

ANEXA 4 la

Hotărârea Consiliului de Administrație nr.

Raportul Administratorilor

CUP S.A. Focșani

pe anul 2024



RAPORT **al Administratorilor pe anul 2024**

La închiderea exercițiului financiar 2024, Compania de Utilități Publice cu sediul în Focșani, strada N. Titulescu nr. 9, cu forma de organizare societate comercială pe acțiuni, a obținut următoarele rezultate economico - financiare:

(i) Situațiile financiare ale anului 2024 au fost întocmite conform prevederilor art. 28 alin. (1) și art. 36 al. 1 (a) din Legea contabilității nr. 82 / 1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate precum și Ordinul nr. 107 / 20.01.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

Conform cu aceste acte normative, Consiliul de Administrație al CUP S.A. Focșani emite prezentul Raport al activității pe anul 2024, raport ce conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților CUP S.A., respectiv o analiză echilibrată și cuprinzătoare a dezvoltării performanței activităților CUP S.A. și a poziției sale, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă, corelate cu dimensiunea și complexitatea activităților.

I. CAPITALURILE PROPRII

1.1. Capitalul social

Societatea este înființată la data de 04 ianuarie 2008 prin reorganizarea regiei autonome CUP Focșani preluând întregul patrimoniu și prerogativele acesteia.

Prin HCL nr. 323 / 18.11.2007, se definește obiectul principal de activitate al societății „Captarea, tratarea și distribuția apei”.

Valoarea capitalului social este de 29.552.300 lei, împărțită la 295.523 acțiuni, cu o valoare nominală de 100 lei fiecare.

Acționarii societății sunt Consiliul Județean Vrancea, Consiliile Locale ale orașelor din județul Vrancea, respectiv municipiile Focșani și Adjud, orașele Odobești, Panciu și Mărășești.



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 2
din 44

Distribuția capitalului social pe cele șase unități administrativ teritoriale (UAT) este următoarea:

- Consiliul Județean Vrancea deține un număr de 185.423 acțiuni, echivalentul a 18.542.300 lei;
- Municipiul Focșani deține un număr de 107.000 acțiuni echivalentul a 10.700.000 lei;
- Municipiul Adjud 1.000 de acțiuni, adică echivalentul a 100.000 lei;
- Orașul Măreșești deține 700 de acțiuni, adică echivalentul a 70.000 lei;
- Orașul Odobești deține 700 de acțiuni, echivalentul a 70.000 lei;
- Orașul Panciu deține 700 de acțiuni, echivalentul a 70.000 lei.

Conducerea societății a fost asigurată la sfârșitul anului 2024 de un Consiliu de Administrație format din 7 membri numiți prin Hotărâri ale Adunării Generale Ordinare ale Acționarilor, conform prevederilor art. 29 din OUG nr. 109 / 30.11.2011, și a prevederilor art. 13.2. pct. (c) din Actul Constitutiv al CUP S.A. Focșani și a Legii nr. 31 / 1990.

Adunarea Generală a Acționarilor avea un număr de 6 membri la sfârșitul anului 2024.

Conducerea executivă a fost asigurată de directorul general cu contract de mandat, directorul economic cu contract de mandat și director tehnic cu contract individual de muncă. Numărul mediu de salariați în anul 2024 a fost de 468 angajați.

1.2 Active imobilizate

Imobilizările necorporale și corporale se compun din imobilizări de domeniu privat al companiei și imobilizări de domeniu public, date în administrare de către UAT-urile membre ale ADI Vrancea.

În structura lor, activele imobilizate au suportat în cursul anului 2024 următoarele mișcări esențiale: creșterile în cursul anului 2024 sunt prezentate pe sucursale astfel:

Prezentăm informații cu privire la:



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 2
din 44

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale se compun din imobilizări de domeniu privat al companiei și imobilizări de domeniu public, date în administrare de către UAT-urile membre ale ADI Vrancea, în baza contractului de delegare, înregistrat la CUP S.A. sub nr. 38499 / 22.10.2009.

În structura lor, imobilizările corporale au suportat mișcări esențiale în cursul anului 2024
Tabloul activelor fixe cu intrări, casări și ieșiri din gestiune arată astfel:

(lei)

Elemente de imobilizări	Valoarea inițială	Achiziții	Casări și ieșiri	Valoarea finală
Terenuri CUP	1.042.527	0	0	1.042.527
Terenuri domeniu public	0	0	0	0
Total terenuri	1.042.527			1.042.527
Construcții	443.979.678	6.473.697	2.567.387	447.885.988
Echipamente tehnologice	78.459.934	5.208.344	113.654	83.554.624
Aparate și instalații de măsurare și control+ aparate de masura si control Posdru+Grant	25.392.887	9.046.646	242.161	34.197.372
Mijloace de transport	18.878.024	1.130.121	727.876	19.280.269
Alte mijloace fixe (Mobilier aparatura, birotica, echipamente protectie a valorilor umane si materiale)	322.534	40.219	0	362.753
Imobilizări în curs de execuție	430.501.660	143.028.744	28.104.635	545.425.769
Avansuri acordate imobilizări corporale	35.594.534	-7.075.420	17.546.064	10.973.050
Imobilizări corporale	1.034.171.778	157.852.351	49.301.777	1.142.722.352

Sucursala Focsani

Imobilizari necorporale

Puneri în funcțiune în valoare de **9.213.723,38 lei**, după cum urmează:

- Licențe în valoare de 608,40 lei, cum ar fi: Office 2021 Pro Instalare, Win 2021Office 2021Pro;



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 4
din 44

- Licențe în valoare de 9.213.114,98 lei, cum ar fi: GIS Server_Digitalizare, Echipament propus de ofertant Firewall soft_Digitalizare, Licențe pentru sistemul de operare al serverelor Windows server Datacenter 2019 sau echivalent licențiat pentru numărul total de nuclee solicitat_Digitalizare, Licența baza de date compatibilă Oracle Standard edition 2.2 socket_Digitalizare, Licențe soluție de securitate firewall pt.servere, Licențe pt. activarea actualizărilor serviciilor Antivirus, Antispam, Prevenirea Intruziunilor, webFiltering pentru o perioadă de 36 luni_Digitalizare.

Imobilizări corporale

Puneri în funcțiune realizate din surse proprii, din fonduri IID, în valoare totală de **2.550.387,85 lei**, din care enumerate mai jos:

- **Construcții:**

Nr. crt.	Denumirea imobilizării	Valoare (lei)
1.	<u>FOCSANI</u> <u>Rețele de Apa</u> Rețea apă rece str. Hotarului Cimpineanca PEHD Dn=110mm L=680ml; Dn75mm=220ml; L=900ml, Rețea apă rece+bransam Cimpineanca str. Margaretelor; Str. Narciselor PEHD Dn=75mm L=420ml; Dn25mm L=24ml L=444ml	333.010,18
2.	<u>Rețea apă rece</u> str. Dogariei PEHD Dn=110mm L=230ml; Dn25mm=210ml; L=440ml, Rețea apă rece+bransamente str. Fundaturi Comisia Centrala PEHD, Dn110=175ml; Dn63=55ml Dn25=190ml L=4200ml, Rețea apă rece E85 (TALEA SRL) PEHD Dn110=150ml, Dn25=10ml L=160ml, Rețea apă rece str. Timis PEHD Dn11=350ml; Dn25=225ml L=575ml, Rețea apă rece str. Bujor SH_34 PEHD n110=250ml; Dn63=70ml; Dn50=30ml; Dn40=50ml; Dn75=35ml L=435ml, Rețea apă rece str. Prof. C. Stere PEHD Dn110=670ml; Dn25=476ml L=1146ml, <u>Rețea apă rece</u> str. Arges, PEHD Dn110=280ml; Dn25=240ml L=520ml <u>Rețele de Canalizare</u> Rețea canalizare str. Mare a Unirii PVC Dn=800; 400ml Dn=250 24ml; Dn=160 65ml L=489, Rețea canalizare str. Comisia Centrala Dn200=25ml, Rețea canalizare Dn100=106ml_bypass conducta alimentare metantanc, Epurare Focșani	1.126.513,52 960.428,15
3.	<u>COTESTI</u> Rețea apă rece (deviere) str. Castanului, Budesti PEHD Dn50=140ml; Dn25=17ml L=157ml	60.270,54

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70, Nr. Reg. Com. 1/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 4
din 44

	Retea apa rece (deviere) str. Teiului, Golestii de Sus PEHD Dn50=60ml; Dn25=23ml L=83ml	
4	<u>CIRLIGELE</u> <u>Reabilitari:</u> Put forat 1_Sistem alimentare apa Dalhauti, Put forat 2_Sistem alimentare apa Dalhauti, Put forat 3_Sistem alimentare apa Dalhauti, Foraj 1_Sistem alimentare apa Cirligele	70.165,46

Puneri în funcțiune realizate din surse proprii, în valoare totală de **34.108,57 lei**.

Nr. crt.	Denumirea imobilizării	Valoare (lei)
1.	Instalatie utilizare gaze naturale - sediul CUP SA	34.108,57

Echipamente tehnologice realizate în valoare de **4.210.789,97 lei**, cum ar fi:

- Compresor aer comprimat_Statia Epurare Focsani în valoare de **15.363,60 lei**;
- Telefoane IP_Digitalizare – monitorizarea si automatizarea stațiilor de hidrofor in valoare de **42.577,58 lei**;
- Aparat aer conditionat Inverter 24000BTU Nordstar Smart, Pompa de circulatie Grundfos MAGNA1 40-120F 250 1*230V PN6/10, Pompa Grundfos CRI 15-5 A-FGJ-A-E-HQQE 3*400D 50HZ- in valoare de **18.106,21 lei**;
- Grup hidraulic HPP13+grujba manuala+picamer hidraulic HH23+set furtun hidraulic (10m), Aparat aer conditionat Inverter 24000BTU Nordstar Smart, Motoferastrau ELAGAJ Husqvarna H525 P4 S, Masina de carotat Radioacut 250/200+stativ+carota diamantata 112mm, Trusa pt. localizarea pierderilor de apa compusa din: 1buc corelator digital; 12buc logger acustic PermaNET; 1buc microfon de sol, Aparat sudura electrofuziune cu inregistrator MSA315 cu scaner si cutie de transport, Turnichet cu stalp ghidaj clienti, sens reversibil, stalp mijlociu mobil (pentru alimentare)1500*1200*1_Dispecerizare, Suport fix pt. bariera_Motoline Spat Fixed+kit bariera acces auto tip gard 6m Motolaine Kzuma_Dispecerizare, Suport fix pt. bariera_Motoline Spat Fixed+kit bariera acces auto tip gard 6m Motolaine Kzuma_Dispecerizare **in valoare 182.858,67 lei**;
- Generator fotovoltaic 1MWp (panouri fotovoltaice 1852 buc 540Wp; invertore100Kw10buc; struct. fixa; container baterii; acces electric instalații comanda; paratrăsnet 2buc; st.meteo; sist.televiz; inst.ilum; imprejmuire) **in valoare 3.951.883,91 lei**.



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 6
din 44

Aparate masura control si reglare în valoare totala de **1.753.772,63 lei**, din care:

Sistem calcul remanufacturat Core i7 memorie DDR16Gb; SSD500 GB NVME, VGA 4 GB; Win10, Pro+Office 2021 preinstalate, Sistem calcul remanufacturat Like PC 2.1Ghz RAM16GB SSD1TB m.2, VGA 4 GB DDRS 128 bit, Win10+Office 2021preinstala, Laptop HP procesor Intel Core i7-1255U pana la 4.70GHz, 15.6"Full HD,IPS,16GB,DDR4,1TB,SSD,Graphics,Free DOS Warm Gold +geanta+mouse, Windows 11 retailx86/64 electronica+Microsoft Office 2021Pro preinst- in valoare de **689.448,20 lei**;

- Convertizor frecventa_pompa namol reciclare St. Epurare Focsani in valoare de **29.515,05 lei**;
- Storage (dispozitiv stocare)_Digitalizare in valoare de **1.034.809,38 lei**.

