

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul 2025

Suma de control 786.060

Entitatea SC VITAL SA

Județ Maramureș Sector Localitate BAIJA MARE

Strada GHEORGHE SINCAI Nr. 21 Bloc Scara Ap. Telefon 0262215150

Număr din registrul comerțului J1997000542247

Cod unic de înregistrare 9710087

Forma de proprietate 12-Societati cu capital integral de stat

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

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN) 3600-Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN) 3600-Captarea, tratarea și distribuția apei

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități de interes public

Entități de interes public

**Raportări anuale**

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entități de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	140.818.996
	Capital subscris	786.060
	Profit/ pierdere	21.281.724

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

Numele și prenumele BANCOS ALEXANDRU SONIA NICOLETA

Semnătura

VITAL S.A.  
J1997000542247  
RO 9710087  
BAIJA MARE-MARAMUREȘ

INTOCMIT,

Numele și prenumele STEF LOREDANA MARIANA

Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC

CIF/CUI membru CECCAR

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
Entitatea are organizată activitatea de audit intern, potrivit legii?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit BAKER TILLY SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS FA 384

CIF/ CUI 15381680

SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Situație de finanțare anuală au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului <small>(formulele de calcul sunt prezentate în Nr.rd. din 31.12.2025)</small>	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheptuiele de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptuiele de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	50.016	1.593.157
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>07</b>	<b>50.016</b>	<b>1.593.157</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	21.255.202	62.752.488
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	9.571.001	90.474.174
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	251.090	1.243.751
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	577.509.998	65.002.157
6. Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	39.000	37.079.825
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>608.626.291</b>	<b>256.552.395</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>24</b>		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>608.676.307</b>	<b>258.145.552</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				

<b>I. STOCURI</b>				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.122.965	1.120.963
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	177.649	111.264
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		1.813
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	1.300.614	1.234.040
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	24.761.511	19.771.881
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	32	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	18.824.820	17.082.891
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (30*)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	37	36	43.586.331	36.854.772
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	77.765.983	145.590.811
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	80.532	272.827
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	80.532	272.827
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	7.751.459	7.749.798
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	652.818	715.122
4. Datoriile comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.811.622	6.077.689
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	5.362.904	6.231.809
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	17.578.803	20.774.418
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	60.153.230	125.089.220
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	668.829.537	383.234.772
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	27.671.394	20.701.253
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	4.272.181	4.336.898
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	31.943.575	25.038.151
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	8.936.581	9.879.473
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	8.936.581	9.879.473
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	505.260.589	207.498.152
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	114.482	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	505.146.107	207.498.152
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	505.260.589	207.498.152
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	786.060	786.060

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiel (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	786.060	786.060
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	10.304.633	9.599.852
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	157.212	157.212
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	90.395.640	110.625.816
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	90.552.852	110.783.028
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	929.553	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	0	1.631.668
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	20.230.176	21.281.724
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	122.803.274	140.818.996
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	122.803.274	140.818.996

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarării, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BANCOS ALEXANDRINA SONIA NICOLETA

Numele și prenumele

STEF LOREDANA MARIANA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	140.571.000	156.078.795
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	140.442.897	155.965.664
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	140.442.897	155.965.664
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	128.103	113.131
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 76n*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	536.330	452.728
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	1.487.143	2.017.101
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.592.976	538.372
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	114.482	-389.539
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	144.187.449	159.086.996
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	9.562.570	10.103.541
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	686.439	813.054
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	21.371.791	25.427.035
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	7.911.897	8.403.766
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	288.905	324.401
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	112.336	100.570
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	2.969	12.555
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	57.940.378	73.047.850
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	55.132.354	69.846.649

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	2.808.024	3.201.201
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	3.257.272	5.074.050
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	3.257.272	5.074.050
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	2.090.579	681.609
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	4.958.054	2.305.359
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	2.867.475	1.623.750
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	14.635.086	17.084.849
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	8.193.244	9.359.355
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33	5.355.549	5.341.567
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	5.185.491	5.162.789
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)	170.058	178.778
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	821.167	1.943.699
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	265.126	440.228
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mară în derulare contracte de leasing (ct. 666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	6.862.315	942.892
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	7.953.473	4.498.795
- Venituri (ct.7812)	53	41	1.091.158	3.555.903
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	116.515.797	133.262.895
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	27.671.652	25.824.101
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

				F20 - pag. 3	
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47		683.863	1.842.138
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48			
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49			
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		224	81
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51			
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52		684.087	1.842.219
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53			
- Cheltuieli (ct.686)	66	54			
- Venituri (ct.786)	67	55			
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		2.425.575	1.827.429
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57			
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		1.552	311
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59		2.427.127	1.827.740
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60		0	14.479
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61		1.743.040	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62		144.871.536	160.929.215
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63		118.942.924	135.090.635
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64		25.928.612	25.838.580
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65		0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		5.698.436	4.556.856
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)			
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)			
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67			
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)			
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68			
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>					
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69		20.230.176	21.281.724
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70		0	0

\*1) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

F20 - pag. 4

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BANCOS ALEXANDRINA SONIA NICOLETA

Numele si prenumele

STEF LOREDANA MARIANA

Semnătura



Calitatea

II-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1	21.281.724	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16			
Impozite, taxe și contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a 30			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
<b>III. Numar mediu de salariați</b>		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariați		20	19	623	633	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	652	663	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21	5.162.789		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23			

