AM POIM a actelor adiţionale la contracte, situaţia corecţiilor este următoarea:

CONTRACT	Notă de constatare	Decizie contestaţie	Valoare corecţie	Dosar instanţă
AB3-CL2 Reabilitare aducţiune SP Galda - Blaj	15554/ 12.02.2021	4564/ 12.04.2021	3.249.298,43	
AB3-CL4 Extindere şi reabilitare reţele de apă şi apă uzată în aglomerarea Alba Iulia, localitatea Pâclişa şi extindere reţele de apă şi apă uzată în aglomerarea Ighiu, localitatea Ţelna	15590/ 12.02.2021	4565/ 12.04.2021	2.219.233,66	

AB3-CL5 Extindere reţele de apă şi apă uzată în aglomerarea Aiud - Lopadea Nouă şi extindere reţele de apă uzată în aglomerarea Unirea - Războieni	18795/ 23.02.2021	4566/ 12.04.2021	4.855.687,33	Corecții suportate de la bugetul de stat conform OG 15/2013.
AB3-CL6 Extindere reţele de apă uzată în aglomerarea Blaj - Sâncel	94791/ 30.09.2021	6248/ 06.12.2021	6.282.633,57	
AB3-CL8 Extindere şi reabilitare reţele de apă şi apă uzată în aglomerările Abrud şi Baia de Arieş, Extinderea sistemelor de apă în Arieşeni	18343/ 22.02.2021	4623/ 19.04.2021	7.456.528,67	
CAT-AT Asistență Tehnică din partea Proiectantului	112911/ 17.11.2021	4722/ 13.01.2022	519.857	2533/107/2022/ 06.07.2022

Toate corecțiile financiare au fost înregistrate în contul 462 și pe măsura recuperării din cererile de rambursare se scad sumele din acest cont.

I. Proiectul "SPRIJINIREA CONECTĂRII POPULAȚIEI CU VENITURI MICI LA REȚELELE DE ALIMENTARE CU APĂ ȘI CANALIZARE EXISTENTE ÎN JUDEȚUL ALBA" - APEL DE PROIECTE PNRR/2022/C1/3.

Contractul de finanțare nr. 5/PC/30.12.2022 a fost semnat cu Administrația Fondului pentru Mediu în calitate de finanțator. Valoarea totală eligibilă a Proiectului care face obiectul finanțării nerambursabile acordate prin PNRR este de maxim 5.458.677,20 lei.

Proiectul presupunea sprijinirea a 584 gospodării din 15 UAT-uri din județul Alba, respectiv realizarea a 533 bransamente la sistemul public de alimentare cu apă și 288 racorduri la sistemul public de canalizare.

În luna aprilie 2025 s-a finalizat proiectarea si s-a pregatit documentația de atribuire. În data de 30.07.2025 s-a lansat procedura de atribuire pentru contractul de lucrări, iar deschiderea ofertelor a fost în data de 05.09.2025. În luna august 2025 a apărut OUG nr. 41, aprobată prin Legea nr. 178 (publicată în Monitotul Oficial din 05.11.2025), prin care s-au denunțat contractele de finanțare aferente acestui apel de proiecte, drept urmare s-a anulat procedura de licitație. Se așteaptă clarificarea situației finanțării din partea Admninistrației Fondului pentru Mediu.

CONT	SOLD LA 31.12.2025	DESCRIERE
231	247.005,51	Imob. Corp. în curs conf. contract servicii PNRR/2022/C1/3
4452	5.211.677,20	Subvenții pentru investiții FC +BS de încasat
462	46.941,00	Creditori diverşi
4752	5.458.677,20	Subvenții pentru investiții
5121	46.935,49	Sold conturi banci

II. Proiectul "Crearea de facilități de producție de energie electrică din SER pt consumul propriu al APA CTTA"

Contractul de finanțare a fost semnat în data de 14.06.2023 cu Ministerul Investiîiilor și Proiectelor Europene. Având în vedere că proiectul nu a putut fi finalizat pâna la data de 31.12.2023 (perioada de eligilibiltate POIM), conform Instrucțiunii nr. 70/09.11.2023 s-a prelungit perioada de implementare pâna la data de 30.12.2024. Raportul final aferent POIM a fost depus în 29.12.2023. Raportul la finalizarea perioadei de implementare a proiectului a fost depus în data de 28.03.2025. Proiectul este finalizat, investițiile s-au predat și urmează a se primi în concesiune.

Situatia la 31.12.2025 este urmatoarea:

CONT	SOLD LA 31.12.2025	DESCRIERE
1068	1.179.564,90	Finanțare din fondul de Întrținere Înlocuire și Dezvoltare (IID)
213	6.047.104,01	Echipamente tehnologice
4752	4.128.655,45	Subvenții pentru investiții
4758	738.883,66	Valoarea TVA aferenta cheltuielilor eligibile

În 27.01.2026 TVG TAX AUDIT SRL a transmis " Raportul constatărilor factuale nr.7 aferent anului 2025 (cererea de rambursare nr. 7-14, în cadrul contractului de finanțare nr.24/07.06.2024 (cod SMIS 319094) pentru proiectul "Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată în județul Alba 2014-2020- etapa II", în baza contractului de servicii nr.6030/25.09.2020 cu SC Apa CTTA SA, modificat prin Actul adițional nr.2/138/14,01,2025 și Actul adițional nr.3/8982/17.12.2025, în calitate de Beneficiar.

DIRECTOR GENERAL

Bardan Cornel Ştefan

DIRECTOR ECONOMIC

Mariş Cristina Elena

Societatea Comercială
"APA CTTA"S.A. Alba

Alba Iulia, Str. Vasile Goldiş, nr. 3, cod poştal 510007
Tel. 0258-834087, 0258-834501 Fax. 0258-834493
www.apaalba.ro
E-mail: office@apaalba.ro
CUI: RO1755482 Registrul comerţului J1999000036012
Cont:RO82RNCB0003021182930001 BCR Alba

NOTA 10

PROPUNERI DE REPARTIZARE A PROFITULUI NEREPARTIZAT PENTRU ANUL 2025

-lei-

DESTINAŢIA PROFITULUI	SUMA
Profit nerepartizat :	10.914.475
- surse de finanţare privind construirea,alimentarea şi utilizarea Fondului de întreţinere, înlocuire şi dezvoltare conform OU 198/2005 cu modificările la zi	8.514.475
- surse de finanţare investitii proprii	2.400.000