Contorizare : in valoare de **4.569.976,47 lei**, dupa cum urmează:

- Focsani: Contorizare electromagnetica in valoare de 2.173.249,73 lei;
- Cimpineanca: Contorizare electromagnetica in valoare de 671.282,54 lei;
- Cirligele: Contorizare electromagnetica in valoare de 409.413,88 lei;
- Cotesti: Contorizare electromagnetica in valoare de 262.455,17 lei;
- Golesti: Contorizare electromagnetica in valoare de 189.780,80 lei;
- Gologanu: Contorizare electromagnetica in valoare de 297.423,46 lei;
- Milcovul: Contorizare electromagnetica in valoare de 238.051.90 lei;
- Rastoaca: Contorizare electromagnetica in valoare de 244.362,18 lei;
- Vinatori: Contorizare electromagnetica in valoare de 83.956,81 lei.

Mijloace de transport in valoare totala de **315.670,46 lei**, după cum urmează:

- Focșani : Autoturism Dacia Sandero SL Plus 1.0.12V 75 C_ VN 51 WTR, 52 WTR, 53 WTR, 54 WTR, 55 WTR, Dacia Jogger Extreme Hybrid 140 5L VN 17 WTR, VN 21 WTR, Autoturism Toyota Auris 1.8 CVT HSD_ VN 22 WTR, 44 WTR.

Alte imobilizari în valoare de **30.501,88 lei**, după cum urmează:

- Echipament periferic remanufacturat A4 43 ppm, duplex, ADF;
- Multifunctionala HP LaserJet Enterprise MFP M528dn, Laser, Monocrom, format A4, Duplex retea.



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 7
din 44

Sucursala Odobesti

Imobilizari necorporale in valoare de 11.031,60 lei, cum ar fi:

- Studii hidrologice de la Jaristea si Bolotesti si Licenta Windows 11 PRO electronica.

Constructii

Puneri în funcțiune realizate în valoare totală de 2.468.540,86 lei:

- Retele distrib apa L=740ml Jaristea si retele distributie Odobesti in valoare de 2.459.346,86 lei;
- Grupuri sanitare Jaristea in valoare de 4.204 lei;
- Imprejmuire protectie sanitara Jaristea 4.990 lei.
- **Echipamente tehnologice** în valoare de **200.020,36** lei realizate din surse proprii: pompa centrifuga orizontala multietajata CM 10-3, Pompa Pedrollo centrifuga 2CP 32/200B, Pompa submersibila Grundfos SP14-20 Rp2 4"Jaristea, Gratar grosier rare si dese Epurare, Telefon IP_Digitalizare MAC:00025DB14C05, Fierastrau circular Hycon HCS 14+carucior cu rezervor apa inclus, Trusa localizare pierderi apa.
- **Aparate masura control si reglare** în valoare de **688.935,98** lei realizate din surse proprii fonduri IID:
 - Contorizare retele de apa UAT Odobesti în valoare de 179.207,51 lei;
 - Contorizare retele de apa UAT Bolotesti în valoare de 190.523,90 lei;
 - Contorizare retele de apa UAT Virtescioiu în valoare de 122.484,24lei;
 - Contorizare retele de apa UAT Jaristea în valoare de 188.513,94 lei;
 - Sursa neintreruptibila remanufacturata in valoare de 8.206,39 lei.
- Tablouri electrice în valoare de **54.599,18** lei cum ar fi: tablou electric si comanda, SPAU3, Cartier Sturza, tablou electric-comanda suflanta aer bazin deznisipare Statia Epurare.
- Aparate de control si reglare în valoare de **117.643,90** lei realizate din POIM etapa II cum ar fi: camera endoscopica pentru inspectii in locuri inguste: tevi si bransamente minim 16mm, analizor portabil calitate energie.
- **Mijloace de transport** in valoare totala de **135.960,69** lei, după cum urmează:
 - Autoturism VN 18 WTR, VN 33 WTR, Toyota AURIS 1.8 CVT HSD.



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 8
din 44

Sucursala Adjud

Constructii

Puneri în funcțiune realizate în valoare totală de **250.365,62 lei**:

- Extindere retea canalizare Str. Ciocarliei Adjudu -Vechi 40 ml, Retea canalizare Dn 250 mm Str. Primaverii Adjud 450 ml in valoare de **213.951,58 lei**;
- Infiintare by pass intre pompele de circulare interna, bazine aerare pentru nitrificare-idenitrificare, Retea apa PE100RC Pn10 D=63*3.8 mm SDR 17-70ml in valoare **23.567,12 lei**;
- Camin vizitare Homocea - reabilitare Str. Morii si str. I.L. Caragiale in valoare de **12.846,92 lei**.
- **Echipamente tehnologice** în valoare de **118.495,43 lei** realizate din surse proprii: Telefon IP Digitalizare MAC:00085DB14C09, Electropompe CR10-3 A-A-A-E-HQQ 96500981, Trusa detectare pierderi apa, Pompa submersibila ape uzate SE 1.75.100.130.2.52S.N.51.
- **Aparate masura control si reglare** în valoare de **238.061,68 lei** realizate din surse proprii fonduri IID:
 - Contorizare retele de apa UAT Adjud în valoare de 191.674,12 lei;
 - Contorizare retele de apa UAT Homocea în valoare de 12.279,06 lei;
 - Contorizare retele de apa UAT Ruginesti în valoare de 34.108,50 lei;Echipament periferic de stocare remanufacturat tip Qnap cu kit montare NAS, HDD 4TB X3 buc incluse, Sistem de calcul remanufacturat cu CPU 2.9 Ghz, 32 memorie, SSD 1TB, 2 display-uri incluse, Win 11 P in valoare de **11.199,41 lei**;
- **Mijloace de transport** in valoare totala de **104.072,73 lei**, după cum urmează: Dacia Jogger Extreme Hybrid 140 5L VN 20 WTR.

Alte imobilizari

Imprimanta laser monocrom HP Laser Jet Enterprise M507dn, Duplex A4 (echipata cu Cartus Toner HP 89 in valoare de **3.559,22 lei**.

Sucursala Panciu

Constructii

Puneri în funcțiune realizate în valoare totală de **550.172,14 lei**: Reabilitare retea distributie apa potabila str. Ioan Slavici 220 ml, Reabilitare retea distributie apa str. Caraiman 781 ml.



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 5
din 44

- **Echipamente tehnologice** în valoare de **351.552,50 lei** realizate din surse proprii: Reabilitare st. de pompare CHETROAIA (pompa 2,4,5,6), Reabilitare statia de pompare Chetroaia (pompa 1+pompe foraj 1,2,3), pompa submersibila - SPAU 1.
- **Aparate masura control si reglare** în valoare de **736.202,47 lei** realizate din surse proprii fonduri IID:
 - Contorizare retele de apa UAT PANCIU în valoare de 69.260,70 lei;
 - Contorizare retele de apa Straoane în valoare de 346.418,36 lei;
 - Contorizare retele de apa Campuri în valoare de 320.523,41 lei;Sist. calc. HPIntelCore i5-740+monit.Windows10 in valoare de **4.105,88 lei.**
- **Mijloace de transport** in valoare totala de **438.456,14 lei**, după cum urmează:
 - Incarcator pe pneuri JCB cu brat excavator VN 1282 in valoare 332,295.45 lei;
 - Dacia Jogger in valoare de 106.160,69 lei.
- **Alte imobilizari:** Echipament periferic remanufacturat A4 in valoare de **2.598,21 lei.**

Sucursala Marasesti

Constructii

Puneri în funcțiune realizate dupa cum urmeaza:

Retea canalizare bloc Sibarex PVC Dn 250mm in valoare de **71.388,38 lei.**

- **Echipamente tehnologice** în valoare de **80.983,18 lei** realizate din surse proprii: Trusa detectare pierderi apa, Telefon IP digitalizare in valoare 80.983,18 lei.
- **Aparate masura control si reglare** în valoare de **558.820,82 lei** realizate din surse proprii fonduri IID:
 - Contorizare retele de apa UAT Marasesti în valoare de 553.658,64 lei;
 - Computer portabil remanufacturat cu procesor 15 12M Cache, memorie 16GB mouse+geanta WIN10 Pro+Office in valoare de 5.162,18 lei.
- **Mijloace de transport** in valoare totala de 106.160,69 lei, după cum urmează: DACIA JOGGER Extreme Hybrid 140 5L-VN19WTR.

Alte imobilizari

Imprimanta laser monocrom HP Laser Jet (echipata cu cartus Toner HP89/CF289Aoriginal) in valoare de **3.559,22 lei.**



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 10
din 44

Sucursala Rural

Constructii

Puneri în funcțiune realizate cu suma totala de 548.733,60 lei, dupa cum urmeaza:

Spatiu tehnic str. Vrancei in valoare de 71.144,49 lei;

Rețele de apa Bordesti in valoare de 47.391,27 lei;

Rețele de apa Calieni in valoare de 10.316,40 lei;

Rețele de apa Candesti in valoare de 10.430,48 lei;

Rețele de apa Dragosloveni in valoare de 151.935,69 lei;

Rețele de apa Dumbraveni in valoare de 14.461,21 lei;

Rețele de apa Gugesti in valoare de 13.847,68 lei;

Rețele de apa Jaristea in valoare de 43.098,87 lei;

Rețele de apa Maicanesti in valoare de 8.757,76 lei;

Rețele de apa Namoloasa in valoare de 18.499,28 lei;

Rețele de apa Suraia in valoare de 8.047,18 lei;

Rețele de apa Tataranu in valoare de 26.017,37 lei;

Rețele de apa Timboiesti in valoare de 76.352,86 lei;

Rețele de apa Urechesti in valoare de 9.360,15 lei;

Rețele de apa Vulturul in valoare de 19.365,27 lei;

Rețele de apa Gura Calitei in valoare de 11.693,80 lei;

Rețele de apa Nanesti in valoare de 8.043,84 lei.

- **Echipamente tehnologice** în valoare de **246.502,52 lei** realizate din surse proprii:

Pompa submersibila Tamboesti Grundfos la urmatoarele localitati:

- Bordesti in valoare de 15.785,14 lei;
- Cindesti in valoare de 24.014,86 lei;
- Dragosloveni in valoare de 11.645,01 lei;
- Namoloasa in valoare de 14.569,69 lei;
- Obrejita in valoare de 4.622,47 lei;
- Timboiesti in valoare de 4.262,55 lei;
- Urechestii in valoare de 2.762,29 lei.

Telefon IP Digitalizare in valoare de 1.703,10 lei;



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 11
din 44

Trusa pentru localizare pierderilor de apa in valoare de 109.845,75 lei;

Instalatie hidraulica Vultur (vana D=125 -2 buc., vana D=200 -2buc) in valoare de 32.554,06 lei;

Instalatie hidraulica Bordesti (vana D=125 -2 buc., vana D=200 -2buc) in valoare de 11.006,00 lei;

Instalatie hidraulica Dumbraveni (vana D=125 -2 buc., vana D=200-2buc) in valoare de 13.731,60 lei.

- **Aparate masura control si reglare** în valoare de **485.564,55 lei** realizate din surse proprii:

Sistem de calcul configurat si reman Like PC cu procesor 2.9 Ghz, Win 10PRO+Office in valoare de **3.491.95 lei**;

Contorizare electromagnetica a sistemelor de alimentare cu apa in valoare de **482.072,60 lei** la urmatoarele localitati: Calieni, Candesti, Dragosloveni, Dumbraveni, Gura CALITEI, Namoloasa, Jaristea, Gugesti, Timboiesti, Bordesti, Maicanesti, Obrejita, Suraia, Vultur, Tataranu, Urechesi.