Redevență petroleră plătită la bugetul de stat		25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)		26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:		27	26		
- Impozitul datorat la bugetul de stat		28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		29	28		
- Impozitul datorat la bugetul de stat		30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:		31	30	160.833.460	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor		32	31	160.833.460	
- subvenții aferente veniturilor, din care:		33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)		34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile		35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili		36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:		37	34	10.379.584	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat		38	35	7.222.837	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat		39	36	169.405	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		40	37	4.998.335	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații		41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :		42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)		44	39	0	0
- din fonduri publice		45	40		
- din fonduri private		46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)		47	42	0	0
- cheltuieli curente		48	43		
- cheltuieli de capital		49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare		50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:		52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	39.000	37.079.825
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	608.071	608.071
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	608.071	608.071
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	608.071	608.071
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	31.249.768	26.970.840
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	11.123.500	10.379.584
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	18.824.821	17.082.891
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	755.693	471.887
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	227.083	620.054
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64	17.842.045	15.990.950
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	88.932	281.227
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	35.128	24.987
- în lei (ct. 5311)	99	85	35.128	24.987
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	32.667.005	107.304.519
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	32.665.742	107.303.262
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.263	1.257
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	176.905	172.494
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	176.905	172.494
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	49.080.844	45.449.428

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u> ) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99	34.981.319	28.089.410
- în lei	114	100	14.636.363	10.454.545
- în valută	115	101	20.344.956	17.634.865
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (32")		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.464.441	6.792.811
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.876.540	2.321.616
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)	127	111	7.687.582	8.147.086
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.618.652	2.907.739
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.953.475	1.068.411
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	60.852	116.333
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	4.054.603	4.054.603
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	70.962	98.505
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluete la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea imprumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	786.060	786.060
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	786.060	786.060
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	157	138	542.838.967	591.271.521
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii in conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024</b>	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	786.060	X	786.060	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	786.060	100,00	786.060	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	786.060	100,00	786.060	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Sume (lei)</b>			
A		B	2024		2025	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Sume (lei)</b>			
A		B	2024		2025	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>	<b>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor in perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>	<b>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	<b>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	<b>Nr.rd. OMF nr.2036 /2025</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BANCOS ALEXANDRINA SONIA NICOLETA

Numele și prenumele

STEF LOREDANA MARIANA

Semnatura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

\*\* Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intră în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

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

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv în sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozite aferente. ...

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii plătite pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datori cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența înaltă mai mare de un an' și 'datori comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datori în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.  
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

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

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperatelor.

9)-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	824.761	1.624.535	28.783	X	2.420.513
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>824.761</b>	<b>1.624.535</b>	<b>28.783</b>	<b>X</b>	<b>2.420.513</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.727.000			X	1.727.000
2.Constructii	09	24.463.662	43.336.749			67.800.411
3.Instalatii tehnice si masini	10	30.242.080	83.955.754	280.838	280.838	113.916.996
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.416.599	1.093.272	25.064	25.064	2.484.807
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	577.509.998	78.160.817	590.668.657		65.002.158
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	39.000	37.040.825			37.079.825
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>635.398.339</b>	<b>243.587.417</b>	<b>590.974.559</b>	<b>305.902</b>	<b>288.011.197</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	636.223.100	245.211.952	591.003.342	305.902	290.431.710

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheptuiele de constituire	21				
2.Cheptuiele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	774.745	81.395	28.784	827.356
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>774.745</b>	<b>81.395</b>	<b>28.784</b>	<b>827.356</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	4.935.460	1.839.463		6.774.923
3.Instalatii tehnice si masini	29	20.671.079	3.052.581	280.838	23.442.822
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.165.509	100.612	25.064	1.241.057
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>26.772.048</b>	<b>4.992.656</b>	<b>305.902</b>	<b>31.458.802</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>27.546.793</b>	<b>5.074.051</b>	<b>334.686</b>	<b>32.286.158</b>

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

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

# SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

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

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIA GESTIONARII ENTITATII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BANCOS ALEXANDRINA SONIA NICOLETA

Semnatura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

STEF LOREDANA MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE -2025 -

### Nota 1. Informatii generale

VITAL S.A. este operatorul regional de servicii publice de alimentare cu apă și canalizare în județul Maramureş.

VITAL S.A. s-a înființat ca societate comercială, în vara anului 1997 în urma reorganizării R.A.S.P. URBIS R.A. Baia Mare, în baza Hotărârii Consiliului Local 131/1997, păstrându-si profilul de activitate: distribuția apei potabile la utilizatori casnici și industriali, colectarea și epurarea apelor uzate menajere și industriale. A fost înființată ca societate comercială pe acțiuni, cu acționar unic - municipiul Baia Mare prin Consiliul Local, care avea calitatea de Adunare Generală a Acționarilor (AGA).

Societatea este înmatriculată la registrul comerțului sub nr J24/542/1997, detinând certificatul de înregistrare fiscală - cui 9710087.

Sediul social este localizat în Municipiul Baia Mare, Str. Gheorghe Sincai, nr 21, Județul Maramureş.

Obiectul principal de activitate al societății este Captarea, tratarea și distribuția apei, cod CAEN 3600.