DIRECTOR GENERAL
Bardan Cornel Ştefan

DIRECTOR ECONOMIC
Mariş Cristina Elena

;TTA ALBA Centru
ıl Fiscal: RO 1755482
;TTA ALBA Centru+ Unitati Organizatorice

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2025

Simbol / numire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
ıt : 1012 ubscris varsat	0.00	3,069,670.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,069,670.00	0.00	3,069,670.00
ıt : 101 ocial	0.00	3,069,670.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,069,670.00	0.00	3,069,670.00
ıt : 105 : din reevaluare	0.00	4,512,748.02	0.00	0.00	56,678.94	0.00	56,678.94	0.00	56,678.94	4,512,748.02	0.00	4,456,069.08
ıt : 1061 legale	0.00	613,934.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	613,934.00	0.00	613,934.00
ıt : 1068 rve	0.00	63,714,826.10	42,840,874.59	63,192,706.53	3,915,926.03	6,009,323.48	46,756,800.62	69,202,030.01	119,752,129.34	205,912,184.83	0.00	86,160,055.49
ıt : 106	0.00	64,328,760.10	42,840,874.59	63,192,706.53	3,915,926.03	6,009,323.48	46,756,800.62	69,202,030.01	119,752,129.34	206,526,118.83	0.00	86,773,989.49
ıt : conturi Grupa 10 ıturi Clasa 1 Grupa 10	72,674,945.99	144,906,506.84	42,840,874.59	63,192,706.53	3,972,604.97	6,009,323.48	46,813,479.56	69,202,030.01	119,488,425.55	214,108,536.85	70,272,366.84	164,892,478.14
ıt : 1171 ul reportat	0.00	0.00	12,520,736.17	12,520,736.17	0.00	0.00	12,520,736.17	12,520,736.17	12,520,736.17	12,520,736.17	0.00	0.00
ıt : 1175 ul reportat	0.00	312,532.09	0.00	0.00	0.00	56,678.94	0.00	56,678.94	0.00	369,211.03	0.00	369,211.03
ıt : 117 ul reportat	0.00	312,532.09	12,520,736.17	12,520,736.17	0.00	56,678.94	12,520,736.17	12,577,415.11	12,520,736.17	12,889,947.20	0.00	369,211.03
ıt : conturi Grupa 11 ıturi Clasa 1 Grupa 11	0.00	312,532.09	12,520,736.17	12,520,736.17	0.00	56,678.94	12,520,736.17	12,577,415.11	12,520,736.17	12,889,947.20	0.00	369,211.03
ıt : 1211 pierderi - pe anul in	0.00	12,520,736.17	193,741,765.46	193,474,172.25	19,584,122.27	18,245,454.17	213,325,887.73	211,719,626.42	223,121,315.44	234,035,790.30	0.00	10,914,474.86
ıt : 121 pierderi	0.00	12,520,736.17	193,741,765.46	193,474,172.25	19,584,122.27	18,245,454.17	213,325,887.73	211,719,626.42	223,121,315.44	234,035,790.30	0.00	10,914,474.86
ıt : conturi Grupa 12 ıturi Clasa 1 Grupa 12	9,795,427.71	22,316,163.88	193,741,765.46	193,474,172.25	19,584,122.27	18,245,454.17	213,325,887.73	211,719,626.42	223,121,315.44	234,035,790.30	8,700,946.39	19,615,421.25
ıt : 1511 ane pentru litigii	0.00	6,323,668.95	144,390.68	0.00	0.00	1,284,738.34	144,390.68	1,284,738.34	144,390.68	7,608,407.29	0.00	7,464,016.61
ıt : 1518 viz. pt. riscuri si li	0.00	3,096,599.00	2,996,857.00	0.00	13,831.00	2,519,478.00	3,010,688.00	2,519,478.00	3,010,688.00	5,616,077.00	0.00	2,605,389.00
ıt : 151 ane pt. riscuri si li	0.00	9,420,267.95	3,141,247.68	0.00	13,831.00	3,804,216.34	3,155,078.68	3,804,216.34	3,155,078.68	13,224,484.29	0.00	10,069,405.61
ıt : conturi Grupa 15 ıturi Clasa 1 Grupa 15	0.00	9,420,267.95	3,141,247.68	0.00	13,831.00	3,804,216.34	3,155,078.68	3,804,216.34	3,155,078.68	13,224,484.29	0.00	10,069,405.61
ıt : 1621 banc. pe tr.lung si	0.00	39,273,537.44	1,961,548.86	797,326.00	653,849.62	54,067.60	2,615,398.48	851,393.60	2,615,398.48	40,124,931.04	0.00	37,509,532.56
ont : 162 banc. pe tr.lung si	0.00	39,273,537.44	1,961,548.86	797,326.00	653,849.62	54,067.60	2,615,398.48	851,393.60	2,615,398.48	40,124,931.04	0.00	37,509,532.56
ont : conturi Grupa 16 ıturi Clasa 1 Grupa 16	0.00	39,273,537.44	1,961,548.86	797,326.00	653,849.62	54,067.60	2,615,398.48	851,393.60	2,615,398.48	40,124,931.04	0.00	37,509,532.56
ont : conturi Clasa 1 ıturi Clasa 1	82,790,756.43	216,229,008.20	254,206,172.76	269,984,940.95	24,224,407.86	28,169,740.53	278,430,580.62	298,154,681.48	361,221,337.05	514,383,689.68	79,293,695.96	232,456,048.59
ont : 205 ,brev. si alte dr.si	26,663,052.95	0.00	29,021.00	0.00	14,030.00	8,546.02	43,051.00	8,546.02	26,706,103.95	8,546.02	26,697,557.93	0.00
ont : 208 obilizari necorporale	43,825.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,825.00	0.00	43,825.00	0.00
ont : conturi Grupa 20 onturi Clasa 2 Grupa 20	26,706,877.95	0.00	29,021.00	0.00	14,030.00	8,546.02	43,051.00	8,546.02	26,749,928.95	8,546.02	26,741,382.93	0.00
ont : 212 e fixe	4,736,589.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,736,589.96	0.00	4,736,589.96	0.00
ont : 2131 mente tehnologice	1,968,074.72	0.00	42,114,117.07	35,879,885.26	5,300.00	21,195.83	42,119,417.07	35,901,081.09	44,087,491.79	35,901,081.09	8,186,410.70	0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2025

Simbol / numire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
nt : 2132 asura si control	1,431,658.76	0.00	15,313,535.25	14,616,167.25	41,343.78	36,713.78	15,354,879.03	14,652,881.03	16,786,537.79	14,652,881.03	2,133,656.76	0.00
nt : 2133 de transport	2,413,115.13	0.00	64,375.00	0.00	0.00	193,521.67	64,375.00	193,521.67	2,477,490.13	193,521.67	2,283,968.46	0.00
nt : 213 ,mijl.transp.,animale si	5,812,848.61	0.00	57,492,027.32	50,496,052.51	46,643.78	251,431.28	57,538,671.10	50,747,483.79	63,351,519.71	50,747,483.79	12,604,035.92	0.00
nt : 214 , aparatura birotica si	510,428.94	0.00	101,950.00	0.00	5,950.00	7,410.24	107,900.00	7,410.24	618,328.94	7,410.24	610,918.70	0.00
nt : conturi Grupa 21 nturi Clasa 2 Grupa 21	11,059,867.51	0.00	57,593,977.32	50,496,052.51	52,593.78	258,841.52	57,646,571.10	50,754,894.03	68,706,438.61	50,754,894.03	17,951,544.58	0.00
nt : 231 ari corporale in curs	401,247,724.51	0.00	65,417,223.89	56,543,156.52	27,878,273.37	- 6,476.22	93,295,497.26	56,536,680.30	494,543,221.77	56,536,680.30	438,006,541.47	0.00
nt : conturi Grupa 23 nturi Clasa 2 Grupa 23	401,247,724.51	0.00	65,417,223.89	56,543,156.52	27,878,273.37	- 6,476.22	93,295,497.26	56,536,680.30	494,543,221.77	56,536,680.30	438,006,541.47	0.00
nt : 2678 ante imobilizate	508,444.07	0.00	14,744.00	0.00	0.00	0.00	14,744.00	0.00	523,188.07	0.00	523,188.07	0.00
nt : 267 imobilizate	508,444.07	0.00	14,744.00	0.00	0.00	0.00	14,744.00	0.00	523,188.07	0.00	523,188.07	0.00
nt : conturi Grupa 26 nturi Clasa 2 Grupa 26	508,444.07	0.00	14,744.00	0.00	0.00	0.00	14,744.00	0.00	523,188.07	0.00	523,188.07	0.00
nt : 2805 onc,brev,si altor dr.si	0.00	12,194,393.68	0.00	1,578,440.71	8,546.02	143,551.03	8,546.02	1,721,991.74	8,546.02	13,916,385.42	0.00	13,907,839.40
nt : 2808 altor imobiliz. rale	0.00	43,825.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,825.00	0.00	43,825.00
nt : 280 ari priv. imobiliz rale	0.00	12,238,218.68	0.00	1,578,440.71	8,546.02	143,551.03	8,546.02	1,721,991.74	8,546.02	13,960,210.42	0.00	13,951,664.40
nt : 2812 area constructilor	0.00	205,743.08	0.00	188,114.73	0.00	17,101.34	0.00	205,216.07	0.00	410,959.15	0.00	410,959.15
nt : 2813 nas., ut. si inst. de	0.00	3,100,221.64	0.00	880,036.45	251,360.45	80,377.11	251,360.45	960,413.56	251,360.45	4,060,635.20	0.00	3,809,274.75
nt : 2814 area A.M.C.	0.00	143,784.09	0.00	116,676.24	7,182.10	11,005.03	7,182.10	127,681.27	7,182.10	271,465.36	0.00	264,283.26
nt : 281 priv. imobilizari le	0.00	3,449,748.81	0.00	1,184,827.42	258,542.55	108,483.48	258,542.55	1,293,310.90	258,542.55	4,743,059.71	0.00	4,484,517.16
nt : conturi Grupa 28 nturi Clasa 2 Grupa 28	0.00	15,687,967.49	0.00	2,763,268.13	267,088.57	252,034.51	267,088.57	3,015,302.64	267,088.57	18,703,270.13	0.00	18,436,181.56
nt : conturi Clasa 2 nturi Clasa 2	439,522,914.04	15,687,967.49	123,054,966.21	109,802,477.16	28,211,985.72	512,945.83	151,266,951.93	110,315,422.99	590,789,865.97	126,003,390.48	483,222,657.05	18,436,181.56
nt : 301 prime	249,087.37	0.00	2,182,530.98	2,258,273.70	155,269.89	162,170.61	2,337,800.87	2,420,444.31	2,586,888.24	2,420,444.31	166,443.93	0.00
nt : 3021 le auxiliare	2,507,287.03	0.00	5,137,847.65	4,590,259.40	369,884.16	369,530.60	5,507,731.81	4,959,790.00	8,015,018.84	4,959,790.00	3,055,228.84	0.00
nt : 3022 stibili	25,034.50	0.00	2,282,219.96	2,276,520.98	177,774.53	173,097.43	2,459,994.49	2,449,618.41	2,485,028.99	2,449,618.41	35,410.58	0.00
nt : 3024 le schimb	2,009,231.95	0.00	8,207,584.90	6,864,437.60	434,836.71	533,985.71	8,642,421.61	7,398,423.31	10,651,653.56	7,398,423.31	3,253,230.25	0.00
nt : 3028 ateriale consumabile	21,684.88	0.00	1,077,507.12	1,068,736.89	122,708.04	132,683.81	1,200,215.16	1,201,420.70	1,221,900.04	1,201,420.70	20,479.34	0.00
nt : 302 le consumabile	4,563,238.36	0.00	16,705,159.63	14,799,954.87	1,105,203.44	1,209,297.55	17,810,363.07	16,009,252.42	22,373,601.43	16,009,252.42	6,364,349.01	0.00
nt : 303 nat.ob.de inventar	82,441.09	0.00	738,082.74	750,532.44	53,489.39	49,701.35	791,572.13	800,233.79	874,013.22	800,233.79	73,779.43	0.00