- **Mijloace de transport** in valoare totala de **29.800 lei** după cum urmează:
Autoturism Toyota Auris 1.8 -10 WTR.

CASĂRI efectuate în cursul anului 2024

Casări propuse de către comisiile de inventar numite prin decizie de inventariere în anul 2023 pentru inventarierea patrimoniului și aprobate de către Consiliul de Administrație în anul 2024.

Bunurile casate la nivel de companie în valoare totală de **660.060,25 lei** sunt desfășurate mai jos:

Sucursala Focșani

Casări în valoare de **395.409,87 lei**, enumerate mai jos:

Constructii: Cladire birouri str. Balcescu in valoare de **125.670,18 lei**.

Echipamente tehnologice:

Aparat Aer Conditionat-12000-BTU PANASONIC, in valoare de **16.873,45 lei**;

Sisteme de calcul HP Intel Core i5-740+monit.Windows 10 Pro Office, in valoare de **42.402,62 lei**.

Mijloace de transport:

Dacia MCV Prestige 1.6 16V -VN 24 CUP, Fiat Doblo Panorama 1.3 multi jet 85 CP VN 05 JYW in valoare de **97.518,73 lei**.

Benzi transportoare acționate dea lungul paturilor de uscare nămol, in valoare **112.944,89 lei**.

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N.Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70, Nr. Reg.Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 12
din 44

Sucursala Odobesti

Casări în valoare de **45.804,61 lei**, enumerate mai jos:

Mijloace de transport:

DACIA MCV B16 UDT- VN 23 CUP in valoare de **45.804,61 lei**.

Sucursala Adjud

Casări în valoare de **92.747,28 lei**, enumerate mai jos:

Echipamente tehnologice:

Electropompa centrifuga de inalta presiune Wilo Helix, Pompa SP 30-7/380V in valoare de 19.201,49 lei; Tablouri comanda si monitorizare cu transmitere GSM, Instalatii automatizare proces tehnologic si semnalizare in valoare de **27.741,18 lei**.

Mijloace de transport:

DACIA MCV VN 22CUP in valoare de **45.804,61 lei**.

Sucursala Panciu

Casări în valoare de **45.791,45 lei**, enumerate mai jos:

Mijloace de transport: DACIA MCV VN 25CUP in valoare de **45.791,45 lei**.

Sucursala Marasesti

Casări în valoare de **51.114,84 lei**, enumerate mai jos:

Constructii: Instalatie gaze in valoare de **3.398,93 lei**.

Mijloace de transport: DACIA MCV VN 26 CUP in valoare de **47.715,91 lei**.

Sucursala Rural

Casări în valoare de **29.192,20 lei**, enumerate mai jos:

Echipamente tehnologice:

Pompa submersibila Grudfos SP 9-21 RP2 4" 3X380V echipata cu Cupla el+EPPA si Generator curent alternativ SDMO in valoare de **15.658,21 lei**;

Sistem Intel Core i3-6100 cu tastatura si mouse, DDR4-4GB, Windows 10 Pro 6bit Office 2016 in valoare de **13.533,99 lei**.



1.3. Activele circulante

Stocurile

Achizițiile de active circulante, de natura stocurilor, în anul 2024 au fost în valoare de 13.234.446,21 lei, consumurile au fost de 11.615.094,71 lei. Consumurile de materiale necesare procesului tehnologic au fost în proporție de:

- 27,94 % materiale consumabile;
- 10,48 % combustibil;
- 58,34 % piese de schimb;
- 3,11 % materiale de natura obiectelor de inventar;
- 0,06% mărfuri;
- 0,07 % ambalaje, din total consum.

Stocul de materiale la finele anului a avut valoarea de 2.408.701,81 lei din care preponderență au piesele de schimb în valoare de 1.673.184,89 lei, materialele consumabile în valoare de 460.384,10 lei, obiectele de inventar sunt în valoare de 146.036,29 lei, materiale aflate la terți de 74.528,82 lei, ambalaje de 1.403,39 lei și combustibil 53.164,32 lei.

Ajustările pentru deprecierea stocurilor au valoarea de 37.791,51 lei.

Creanțele totale

Creanțele totale nete în sold la data de închidere a bilanțului sunt în valoare de 32.372.056 lei din care:

- Creanțe legate de clienți în valoare de 32.268.213 lei (clienți, clienți incerți, clienți facturi de întocmit și garanție OMV)
- Ajustări pentru deprecierea creanțelor și care se scad din valoarea clienților în suma de 14.393.182 lei.
- Creanțe legate de debitori diverși 22.944.253 lei;
- Ajustări pentru deprecierea debitorilor diverși din investiții și care se scad din valoarea creanțelor în suma de 8.447.228 lei.



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 14
din 44

Vechimea clientilor la 31.12.2024

Creanțele legate de clienți în valoare brută de **24.558.642,94** lei (clienți, clienții incerți și cheltuieli de judecată) din care cheltuieli de judecată în valoare de 197.249,47 lei incluse în diferitele stadii și poziții ale clienților companiei din municipiul Focșani și din sucursale se prezintă astfel:

Sold cont contabil 4111 "Clienți" (lei)

la 31.12.2024

	(lei)			
	Vechime: 0 - 30 (zile)	Vechime: 30 - 60 (zile)	Vechime: 60 - 120 (zile)	Vechime: 120 - 180 (zile)
Focșani	1.641.273,73	922.984,80	1.280.027,55	738.863,22
Adjud	234.024,54	140.269,84	238.528,87	159.088,51
Mărășești	103.502,81	81.467,10	113.460,25	25.540,02
Odobesti	204.846,27	136.954,48	195.390,10	140.597,05
Panciu	217.656,06	138.677,56	170.658,76	112.435,23
Rural	201.068,59	144.267,73	159.705,35	46.596,87
Total	2.602.372,00	1.564.621,51	2.157.770,88	1.223.120,90
din care ENTEL	13.620,84	0,00	0,00	0,00
Din care ENET	4.797,57	40.718,51	75.797,91	46.140,29

	(lei)		
	Vechime: 180 - 360 (zile)	Vechime: > 360 (zile)	Total
Focșani	996.254,40	181.203,70	5.760.607,40
Adjud	250.211,54	84.214,20	1.106.337,50
Mărășești	31.760,69	-66,33	355.664,54
Odobesti	201.639,96	287.201,48	1.166.629,34
Panciu	111.018,59	51.739,21	802.185,41
Rural	22.267,26	-29.473,03	544.432,77
Total	1.613.152,44	574.819,23	9.735.856,96
din care ENTEL	0,00	0,00	13.620,84
Din care ENET	122.019,35	0,00	289.473,63



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 15
din 44

Sold cont contabil 4118 "Clienți incerți sau în litigiu" (lei)
la 31.12.2024

	Vechime: 0 – 30 (zile)	Vechime: 30 – 60 (zile)	Vechime: 60 – 120 (zile)	Vechime: 120 – 180 (zile)
Focșani	0,00	2.762,70	19.532,69	26.573,97
Adjud	0,00	2012,73	3.702,77	3.111,28
Mărășești	0,00	0,00	2.791,72	1.424,39
Odobesti	0,00	902,96	6.531,44	6.602,46
Panciu	0,00	0,00	0,00	0,00
Rural	0,00	0,00	2.585,09	5.378,77
Total	0,00	5.678,39	35.163,66	43.090,87
din care ENTEL	0,00	0,00	0,00	0,00
din care ENET	0,00	0,00	0,00	0,00

	Vechime: 180 – 360 (zile)	Vechime: > 360 (zile)	Total
Focșani	129.199,26	13.450.851,14	13.628.919,76
Adjud	14.066,76	213.015,99	235.929,53
Mărășești	3.442,60	97.356,22	105.014,93
Odobesti	25.917,08	177.102,36	217.056,30
Panciu	2.511,07	328.941,24	331.452,31
Rural	24.391,64	74.808,23	107.163,68
Total	199.528,41	14.342.075,18	14.625.536,51
din care ENET	0,00	12.286.859,38	12.286.859,38

Din total clienți incerți ENET S.A. reprezintă: **84,01%**

Sold cont contabil 461.6 "Debitori – cheltuieli de judecată" (lei)
la 31.12.2024

	Vechime: 0 – 30 (zile)	Vechime: 30 – 60 (zile)	Vechime: 60 – 120 (zile)	Vechime: 120 – 180 (zile)
Focșani	4.156,61	4.868,20	8.640,09	6.393,62
Adjud	1.991,40	91,40	182,80	682,80
Mărășești	0,00	91,40	1.822,40	0,00
Odobesti	20,00	1.820,00	0,00	722,80
Panciu	0,00	91,40	482,80	0,00



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.

OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 16
din 44

Rural	1.437,79	20,00	344,20	762,80
Total	7.605,80	6.982,40	11.472,29	8.562,02
din care ENTEL	0,00	0,00	0,00	0,00
din care ENET	0,00	0,00	0,00	0,00

(lei)

	Vechime: 180 – 360 (zile)	Vechime: > 360 (zile)	Total
Focșani	18.499,72	72.770,76	115.329,00
Adjud	3.538,79	26.346,25	32.833,44
Mărășești	1.431,20	5.269,20	8.614,20
Odobești	2.929,20	18.617,47	24.109,47
Panciu	715,60	4.081,82	5.371,62
Rural	1.594,12	6.832,83	10.991,74
Total	28.708,63	133.918,33	197.249,47
Din care ENTEL	0,00	0,00	0,00
din care ENET	0,00	0,00	0,00

Tabloul total al creanțelor la 31.12.2024

(lei)

	Vechime: 0 - 30 (zile)	Vechime: 30 - 60 (zile)	Vechime: 60 - 120 (zile)	Vechime: 120 – 180 (zile)
Focșani	1.645.430,34	930.615,70	1.308.200,33	771.830,81
Adjud	236.015,94	142.373,97	242.434,44	162.882,59
Mărășești	103.502,81	81.558,50	118.074,37	26.964,41
Odobești	204.866,27	139.677,44	201.921,31	147.922,31
Panciu	217.656,06	138.768,96	171.141,56	112.435,23
Rural	202.506,38	144.287,73	162.634,59	52.738,44
Total	2.609.977,80	1.577.282,30	2.204.406,83	1.274.773,79
Din care ENTEL	13.620,84	0,00	0,00	0,00
din care ENET	4.797,57	40.718,51	75.797,91	46.140,29

(lei)

	Vechime: 180 – 360 (zile)	Vechime: > 360 (zile)	Total
Focșani	1.143.953,38	13.704.825,60	19.504.856,16
Adjud	267.817,09	323.576,44	1.375.100,47
Mărășești	36.634,49	102.559,09	469.293,67
Odobești	230.486,24	482.921,31	1.407.795,11

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg. Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 17
din 44

Panciu	114.245,26	384.762,27	1.139.009,34
Rural	48.253,02	52.168,03	662.588,19
Total	1.841.389,48	15.050.812,74	24.558.642,94
din care ENTEL	0		13.620,84
din care ENET	122.019,35	12.286.859,38	12.576.333,01

Din total companie, ENET SA si ENTEL
reprezintă:

51,27%

Din total Suc. Focșani, ENET
SA si ENTEL SA reprezintă:

64,55%

Alte creanțe:

Alte creanțe în valoare de **14.497.025 lei** compusa din :

1. Creanțe de încasat de la angajați pentru echipamentul de lucru în valoare de 13.346,00 lei;
2. Sume de recuperat pentru concedii medicale FNUASS în valoare de 595.087,00 lei;
3. TVA neexigibilă la facturile din luna precedentă, în valoare de 39.556,92 lei;
4. TVA de recuperat în valoare de 386.700,82 lei;
5. TVA la încasare, cu exigibilitate la momentul plății facturii, în valoare de 8.846,73 lei;
6. Sume incasate eronat în valoare de 51.015,37 lei;
7. Debitori diverși producție, debitori cheltuieli de judecata (ct 461) în valoare 208.301,85 lei;
8. Debitori diverși investiții Ludwig Pfeiffer în valoare de 8.447.227,75 lei;
9. Impozit profit platit în plus în valoare de 2.342.431,00 lei;
10. Ajustările privind debitori diverși Ludwig Pfeiffer în valoare de 8.447.227,75 lei;
11. Creanțe de încasat de la UAT-uri în valoare totală de **10.851.739,30 lei**, sub forma:

Denumire creanță de încasat	Valoare (lei)
Subvenții de primit POIM BL	200.516,97
Subvenții de primit BL etapa 2	723.731,60
Subvenții de primit BS etapa 2	1.102.186,22
Subvenții de primit POIM TVA etapa 2	1.610.887,57
Subvenții de primit FEDR 00-3 etapa 2	7.206.602,23
Alte sume de primit cu caracter de subvenții IT Focsani	111,00
Alte sume de primit cu caracter de subvenții IT Rural	1.408,00
Subventii de incasat BJ 00-3	1.540,71
Alte sume de primit cu caracter de subvenții IT Odobesti	118,00
Alte sume de primit cu caracter de subvenții IT Panciu	124,00
Alte sume de primit cu caracter de subvenții IT Bolotesti	13,00
Alte sume cu caracter de subventii cf . legii 76/2002	4.500,00

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70, Nr. Reg.Com. J/39/364/1998,

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



12. Debitori diverși în valoare de **8.655.529,60** lei, din care:

- cheltuieli de judecată, în seama clienților în valoare de **197.249,47** lei și
- debitori din producție în valoare de **10.833 lei** cum ar fi: pagubă adusă unității de către fostul angajat Botez Lucian în valoare 5.334 lei, tichete de masă necuvenite angajat Dumitriu Ionuț în valoare de 84 lei (decedat), Pânzariu Remus în valoare 247 lei; Vatra Nicușor în valoare 4.440 lei, Vlădoiu Aglăita în valoare de 728 lei (decedat);
- clienți reactivați în valoare de **219,38 lei**.
- Debitori diverși Ludwig Pheiffer în valoare de **8.447.227,75 lei**.

1.4. Trezoreria

Valoarea netă a trezoreriei la închiderea exercițiului 2024, în valoare de 15.995.827 lei, se compune din:

- ♦ Solduri la bănci în valoare de 15.943.018,67 lei, din care: 15.481.111,46 lei la bănci în lei, 0,40 lei banci valuta, 461.906,81 lei sume în curs de decontare (BT, BT WEB, Un Doi centru plăți, Selfpay, Mobilpay, PayPoint, Netopia Wallet etc.).
- ♦ Soldul de casă la sfârșitul anului a fost de 7.976,63 lei;
- ♦ Alte valori (bonuri valorice carburant) de 44.831,38 lei.

1.5. Investiții pe termen scurt

Investițiile pe termen scurt sunt în valoare de 22.219.245 lei și se compun din:

- ♦ Depozit termen scurt Garanti BANK în valoare de 19.000.000 lei;
- ♦ Cont economii Banca Transilvania în valoare de 3.170.480,81 lei.
- ♦ Bilete la ordin, cec-uri primite în valoare de 48.764,20 lei.

1.6. Cheltuielile în avans

Cheltuielile plătite / de plătit în exercițiul financiar curent, dar care privesc exercițiile financiare următoare, se înregistrează distinct în contabilitate, la cheltuieli în avans (contul 471 "Cheltuieli înregistrate în avans"). Suma de 1.157.001,99 lei cheltuieli în avans se compune din: asigurări, abonamente și taxa de drumuri, cheltuieli anticipate Nova energie electrica, plătite în decembrie 2024 pentru anul 2025 în valoare de 1.157.001,99 lei.



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 15
din 44

Stocuri

Descriere	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
	(lei)	(lei)
Materii prime		
Materiale consumabile	617.961,60	2.186.733,31
Obiecte de inventar	26.940,97	146.036,29
Materiale aflate la terți	143.407,20	74.528,82
Avansuri acordate furnizorilor de materiale		
Ambalaje	1.040,54	1.403,39
Ajustare de valoare privind deprecierea materialelor	(38.941,15)	(37.791,51)
Avansuri	9.535,50	1.517,01
Total	759.944,66	2.372.427,31

Creanțe

Descriere	31 decembrie 2024 (lei)	LICHIDITATE
		(lei)
Creanțe comerciale	32.268.213	32.268.213
Alte creanțe	22.944.253	22.944.253
Total	55.212.466	55.212.466
Ajustări de valoare pentru deprecierea creanțelor	14.393.182	14.393.182
Ajustări de valoare pentru deprecierea debitorilor diverși Ludwig Pfeiffer	8.447.228	8.447.228
Total net an 2024	32.372.056	32.372.056

Din totalul creanțelor la data de 31 decembrie 2024, în valoare de **55.212.466 lei**, creanța S.C. ENET S.A. Focșani este în valoare de 12.576.333,01 lei, din care sume aflate în contul de clienți incerti (4118) sunt în valoare de 12.286.859,38 lei. Din total clienți incerti ENET S.A. reprezintă: **76,21 %**.

Pentru factura emisă debitorului Ludwig PFEIFFER ce urmează a se încasa de la acesta s a înregistrat ajustare pentru depreciere cu suma rămasa în sold în valoare de 8.447.227,75 lei.

La poziția **“Creanțe comerciale”** din bilanț sunt cuprinse următoarele:



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 26
din 44

Descriere	31 decembrie 2023 (lei)	31 decembrie 2024 (lei)
Clienți (ct. 4111+4118-491)	8.485.072,01	9.968.212,00
Clienți facturi de întocmit (ct. 418)	6.397.408,05	7.905.719,00
Garantii comerciale (ct. 267)	1.100,00	1.100,00
Avansuri furnizori debitori pentru prestări de servicii și executări de lucrări (ct. 4902)	0	0
Total	14.883.580,06	17.875.031,00

La Poziția **“Alte creanțe”** din bilanț în valoare neta de **14.497.024,99 lei** sunt cuprinse următoarele:

Alte creanțe	(lei)
Echipament lucru, fond rulment casieri (ct. 4282)	13.346,00
Sume de recuperat FNUASS pentru concedii medicale (ct. 4382.1)	595.087,00
TVA neeligibila facturi fiscale terți (ct. 4428.1+4428.P)	48.403,65
TVA de recuperat	386.700,82
Creante de incasat (ct. 445)	10.851.739,30
Redevența, impozite de încasat contribuție fond de coeziune pentru proiecte	0,00
Debitori diverși producție, debitori cheltuieli de judecata (ct. 461)	208.301,85
Debitori diverși investiții Ludwig Pheiffer	8.447.227,75
Sume de clarificat bănci etc. (ct. 473.1)	51.015,37
Impozit profit plătit în plus (ct. 441)	2.342.431,00
Ajustări deprecieri creanțelor debitori diverși	-8.447.227,75
Total	14.497.024,99

1.7 Investiții în curs

Investiții în curs realizate în valoare de 143.028.744,38 lei, din care:

- Programul Dezvoltare Durabila (PDD) - valoarea investițiilor realizate în cursul anului 2024 a fost de **103.895.325,77 lei**, detalierea stadiului fiecărei lucrări fiind redată mai jos:

Investiția	Valoarea (lei)	Stadiul fizic
Asistență tehnică și supervizare	912.500,00	Finalizat
Supervizare contracte	491.680,00	În derulare
Servicii de consultanță caiet de sarcini CL 05,08,09	259.995,00	În derulare



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 21
din 44

CL 05 - Rețele de apă și canalizare în gruparea Odobești	1.456.375,63	Reziliat
CL 07.1 – Rețele de apă și canalizare în gruparea Gugești	55.937.621,42	În derulare
CL 08 – Înființare sistem de alimentare cu apă și canalizare Lepșa-Greșu, Stația de epurare Gugești, înființare sistem de apă Sihlea	10.832.610,71	Reziliat
CL 09 - Sistem zonal de alim. cu apă Odobești și sistemul de alim. cu apă în Adjud, Panciu, Mărășești, Homocea, Gugești, Bolotești, Străoane	6.093.621,21	Reziliat
CL 10.1 - Sistem zonal de alim. cu apă Focșani și lucrări sist. de alim. cu apă Suraia. Dispecerizarea sistemului de alim cu apă Stația de epurare Măicănești	27.910.921,80	În derulare
Total	103.895.325,77	

- o Programul „Sprijin pentru pregătirea aplicatiei de finantare si a documentatiei de atribuire etapa a III-a” - valoarea investițiilor realizate în cursul anului 2024 a fost de **14.044.227,93 lei**;
- o Cheltuieli premergătoare programului Operațional Dezvoltare Durabilă(PODD) din surse proprii în suma de **234.614,58 lei**;
- o Compartimentare dispecerat realizat din surse proprii (SP) în suma de **6.323.598,93 lei**;
- o Panouri fotovoltaice Stație Epurare Focșani din surse proprii (SP) în suma de **3.950.209,75 lei**.
- o Lucrări din surse proprii în valoare de **14.580.767,42 lei**, detaliate după cum urmează:

Investiția	Valoarea (lei)	Stadiul fizic
Amenajare interioara si dotari sediu dispeceri	500.706,33	In derulare
Amenajare spatiu tehnic Rural	71.114,49	100%
Contorizare comuna Cimpeneanca	462.148,27	100%
Contorizare comuna Bolotesti-sat Bolotesti- Sucursala Odobesti	909,56	100%
Contorizare comuna Bolotesti-sat Putna- Sucursala Odobesti	909,56	100%
Contorizare comuna Bolotesti-sat Vitanești- Sucursala Odobesti	909,56	100%
Contorizarea comuna Bolotesti- pe sate- Sucursala Odobesti	185.976,10	100%
Contorizarea comuna pe sate- Sucursala Panciu	110.937,61	100%
Contorizarea comuna Cirligele – pe sate- Suc. Focsani	120.776,28	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Dalhauti Suc. Focsani	288.637,60	100%
Contorizarea comuna Cotesti Suc. Focsani	67.983,65	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Budesti Suc. Focsani	59.284,68	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cotesti Suc. Focsani	100.270,35	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Golestii de Sus Suc. Focsani	20.768,45	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Valea Cotesti Suc. Focsani	14.148,04	100%

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70, Nr. Reg. Com. J/39/364/1998.