La 31.12.2025 capitalul social subscris al societății este de 786.060 lei divizat în 78.606 acțiuni normative în valoare de 10 lei fiecare. Ultima majorare a capitalului social de la 683.530 lei la 786.060 lei a fost înregistrată la Registrul Comerțului în data de 03.11.2005 prin aportul a zece acționari.

Structura acționariatului în funcție de cota de participare la capitalul social este următoarea:

- Consiliul Local al municipiului Baia Mare - 87,768 %;
- Consiliul Județean Maramureş - 3,476%;
- Consiliul Local al Municipiului Sighetu Marmatiei - 2,630%;
- Consiliul Local al orașului Baia Sprie - 0,876%;
- Consiliul Local al orașului Cavnic - 0,876%;
- Consiliul Local al orașului Seini - 0,876%;
- Consiliul Local al orașului Târgu Lăpuş - 0,876%;
- Consiliul Local al orașului Tăuții Măgherauș - 0,876 %;
- Consiliul Local al orașului Șomcuta Mare - 0,876%;
- Consiliul Local al orașului Vișeu de Sus - 0,87%.

În perspectiva accesării de fonduri structurale pentru dezvoltarea și modernizarea infrastructurii de alimentare cu apă și canalizare, VITAL SA a devenit începând cu anul 2009 operator regional. Din anul 2021, societatea operează în 10 orașe prin agențiile constituite în acest scop și în 8 localități rurale aflate în apropierea municipiului Baia Mare.

Tarifele in vigoare la data de 01.01.2025 sunt de 7,74 lei/ mc la apa si 6,30 lei/mc pentru canal, conform deciziei ANRSC nr.335 din 23.12.2024.

Comparativ, la producția fizică, adică metri cubi facturați in anul 2025, la apă se constată o usoara crestere, iar la canal o usoara scadere fata de productia anului 2024.

Valoric se constată o creștere a veniturilor, crestere datorata in principal diferentei de tarif.

Diferența între apa cumpărată și cea vândută se menține la un nivel destul de ridicat cauzat de uzura avansată a rețelelor și necontorizării consumurilor din hidranți.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli și pe locul în care se efectuează aceste costuri.

Cheltuielile societății reprezinta sumele plătite sau de plătit pentru:

- consumuri de stocuri;
- lucrări executate și servicii prestate;
- cheltuieli cu personalul;
- executarea unor obligații legale sau contractuale;
- provizioane;
- amortizări;

## Nota 2. Principii, politici si metode contabile

Societatea organizează și conduce contabilitatea financiară potrivit Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicată cu modificarile și completările ulterioare și contabilitatea de gestiune conform prevederilor OMFP nr. 1826/2003 pentru aprobarea precizărilor privind unele măsuri referitoare la oraganizarea și conducerea contabilității de gestiune.

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2025 au fost intocmite in conformitate cu OMFP 107/2025.

Contabilitatea financiară asigură înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și alte informații la activitatea desfășurată, și se realizează printr-un compartiment distinct.

Politicile contabile reprezinta principiile, bazele, conventiile, regulile si practicile specifice aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale. Politicile contabile aplicate la întocmirea situațiilor financiare pe anul 2025 nu se abat de la principiile contabile generale cum sunt:

- *principiul continuității activității.* Societatea își continuă în mod normal funcționarea cu toate ca și-a extins aria de operare;

- *principiul permanenței metodelor.* Metodele de evaluare și politicile contabile se aplica în mod consecvent de la un exercițiu la altul;
- *principiul prudenței* conform căruia activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate iar datoriile și cheltuielile subevaluate. În contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului.  
În situațiile financiare sunt evidențiate toate datoriile aparute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul asupra contului de profit și pierdere;
- *principiul independenței exercițiului.* Se evidențiază veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor;
- *principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii* potrivit căruia componentele elementelor de active și datorii trebuie evaluate separat;
- *principiul intangibilității* potrivit căruia bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent;
- *principiul necompensării* potrivit căruia orice compensare între elementele de activ și datorii, sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă;
- *principiul prelevanței economice asupra juridicului* potrivit căruia la prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se ține seama de fondul economic al tranzacției sau operațiunii raportate și nu numai de forma juridică a acestora;
- *principiul pragului de semnificație și estimările.* Estimările se folosesc pentru determinarea clienților incerti și ajustărilor pentru determinarea creanțelor aferente duratelor de viață ale imobilizărilor amortizate pentru care, la reevaluare, se determină o valoare justă și o nouă durată de utilizare economică.

Situațiile financiare sunt întocmite pe baza principiilor contabilității de angajament. În acest context, veniturile sunt recunoscute atunci când sunt angajate, fiind înregistrate în contabilitate în perioada de raportare căreia îi aparțin.

Evidența contabilă este păstrată în moneda națională "lei". Sumele exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de reevaluare comunicat de BNR la 31.12.2025:

- EUR: 5,0985 lei/EUR
- USD: 4,3417 lei/USD.