CTTA ALBA Centru
ul Fiscal: RO 1755482
CTTA ALBA Centru+ Unitati Organizatorice

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2025

Simbol / numire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
ont : conturi Grupa 30 nturi Clasa 3 Grupa 30	4,894,766.82	0.00	19,625,773.35	17,808,761.01	1,313,962.72	1,421,169.51	20,939,736.07	19,229,930.52	25,834,502.89	19,229,930.52	6,604,572.37	0.00
ont : 345 finite - energie fotovoltaice	0.00	0.00	75,836.87	75,836.87	3,202.31	3,202.31	79,039.18	79,039.18	79,039.18	79,039.18	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 34 nturi Clasa 3 Grupa 34	0.00	0.00	75,836.87	75,836.87	3,202.31	3,202.31	79,039.18	79,039.18	79,039.18	79,039.18	0.00	0.00
ont : 3711 en gros	0.00	0.00	40,219.36	40,219.36	1,081.10	1,081.10	41,300.46	41,300.46	41,300.46	41,300.46	0.00	0.00
ont : 371	0.00	0.00	40,219.36	40,219.36	1,081.10	1,081.10	41,300.46	41,300.46	41,300.46	41,300.46	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 37 nturi Clasa 3 Grupa 37	0.00	0.00	40,219.36	40,219.36	1,081.10	1,081.10	41,300.46	41,300.46	41,300.46	41,300.46	0.00	0.00
ont : conturi Clasa 3 nturi Clasa 3	4,894,766.82	0.00	19,741,829.58	17,924,817.24	1,318,246.13	1,425,452.92	21,060,075.71	19,350,270.16	25,954,842.53	19,350,270.16	6,604,572.37	0.00
ont : 401 ri	0.00	3,470,020.55	62,050,292.82	63,824,692.29	7,880,158.36	5,775,203.75	69,930,451.18	69,599,896.04	69,930,451.18	73,069,916.59	0.00	3,139,465.41
ont : 404 ri de imobilizari	0.00	11,322,396.63	77,633,363.13	66,978,575.09	19,652,440.57	26,488,027.75	97,285,803.70	93,466,602.84	97,285,803.70	104,788,999.47	0.00	7,503,195.77
ont : 408 ri - facturi nesosite	0.00	3,380,291.56	18,898,368.70	17,236,589.47	1,718,512.37	2,413,528.88	20,616,881.07	19,650,118.35	20,616,881.07	23,030,409.91	0.00	2,413,528.84
ont : 4091 eb.pt.cump.bunuri urilor	0.00	0.00	30,697.49	30,697.49	0.00	0.00	30,697.49	30,697.49	30,697.49	30,697.49	0.00	0.00
ont : 4092 eb.pt.prest.servicii	780.00	0.00	12,426.02	12,426.02	11,285.41	10,219.41	23,711.43	22,645.43	24,491.43	22,645.43	1,846.00	0.00
ont : 4093 ri - debitori pt imbilizari le	6,192,656.81	0.00	- 2,045,660.90	0.00	- 1,976,681.30	0.00	- 4,022,342.20	0.00	2,170,314.61	0.00	2,170,314.61	0.00
ont : 409 ri - debitori	6,193,436.81	0.00	- 2,002,537.39	43,123.51	- 1,965,395.89	10,219.41	- 3,967,933.28	53,342.92	2,225,503.53	53,342.92	2,172,160.61	0.00
ont : conturi Grupa 40 nturi Clasa 4 Grupa 40	6,193,436.81	18,172,708.74	156,579,487.26	148,082,980.36	27,285,715.41	34,686,979.79	183,865,202.67	182,769,960.15	190,058,639.48	200,942,668.89	2,172,160.61	13,056,190.02
ont : 4111	12,188,634.68	0.00	196,594,082.30	193,545,626.72	20,015,407.79	21,355,017.72	216,609,490.09	214,900,644.44	228,798,124.77	214,900,644.44	13,897,480.33	0.00
ont : 4118 ncerti sau in litigiu	4,507,278.14	0.00	1,888,629.66	2,094,540.74	254,282.66	132,560.07	2,142,912.32	2,227,100.81	6,650,190.46	2,227,100.81	4,423,089.65	0.00
ont : 411	16,695,912.82	0.00	198,482,711.96	195,640,167.46	20,269,690.45	21,487,577.79	218,752,402.41	217,127,745.25	235,448,315.23	217,127,745.25	18,320,569.98	0.00
ont : 418 facturi de intocmit	15,081,020.32	0.00	73,968.38	0.00	389,771.40	0.00	463,739.78	0.00	15,544,760.10	0.00	15,544,760.10	0.00
ont : 419 creditori	0.00	114,324.95	0.00	756.28	0.00	0.00	0.00	756.28	0.00	115,081.23	0.00	115,081.23
ont : conturi Grupa 41 nturi Clasa 4 Grupa 41	31,776,933.14	114,324.95	198,556,680.34	195,640,923.74	20,659,461.85	21,487,577.79	219,216,142.19	217,128,501.53	250,993,075.33	217,242,826.48	33,865,330.08	115,081.23
ont : 421 al - remuneratii datorate	0.00	3,750,775.00	76,862,228.00	76,903,710.00	7,755,964.00	7,888,759.00	84,618,192.00	84,792,469.00	84,618,192.00	88,543,244.00	0.00	3,925,052.00
ont : 423 al - ajutoare mat. e	0.00	113,515.00	1,376,069.00	1,379,695.00	341,205.00	315,405.00	1,717,274.00	1,695,100.00	1,717,274.00	1,808,615.00	0.00	91,341.00
ont : 424 area personalului la	0.00	0.00	1,911,040.00	1,911,040.00	0.00	0.00	1,911,040.00	1,911,040.00	1,911,040.00	1,911,040.00	0.00	0.00
ont : 426 ri de personal neridicate	0.00	558.00	445.00	145.00	0.00	0.00	445.00	145.00	445.00	703.00	0.00	258.00
ont : 427 i din remuneratii e	0.00	100,693.37	1,154,466.58	1,161,268.58	108,719.00	111,683.00	1,263,185.58	1,272,951.58	1,263,185.58	1,373,644.95	0.00	110,459.37
ont : 4281 t. in leg. cu personalul	0.00	81,504.86	- 122,146.17	23,656.00	6,695.06	12,089.90	- 115,451.11	35,745.90	- 115,451.11	117,250.76	0.00	232,701.87