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 22
din 44

Contorizarea comuna Golesti – Suc. Focsani	91.253,80	100%
Contorizarea comuna Gologanu Suc. Focsani	298.423,46	100%
Contorizare comuna Milcovul pe sate Suc. Focsani	238.051,90	100%
Contorizare comuna Rastoaca- Suc. Focsani	244.362,18	100%
Contorizare comuna Vanatori Suc Focsani	83.356,81	100%
Contorizare comuna Virtescoiu sat Beciu- Suc. Odobesti	6.585,80	100%
Contorizare comuna Virtescoiu sat Faraoanele Suc. Odobesti	10.678,82	100%
Contorizare comuna Virtescoiu sat Olteni Suc. Odobesti	454,78	100%
Contorizare comuna Virtescoi sat Ramniceanca – Suc. Odobesti	4.093,02	100%
Contorizare comuna Virtescoiu sat Virtescoiu – Suc. Odobesti	2.273,90	100%
Contorizare comuna Virtescoiu pe sate – Suc. Odobesti	98.397,92	100%
Contorizare electromagnetica Focsani - Suc. Focsani	45.551,61	100%
Contorizare electromagnetica Marasesti- Suc. Marasesti	227.368,18	100%
Contorizare electromagnetica Golesti- Suc. Focsani	98.527,00	100%
Contorizare electromagnetica Focsani pe zone.- Suc. Focsani	2.127.698,12	100%
Contorizare furnizare apa la sistemul de alimentare cu apa Adjud – Suc. Adjud	191.674,12	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Candesti, Rural	20.919,88	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Dragosloveni, Rural	9.095,60	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Dumbraveni, Rural	14.098,18	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Gura Calitei, Rural	14.552,96	100%
Contorizare furnizare apa la sistemul de alimentare cu apa Homocea Suc. Adjud	12.279,06	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Jaristea, Rural	85.968,06	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Maicanesti, Rural	54.573,60	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Ruginesti, Adjud	34.108,50	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Suraia, Biliesti, Rural	58.211,84	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Tataranu, Rural	10.010,96	100%
Contorizare furnizare apa la sistemul de alimentare cu apa Tamboiesti Suc Rural	17.736,42	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Urechesti	20.010,32	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Vulturu, Rural	48.206,68	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Gugesti, Rural	45.023,22	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Bordesti, Rural	33.198,94	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Calieni, Rural	37.746,74	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Namoloasa, Rural	23.193,78	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Obreja, Rural	19.555,54	100%
Contorizare mecanica comuna Cimpeneanca – pe strazi- Suc Focsani	181.225,10	100%

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg.Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 23
din 44

Contorizare orasul Odobesti-Libertatii-Sucursala Odobesti	1.364,34	100%
Contorizare orasul Odobesti-N. Ionita-Sucursala Odobesti	909,56	100%
Contorizare orasul Odobesti-St. Cel Mare-Sucursala Odobesti	6.366,92	100%
Contorizare orasul Odobesti-Unirea-Sucursala Odobesti	7.279,38	100%
Contorizare orasul Odobesti-pe zone-Sucursala Odobesti	83.306,39	100%
Contorizare scari de bloc Odobesti- Sucursala Odobesti	73.980,92	100%
Contorizare utilizatori Panciu – Suc. Panciu	69.260,70	100%
Contorizare utilizatori Cimpuri-Rotilestii Mari- Suc. Panciu	101.049,46	100%
Contorizare utilizatori Cimpuri-Rotilestii Mici- Suc. Panciu	108.536,34	100%
Contorizare utilizatori Straoane- Suc. Panciu	346.418,36	100%
Deviere retea apa rece str.Castanului Budesti Cotesti Suc. Focsani	38.059,73	100%
Deviere retea apa rece str. Teiului Focsani- Sucursala Focsani	22.210,81	100%
Extindere conducta apa rece str. Crizantemelor Golesti- Suc. Focsani	100.322,89	100%
Extindere retea de canalizare Ciocarliei Asdjudu Vechi-Suc Adjud	14.459,57	100%
Extindere retea de apa str. Primaverii Adjud- Suc. Adjud	12.563,47	100%
Extindere retea apa rece E 85 Talea Focsani- Suc. Focsani	63.534,94	100%
Extindere retea de distributie str Misu Nicolau Jaristea - Rural	5.845,66	100%
Extindere retea de distributie str Ghemulet Jaristea - Rural	5.440,09	100%
Extindere retea de distributie fd. G. Toparceanu Namoloasa - Rural	18.499,28	100%
Extindere retea de distributie str Principala-Biliesti - Rural	8.047,18	100%
Extindere retea de distributie str Viilor Candesti - Rural	10.430,48	100%
Extindere retea de distributie str Preotului-Timboesti - Rural	7.540,42	100%
Extindere retea de distr. St de sortare deseuri -Gugesti - Rural	13.847,68	100%
Extindere retea de distributie sist alim cu apa Dumbraveni - Rural	14.461,21	100%
Infiintare by pass pompe bazin aerare ep Adjud- Suc Adjud	11.003,65	100%
Infiintare retea de canalizare str. Primaverii Adjud- Suc Adjud	199.492,01	100%
Infiintare st de clorinare Vitaneștii de sub Magura- Bolotesti- Suc. Odobesti	11.309,78	100%
Inlocuire conducta si brans. C Centrala Focsani- Suc. Focsani	133.123,45	100%
Inlocuire contori electromagnetici Marasesti	326.290,46	100%
Inlocuire convertizor de fracventa st. Epurare Focsani	17.010,85	100%
Inlocuire retea de canalizare str. C. Centrala Focsani- Suc. Focsani	16.040,55	100%
Modificare retea hidraulica pe localitati- Suc Rural	52.435,81	100%
Modificare retea hidraulica incinta GA Nanesti- Suc Rural	8.043,84	100%
Reabilitare bazin desnisipator st de Epurare Odobesti- Odobesti	18.709,76	In derulare
Reabilitare camera vane zona Mitoc- Suc Rural	9.360,15	100%
Reabilitare camine stradale zona Morii Homocea- Suc. Adjud	12.846,92	100%
Reabilitare conducta aductiune Fir 1 Suraia- Suc Focsani	42.849,21	100%
Reabilitare conducta aductiune Jaristea- Padureni-Suc. Rural	31.813,12	100%
Reabilitare echipament pompare put Gh. Bratu Bolotesti- Suc Odobesti	8.744,80	In derulare
Reabilitare foraje 2 si 3 sis alim cu apa Timboesti- Suc Rural	68.812,44	100%
Reabilitare front captare Vitaneștii de sub Magura- Suc Odobesti	39.534,46	In derulare

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg. Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 24
din 44

Reabilitare inst hidraulica sist alim cu apa Bordesti- Suc Rural	58.397,27	100%
Reabilitare inst hidraulica sist alim cu apa Dragosloveni- Suc Rural	13.731,60	100%
Reabilitare inst hidraulica sist alim cu apa Vulturu- Suc Rural	32.554,06	100%
Reabilitare linie pneumatica Epurare Focsani- Suc Focsani	15.363,60	100%
Reabilitare retea de apa rece str. Dogariei Focsani – Suc Focsani	124.180,05	100%
Reabilitare retea de apa rece str. Hotarului- Cimpeneanca– Suc Focsani	232.687,29	100%
Reabilitare retea de apa rece str. Timis Focsani – Suc Focsani	173.032,35	100%
Reabilitare retea de apa rece str. SH 34 Focsani – Suc Focsani	130.073,54	100%
Reabilitare retea de apa rece str. Arges Focsani – Suc Focsani	146.929,03	100%
Reabilitare retea de apa rece str. C Stere Focsani – Suc Focsani	312.790,95	100%
Reabilitare retea canalizare str. M a Unirii Focsani – Suc Focsani	859.384,56	100%
Reabilitare retea distrib str. D Gherea Focsani - Suc Focsani	30.223,90	100%
Reabilitare retea de distrib str. Caraiman Panciu – Suc Panciu	407.650,72	100%
Reabilitare retea de distrib str. Ioan Slavici Panciu – Suc Panciu	142.521,42	100%
Reabilitare retea de apa rece si bransamente Dr. Carnabel Cimpeneanca- Suc Focsani	709.790,99	In derulare
Reabilitare si automatizare foraj Dalhauti- Suc Focsani	32.343,37	100%
Reabilitare si automatizare foraj Cirligele- Suc Focsani	37.822,09	100%
Reabilitare si automatizare foraj Cotesti- Suc Focsani	45.074,48	In derulare
Reabilitare sist de eliminare grosier statia de Ep. Odobesti-Suc Odobesti	15.051,46	100%
Reabilitare statie de pompare Chetroaia Panciu- Suc Panciu	91.853,79	100%
Reabilitare statia de pompare Chetroaia foraj 1.2.3 – Suc Panciu	124.089,81	100%
Reabilitare retea de canalizare Sibarex Marasesti- Suc Marasesti	71.388,38	100%
Realizare by pass cond alim metantanc st. Epurare Focsani	85.003,04	100%
Relocare aductiune Lacu lui Baban zona Preot Gavrilă- Suc Rural	6.112,09	100%
Relocare aductiune Lacu lui Baban Plopu - Suc Rural	5.581,71	100%
Statie de denitrificare sist alim cu apa Dragosloveni- Suc Rural	151.935,69	100%
Utilaje independente	1.727.132,30	100%
Total	14.580.767,42	

1.8. Obligații

II. Poziția "*Datorii comerciale*" cuprinde:

Descriere	31 decembrie 2023 (lei)	31 decembrie 2024 (lei)
Furnizori de materiale și servicii	1.697.984,45	399.887,69
Furnizori – facturi nesosite	207.001,55	199.593,02
Furnizori de imobilizări	0,00	6.833,06
Total	1.904.986,00	606.313,77

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TRFZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 25
din 44

III. Alte datorii cu termen de achitare sub un an ale companiei la data închiderii exercițiului 2024, au fost în valoare de **6.995.750,53** lei și se compun din:

Descriere	31 decembrie 2023 (lei)	31 decembrie 2024 (lei)
Datorii în legătură cu personalul	1.786.889,00	1.667.131,00
Concedii medicale de plătit	59.784,00	39.332,00
Rețineri din remunerații pentru terți	45.134,00	51.694,00
Garanții materiale	240.808,81	270.801,92
Asigurări sociale	1.559.462,00	1.582.299,00
Contribuție asiguratorie de muncă	99.348,00	99.522,00
Operatiuni curs lamurire banci	0,00	131,00
TVA neexigibil comercial	527.363,12	650.956,33
TVA de plată	161.743,67	0,00
Impozit pe salarii	301.912,00	301.240,00
Redevența, impozite și taxe	526.636,77	1.590.039,92
Fonduri speciale (solidaritate fond handicap, fond mediu, contribuție ANRSC)	42.046,29	45.068,73
Creditori CAR, cotizații sindicat	81.983,00	78.742,00
Contribuția angajaților la pensii facultative	55.390,00	56.935,00
Dobanzi la împrumuturi	0,00	0,00
Sume reținute POIM de la antreprenori conform contractului de lucrări CL 10 sub 1 an	0,00	522.131,63
Credite bancare termen scurt BCR	5.141.811,00	0,00
Dobanzi credite termen scurt BCR	6.135,00	0,00
Impozit profit	2.205.686,00	0,00
Dobanzi împrumuturi pe termen scurt	58.270,00	39.726,00
Total general alte datorii	12.900.402,66	6.995.750,53

Obligațiile de plată pe termen lung a Companiei în valoare de **lei 1.338.651,75** lei sunt prezentate în tabelul următor:

Nr.crt.	Sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	Valoare (lei) peste 1 an
1.	Credit BEI - ISPA	1.338.651,75



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 26
din 44

1.9 Provizioane și ajustări pentru deprecierea activelor

Prezentăm structura provizionului în tabelul de mai jos care nu a suportat modificări în cursul anului 2024, după cum urmează:

Ajustările pentru deprecierea creanțelor în sold la finele anului 2024 în valoare de 14.430.973,36 lei, se compun din:

- creanțele ajustate în sold la începutul anului în valoare de 14.193.337,07 lei la care s-au adăugat ajustări în anul 2024 în valoare de 1.256.251,84 lei și
- din care s-au scăzut încasări din debite aflate în urmărire de 1.018.615,65 lei.

Prezentăm structura ajustărilor în tabelul de mai jos:

-lei-

Denumirea ajustărilor	Sold la 01.01.2024	Transferuri		Sold la 31.12.2024
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile	38.941,15	1.149,64		37.791,51
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	14.154.395,92	1.017.466,01	1.256.251,84	14.393.181,75
Total	14.193.337,07	1.018.615,65	1.256.251,84	14.430.973,26

-lei-

Denumirea ajustărilor	Sold la 01.01.2024	Transferuri		Sold la 31.12.2024
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori diverși	15.637.527,84	36.682.147,50	29.491.847,41	8.447.227,75
Total	15.637.527,84	36.682.147,50	29.491.847,41	8.447.227,75

- S-au diminuat stocurile fără mișcare de la 38.941,15 lei cu suma de 1.149,64 lei, dată în consum și reluată valoarea la venituri, soldul la 31.12.2024 fiind de 37.791,51 lei;
- La soldul contului 4911, de la începutul anului 2024 în valoare de 14.154.395,92 lei, s-au adăugat ajustări în anul 2024 în valoare de 1.256.251,84 lei și s-au scăzut încasări din debite aflate în urmărire în valoare de 1.017.466,01 lei. Soldul la sfârșitul anului 2024 este de 14.393.181,75 lei;
- Soldul la sfârșitul anului 2024 la contul 496 este de 8.447.227,75 lei.