### Nota 3. Active imobilizate

În ceea ce privește activele imobilizate, situația se prezintă astfel:

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare			
	Sold la inceputul exercitiului	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului	Sold la inceputul exercitiului	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Sold la sfarsitul exercitiului
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
<b>Imobilizari necorporale</b>	<b>824.761</b>	<b>1.624.535</b>	<b>28.783</b>	<b>2.420.513</b>	<b>774.745</b>	<b>81.395</b>	<b>28.784</b>	<b>827.356</b>
Avans. acord. pt. imob. necorp. si imob. nec.in curs								
<b>Imobilizari corporale din care:</b>	<b>57.849.341</b>	<b>128.385.775</b>	<b>305.902</b>	<b>185.929.214</b>	<b>26.772.048</b>	<b>4.992.656</b>	<b>305.902</b>	<b>31.458.802</b>
- terenuri	1.727.000			1.727.000				
- constructii	24.463.662	43.336.749		67.800.411	4.935.460	1.839.463		6.774.923
- instalatii tehnice si masini	30.242.080	83.955.754	280.838	113.916.996	20.671.079	3.052.581	280.838	23.442.822
- alte instalatii, utilaje si mobilier	1.416.599	1.093.272	25.064	2.484.807	1.165.509	100.612	25.064	1.241.057
<b>Imobilizari corporale in curs</b>	<b>577.509.998</b>	<b>78.160.817</b>	<b>590.668.657</b>	<b>65.002.158</b>				
Avansuri acordate pt. imobiliz. corporale	39.000	37.040.825		37.079.825				
Imobilizari financiare								
<b>TOTAL</b>	<b>636.223.100</b>	<b>245.211.952</b>	<b>591.003.342</b>	<b>290.431.710</b>	<b>27.546.793</b>	<b>5.074.051</b>	<b>334.686</b>	<b>32.286.158</b>

Prin Decizia nr. **243/16.12.2025**, Directorul general a numit Comisia de inventariere a patrimoniului societatii, reflectat in soldurile balantei la 31 decembrie 2025. Prin aceeași decizie s-a stabilit ca in perioada 05.01.2026- 31.03.2026 sa se efectueze distinct inventarul mijloacelor fixe de domeniul privat si public aflat in administrare.

In urma centralizarii proceselor verbale de inventariere pentru toate categoriile de bunuri aflate in patrimoniul societatii nu s-au constatat plusuri sau minusuri fata de situatia scriptica. Listele de inventariere sunt tinute si arhivate la biroul contabilitate pe format fise.

In urma inventarierii s-au facut propuneri de casare, acestea urmand a fi aprobate de Consiliul de administratie si operate apoi in contabilitate in cursul anului 2026, iar cele aflate in administrarea societatii vor fi supuse aprobarii in vederea casarii Consiliului Local in proprietatea carora se afla.

Valoarea mijloacelor fixe de domeniul privat inventariate a fost de 184.202.214 lei. Valoarea mijloacelor fixe din domeniul public aflate in administrarea societatii VITAL SA este in suma de 591.271.521 lei.

Imobilizarile necorporale in sold la sfarsitul anului 2025 sunt in suma de 1.593.157 lei si reprezinta valoarea neamortizata a licentelor si programelor informatice.

La categoria imobiliarilor corporale s-au inregistrat cresteri in cursul anului dupa cum urmeaza:

- la categoria constructii se inregistreaza o crestere cu 43.336.749 lei care reprezinta, in mare parte intrari, dupa cum urmeaza: extinderi si reabilitari retele de apa si canalizare ;
- la categoria aparate, instalatii tehnice si masini se inregistreaza o crestere cu 6.864.660 lei care reprezinta:
  - ✓ *echipamente tehnologice in valoare de 36.117.804,57 lei, compusa din : pompe si electropompe, aparate sudura, hidrocuratitoare, mixere submersibile, centrale si sisteme fotovoltaice, lucrari electrice, echipamente hidromecanice, modernizari statii pompare, contoare , instalatii hidraulice ;*
  - ✓ *aparate si instalatii de masura, control, reglare (turbidimetre, bidistilatoare, tablouri de protectie si automatizare, debitmetre, unitati de stocare, laptopuri, calculatoare, spectofotometre, echipamente de masurare terestra Trimble, echipamente scanare subterana, swich-uri ), in valoare de 40.024.056,85 lei*
  - ✓ *mijloace de transport in valoare de 7.813.892,66 lei ( autoutilitare, autoturisme, remorci, autospeciale pentru vidanjare, autoutilitare basculabile).*
- la categoria altor instalatii, utilaje si mobilier s-au inregistrat cresteri in suma de 1.093.272,34 lei reprezentand *multifunctionale, mobilier, sistem telefonic digital si sistem de implicuire documente.*

La categoria de imobiliarizari corporale in curs se inregistreaza o scadere care reprezinta puneri in functiune ale lucrarilor pentru contractele incheiate la statiile de tratare, statiile de epurare, precum si contracte pentru refacerea retelelor din Baia Mare si judet care s-au desfasurat prin programul POS Mediu, POIM si Fazare ; sumele ramase la investitii in curs reprezinta lucrarile aferente contractelor din programul PDD.