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2025

Simbol / enumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
ont : 428 si creante in leg.cu	0.00	81,504.86	- 122,146.17	23,656.00	6,695.06	12,089.90	- 115,451.11	35,745.90	- 115,451.11	117,250.76	0.00	232,701.87
ont : conturi Grupa 42 nturi Clasa 4 Grupa 42	0.00	4,047,046.23	81,182,102.41	81,379,514.58	8,212,583.06	8,327,936.90	89,394,685.47	89,707,451.48	89,394,685.47	93,754,497.71	0.00	4,359,812.24
ont : 4315 atia de asigurari sociale	0.00	1,738,098.00	19,961,695.00	19,990,972.00	1,767,376.00	2,020,234.00	21,729,071.00	22,011,206.00	21,729,071.00	23,749,304.00	0.00	2,020,233.00
ont : 4316 atia de asigurari sociale tate 10%	0.00	708,204.00	8,109,108.00	8,122,568.00	721,523.00	821,538.00	8,830,631.00	8,944,106.00	8,830,631.00	9,652,310.00	0.00	821,679.00
ont : 4318 atributii pentru ile sociale de sanatate	0.00	9,952.00	186,896.00	187,913.00	10,969.00	11,148.00	197,865.00	199,061.00	197,865.00	209,013.00	0.00	11,148.00
ont : 431 ri sociale	0.00	2,456,254.00	28,257,699.00	28,301,453.00	2,499,868.00	2,852,920.00	30,757,567.00	31,154,373.00	30,757,567.00	33,610,627.00	0.00	2,853,060.00
ont : 436 atie asiguratorie de	0.00	154,341.00	1,774,757.00	1,777,397.00	156,981.00	180,019.00	1,931,738.00	1,957,416.00	1,931,738.00	2,111,757.00	0.00	180,019.00
ont : 4382 ante sociale - CM din S	716,619.00	0.00	965,781.00	614,497.00	80,071.00	683,330.00	1,045,852.00	1,297,827.00	1,762,471.00	1,297,827.00	464,644.00	0.00
ont : 438 orii si creante sociale	716,619.00	0.00	965,781.00	614,497.00	80,071.00	683,330.00	1,045,852.00	1,297,827.00	1,762,471.00	1,297,827.00	464,644.00	0.00
ont : conturi Grupa 43 nturi Clasa 4 Grupa 43	716,619.00	2,610,595.00	30,998,237.00	30,693,347.00	2,736,920.00	3,716,269.00	33,735,157.00	34,409,616.00	34,451,776.00	37,020,211.00	464,644.00	3,033,079.00
ont : 441 ul pe profit	606,171.00	0.00	1,925,387.00	2,531,558.00	0.00	94,719.00	1,925,387.00	2,626,277.00	2,531,558.00	2,626,277.00	0.00	94,719.00
ont : 4423 plata	0.00	0.00	8,829,066.66	9,117,613.66	1,502,655.52	1,363,404.52	10,331,722.18	10,481,018.18	10,331,722.18	10,481,018.18	0.00	149,296.00
ont : 4424 recuperat	1,876,615.00	0.00	6,431,374.84	8,307,989.84	1,223,281.52	1,223,281.52	7,654,656.36	9,531,271.36	9,539,457.96	9,539,457.96	0.00	0.00
ont : 4426 ductibila	0.00	0.00	20,491,719.42	20,491,719.42	5,562,456.94	5,562,456.94	26,054,176.36	26,054,176.36	26,054,176.36	26,054,176.36	0.00	0.00
ont : 4427 lectata	0.00	0.00	18,605,941.50	18,605,941.50	2,324,059.46	2,324,059.46	20,930,000.96	20,930,000.96	20,930,000.96	20,930,000.96	0.00	0.00
ont : 4428 exigibila	0.00	546,370.06	3,818,989.38	4,404,622.62	494,572.49	445,910.31	4,313,561.87	4,850,532.93	4,819,377.57	5,902,718.69	0.00	1,083,341.12
ont : 442 e valoare adaugata	1,330,244.94	0.00	58,177,091.80	60,927,887.04	11,107,025.93	10,919,112.75	69,284,117.73	71,846,999.79	71,674,735.03	72,907,372.15	0.00	1,232,637.12
ont : 444 ul pe salarii	0.00	468,856.00	5,436,397.00	5,450,018.00	482,477.00	546,322.00	5,918,874.00	5,996,340.00	5,918,874.00	6,465,196.00	0.00	546,322.00
ont : 4452 .nerambursabile cu r neramb	123,889,634.75	0.00	2,756,293.41	46,336,914.33	0.00	7,515,117.97	2,756,293.41	53,852,032.30	126,645,928.16	53,852,032.30	72,793,895.86	0.00
ont : 4458 ntare elig POIM BL	2,644,297.41	0.00	9,886,090.89	8,572,210.66	26,469.58	91,469.58	9,912,560.47	8,663,680.24	12,556,857.88	8,663,680.24	3,893,177.64	0.00
ont : 445 ntii	126,533,932.16	0.00	12,642,384.30	54,909,124.99	26,469.58	7,606,587.55	12,668,853.88	62,515,712.54	139,202,786.04	62,515,712.54	76,687,073.50	0.00
ont : 446 poz.,taxe,varsam. te	0.00	4,161,284.78	27,273,708.06	30,808,852.20	2,145,874.90	1,911,447.45	29,419,582.96	32,720,299.65	29,420,380.18	36,882,381.65	0.00	7,462,001.47
ont : 4473 0.12%	0.00	25,080.00	328,441.00	331,084.00	27,723.00	27,830.00	356,164.00	358,914.00	356,164.00	383,994.00	0.00	27,830.00
ont : 4474 ndicap 4%	0.00	71,484.00	950,496.00	965,358.00	86,346.00	86,346.00	1,036,842.00	1,051,704.00	1,036,842.00	1,123,188.00	0.00	86,346.00
ont : 447 i spec.-taxe,varsam. te	0.00	96,564.00	1,494,992.43	1,512,497.43	114,069.00	114,176.00	1,609,061.43	1,626,673.43	1,609,061.43	1,723,237.43	0.00	114,176.00
ont : conturi Grupa 44 onturi Clasa 4 Grupa 44	129,530,195.66	5,787,874.36	106,939,407.45	156,128,412.99	13,874,710.59	21,190,900.84	120,814,118.04	177,319,313.83	250,344,313.70	183,107,188.19	77,070,445.24	9,833,319.73

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2025

Simbol / numire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
ont : 461 diversi	3,489.53	0.00	148,435.93	137,997.26	16,484.00	25,362.50	164,919.93	163,359.76	168,409.46	163,359.76	5,049.70	0.00
ont : 462 i diversi	0.00	34,079,551.25	25,506,118.24	29,323,264.76	3,954,737.51	579,812.71	29,460,855.75	29,903,077.47	29,460,855.75	63,982,628.72	0.00	34,521,772.97
ont : conturi Grupa 46 nturi Clasa 4 Grupa 46	3,489.53	34,079,551.25	25,654,554.17	29,461,262.02	3,971,221.51	605,175.21	29,625,775.68	30,066,437.23	29,629,265.21	64,145,988.48	5,049.70	34,521,772.97
ont : 471 li inregistrate in avans	215,970.34	0.00	454,957.03	326,687.84	276,694.65	64,681.49	731,651.68	391,369.33	947,622.02	391,369.33	556,252.69	0.00
ont : 472 inregistrate in avans	0.00	272,755.46	12,244.32	0.00	4,081.44	0.00	16,325.76	0.00	16,325.76	272,755.46	0.00	256,429.70
ont : 473 ri din op. in curs de	100.00	0.00	452,345.62	456,449.64	54,249.51	50,245.49	506,595.13	506,695.13	506,695.13	506,695.13	0.00	0.00
ont : 4752 eramb cu caracter de ii	0.00	387,752,404.46	25,341,508.03	2,756,293.41	0.00	0.00	25,341,508.03	2,756,293.41	25,341,508.03	390,508,697.87	0.00	365,167,189.84
ont : 4758 .neramb.cu caracter de ii	0.00	52,531,220.99	5,487,561.97	9,886,090.89	0.00	26,469.58	5,487,561.97	9,912,560.47	5,487,561.97	62,443,781.46	0.00	56,956,219.49
ont : 475 .neramb.cu caracter de ii	0.00	440,283,625.45	30,829,070.00	12,642,384.30	0.00	26,469.58	30,829,070.00	12,668,853.88	30,829,070.00	452,952,479.33	0.00	422,123,409.33
ont : conturi Grupa 47 nturi Clasa 4 Grupa 47	216,070.34	440,556,380.91	31,748,616.97	13,425,521.78	335,025.60	141,396.56	32,083,642.57	13,566,918.34	32,299,712.91	454,123,299.25	556,252.69	422,379,839.03
ont : 481 ari intre unitate si ati	0.00	0.00	138,124,315.27	138,124,315.27	9,590,049.43	9,590,049.43	147,714,364.70	147,714,364.70	147,714,364.70	147,714,364.70	0.00	0.00
ont : 482 ari intre subunitati	0.00	0.00	3,251,090.74	3,251,090.74	35,280.93	35,280.93	3,286,371.67	3,286,371.67	22,120,018.58	22,120,018.58	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 48 onturi Clasa 4 Grupa 48	18,833,646.91	18,833,646.91	141,375,406.01	141,375,406.01	9,625,330.36	9,625,330.36	151,000,736.37	151,000,736.37	169,834,383.28	169,834,383.28	16,013,991.97	16,013,991.97
ont : 491 pt. depr. creantelor -	0.00	4,507,278.14	2,097,608.97	1,891,697.89	132,560.07	254,282.66	2,230,169.04	2,145,980.55	2,230,169.04	6,653,258.69	0.00	4,423,089.65
ont : conturi Grupa 49 onturi Clasa 4 Grupa 49	0.00	4,507,278.14	2,097,608.97	1,891,697.89	132,560.07	254,282.66	2,230,169.04	2,145,980.55	2,230,169.04	6,653,258.69	0.00	4,423,089.65
ont : conturi Clasa 4 onturi Clasa 4	187,271,713.41	528,709,406.49	775,142,653.72	798,090,591.04	86,834,734.27	100,037,313.02	861,977,387.99	898,127,904.06	1,049,249,101.40	1,426,837,310.55	130,147,966.69	507,736,175.84
ont : 5121 la banci in lei	38,712,955.32	0.00	656,900,871.92	633,980,208.96	54,623,518.79	64,514,128.07	711,524,390.71	698,494,337.03	750,237,346.03	698,494,337.03	51,743,009.00	0.00
ont : 5124 la banci in DEVIZE	6,660,740.22	0.00	1,619,995.33	1,466,807.56	13,121.46	0.00	1,633,116.79	1,466,807.56	8,293,857.01	1,466,807.56	6,827,049.45	0.00
ont : 5125 n curs de decontare	675,135.41	0.00	75,440,461.84	74,908,339.48	7,101,664.52	7,590,656.67	82,542,126.36	82,498,996.15	83,217,261.77	82,498,996.15	718,265.62	0.00
ont : 512 i la banci	46,048,830.95	0.00	733,961,329.09	710,355,356.00	61,738,304.77	72,104,784.74	795,699,633.86	782,460,140.74	841,748,464.81	782,460,140.74	59,288,324.07	0.00
ont : conturi Grupa 51 onturi Clasa 5 Grupa 51	46,048,830.95	0.00	733,961,329.09	710,355,356.00	61,738,304.77	72,104,784.74	795,699,633.86	782,460,140.74	841,748,464.81	782,460,140.74	59,288,324.07	0.00
ont : 5311 n lei	96,576.93	0.00	55,939,293.17	55,887,877.14	4,907,985.31	4,985,922.02	60,847,278.48	60,873,799.16	60,943,855.41	60,873,799.16	70,056.25	0.00
ont : 531	96,576.93	0.00	55,939,293.17	55,887,877.14	4,907,985.31	4,985,922.02	60,847,278.48	60,873,799.16	60,943,855.41	60,873,799.16	70,056.25	0.00
ont : 5321 fiscale si postale	823.60	0.00	2,821.80	3,006.80	1,000.00	505.00	3,821.80	3,511.80	4,645.40	3,511.80	1,133.60	0.00
ont : 5328 lori	0.00	0.00	3,848,076.10	3,848,076.10	307,055.65	307,055.65	4,155,131.75	4,155,131.75	4,155,131.75	4,155,131.75	0.00	0.00
ont : 532 lori	823.60	0.00	3,850,897.90	3,851,082.90	308,055.65	307,560.65	4,158,953.55	4,158,643.55	4,159,777.15	4,158,643.55	1,133.60	0.00
ont : conturi Grupa 53 onturi Clasa 5 Grupa 53	97,400.53	0.00	59,790,191.07	59,738,960.04	5,216,040.96	5,293,482.67	65,006,232.03	65,032,442.71	65,103,632.56	65,032,442.71	71,189.85	0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2025