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,
Cod Fiscal: RO 144 31 70, Nr. Reg. Com. J/39/364/1998.

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTIRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro 2025 <http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 27
din 44

1.10. Venituri înregistrate în avans

În cursul anului 2024 veniturile în avans în suma de **1.108.941.357,24 lei**, compuse din:

1. Subvențiile primite pentru investiții în valoare de 1.040.969.005,29 lei, primite de la:

- Bugetul județean în sumă de 718.602,06 lei,
- Bugetele locale în sumă de 5.751.419,71 lei,
- Bugetul de stat în sumă de 123.101.793,34 lei,
- Subvenții din corecții conform OUG nr. 15 în sumă de 4.047.989,85 lei,
- Fondul de coeziune în sumă de 731.680.617,95 lei,
- TVA de la bugetul de stat în sumă de 163.489.635,36 lei,
- Subvenții de primit prefinanțare în sumă de 12.178.947,02 lei.

2. Alte sume primite cu caracter de subvenții

- În categoria altor sume primite cu caracter de subvenții amintim:
- valoarea impozitelor, taxelor locale și a redevenței întoarse de la unitățile administrativ teritoriale și de la Vrancea Aqua în sumă **de 45.945.820,07 lei**, defalcate după cum urmează:

Nr crt.	Alte sume cu caracter de subventii	Valoare (lei)
1.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, profit)	1.164.307,45
2.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, impozite si taxe) la UAT Adjud	529.946,63
3.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, impozite si taxe) la UAT Bolotesti	170.852,00
4.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, impozite si taxe) la UAT Cimpineanca	1.011.288,69
5.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, impozite si taxe) la CJ Vrancea	6.562.364,71
6.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa,	27.145.435,05

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N.Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax. 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg.Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro 2025 <http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 28
din 44

	impozite si taxe) la UAT Focsani	
7.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, impozite si taxe) la UAT Golesti	682.266,08
8.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, impozite si taxe) la UAT Homocea	818.151,64
9.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, impozite si taxe) la UAT Marasesti	393.474,46
10.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, impozite si taxe) la UAT Odobesti	1.704.067,87
11.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, impozite si taxe) la UAT Panciu	1.495.670,42
12.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, impozite si taxe) la UAT Rural	4.267.995,07

- alte sume cu caracter de investiție la programul Rabla în sumă de **62.666,72 lei**;
- contravaloare teren donat în interesul investiției la activitatea de apă în sumă de 300 lei;
- contravaloare garantie de buna executie executata CL 07 + CL 08 in suma de **19.726.201,16 lei**;
- contravaloare penalitati recuperate din procesul cu Tel Drum in suma de **2.237.364,00 lei**.

1.11. Capitalul social

Capitalul social nu a suportat modificări în anul 2024 care este în cuantum de 29.552.300 lei.

1.12. Rezervele din reevaluare

Soldul contului de rezerve din reevaluare de la începutul anului în valoare de 2.277.846,74 lei s-a diminuat în cursul anului 2024 cu 104.095,81 lei cu valoarea amortizării imobilizărilor reevaluate conform legii, la sfârșitul anului soldul este de 2.173.750,93 lei.



1.13. Rezervele legale

Rezerve legale (inclusiv profitul reinvestit) cu valoare totală de 2.872.981,54 lei compus din 2.221.577,43 lei rezerve legale și cele constituite ca profit reinvestit în valoare de 561.404,11 lei.

Rezerva legală s-a constituit la nivelul de 5% din profitul contabil al companiei, valoarea rezervei se constituie până ce aceasta va atinge minim 20% din capitalul social.

Rezerva legală deductibilă în limita a 5% este calculată asupra profitului contabil înainte de determinarea impozitului pe profit.

Pentru anul 2024 rezerva calculată este în suma de 489.567,76 lei iar pentru rezerva legală aferentă profitului pentru care s-a beneficiat de scutire de impozit ca urmare a investițiilor în echipament tehnologic, înregistrat în anul 2024 este în sumă de 390.670,31 lei.

Totodată, se înregistrează un rezultat favorabil în suma de 3.720,00 lei, provenit ca urmare a rectificării calculului impozitului pe profit, după închiderea situațiilor financiare aferente anului 2023, și care se repartizează la alte rezerve aferente profitului pentru care s-a beneficiat de scutire de impozit ca urmare a investițiilor în echipament tehnologic, înregistrat în anul 2023.

1.14. Alte rezerve în valoare de 8.908.108,81 lei sunt prezentate în tabelul de mai jos.

Cont	Denumire cont	Sold (lei)	Mod de constituire
1068.1	Alte fonduri	95.527,00	Proces verbal predare primire sistem de alimentare cu apă și canalizare str. Cotești nr. 101, încheiat între CUP SA Focșani și General Construct Focșani.
1068.P	Alte rezerve + profit reinvestit (art. 22 Codul fiscal)	8.812.581,81	Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutirea de impozit pe profit, mai puțin partea aferentă rezervei legale, care se repartizează la sfârșitul exercițiului financiar, cu prioritate pentru constituirea rezervelor, ca urmare a investițiilor în echipament tehnologic.

1.15. Inventarierea

Inventarierea a fost desfășurată în conformitate cu normele OMFP nr. 2861 / 2009.

Conducătorul Companiei a emis decizia nr. 660/26.08.2024 și au fost inventariate gestiunile de stocuri, activele în frontul de lucru și conturile contabile de către comisiile de inventar.



Inventarierea s-a făcut asupra tuturor activelor și pasivelor din gestiunea proprie a Companiei și a celor din domeniu public al Autorităților Locale date Companiei în administrare. Rezultatul inventarierii a fost consemnat în procesul-verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 30037/113/09.01.2025. Nu s-au constatat pierderi, sustrageri sau distrugerii de valori materiale. Bunurile constatate ca fiind uzate din punct de vedere fizic și moral au fost propuse la casare, urmând calea legală de scoatere din uz.

A fost realizată și actualizarea rezultatelor inventarierii la finele anului cu intrările și ieșirile de la data încheierii inventarierii și până la data încheierii exercițiului financiar.

III. CONTROLUL INTERN

- În legislația din România, controlul intern este definit ca reprezentând ansamblul formelor de control exercitate la nivelul entității publice, inclusiv auditul intern, stabilite de conducere în concordanță cu obiectivele acesteia și cu reglementările legale, în vederea asigurării administrării fondurilor publice în mod economic, eficient și eficace; acesta include de asemenea structurile organizatorice, metodele și procedurile.
- Potrivit Standardelor Internaționale de Audit, emise de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Audit și Asigurare (IAASB) al Federației Internaționale a Contabililor (IFAC), controlul intern este definit ca fiind „Procesul conceput, implementat și menținut de către persoanele însărcinate cu guvernanta, conducere și alte categorii de personal cu scopul de a furniza o asigurare rezonabilă privind îndeplinirea obiectivelor unei entități cu privire la credibilitatea raportării financiare, eficiența și eficacitatea operațiunilor și conformitatea cu legile și reglementările aplicabile. Termenul de „controale” face referire la orice aspecte ale uneia sau mai multor componente ale controlului intern.
- Cuprinde: control managerial, control financiar preventiv, audit intern.
- Controlul Intern Managerial constituie ansamblul politicilor și procedurilor concepute și implementate de către managementul și personalul unei entități publice, în vederea furnizării unei asigurări rezonabile pentru:
 - o atingerea obiectivelor entității publice într-un mod economic, eficient și eficace;
 - o respectarea regulilor externe și a politicilor și regulilor managementului;
 - o protejarea bunurilor și a informațiilor;
 - o prevenirea și depistarea fraudelor și greșelilor;



- calitatea documentelor contabile și producerea în timp util de informații de încredere,
- referitoare la segmentul financiar și de management;
- Controlul intern managerial este reglementat de O.S.G.G. nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial la entitățile publice, implementarea acestuia fiind o cerință normativă imperativă în vederea adoptării unui nou tip de management în entitățile publice și întărirea responsabilității manageriale.
- La nivelul companiei controlul intern se desfășoară prin următoarele forme:

Audit intern:

Reglementări aplicabile activității de audit intern:

- Legea nr. 672 / 2002 privind auditul public intern, republicată;
- Hotărâre nr.1086 din 11 decembrie 2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern;

Control financiar preventiv:

Reglementări aplicabile activității de control financiar de gestiune:

Ordonanța nr. 119 din 31 august 1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv – republicată, cu modificările ulterioare;

Ordin nr. 923 din 11 iulie 2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu – republicat.

Scopul controlului financiar preventiv

Controlul financiar preventiv are drept scop identificarea operațiunilor care nu respectă condițiile de legalitate și regularitate și / sau, după caz, de încadrare în limitele bugetului de venituri și cheltuieli și prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul public și / sau fondurile publice

Control financiar de gestiune:

Reglementări aplicabile activității de control financiar de gestiune



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 32
din 44

OUG nr. 94 din 2 noiembrie 2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare, cu modificările și completările ulterioare;

Hotărârea nr. 1151 din 27 noiembrie 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

In continuare prezentam urmatoarele:

La nivelul companiei prin Actul constitutiv – Statut au fost stabilite obiectivele generale la nivel de entitate.

Prin aceleași documente au fost stabilite și obiectivele specifice ale societății.

Prin Contractul de Mandat nr. 31650/12.04.2021 al directorului general și nr. 32225/ 18.03.2021 al directorului economic, și prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli, au fost stabiliți indicatorii de performanță pentru activitățile desfășurate în societate în vederea monitorizării eficacității și atingerii obiectivelor.

Prin Decizia cu nr. 190 / 10.03.2017, a fost constituită comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică pentru implementarea controlului intern managerial în conformitate cu prevederile legale în vigoare, ordinului SGG nr. 600 / 07.05.2018.

Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a elaborat programul de dezvoltare a sistemului de control managerial, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Birourile Contabilitate-Financiar, Departament de Relații publice, Resurse umane - Producție-Aprovizionare- Oficiul Juridic, UIP, și Sucursalele au elaborat proceduri de lucru, identificând astfel activitățile ce se desfășoară la fiecare nivel.

Sunt elaborate un număr de 114 proceduri.

Procedurile sunt actualizate periodic prin adaptarea la condițiile concrete și funcție de modificarea legislației.

În conținutul procedurilor se face trimitere la responsabilități dar și la modul cum se supun controlului intern activitățile.

Prin actele de control emise după fiecare misiune se confirmă monitorizarea și evaluarea sistematică a riscurilor la nivelul societății.

Prin biroul de resurse umane și prin responsabilii de sucursale pe puncte de lucru, se realizează monitorizarea pe verticală la nivelul unității a modului de implementare a sistemului de control managerial.

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg.Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 33
din 44

Compania are abonament la Agendă legislativă care este instalată în sistemul informatic propriu și este vizibilă tuturor angajaților operatori ai sistemelor informatice. Astfel se pot accesa informările cu privire la modificările legislative. Conectarea la internet a terminalelor fiecărui angajat operator de sistem este de asemenea benefic în informarea cu privire la noutățile legislative.

Prin decizia nr. 739 / 31 august 2016, a fost organizată aplicarea vizei de control financiar preventiv propriu, prin care s-au stabilit operațiunile supuse vizei CFP și a fost desemnată persoana care aplică viza, respectiv d-na Rali Mirela Monica. În cursul anului 2024, pe perioadele concediului de odihnă ale d-nei Rali Mirela, au fost emise deciziile: nr. 105/12.02.2024, 429/03.06.2024, 835/01.11.2024, de înlocuire cu d-na Cheșche Valentina.

Personalul de conducere de la toate nivelurile este calificat corespunzător funcțiilor și atribuțiilor fiecăruia.