Investitiile realizate prin programele **Pos** si **Poim** s-au finalizat la sfarsitul anului 2025 și s-au predat catre Primariile beneficiare, valoarea totala a investitiilor fiind de **552.925.305,90 lei**, care urmeaza sa ne fie predate in administrare in cursul anului urmator ; in acelasi timp s-a pus in functiune si partea de investitii realizata din surse proprii, valoarea acestora fiind de **49.716.777,32 lei** prin programul Pos Mediu -Fond Coeziune, **18.557.878,70 lei** prin programul FC Economii si **21.247.265,52 lei** prin programul Pos Mediu-fazare., mijloace fixe inregistrate in contabilitate in decembrie 2025.

Investitiile realizate prin programul **PDD** au fost de **71.843.621,34 lei**, acest program fiind acum in derulare.

La data intrării, bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare care se stabilește la costul de achiziție. Amortizarea se calculează liniar pe durata de funcțiune a mijloacelor fixe.

Imobilizarile corporale reprezentând mașini și utilaje specifice activității finanțate din subvenții rămân în patrimoniul societății și pentru acestea amortizarea se tratează ca un venit amânat, adică pe măsură amortizării se diminuează sursa de proveniență și se înregistrează la venituri din subvenții pentru investiții.

În legatură cu reevaluarile, imobilizarile corporale de natura clădirilor au fost reevaluate cu scopul estimării valorii juste în anul 2015; abordarea aplicată în reevaluare a fost abordarea prin cost. În anul 2023 s-a făcut reevaluarea întregii grupe de clădiri, rezultând o creștere a rezervelor, evaluare făcută cu un evaluator autorizat.

Societatea efectuează reevaluarea clădirilor existente la sfârșitul anului financiar la un interval de 5 ani, în funcție de evoluția pieței imobiliare. Reevaluarea clădirilor se face la valoarea justă la data bilanțului.

Pentru restul imobilizărilor se păstrează costul istoric stabilit prin prețul de achiziție sau la cele mai vechi prin reevaluările care s-au efectuat în decursul anilor conform normelor legale.

Imobilizarile corporale se scot din evidență prin casare în urma propunerilor făcute de către comisia de inventariere, cuprinse în procesul verbal de inventariere atunci când se constată imposibilitatea utilizării bunului.

Miscarea rezervei din reevaluare se prezintă astfel:

<i>Perioada</i>	<i>Creșteri rezerva</i>
Anterior 2007	393.793
2007	47.289
2009	338.232
2012	235.910
2015	1.559.889
2021	-142.806
2022	-177.319
2023	8.589.111
2025	-704.782
Sold 31.12.2025	9.599.852

#### Nota 4. Stocuri

In cadrul sectiunii Stocuri din bilant, societatea are urmatoarele categorii:

Denumire	Cont	Sold la 31.12.2024	Sold la 31.12.2025
<b>Materii prime</b>	301	71.657	72.676
<b>Materiale auxiliare</b>	3021	755.495	864.229
<b>Combustibili</b>	3022	-	-
<b>Piese de schimb</b>	3024	1.476	946
<b>Alte materiale consumabile</b>	3028	195.412	174.931
<b>Obiecte de inventar</b>	303	98.925	8.181
<b>Produse finite</b>	345	164.719	94.682
<b>Marfuri</b>	371	12.930	16.582
<b>Avansuri</b>	4091	-	1.813
<b>TOTAL</b>		<b>1.300.614</b>	<b>1.234.040</b>

Referitor la stocurile de materiale se poate menționa că metoda de înregistrare a stocului este cea a inventarului permanent, adică în contabilitate se înregistrează toate operațiunile de intrare și ieșire cronologic, atât cantitativ cât și valoric la costul de achiziție.

Metoda utilizată pentru evidențierea consumului de stocuri este cea FIFO adică primul intrat - primul ieșit, la cost de achiziție.

Stocuri sunt mai mari, acest lucru datorandu-se si specificului activitatii noastre,de alimentare cu apa, activitate care presupune sa avem tot timpul la dispozitie materiale necesare avariilor, deoarece nu ne permitem sa intrerupem activitatea. Unele dintre acestea sunt cu miscare mai lenta, insa ele sunt in stare de functionare ; au fost aprovizionate pentru a exista in magazie in situatia in care apar avarii pentru a asigura buna desfasurare a activitatii institutiei, nu putem intrerupe furnizarea apei pe o perioada indelungata de timp, avariile si lucrarile trebuiesc rezolvate in cel mai scurt timp posibil. S-au facut stocuri din toate profilele pe care le utilizam , in special la cele de dimensiuni mai mari, deoarece ele nu se gasesc in orice moment in stocul furnizorilor, iar termenul de livrare oferit de acestia este mai indelungat, acest lucru putand determina sincope in functionarea retelelor de apa si canal, lucru pe care am dorit sa il evitam.

De asemenea, exista materiale aprovizionate pentru diverse lucrari care sunt in curs de finalizare. Aceste materiale vor fi consumate pe masura existentei necesitatilor pentru care au fost aprovizionate.

La inventarierea de sfârșit de an nu s-au constatat plusuri sau minusuri. Societatea nu are stocuri gajate.