Simbol / numire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
ont : 542 i de trezorerie	0.00	0.00	124,549.22	124,549.22	5,238.48	5,238.48	129,787.70	129,787.70	129,787.70	129,787.70	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 54 nturi Clasa 5 Grupa 54	0.00	0.00	124,549.22	124,549.22	5,238.48	5,238.48	129,787.70	129,787.70	129,787.70	129,787.70	0.00	0.00
ont : 581 te interne	0.00	0.00	403,980,493.86	403,980,493.86	29,892,076.84	29,892,076.84	433,872,570.70	433,872,570.70	433,872,570.70	433,872,570.70	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 58 nturi Clasa 5 Grupa 58	0.00	0.00	403,980,493.86	403,980,493.86	29,892,076.84	29,892,076.84	433,872,570.70	433,872,570.70	433,872,570.70	433,872,570.70	0.00	0.00
ont : conturi Clasa 5 nturi Clasa 5	46,146,231.48	0.00	1,197,856,563.24	1,174,199,359.12	96,851,661.05	107,295,582.73	1,294,708,224.29	1,281,494,941.85	1,340,854,455.77	1,281,494,941.85	59,359,513.92	0.00
ont : 601 u materiile prime	0.00	0.00	2,207,844.12	2,207,844.12	159,368.47	159,368.47	2,367,212.59	2,367,212.59	2,367,212.59	2,367,212.59	0.00	0.00
ont : 6021 li cu materialele e	0.00	0.00	4,558,394.24	4,558,394.24	198,278.22	198,278.22	4,756,672.46	4,756,672.46	4,756,672.46	4,756,672.46	0.00	0.00
ont : 6022 li privind combustibili	0.00	0.00	2,276,520.88	2,276,520.88	173,097.43	173,097.43	2,449,618.31	2,449,618.31	2,449,618.31	2,449,618.31	0.00	0.00
ont : 6024 rivind piesele de	0.00	0.00	6,763,876.73	6,763,876.73	507,778.70	507,778.70	7,271,655.43	7,271,655.43	7,271,655.43	7,271,655.43	0.00	0.00
ont : 6028 rivind alte mat. abile	0.00	0.00	1,065,309.86	1,065,309.86	124,632.60	124,632.60	1,189,942.46	1,189,942.46	1,189,942.46	1,189,942.46	0.00	0.00
ont : 602 mat.consumabile	0.00	0.00	14,664,101.71	14,664,101.71	1,003,786.95	1,003,786.95	15,667,888.66	15,667,888.66	15,667,888.66	15,667,888.66	0.00	0.00
ont : 603 mat.nat.ob.inv.	0.00	0.00	720,112.36	720,112.36	57,876.05	57,876.05	777,988.41	777,988.41	777,988.41	777,988.41	0.00	0.00
ont : 6051 li privind consumul de	0.00	0.00	10,869,765.06	10,869,765.06	1,172,153.37	1,172,153.37	12,041,918.43	12,041,918.43	12,041,918.43	12,041,918.43	0.00	0.00
ont : 6052 li privind consumul de	0.00	0.00	3,925,099.18	3,925,099.18	265,128.02	265,128.02	4,190,227.20	4,190,227.20	4,190,227.20	4,190,227.20	0.00	0.00
ont : 6053 li privind consumul de turale	0.00	0.00	349,431.22	349,431.22	61,646.31	61,646.31	411,077.53	411,077.53	411,077.53	411,077.53	0.00	0.00
ont : 6058 li cu alte utilitati (gunoi r)	0.00	0.00	105,078.26	105,078.26	10,960.07	10,960.07	116,038.33	116,038.33	116,038.33	116,038.33	0.00	0.00
ont : 6071 li privind marfurile	0.00	0.00	40,219.36	40,219.36	1,081.10	1,081.10	41,300.46	41,300.46	41,300.46	41,300.46	0.00	0.00
ont : 607 li privind marfurile	0.00	0.00	40,219.36	40,219.36	1,081.10	1,081.10	41,300.46	41,300.46	41,300.46	41,300.46	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 60 onturi Clasa 6 Grupa 60	0.00	0.00	32,881,651.27	32,881,651.27	2,732,000.34	2,732,000.34	35,613,651.61	35,613,651.61	35,613,651.61	35,613,651.61	0.00	0.00
ont : 611 de intretinere si reparatii	0.00	0.00	5,645,964.15	5,645,964.15	439,074.50	439,074.50	6,085,038.65	6,085,038.65	6,085,038.65	6,085,038.65	0.00	0.00
ont : 6121 u redeventa	0.00	0.00	27,512,199.00	27,512,199.00	1,628,754.00	1,628,754.00	29,140,953.00	29,140,953.00	29,140,953.00	29,140,953.00	0.00	0.00
ont : 6123 u chiriile	0.00	0.00	79,181.84	79,181.84	20,022.16	20,022.16	99,204.00	99,204.00	99,204.00	99,204.00	0.00	0.00
ont : 612 u redev,loc.de gest.si	0.00	0.00	27,591,380.84	27,591,380.84	1,648,776.16	1,648,776.16	29,240,157.00	29,240,157.00	29,240,157.00	29,240,157.00	0.00	0.00
ont : 613 ieli cu primele de are	0.00	0.00	303,593.37	303,593.37	39,017.67	39,017.67	342,611.04	342,611.04	342,611.04	342,611.04	0.00	0.00
ont : 615 ieli cu pregatirea alului	0.00	0.00	94,339.00	94,339.00	23,610.00	23,610.00	117,949.00	117,949.00	117,949.00	117,949.00	0.00	0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2025