S-au realizat fișele de post pentru fiecare angajat prin care au fost definite clar atribuțiile, funcțiile și responsabilitățile persoanelor care exercită sarcini de control intern.

Codul de etică al societății a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 8 / 20.07.2017 și publicat pe site-ul Companiei.

Responsabilii de compartimente au obligația de a aduce la cunoștință subordonaților codul de etică.

În Regulamentul de Ordine Interioară, sunt definite reglementări interne referitoare la angajare, salarizare, evaluare performanțe, sancțiuni ale non performanței și ale promovării.

Prin decizii ocazionale sunt stabilite proceduri de delegare a responsabilităților atunci când se impune, funcție de situație.

Anexat la Contractul Colectiv de Muncă, se găsește programul anual de pregătire profesională a angajaților. Prin bugetul de venituri și cheltuieli se prevăd sume necesare a fi alocate în acest sens.

Prin programul de formare profesională, administrația CUP S.A. Focșani, urmărește atingerea unor obiective principale astfel:

- a) adaptarea angajatului la cerințele postului sau ale locului de muncă;
- b) obținerea unei calificări profesionale;
- c) actualizarea cunoștințelor și deprinderilor specifice postului și locului de muncă și perfecționarea pregătirii profesionale pentru ocupația de bază;
- d) reconversia profesională determinată de restructurări socio-economice;



e) dobândirea unor cunoștințe avansate a unor metode și procedee moderne necesare pentru realizarea activităților profesionale;

f) prevenirea riscului șomajului;

g) promovarea în muncă și dezvoltarea carierei profesionale.

Prin rapoarte de evaluare și chestionare sunt evaluate rezultatele activității de pregătire profesională.

Prin sistemul informatic propriu de corespondență, se urmăresc din punct de vedere al controlului intern toate angajamentele companiei, contractele de leasing, și a tuturor achizițiilor.

Prin decizii de numire, prin fișele de post și prin procedurile specifice, angajații au atribuțiuni distincte de executare, aprobare și de control asupra operațiunilor economice.

Regulile interne referitoare la exercitarea controlului asupra legalității activităților care nu au caracter financiar sunt prevăzute în procedurile de lucru, în fișele de post și în notele interne.

Controlul accesului la date și la înregistrări este asigurat prin sistemul de corespondență informatizat și prin sistemul informatic semi-integrat. Astfel este exclusă posibilitatea apariției de erori determinate de efectuarea de modificări în baza de date de către persoane neautorizate.

S-au asigurat aprobarea și efectuarea operațiunilor economice și a evenimentelor semnificative prin decizii atribuite fiecărei persoane cu funcție de răspundere.

Prin sistemul informatic integrat se asigură înregistrarea operativă și în mod corect a tuturor operațiunilor economice și a evenimentelor semnificative.

Conform procedurii privind activitatea de arhivare a documentelor se stabilește modul de realizare a activității de arhivare a documentelor, compartimentele și persoanele implicate.

Sistemele contabile includ controale specifice prin procedurile de lucru.

Sistemul de control intern al societății prin procedurile:

a) de la Serviciul Comercial include modul de stabilire, urmărire și încasare a creanțelor;

b) de la serviciul Contabilitate – Financiar care include modul de angajare și plată a cheltuielilor în legătură cu scopul, obiectivele și atribuțiile societății;

c) de la serviciul Contabilitate – contabilitatea internă de gestiune, include principiile de economicitate, eficiență și eficacitate în utilizarea resurselor și în administrarea patrimoniului.

Raportarea periodică către conducătorul societății se realizează fie în mod verbal fie sub formă scrisă sub forma referatelor, funcție de situație, angajații fiind încurajați să facă astfel de informări direct la responsabilul ierarhic fie la dispeceratul societății fie prin înscrisuri depuse la registratură.



Sistemul de informare și comunicare al societății se realizează prin Note interne, prin lucrul în rețeaua informatică și prin conexiuni prin internet.

Sistemul intern de comunicare scris și oral permite angajaților să-și desfășoare în condiții eficiente activitatea lor.

Exemplu:

a) sistemul informatic integrat asigură emiterea de comenzi pentru materiale necesare în procesul tehnologic și administrativ de către conducătorii locurilor de muncă de la orice nivel, acestea sunt citite, aprobate sau respinse de către directorul general, apoi Serviciul Aprovizionare le execută;

b) registratura înregistrează și transmite informatic dar și în fapt corespondența directorului general după care, cei interesați și cu drept de accesare pot observa în program circuitul documentului, modul de rezolvare;

c) înregistrările din contabilitate se pot vedea de către toți utilizatorii cu drept de acces la informația contabilă.

Prin Biroul de relații publice, procedurile permit accesul la informații de interes public, de răspunsuri la plângerile și sesizările legate de obiectul de activitate al societății.

Numărul și conținutul plângerilor este cunoscut de către conducere, acestea fiind contabilizate prin sistemul informatic. Orice document cu un astfel de conținut trece prin mapa de corespondență a conducătorului societății.

Societatea are deschis un site oficial cu adresa www.cupfocsani.ro.

Controlul intern se adaptează permanent la schimbările de mediu intern și extern. Dovadă stau programele dezvoltate până la data aceasta, și anume:

a) derularea de programe de reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare promovate de Ministerul mediului și pădurilor de Autorități centrale de stat și Guvern;

b) prin școlarizarea personalului cu funcții cheie dar și a personalului direct productiv;

c) prin îmbunătățirea serviciilor livrate.

Organigrama, regulamentele de organizare și funcționare conțin structura și funcționarea departamentelor serviciilor și a birourilor din cadrul societății.

Acțiunile de îmbunătățire a controlului managerial se realizează prin:

a) actualizarea procedurilor, a Regulamentului de organizare și funcționare (ROF-lui) și a Regulamentului de ordine interioară (ROI);



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 36
din 44

În data de 08.09.2017 s-a semnat Contractul de Finanțare nr. 118 pentru proiectul "Extinderea și modernizarea sistemului de apă și canalizare în județul Vrancea, etapa a II-a" – POIM, care precizează următoarele:

„Obiectul acestui Contract de Finanțare îl reprezintă acordarea finanțării nerambursabile de către AM POIM, pentru implementarea Proiectului nr. <cod SMIS2014+> 110838 intitulat: "Extinderea și modernizarea sistemului de apă și canalizare în județul Vrancea, etapa a II-a, POIM", denumit în continuare Proiect, pe durata stabilită și în conformitate cu obligațiile asumate prin prezentul Contract de Finanțare inclusiv Anexele care fac parte integrantă din acesta.

Proiectul mai sus menționat a fost fazat la data de 31.12.2023, astfel ca în data de 09.04.2024 a fost semnat Contractul de Finanțare nr. 3 pentru "Extinderea și modernizarea sistemului de apă și canalizare în județul Vrancea, etapa a II-a, fazat SMIS 318724, finanțat din PDD.

Beneficiarul se angajează să implementeze Proiectul, în conformitate cu prevederile cuprinse în prezentul contract și legislația europeană și națională aplicabile acestuia.

AM / DRI se angajează să plătească finanțarea nerambursabilă, la termenele și în condițiile prevăzute în prezentul contract și în conformitate cu legislația europeană și națională aplicabile acestuia.”

Perioada de implementare a Proiectului a fost de 60 de luni, respectiv între data de 01.01.2018 și data de 31.12.2023 pentru etapa 1 și pentru etapa 2 perioada de implementare este 01.01.2024 – 31.12.2026.

În cursul anului 2023 a fost încheiat Contractul de Finanțare nr. 68 din 24.10.2023 cu Ministerul Energiei, privind finanțarea proiectului "Constituire generator fotovoltaic de 1 MWp, pentru statia de epurare a CUP S.A. Focșani, Municipiul Focșani, Județul Vrancea".

Rezultatele controalelor, măsurile dispuse și modul de îndeplinire al acestora sunt analizate și dezbătute cu angajații implicați dar și cu responsabilii de sucursale, birouri, servicii, funcție de situație.

Pentru îmbunătățirea parametrilor de îndeplinire a activităților angajaților și eficientizarea timpului de lucru se fac frecvent propuneri de către conducătorii locurilor de muncă. Acolo unde propunerile au substanță managerul societății acceptă și decide pe baza referatelor acestor responsabili.

În cazul în care propunerile de măsuri menite să îmbunătățească parametrii de îndeplinire a activităților angajaților, de corectare a erorilor nu se îndeplinesc în totalitate, din diverse motive

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70, Nr. Reg.Com. J/39/364/1998,

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>

managerul are pârghiile necesare îndreptării fie prin decizii directe, fie prin supunere aprobării Consiliului de Administrație.

III. AUDITUL ȘI VERIFICAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Societatea CUP S.A. Focșani fiind entitate de interes public este obligată legal să auditeze situațiile financiare anuale. Această obligație decurge din art. 34 a Legii nr. 82 / 1991 a contabilității, republicată și a referențialului contabil Ordin nr. 1802 / 2014.

CUP S.A. Focșani a supus auditării situațiile financiare ale anului 2024, firmei de audit Uleanu C Laura Aurica - Auditor financiar- Expert contabil cu contractul nr. 33611 / 22.07.2022 încheiat pentru o perioadă de trei ani (2022- 2023 - 2024).

Rezultate financiare

Rezultatul financiar al anului 2024 este un profit brut total de 17.604.761,43 lei din care:

- Profit din exploatare 17.431.357,53 lei;
- Profit financiar 173.403,90 lei;
- Impozitul pe profit 0 lei;
- Profit net 17.604.761,43 lei.
- Rezerva legală s-a constituit la nivelul de 5% din profitul contabil al companiei, valoarea rezervei se constituie până ce aceasta va atinge minim 20% din capitalul social. Rezerva legală deductibilă în limita a 5% este calculată asupra profitului contabil înainte de determinarea impozitului pe profit. Pentru anul 2024 rezerva calculată este în sumă de **880.238,07 lei.**
- Conform art. 22, al. 5, legea 227 / 2015, pentru suma de 7.813.406,25 lei, suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutirea de impozit pe profit, mai puțin partea aferentă rezervei legale, se repartizează la sfârșitul exercițiului financiar, cu prioritate pentru constituirea rezervelor, după repartizarea de 5% rezerva legală . Astfel, suma de 7.422.735,94 lei, după constituirea rezervei legale, se propune a fi repartizată la alte rezerve reprezentând facilități fiscale.
- Conform prevederilor O.G. nr. 64 / 2001, art.1), al.1, lit.f) diferența rămasă, în suma de 9.301.787,42 lei se propune a fi repartizată ca surse de cofinanțare IID. Suma se virează de



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 38
din 44

către operator conform prevederilor art. 36 din Contractului Unic de delegare, direct în contul bancar atribuit Fondului IID și constituit la nivelul operatorului, astfel: „pentru a scurta mecanismul de circulație al fondurilor și pentru a asigura eficientizarea procesului de rambursare a împrumuturilor și realizarea de investiții din surse proprii, Autoritatea Delegată este de acord ca întregul profit de distribuit după deducerea sumelor alocate la rezerve, conform prevederilor legale, să fie direct vărsat în Fondul IID, urmând a fi integral folosit pentru dezvoltare.”;

- Conform art. 36 alin 1. litera a) din Legea contabilității nr. 82, republicată cu modificările și completările ulterioare și în baza Ordinului nr. 107/20.01.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, termenul de depunere pentru situațiile financiare este de 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar.
- Propunem spre aprobare la AGA repartizarea profitului net conform Notei anexă la Bilanțul din anul 2024.