### Nota 5. Situatia creantelor

Situația creantelor se prezintă astfel:

Creante	2024	2025
Creante comerciale	24.761.511	19.771.881
Alte creante	18.824.820	17.082.891
<b>TOTAL</b>	<b>43.586.331</b>	<b>36.854.772</b>

Descriere	31-Dec-2024	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	24.761.511	24.761.511	-
Alte creante	18.824.820	982.775	17.842.045
<b>Total</b>	<b>43.586.331</b>	<b>25.744.286</b>	<b>17.842.045</b>

Descriere	31-Dec-2025	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	19.771.881	19.771.881	-
Alte creante	17.082.891	1.091.941	15.990.950
<b>Total</b>	<b>36.854.772</b>	<b>20.863.822</b>	<b>15.990.950</b>

"Creanțele comerciale" cuprind:

Creante comerciale	2024	2025
Cienti	18.549.035	19.155.173
Cienti incerti	7.096.329	7.805.218
Cienti-facturi de intocmit	5.542.475	-
Ajustari pentru depreciere creante clienti	7.096.329	7.805.218
Avansuri platite catre furnizorii de servicii	61.930	8.637
Alte creante	608.071	608.071
<b>Total</b>	<b>24.761.511</b>	<b>19.771.881</b>

Pozitia "Alte creanțe" cuprinde:

Alte creante	2024	2025
Debitori diversi	8.400	8.400
Ajustari pt. depreciere debitori diversi	8.400	8.400
Subvenții de incasat	17.842.045	15.990.950
TVA neexigibila	227.083	275.004
TVA de recuperat	0	345.050
Alte creante	755.692	471.887
Impozit pe profit	0	0
<b>Total</b>	<b>18.824.820</b>	<b>17.082.891</b>

Creanțele la 31 decembrie 2025 față de 31 decembrie 2024 au scăzut cu 6.731.559 lei, aceasta diferență referindu-se în cea mai mare parte la subvențiile de încasat.

Gradul de încasare a facturilor emise în aria de operare a Vital SA pentru anul 2025 a fost de 95,95%, apropiat de cel realizat în anul 2024 (94,58%).

Distribuția gradului de încasare pe unități administrativ-teritoriale se prezintă astfel:

Nr.crt.	UAT	Procent %
1	Baia Mare	96,92
2	Baia Sprie	91,73
3	Cavnic	97,49
4	Seini	97,55
5	Sighetu Marmăției	90,90
6	Șomcuta Mare	97,20
7	Tăuții Măgherauș	98,50
8	Târgu Lăpuș	95,34
9	Ulmeni	97,25
10	Vișeu de Sus	90,91
11	Coaș	97,33
12	Colțău	97,90
13	Copalnic Mănăstur	77,70
14	Dumbrăvița	99,50
15	Groși	98,97
16	Mireșu Mare	97,06
17	Recea	97,96
18	Satulung	98,09
19	Săcălășeni	98,68
20	Firiza	98,84
21	Bocicoiu Mare	89,33
	<b>Total</b>	<b>95,95</b>

Creanțele depreciate defalcate pe agentii, sunt:

Localitatea	2024	2025
Baia Mare	5.710.986,13	5.841.589,00
Sighetu Marmatiei	1.201.959,07	1.594.805,15
Baia Sprie	10.939,94	30.253,77
Cavnic	12.332,49	19.963,09
Targu Lapus	24.405,28	74.356,98
Tautii Magheraus	6.333,92	3.035,73
Ulmeni	1.341,99	7.229,26
Viseu	109.772,83	206.344,61
Somcuta Mare	13.720,19	23.500,21
Seini	4.537,06	4.139,80
<b>TOTAL</b>	<b>7.096.328,90</b>	<b>7.805.217,60</b>



Baia Mare, 430311 str.Gh.Sincal 21, Maramureş  
Reg.com. J1997000542247; CUI:RO 9710087  
Tel. 0262-215150\*1\*2 ; Fax: 0262-215153; office@vitalmm.ro

In cursul anului 2025 s-au constituit ajustari pentru deprecierea creantelor, iar soldul final la 31.12.2025 al creantelor depreciate este de **7.805.217,60** lei.

Denumire provizion	Sold la inceputul anului	Transfer debit	Transfer credit	Sold la sfarsitul anului
Ajustari pentru deprecierea creantelor	7.096.328,90	2.301.694,82	1.592.806,12	7.805.217,60

#### Nota 6. Casa si conturile la banci

Pozitia de casa si conturi la banci din bilant cuprinde urmatoarele elemente:

Descriere	2024	2025
Casa in lei	35.128	24.987
Disponibil la banci in lei	29.284.089	103.818.753
Cont de rezerva	3.381.653	3.484.509
Disponibil la banci in valuta	1.263	1.257
Sume in curs de decontare	176.905	172.493
Alte valori	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>32.879.038</b>	<b>107.501.999</b>

Conform contractului de imprumut nr. 43406 din iulie 2013, semnat cu BERD, Societatea are obligatia de a infiinta un cont special - "Contul de rezerva pentru serviciul datoriei" (DSRA).

Scopul contului este de a mentine un anumit fond de rezerva in scopul satisfacerii obligatiilor sale de datorie pentru urmatoarele 12 luni, conform acordului mentionat mai sus. Soldul acestui cont la data de 31 decembrie 2025 este **3.484.509** lei (**3.381.653** lei la 31 decembrie 2024).