Simbol / enumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
ont : 618 li de consultanta	0.00	0.00	137,500.00	137,500.00	0.00	0.00	137,500.00	137,500.00	137,500.00	137,500.00	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 61 nturi Clasa 6 Grupa 61	0.00	0.00	33,772,777.36	33,772,777.36	2,150,478.33	2,150,478.33	35,923,255.69	35,923,255.69	35,923,255.69	35,923,255.69	0.00	0.00
ont : 621 colaboratorii	0.00	0.00	1,319,316.00	1,319,316.00	111,488.00	111,488.00	1,430,804.00	1,430,804.00	1,430,804.00	1,430,804.00	0.00	0.00
ont : 622 u comisioanele si e	0.00	0.00	38,842.99	38,842.99	5,473.14	5,473.14	44,316.13	44,316.13	44,316.13	44,316.13	0.00	0.00
ont : 6231 e protocol	0.00	0.00	162,885.95	162,885.95	64,921.93	64,921.93	227,807.88	227,807.88	227,807.88	227,807.88	0.00	0.00
ont : 6232 e reclama si publicitate	0.00	0.00	46,595.30	46,595.30	5,360.00	5,360.00	51,955.30	51,955.30	51,955.30	51,955.30	0.00	0.00
ont : 623 e protocol, reclama si ate	0.00	0.00	209,481.25	209,481.25	70,281.93	70,281.93	279,763.18	279,763.18	279,763.18	279,763.18	0.00	0.00
ont : 624 u transp. de bunuri si	0.00	0.00	79,729.67	79,729.67	9,485.00	9,485.00	89,214.67	89,214.67	89,214.67	89,214.67	0.00	0.00
ont : 625 u depl. detasari, uri	0.00	0.00	116,996.31	116,996.31	20,976.72	20,976.72	137,973.03	137,973.03	137,973.03	137,973.03	0.00	0.00
ont : 626 postale si taxe de	0.00	0.00	945,779.22	945,779.22	109,652.55	109,652.55	1,055,431.77	1,055,431.77	1,055,431.77	1,055,431.77	0.00	0.00
ont : 627 cu serv. bancare si te	0.00	0.00	142,561.30	142,561.30	28,005.48	28,005.48	170,566.78	170,566.78	170,566.78	170,566.78	0.00	0.00
ont : 628 elt. cu serv. exec. de	0.00	0.00	8,473,877.20	8,473,877.20	1,031,418.98	1,031,418.98	9,505,296.18	9,505,296.18	9,505,296.18	9,505,296.18	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 62 onturi Clasa 6 Grupa 62	0.00	0.00	11,326,583.94	11,326,583.94	1,386,781.80	1,386,781.80	12,713,365.74	12,713,365.74	12,713,365.74	12,713,365.74	0.00	0.00
ont : 635 eli cu alte impozite, arsaminte	0.00	0.00	4,154,799.68	4,154,799.68	790,190.35	790,190.35	4,944,990.03	4,944,990.03	4,944,990.03	4,944,990.03	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 63 onturi Clasa 6 Grupa 63	0.00	0.00	4,154,799.68	4,154,799.68	790,190.35	790,190.35	4,944,990.03	4,944,990.03	4,944,990.03	4,944,990.03	0.00	0.00
ont : 641 cu remuneratiile alului	0.00	0.00	74,565,900.02	74,565,900.02	7,370,943.98	7,370,943.98	81,936,844.00	81,936,844.00	81,936,844.00	81,936,844.00	0.00	0.00
ont : 6422 eli tichetele acordate tilor	0.00	0.00	3,864,305.41	3,864,305.41	290,826.32	290,826.32	4,155,131.73	4,155,131.73	4,155,131.73	4,155,131.73	0.00	0.00
ont : 642 cu tichetele acordate tilor	0.00	0.00	3,864,305.41	3,864,305.41	290,826.32	290,826.32	4,155,131.73	4,155,131.73	4,155,131.73	4,155,131.73	0.00	0.00
ont : 644 cu prim. reprez.particip al la profit	0.00	0.00	1,878,928.00	1,878,928.00	0.00	0.00	1,878,928.00	1,878,928.00	1,878,928.00	1,878,928.00	0.00	0.00
ont : 6458 elt.cu asig.si sociala	0.00	0.00	144,335.15	144,335.15	268,948.85	268,948.85	413,284.00	413,284.00	413,284.00	413,284.00	0.00	0.00
ont : 645 cu asig. si prot. sociala	0.00	0.00	144,335.15	144,335.15	268,948.85	268,948.85	413,284.00	413,284.00	413,284.00	413,284.00	0.00	0.00
ont : 6461 ieli privind contrib. asig. munca salariati	0.00	0.00	1,699,206.00	1,699,206.00	174,367.00	174,367.00	1,873,573.00	1,873,573.00	1,873,573.00	1,873,573.00	0.00	0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2025

Simbol / numire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
nt : 6462 li privind contrib. asig. unca alte persoane	0.00	0.00	42,285.00	42,285.00	2,509.00	2,509.00	44,794.00	44,794.00	44,794.00	44,794.00	0.00	0.00
nt : conturi Grupa 64 nturi Clasa 6 Grupa 64	0.00	0.00	82,194,959.58	82,194,959.58	8,107,595.15	8,107,595.15	90,302,554.73	90,302,554.73	90,302,554.73	90,302,554.73	0.00	0.00
nt : 654 din creante	0.00	0.00	40,402.82	40,402.82	0.00	0.00	40,402.82	40,402.82	40,402.82	40,402.82	0.00	0.00
nt : 6581 ubiri,amenzi si ti	0.00	0.00	3,962.50	3,962.50	0.00	0.00	3,962.50	3,962.50	3,962.50	3,962.50	0.00	0.00
nt : 6583 rivind activele cedate	0.00	0.00	0.00	0.00	6,775.19	6,775.19	6,775.19	6,775.19	6,775.19	6,775.19	0.00	0.00
nt : 6588 lt. de exploatare	0.00	0.00	52,575.50	52,575.50	4,990.61	4,990.61	57,566.11	57,566.11	57,566.11	57,566.11	0.00	0.00
nt : 658 ltuieli de exploatare	0.00	0.00	56,538.00	56,538.00	11,765.80	11,765.80	68,303.80	68,303.80	68,303.80	68,303.80	0.00	0.00
nt : conturi Grupa 65 nturi Clasa 6 Grupa 65	0.00	0.00	96,940.82	96,940.82	11,765.80	11,765.80	108,706.62	108,706.62	108,706.62	108,706.62	0.00	0.00
nt : 665 u diferente de curs	0.00	0.00	37,918.92	37,918.92	57.99	57.99	37,976.91	37,976.91	37,976.91	37,976.91	0.00	0.00
nt : conturi Grupa 66 nturi Clasa 6 Grupa 66	0.00	0.00	37,918.92	37,918.92	57.99	57.99	37,976.91	37,976.91	37,976.91	37,976.91	0.00	0.00
nt : 6811 e expl.cu amortiz.	0.00	0.00	2,763,268.12	2,763,268.12	252,034.51	252,034.51	3,015,302.63	3,015,302.63	3,015,302.63	3,015,302.63	0.00	0.00
nt : 6812 e v.prov.pt.riscuri	0.00	0.00	0.00	0.00	3,804,216.34	3,804,216.34	3,804,216.34	3,804,216.34	3,804,216.34	3,804,216.34	0.00	0.00
nt : 6814 e ex.pt. deprec. act.	0.00	0.00	1,891,697.89	1,891,697.89	254,282.66	254,282.66	2,145,980.55	2,145,980.55	2,145,980.55	2,145,980.55	0.00	0.00
nt : 681 le expl. cu amortiz. si	0.00	0.00	4,654,966.01	4,654,966.01	4,310,533.51	4,310,533.51	8,965,499.52	8,965,499.52	8,965,499.52	8,965,499.52	0.00	0.00
nt : conturi Grupa 68 nturi Clasa 6 Grupa 68	0.00	0.00	4,654,966.01	4,654,966.01	4,310,533.51	4,310,533.51	8,965,499.52	8,965,499.52	8,965,499.52	8,965,499.52	0.00	0.00
nt : 691 u impozitul pe profit	0.00	0.00	2,305,004.00	2,305,004.00	94,719.00	94,719.00	2,399,723.00	2,399,723.00	2,399,723.00	2,399,723.00	0.00	0.00
nt : conturi Grupa 69 nturi Clasa 6 Grupa 69	0.00	0.00	2,305,004.00	2,305,004.00	94,719.00	94,719.00	2,399,723.00	2,399,723.00	2,399,723.00	2,399,723.00	0.00	0.00
nt : conturi Clasa 6 nturi Clasa 6	0.00	0.00	171,425,601.58	171,425,601.58	19,584,122.27	19,584,122.27	191,009,723.85	191,009,723.85	191,009,723.85	191,009,723.85	0.00	0.00
nt : 7015 n vanzarea produselor	0.00	0.00	75,836.87	75,836.87	3,202.31	3,202.31	79,039.18	79,039.18	79,039.18	79,039.18	0.00	0.00
nt : 7041 i din prest. servicii - MT	0.00	0.00	102,740,660.90	102,740,660.90	8,260,804.93	8,260,804.93	111,001,465.83	111,001,465.83	111,001,465.83	111,001,465.83	0.00	0.00
nt : 7042 i din prestari serv -	0.00	0.00	57,518,010.10	57,518,010.10	4,789,646.46	4,789,646.46	62,307,656.56	62,307,656.56	62,307,656.56	62,307,656.56	0.00	0.00
nt : 7043 i prest. serviicii - apa	0.00	0.00	5,284,161.13	5,284,161.13	863,792.65	863,792.65	6,147,953.78	6,147,953.78	6,147,953.78	6,147,953.78	0.00	0.00
nt : 704 i din prestari servicii	0.00	0.00	165,542,832.13	165,542,832.13	13,914,244.04	13,914,244.04	179,457,076.17	179,457,076.17	179,457,076.17	179,457,076.17	0.00	0.00
nt : 7071 i din vanzarea marfurilor	0.00	0.00	40,219.36	40,219.36	1,081.10	1,081.10	41,300.46	41,300.46	41,300.46	41,300.46	0.00	0.00
nt : 707 i din vanzarea marfurilor	0.00	0.00	40,219.36	40,219.36	1,081.10	1,081.10	41,300.46	41,300.46	41,300.46	41,300.46	0.00	0.00