Repartizarea profitului

Profitul net se propune a se repartiza pe următoarele destinații legale:

Destinație	31.12.2024 (lei)
a) Rezerva legală din profit 5% din profitul brut	880.238,07
b) Alte rezerve aferente Profitului Reinvestit cfm Cod Fiscal, art.22, al. (5), Legea 227/2015	7.422.735,94
c) Rezultat favorabil provenit din corectarea erorilor contabile, urmare a rectificării calcului impozitului pe profit pentru anul 2023	-3.720,00
d) Alte rezerve aferente Profitului Reinvestit cfm Cod Fiscal, art.22, al.(5), Legea 227/2015, aferente anului 2023	3.720,00
e) Surse cofinanțare fond IID	9.301.787,42
a) + b)+c)+d)+e	17.604.761,43

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-225.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg.Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 35
din 44

Informație financiară din contul de profit și pierdere

TOTAL COMPANIE

Indicatorul	Exercițiul curent 2023 (lei)	Exercițiul curent 2024 (lei)	% 2024/2023*100
1. Producția vândută	72,525,864	93,333,882	128.69
2. Costul serviciilor prestate (3+4+5)	87,724,602	120,671,380	137.56
3. Cheltuielile activității de bază	78,074,045	109,723,913	140.54
4. Cheltuielile activității auxiliare	0	0	#DIV/0!
5. Cheltuieli indirecte de producție	9,650,557	10,947,467	113.44
6. Rezultatul brut aferent producției vândute (1-2)	-15,198,738	-27,337,498	179.87
7. Cheltuieli de desfacere	0	0	#DIV/0!
8. Cheltuieli generale de administrație	12,829,281	15,106,548	117.75
9. Alte venituri din exploatare	30,604,267	59,875,403	195.64
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	2,576,248	17,431,358	676.62

- Rezultatul din exploatare al anului 2024 a crescut cu 576.62% față de cel aferent anului 2023.
- Producția vândută a crescut cu 28,69% față de anul precedent, iar alte venituri din exploatare au înregistrat o creștere cu 95,64% în anul 2024 față de anul 2023.
- Costul serviciilor prestate pe total Companie a crescut cu 37,56%. Principalii factori care au dus la această creștere au fost:
 - ♦ Cheltuielile activității de bază au fost mai mari decât în anul 2024 cu 40,54%;
 - ♦ Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât în anul precedent cu 13,44%;
 - ♦ Cheltuielile generale de administrație au crescut cu 17,75% față de anul 2023.

Detaliat pe Sucursale, situația veniturilor și a cheltuielilor comparativă a anului 2024 cu anul 2023 se prezintă astfel:



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 40
din 44

SUCURSALA FOCȘANI

Indicatorul	Exercițiul curent 2023 (lei)	Exercițiul curent 2024 (lei)	% 2024/2023*100
1. Producția vândută	47,934,330	61,155,435	127.58
2. Costul serviciilor prestate (3+4+5)	56,490,876	79,125,924	140.07
3. Cheltuielile activității de bază	51,899,603	73,939,363	142.47
4. Cheltuielile activității auxiliare	0	0	
5. Cheltuieli indirecte de producție	4,591,273	5,186,561	112.97
6. Rezultatul brut aferent producției vândute (1-2)	-8,556,546	-17,970,489	210.02
7. Cheltuieli de desfacere			
8. Cheltuieli generale de administrație	8,747,161	10,368,742	118.54
9. Alte venituri din exploatare	25,997,196	51,656,531	198.70
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	8,693,489	23,317,300	268.22

- Rezultatul din exploatare al anului 2024 a crescut cu 168,22% față de anul 2023.
- Producția vândută a crescut cu 27,58% față de anul precedent, iar alte venituri din exploatare au crescut cu 98,70% în anul 2024 față de anul 2023.
- Costul serviciilor prestate au crescut cu 40,07% față de anul 2023. Principalii factori care au dus la această creștere au fost:
 - ♦ Cheltuielile activității de bază au fost mai mari decât în anul 2023 cu 42,47%;
 - ♦ Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât în anul precedent cu 12,97%;
 - ♦ Cheltuielile generale administrație au crescut cu 18,54% față de anul 2023.

SUCURSALA ODOBEȘTI

Indicatorul	Exercițiul curent 2023 (lei)	Exercițiul curent 2024 (lei)	% 2024/2023*100
1. Producția vândută	4,848,872	6,832,470	140.91
2. Costul serviciilor prestate (3+4+5)	6,487,981	9,622,181	148.31
3. Cheltuielile activității de bază	5,195,158	8,184,952	157.55
4. Cheltuielile activității auxiliare	0	0	
5. Cheltuieli indirecte de producție	1,292,822	1,437,229	111.17
6. Rezultatul brut aferent producției	-1,639,109	-2,789,712	170.20



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 41
din 44

vândute (1-2)			
7. Cheltuieli de desfacere	0		
8. Cheltuieli generale de administrație	850,932	1,005,345	118.15
9. Alte venituri din exploatare	1,240,378	1,558,914	125.68
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1,249,662	-2,236,142	178.94

- Sucursala Odobești a înregistrat o pierdere din activitatea de exploatare cu 78,94% mai mare față de anul precedent.
- Producția vândută a crescut cu 40,91% față de anul precedent și alte venituri din exploatare au înregistrat o creștere cu 25,68% în anul 2024 față de anul 2023.
- Costul serviciilor prestate a fost cu 48,31% mai mare decât în 2023. Principalii factori care au dus la această creștere au fost:
 - ♦ Cheltuielile activității de bază au crescut cu 57,55% fata de anul 2023;
 - ♦ Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât în anul precedent cu 11,17%;
 - ♦ Cheltuielile generale de administrație au crescut cu 18.15% față de anul 2023.

SUCURSALA ADJUD

Indicatorul	Exercițiul curent 2023	Exercițiul curent 2024	% 2024/2023*100
	(lei)	(lei)	
1. Producția vândută	6,228,610	7,858,970	126.18
2. Costul serviciilor prestate (3+4+5)	6,611,291	8,638,172	130.66
3. Cheltuielile activității de bază	5,766,074	7,656,564	132.79
4. Cheltuielile activității auxiliare	0	0	
5. Cheltuieli indirecte de producție	845,218	981,609	116.14
6. Rezultatul brut aferent producției vândute (1-2)	-382,681	-779,203	203.62
7. Cheltuieli de desfacere	0		
8. Cheltuieli generale de administrație	1,045,069	1,109,544	106.17
9. Alte venituri din exploatare	1,173,397	1,541,238	131.35
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-254,353	-347,508	136.62

- Sucursala Adjud a înregistrat o pierdere din activitatea de exploatare cu 36,62% mai mare față de anul precedent.
- Producția vândută a crescut cu 26,18% față de anul precedent și alte venituri din exploatare

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N.Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg Com. J/39/364/1998.

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>

au înregistrat o creștere cu 31,35% în anul 2024 față de anul 2023.

- Costul serviciilor prestate a fost cu 30,66% mai mare decât în 2023. Principalii factori care au dus la această creștere au fost:
 - ♦ Cheltuielile activității de bază au fost mai mari decât în anul 2023 cu 32,79%;
 - ♦ Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât în anul precedent cu 16,14%;
 - ♦ Cheltuielile generale de administrație au crescut cu 6,17% față de anul 2023.

SUCURSALA PANCIU

Indicatorul	Exercițiul curent 2023	Exercițiul curent 2024	% 2024/2023*100
	(lei)	(lei)	
1. Producția vândută	3,624,075	4,764,346	131.46
2. Costul serviciilor prestate (3+4+5)	5,683,845	7,693,892	135.36
3. Cheltuielile activității de bază	4,840,913	6,744,685	139.33
4. Cheltuielile activității auxiliare	0	0	
5. Cheltuieli indirecte de producție	842,932	949,207	112.61
6. Rezultatul brut aferent producției vândute (1-2)	-2,059,770	-2,929,546	142.23
7. Cheltuieli de desfacere	0		
8. Cheltuieli generale de administrație	631,690	814,964	129.01
9. Alte venituri din exploatare	892,811	2,225,412	249.26
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1,798,649	-1,519,098	84.46

Sucursala Panciu a înregistrat o pierdere din activitatea de exploatare cu 15,54% mai mica față de anul precedent.

- Producția vândută a crescut cu 31,46% față de anul precedent și alte venituri din exploatare au înregistrat o creștere cu 149,26% în anul 2024 față de anul 2023.
- Costul serviciilor prestate a fost cu 35,36 % mai mare decât în 2023. Principalii factori care au dus la această creștere au fost:
 - ♦ Cheltuielile activității de bază au fost mai mari decât în anul 2023 cu 39,33%;
 - ♦ Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât în anul precedent cu 12,61%;
 - ♦ Cheltuielile generale de administrație au crescut cu 29,01% față de anul 2023.



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 43
din 44

**SUCURSALA
MĂRĂȘEȘTI**

Indicatorul	Exercițiul curent	Exercițiul curent	%
	2023	2024	2024/2023*100
	(lei)	(lei)	
1. Producția vândută	2,565,069	3,285,834	128.10
2. Costul serviciilor prestate (3+4+5)	4,576,048	5,602,955	122.44
3. Cheltuielile activității de bază	3,733,846	4,674,976	125.21
4. Cheltuielile activității auxiliare		0	#DIV/0!
5. Cheltuieli indirecte de producție	842,202	927,978	110.18
6. Rezultatul brut aferent producției vândute (1-2)	-2,010,978	-2,317,121	115.22
7. Cheltuieli de desfacere			#DIV/0!
8. Cheltuieli generale de administrație	439,559	512,893	116.68
9. Alte venituri din exploatare	537,898	1,148,996	213.61
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1,912,639	-1,681,018	87.89

- Sucursala Mărășești a înregistrat o pierdere din activitatea de exploatare cu 12,11% mai mica față de anul precedent.
- Producția vândută a crescut cu 28,10% față de anul precedent și alte venituri din exploatare au fost cu 113,61% mai mari în anul 2024 față de anul 2023.
- Costul serviciilor prestate a fost cu 22,44% mai mare decât în 2023. Principalii factori care au dus la această creștere au fost:
 - Cheltuielile activității de bază au fost mai mari decât în anul 2023 cu 25,21%,
 - Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât în anul precedent cu 10,18%,
 - Cheltuielile generale de administrație au crescut cu 16,68 % față de anul 2023.

SUCURSALA RURAL

Indicatorul	Exercițiul curent	Exercițiul curent	%
	2023	2024	2024/2023*100
	(lei)	(lei)	
1. Producția vândută	7,324,907	9,436,828	128.83

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,

Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg. Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 44
din 44

2. Costul serviciilor prestate (3+4+5)	7,874,562	9,988,256	126.84
3. Cheltuielile activității de bază	6,638,451	8,523,372	128.39
4. Cheltuielile activității auxiliare	0	0	
5. Cheltuieli indirecte de producție	1,236,111	1,464,883	118.51
6. Rezultatul brut aferent producției vândute (1-2)	-549,655	-551,428	100.32
7. Cheltuieli de desfacere			
8. Cheltuieli generale de administrație	1,114,870	1,295,061	116.16
9. Alte venituri din exploatare	762,587	1,744,313	228.74
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-901,938	-102,176	11.33

- Sucursala Rural a înregistrat în anul 2024 pierdere din activitatea de exploatare cu 88,67% mai mica fata de anul precedent.
- Producția vândută a crescut cu 28,83% față de anul precedent și alte venituri din exploatare au crescut cu 128,74% în anul 2024 față de anul 2023.
- Costul serviciilor prestate a fost cu 26,84% mai mare decât în anul 2023. Principalii factori care au dus la această creștere au fost:
 - ♦ Cheltuielile activității de bază au fost mai mari decât în anul 2023 cu 28,39%.
 - ♦ Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât în anul precedent cu 18,51%; Cheltuielile generale de administrație au crescut cu 16,16% față de anul 2023.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE,

VIZA LEGALITATE,

OF. JURIDIC

Vlase Gabriela Roxana

Întocmit,

1 ex. original/Secretar/Raiber Mariana

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400. 004-0237-238.531; Fax. 004-0237-226.402.

Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg. Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2025

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>