## Nota 7. Situatia datoriilor

Datoriile unitatii sunt prezentate astfel:

Descriere	2024	2025
<b>Datorii - exigibilitate mai mica de un an</b>	<b>17.578.803</b>	<b>20.774.418</b>
Sume datorate institutiilor de credit sub un an	7.751.459	7.749.798
Avansuri incasate in contul comenzilor	652.818	715.122
Furnizori	3.811.622	6.077.689
Alte datorii	5.362.904	6.231.809
<b>Datorii - exigibilitate mai mare de un an</b>	<b>31.943.575</b>	<b>25.038.151</b>
Alte datorii mai mari de un an	4.272.181	4.336.898
Sume datorate inst. de credit mai mari de un an	27.671.394	20.701.253
<b>TOTAL</b>	<b>49.522.378</b>	<b>45.812.569</b>

Datoriile mai mari de un an se refera la creditului **BEI**, valoarea acestuia fiind de 17.634.865,35 lei, pentru care a început rambursarea în cursul anului 2012, precum și la creditul BERD a carui valoare este de 10.454.545,30 lei.

Pentru a se asigura co-finanțarea proiectului privind „Reabilitarea și modernizarea serviciilor de apă și canalizare în Baia Mare” în cadrul Măsurii ISPA nr. 204 RO16 PPE 004 s-a încheiat Acordul de împrumut subsidiar și de garanție nr. 333/25.07.2007 între banca finanțatoare BEI, Ministerul Economiei și Finanțelor, VITAL SA Baia Mare, beneficiar final și Primăria Baia Mare în calitate de garant al subîmprumutului și de proprietar al sistemului public de alimentare cu apă și canalizare.

Tragerile de împrumut s-au încheiat la 31 decembrie 2011.

Dobânda este fixă pentru fiecare trageră și are la bază dobânda EURIBOR pentru depozite în EURO la șase luni la care se adaugă o marjă pentru costurile administrative ale BEI (conform O.G. nr. 13/7.03.2007).

Rambursarea creditului se face începând cu data de 5 noiembrie 2012 în 38 de rate semestriale. Societatea ca subîmprumutant pe lângă comisioanele datorate BEI a mai achitat un comision de risc 2,5% la valoarea împrumutului către M.E.F. în sumă de 298.717,50 euro.

Societatea „VITAL” ca beneficiar final are obligația de a rambursa creditul acordat. Sumele necesare se vor constitui pe baza prețurilor și tarifelor aplicate conform „Memorandumului de finanțare”. În sprijinul acestui fapt a venit și OUG nr. 198/2005, privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare, pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene.

Creditul BEI se rambursează din fondul IID constituit în acest scop în baza OUG 198/2005, având ca surse impozitul pe profit, dividende, redevența plătită de operator către unitățile administrației teritoriale și surse proprii din repartizarea profitului.



Pentru a constitui acest fond societatea a încheiat un contract de cont escrow în 12.04.2006 cu BRD Baia Mare. Soldul contului aferent Fondului IID la 31.12.2025 este **19.582.465,05** lei.

În cursul anului 2025 pentru creditul BEI au fost achitate doua rate de capital în suma de **628.878,96** euro si dobanda aferenta in cuantum de **162.815,09** euro.

Creditul BEI a fost contractat în euro, soldul contului existent la 31.12.2025 a fost reevaluat la cursul valutar existent la sfârșitul anului rezultând o valoare de **17.634.865,35** lei.

In data de 07 februarie 2012 a fost semnat Contractul de Finantare Nr. 121836 in valoare de 521.641.697 lei fara TVA, pentru proiectul "Extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Maramures", Masura 2009/161/PR/047, avand termen de implementare 31.12.2015.

Sursele de finantare stabilite prin acest contract sunt dupa cum urmeaza:

- 90,95% cheltuieli eligibile conform POS Mediu, din care 85% fonduri de coeziune, 13% buget de stat, 2% buget local si TVA-ul aferent tot din bugetul de stat
- 9,05% cheltuieli altele decat cele eligibile conform POS Mediu .

Asigurarea cofinantarii Proiectului s-a realizat prin contractarea unui credit BERD. In acest sens s-a incheiat in 1 iulie 2013 Contractul de Credit incheiat intre VITAL SA si BERD, iar in 13 decembrie 2013 s-a semnat Contractul privind Contul de Rezerva al Serviciului Datoriei incheiat intre VITAL SA, BERD si BRD.

In data de 30.10.2018 s-a semnat Contractul de Finantare aferent proiectului „ Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din jud. Maramures, in perioada 2014-2020” cu Ministerul Fondurilor Europene. Valoarea totala a proiectului este de 16.132.211,20 lei, din care finantarea nerambursabila din Fondul De Coeziune este de 11.523.008 lei. In cadrul proiectului Vital SA a incheiat un Contract de Servicii pentru Asistenta Tehnica cu Eptisa Romania SRL in valoare de 24.614.980 lei , cu termen de finalizare 31.12.2023, prelungit apoi pana in data de 31.12.2025.

Rambursarea acestui credit a început la data de 15 iulie 2017 in 22 de rate semestriale.

Dobânda se determină ca sumă între valoarea Marjei și ROBOR pentru Perioada de dobânda respectivă. Valoarea Marjei este cuprinsă între 2,25% si 2,75%, fiind stabilită în funcție de valorile Ratei de Acoperire a Serviciului Datoriei, calculate în baza celor mai recente Situații Financiare auditate.

Obligația rambursării creditului o are VITAL SA. Sumele necesare se vor constitui în baza politicii tarifare agreeate prin contractul de finanțare, contractul de credit și contractul de delegare.