CTTA ALBA Centru
lul Fiscal: RO 1755482
CTTA ALBA Centru+ Unitati Organizatorice

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2025

Simbol / enumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
ont : 708 din activitati diverse	0.00	0.00	11,129,484.73	11,129,484.73	4,003,593.56	4,003,593.56	15,133,078.29	15,133,078.29	15,133,078.29	15,133,078.29	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 70 nturi Clasa 7 Grupa 70	0.00	0.00	176,788,373.09	176,788,373.09	17,922,121.01	17,922,121.01	194,710,494.10	194,710,494.10	194,710,494.10	194,710,494.10	0.00	0.00
ont : 711 din productia stocata	0.00	0.00	75,836.87	75,836.87	3,202.31	3,202.31	79,039.18	79,039.18	79,039.18	79,039.18	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 71 nturi Clasa 7 Grupa 71	0.00	0.00	75,836.87	75,836.87	3,202.31	3,202.31	79,039.18	79,039.18	79,039.18	79,039.18	0.00	0.00
ont : 7581 n despagubiri si ti	0.00	0.00	695,624.12	695,624.12	58,986.54	58,986.54	754,610.66	754,610.66	754,610.66	754,610.66	0.00	0.00
ont : 7588 nituri din exploatare	0.00	0.00	768,411.56	768,411.56	104,741.40	104,741.40	873,152.96	873,152.96	873,152.96	873,152.96	0.00	0.00
ont : 758 nituri din exploatare	0.00	0.00	1,464,035.68	1,464,035.68	163,727.94	163,727.94	1,627,763.62	1,627,763.62	1,627,763.62	1,627,763.62	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 75 nturi Clasa 7 Grupa 75	0.00	0.00	1,464,035.68	1,464,035.68	163,727.94	163,727.94	1,627,763.62	1,627,763.62	1,627,763.62	1,627,763.62	0.00	0.00
ont : 765 i din difer. de curs	0.00	0.00	185,444.12	185,444.12	13,121.46	13,121.46	198,565.58	198,565.58	198,565.58	198,565.58	0.00	0.00
ont : 766 i din dobanzi	0.00	0.00	2,035.00	2,035.00	92.69	92.69	2,127.69	2,127.69	2,127.69	2,127.69	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 76 nturi Clasa 7 Grupa 76	0.00	0.00	187,479.12	187,479.12	13,214.15	13,214.15	200,693.27	200,693.27	200,693.27	200,693.27	0.00	0.00
ont : 7812 n prov. pt. riscuri si	0.00	0.00	3,141,247.68	3,141,247.68	13,831.00	13,831.00	3,155,078.68	3,155,078.68	3,155,078.68	3,155,078.68	0.00	0.00
ont : 7814 n prov. pt. depr. act.	0.00	0.00	2,097,608.97	2,097,608.97	132,560.07	132,560.07	2,230,169.04	2,230,169.04	2,230,169.04	2,230,169.04	0.00	0.00
ont : 781 n prov. cu activ. de	0.00	0.00	5,238,856.65	5,238,856.65	146,391.07	146,391.07	5,385,247.72	5,385,247.72	5,385,247.72	5,385,247.72	0.00	0.00
ont : conturi Grupa 78 nturi Clasa 7 Grupa 78	0.00	0.00	5,238,856.65	5,238,856.65	146,391.07	146,391.07	5,385,247.72	5,385,247.72	5,385,247.72	5,385,247.72	0.00	0.00
ont : conturi Clasa 7 nturi Clasa 7	0.00	0.00	183,754,581.41	183,754,581.41	18,248,656.48	18,248,656.48	202,003,237.89	202,003,237.89	202,003,237.89	202,003,237.89	0.00	0.00
luri :	760,626,382.18	760,626,382.18	2,725,182,368.50	2,725,182,368.50	275,273,813.78	275,273,813.78	3,000,456,182.28	3,000,456,182.28	3,761,082,564.46	3,761,082,564.46	758,628,405.99	758,628,405.99

cmit,

DIRECTOR GENERAL,
Bardan Cornel Stefan

DIRECTOR ECONOMIC,
Maris Cristina

APA C.T.T.A. 2 ALBA IULIA

TODOR IONELA – AUDITOR FINANCIAR
CUI: 49207166
ALBA, ALBA IULIA, str. Avram Iancu, nr. 8, ap. 7
Telefon +40 745323479
Membru CAFR , Autorizația 427/471/23, Membru CECCAR , Autorizația nr. 27339

Nr. 14 / 02.04.2026

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

Către Acţionarii,

APA CTTA SA., cu sediul in Alba Iulia, str. Vasile Goldis, nr. 3, CUI RO 1755482, J1999000036012

Opinie

1. Am auditat situaţiile financiare ale companiei APA CTTA SA (Compania), care cuprind situaţia poziţiei financiare la data de 31 decembrie 2025 şi situaţia rezultatului global, situaţia modificărilor capitalurilor proprii şi situaţia fluxurilor de trezorerie aferente exerciţiului încheiat la data respectivă,precum şi notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

   Situatiile financiare mentionate se refera la:

Activ net/Total capitaluri proprii:	105.583.414 lei
Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar:	10.914.475 lei

2. În opinia noastră, situaţiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziţia financiară a Companiei la data de 31 decembrie 2025, performanţa sa financiară şi fluxurile sale de trezorerie aferente exerciţiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare ("L 82/1991") si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

3. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul") si Legea nr.162/2017 („Legea"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Companie, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Evidentierea unor aspecte

4. Fără a califica opinia noastra atragem atentia asupra urmatoarelor note:
   a. Nota 1 – Active imobilizate:
   i. In grupa de imobilizari necorporale este inregistrata cofinanțarea Companiei pentru investitiile realizate din Programul Operational Mediu in valoare de 26.153.984,80 lei (contul 205.03 Concesiune domeniul public), sumă care se amortizează liniar pe perioada Contractului de delegare a gestiunii (01.08.2033) și care este virată în fondul de Întreținere Înlocuire și Dezvoltare, iar dupa amortizarea totală va fi predată UAT - lor;
   ii. In grupa de imobilizari financiare este inregistrata garanţia constituită în depozit bancar, conform art.40,din Contractul de Delegare de Gestiune nr.1900/01.08.2008, încheiat de operator cu Asociaţia de Dezvoltare Intracomunitară APA ALBA in valoare de 211.336,00 lei, precum si comisionul la fondul de risc, aferent creditului de investitii pe termen lung (Contract de credit nr.21/19.02.2014) pentru realizarea investiţiei publice de interes local "Extindere şi reabilitarea infrastructurii de apă şi apă uzată din judeţul Alba" derulată prin Programul Operaţional Sectorial "Mediu" in valoare de 311.852,07 lei;
   b. Nota 2 – Provizioane pentru riscuri si cheltuieli pe anul 2025, care prezinta următoarele informatii relevante:
   i. au fost contituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli, pentru componenta variabila a renumeratiei administratorilor, a directorului general, pentru concediile neefectuate a angajatiilor pana la sfarsitul anului 2025, precum si pentru participarea salariatilor la profit in valoare totala 2.605.389,00 lei;
   ii. au fost constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli pentru litigii, respectiv pentru S.P.E.E.H. HIDROELECTRICA SA, la finele anului in valoare de 7.464.016,61 lei;
   c. Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor pe anul 2025, care prezinta următoarele informatii relevante:
   i. in anul 2025 au fost constituite ajustari de depreciere pentru clienții incerți in suma totala de 2.145.980,55 lei si au fost inregistrate venituri din ajustari in valoare de 2.230.169,04 lei, astfel incat Compania are la finele anului 2025 constituite ajustari in sold in valoare de 4.423.089,65 lei. Soldul clientilor incerti detinut de Companie este in valoare de 4.423.089,65 lei, pentru care s-a constituit in totalitate ajustari de depreciere;
   ii. In contul 445 este inregistrat Contractul de finantare Program Operational Infrastructura Mare nr.116/31.08.2017 si reprezinta valoarea disponibila (de incasat) pentru realizarea proiectului, la nivelul sumei de 76.687.073,50 lei;
   iii. In contul „Creditori diversi", cu o valoare a soldului de 34.521.772,97 lei, Compania a inregistrat suma de 25.953.643,40 lei - prefinantare PDD, cu titlu de corectii financiare aplicate pentru proiect POIM in suma de 1.286.856,98 lei, garantie contract de delegare a gestiunii in valoare de 211.336 lei, comision risc credit POS Mediu in valoare de 311.852,07 lei, garantie contract de finantare BEI in valoare de 6.623.375,37 lei, alte sume reprezentand indemnizații administratori luna decembrie 2025 (65.122 lei), garanție buna execuție si alti creditori (17.440,23 lei), burse elevi (4.410 lei) si sume necuvenite (795,92 lei) achitate de clienți;

   d. Nota 9 - Alte informatii - din situatiile financiare neconsolidate, care prezinta următoarele informatii relevante:

- Compania are in administrare prin Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor nr. 1969/2008 incheiat cu Asociatia de Dezvoltare Intracomunitara urmatoarele bunuri:

1. bunuri de retur: care constau in bunurile Autoritatii delegate si necesare furnizarii Serviciilor, existente si puse la dispozitia Operatorului conform Contractului de delegare sau care vor fi construite si care vor fi puse la dispozitia Operatorului pe intreaga durata a Contractului de delegare; in valoare de 1.251.382.186 lei
2. bunuri de preluare: mijloace fixe, bunuri mobile cumparate sau construite de Operator avand ca unic scop furnizarea Serviciilor, cu exceptia bunurilor de retur;in valoare de 916.405 lei

- La data de 31.12.2025 valoarea domeniului public și privat primit în concesiune conform Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de apă și canalizare este de 1.295.783.944 lei (înregistrat în afara bilanțului) și bunuri din domeniul public în valoare de 59.299.072 lei, respectiv bunuri din domeniul privat în valoare de 4.192 lei în curs de primire în concesiune pentru care Compania a întocmit documente de predare sau notificare către UAT-ri privind întocmirea și emiterea documentelor necesare primirii în concesiune conform Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare.
- La finele anului 2025 SC APA CTTA are inregistrat in soldul contului 231 investitii in curs din fond IID in valoare de 38.817.367 lei;
- Pentru proiectul "Extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa si apa uzata in jud.Alba" finantat prin contractul de finantare nr. 102832/22.11.2010 (pentru orizontul de programare 2007-2013), Compania are incheiate angajamente pe termen lung cu BRD - GSG, in valoare totala de 26.153.985 lei fata de care exista garanții constituite constand in ipoteca mobiliara asupra conturilor Companiei si asupra creantelor aferente unui numar de cinci clienti semnificativi ai Companiei (Albalact SA; Kronospan Trading SRL, Romaqua SA, Transavia SA, Ipec SA, precum si acorduri de garantare emise de Consiliul Judetean Alba si Consiliul Local al Municipiului Alba Iulia;
- In 20.02.2019 a fost semnat Contractul de finanțare cu Banca Europeana de Investitii în valoare initiala de 12.000.000 euro si care a fost redus la valoarea de 6.844.000 euro conform OUG 172/2020, pentru cofinanțarea proiectului "Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată în județul Alba 2014-2020". Pentru acest credit se constituie garanție sub forma de ipoteca asupra unui cont de rezerva in suma de 1.338.840 euro, reprezentand zece transe egale (de doua ori pe an). Pana la sfarsitul anului 2024 au fost virate toate cele zece transe in valoare de 1.338.840 euro;
- Compania are in derulare contractul semnat în data de 31.08.2017 pentru Proiectul " Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată în județul Alba, 2014 -2020", între Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene în calitate de Autoritate de Management pentru Programul Operațional Infrastructură Mare și SC APA CTTA SA în calitate de Beneficiar.Valoarea totală a proiectului este de 615.627.491,65 lei, din care 518.856.784 lei, eligibil fara TVA, Contribuție nerambursabilă UE (394.499.784,04 lei),contributie Guvernului României (60.335.261,39 lei), contribuția Autorităților locale (9.282.347.86 lei), contributia SC Apa CTTA SA este de 54.739.390,71 lei din care suma de 23.607.983,67 lei se vor suporta de la Bugetul de stat concorm OUG 172/2020; proiectul fiind nefinalizat pana la 31.12.2023, a trecut in perioada de etapizare urmand a se finanta din Programul Dezvoltare Durabila, in acest sens semnandu-se contractul de finantare nr. 24/07.06.2024, cu o valoare de 330.795.412,14 lei , din care valoare eligibila de 188.061.371,86 lei.
- Compania are in derulare contractul semnat în data 30.12.2022 pentru proiectul "Sprijinirea conectării populației cu venituri mici la rețelele de alimentare cu apă și canalizare existente în județul Alba", in valoare de 5.458.677,20 lei, perioada de implementare a acestuia fiind 35 luni;
- Compania a semnat in 14.06.2023 contractul de finantare „Crearea de facilități de producție de energie electrică din SER pentru consumul propriu al APA CTTA" cu Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene. Având în vedere că proiectul nu a putut fi finalizat până la data de 31.12.2023 (perioada de eligilibiltate POIM), conform

Instrucțiunii nr. 70/09.11.2023 s-a prelungit perioada de implementare pâna la data de 30.12.2024. Raportul la finalizarea perioadei de implementare a proiectului a fost depus în data de 28.03.2025. Proiectul este finalizat, investițiile s-au predat și urmează a se primi în concesiune.

Principiul continuitatii activitatii

5. Principiul continuitatii activitatii este asumat de catre Conducere si exista toate premisele pentru respectarea acestuia.

Aspecte cheie de audit

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.
   a). **Clientii Companiei** sunt reprezentati in proportie de 95% de catre populatie, pentru care nu exista confirmari de solduri la 31.12.2025.
   Cum s-a abordat aspectul respectiv pe parcursul auditului: Fata de aceasta situatie, procedurile efectuate de noi pentru a aborda respectivul aspect, conform prevederilor ISA 701, (paragrafele de la A25 la A46) au constat in observarea, documentarea si validarea încasărilor efectuate de catre Companie in perioada 01.01.2026-20.03.2026, incasari care s-au ridicat la procentul de 94,9% in cazul clientilor persoane fizice;
   Constatările auditorilor: fără ca testările noastre sa fie considerate exhaustive, consideram ca din testările efectuate asupra validării încasărilor efectuate de Companie de la populație, nu am constatat neconformități.
   b). **Domeniul Public:** la data de 31.12.2025 valoarea domeniului public și privat primit în concesiune conform Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de apă și canalizare este de 1.295.783.944 lei (înregistrat în afara bilanțului) și bunuri din domeniu public în valoare de 59.299.072 lei; pe lânga acestea Compania ar trebui să mai aibă în concesiune bunuri în valoare de 4.192 lei, bunuri din domeniu privat – valoare pentru care nu s-au finalizat operatiunile de receptie si de validare prin hotarari ale UAT – lor in cauza; fata de aceasta situatie anual Compania transmite adrese cu procese verbale de recepție către fiecare consiliu local aferent și către Asociația APA Alba, în vederea emiterii dupa caz, a Hotarârilor de consiliu local aferente lucrărilor și Actelor Adiționale aferente acestora în vederea înregistrării de Companie și a respectarii Contractului de delegare a serviciilor publice de apă și canalizare.
   Cum s-a abordat aspectul respectiv pe parcursul auditului: Fata de aceasta situatie, procedurile efectuate de noi pentru a aborda respectivul aspect, conform prevederilor ISA 701, (paragrafele de la A25 la A46) au constat in reverificarea proceselor verbale de receptie a lucrarilor in cauza efectuate de catre Companie, respectiv de confirmare a existentei semnaturilor din partea reprezentantilor UAT - lor in cauza, fara a se constata neregularitati in procesul de receptie a lucrarilor si de predare a bunurilor respective catre UAT –uri.
   Constatările auditorilor: consideram ca din testările efectuate asupra resurselor disponibile si a masurilor posibile de aplicat, Compania a respectat prevederile legale si nu am constatat abateri.
   c). **Inregistrarea in contabilitate a investitiilor** aferent contractului de finanțare semnat în data de 31.08.2017 pentru Proiectul " Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată în județul Alba, 2014 -2020". La 31.12.2025 au fost inregistrate cheltuieli pe contul 231 Investitii in curs in suma totala de 398.916.888,56 lei, integral rambursate prin mecanismul de rambursare aferent POIM. Aceste cheltuieli au fost rambursate cu

exercitarea misiunii de audit financiar aferenta asupra acestora, realizata de un auditor financiar independent de auditorul financiar statutar.
Cum s-a abordat aspectul respectiv pe parcursul auditului: Fata de aceasta situatie, procedurile efectuate de noi pentru a aborda respectivul aspect, conform prevederilor ISA 701, (paragrafele de la A25 la A46) au constat in documentarea si evaluarea suplimentara asupra procedurilor contabile aferente proiectului, cat si asupra rapoartelor de verificare emise de MFE – Directia Generala Programe Europene Infrastructura Mare - Directia Generala Infrastructura Sibiu – Compartiment de verificare financiara. In urma acestor documentari si proceduri suplimentare s-a constatat ca exista un sistem separat de contabilitate adecvat pentru toate operatiunile proiectului, care sa asigure inregistrarea, stocarea in format electronic a documentelor contabile ale proiectului, iar datele financiare sunt colectate pentru asigurarea managementului financiar, monitorizarii, verificarii, auditului si evaluarii.
Constatările auditorilor: consideram ca din testările efectuate asupra resurselor disponibile si a masurilor posibile de aplicat, Compania a respectat prevederile legale si nu am constatat abateri.

Alte informații decât situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea

7. Compania deține autorizații de gospodărie apelor, autorizații de mediu și sanitare valabile.

Alte informatii – Raportul administratorilor

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului.

   Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

   In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

   In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.
   In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Companie si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2025 ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii pentru situațiile financiare

9. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu L 82/1991 şi OMFP nr. 1802/2014,precum si pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situaţii financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacităţii Companiei de a-şi continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Compania sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

   Conducerea este responsabilă pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Companiei.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situaţiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influenţa deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situaţii financiare.

11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

    - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

    - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Companiei.

    - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.

    - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit

obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Compania sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

12. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

13. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

14. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Alba Iulia, 02.04.2026

Auditor financiar Todor Ionela
Înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar – ASPAAS in regstrul public electronic cu nr. AF 427/471/23