Pentru creditul **BERD** in anul 2025 s-au platit dobanzi in valoare de **1.078.386,36** lei si rate credit in suma de **4.181.818,20** lei.

În cursul anului 2025 cheltuielile de investiții privind programul mai sus menționat s-au făcut atât din fonduri nerambursabile, respectiv fonduri de coeziune, buget de stat și buget local, cât și din fondul IID pentru acoperirea costului creditului (comisionul de angajament), cât și a cheltuielilor neeligibile absolute necesare implementării proiectului.

În data de 25.09.2024 s-a semnat Contractul de Finanțare nr. 101 „Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș” cod SMIS 2021+322218, finanțat prin Programul Dezvoltare Durabilă 2021-2027, având ca obiectiv general îmbunătățirea infrastructurii de apă și apă uzată în localitățile din județul Maramureș, precum și creșterea calitatii serviciilor publice.

**Valoarea totală** a Contractului de finanțare este de **2.366.777.403,51** lei, din care :

Valoare eligibilă a proiectului, incl. TVA eligibil	Valoare eligibilă nerambursabilă din partea fondurilor (FEDR)		Valoare eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea cofinanțare eligibilă beneficiar		Valoarea veniturilor nete generate		Valoare totală neeligibilă a proiectului, incl. TVA neeligibil	Valoare totală a proiectului
	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)		
1	2	2.1	3	3.1	4	4.1	5	5.1	6	7
1.988.904.818,15	1.589.134.949,70	85	243.044.168,79	13	37.391.410,57	2	119.334.289,09	6	377.872.585,36	2.366.777.403,51

În anul 2025 societatea nu a înregistrat datorii restante față de bugetul de stat, bugetul fondurilor speciale, bugetul local, furnizori sau salariați.

Societatea dispune de o linie de credit de la Eximbank, exclusiv pentru nevoile de trezorerie, pentru a acoperi cheltuielile de exploatare între perioada de emisie a facturii și a încasării, scadența fiind la 30 de zile. Contractul de credit s-a încheiat cu Eximbank Baia Mare în 01.07.2016 pe o perioadă de un an, se prelungeste anual și are valoarea de 4.500.000 lei.

Garantarea creditului s-a făcut prin ipoteca mobiliară asupra conturilor curente și ipoteca reală imobiliară de rang I asupra imobilelor situate în Baia Mare, str. Gh.Șincai, nr. 21( teren și construcții).

Poziția “Alte datorii” include:

Alte datorii - exigibilitate mai mica de un an	2024	2025
Datorii în legătura cu personalul	1.473.608	1.901.382
Personal ajutoare materiale datorate	90.535	40.833
Impozitul pe salarii	313.337	565.217
Contributia personalului la asigurarile sociale	1.135.741	2.045.328
Contributia asiguratorie pentru munca	100.073	183.157



Baia Mare, 430311 str.Gh.Sincal 21, Maramureş  
 Reg.com. J1997000542247; CUI:RO 9710087  
 Tel. 0262-215150\*1\*2 ; Fax: 0262-215153; office@vitalmm.ro

Contributia personalului la asigurarile sociale de sanatate	482.911	862.411
TVA de plata	61.638	-
Impozit pe profit	1.478.427	320.037
Alte datorii fata de bugetul statului	42.113	56.510
Retineri din remuneratii datorate tertilor	94.820	97.106
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	60.852	116.333
Creditori diversi	28.849	41.995
Garantii retinute furnizorilor	-	1.500
<b>Total</b>	<b>5.362.904</b>	<b>6.231.809</b>
Alte datorii - exigibilitate mai mare de un an	2024	2025
Garantii retinute personalului	217.577	282.295
Alte datorii fata de bugetul statului- fazare	4.054.603	4.054.603
<b>Total</b>	<b>4.272.181</b>	<b>4.336.898</b>
<b>TOTAL ALTE DATORII</b>	<b>9.635.084</b>	<b>10.568.707</b>

### Nota 8. Subventii pentru investitii

#### Subventiile primite in cursul anului 2025

PROIECT COD	Titlu proiect	Fonduri de Coeziune, primite conform Cererilor de rambursare depuse	Subventii Buget de stat, incasate, conform cererilor de rambursare depuse	TVA, Incasat, conform OUG 64/2009	Corectii incasate de la Bugetul de stat	COFINANTARE / BUGET LOCAL	Total
SMIS 2014+123724	Srijin pentru pregătirea aplicatiilor de finantare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Maramureș în per. 2014-2020	12,665,691.00	2,086,114.00	2,831,154.00	0	149,008.00	17,731,967.00
POIM-CH.GEN	PROIECTUL REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APA SI APA UZATA DIN jud MARAMURES IN PER. 2014-2020	-	-	-	-	5,507,688.00	5,507,688.00
FOTOVOLTAICE 158521	Instalare centrala fotovoltaica pt cresterea eficientei energetice si utilizarea energiei din surse regenerabile pt 2 obiective de investitii ale S.C.Vital SA	-	-	-	-	34,800.00	34,800.00
PDD SMIS 322218	„Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Maramureș”,	24,170,090.27	3,696,602.07	5,121,017.71	-	3,857,760.35	36,845,470.40
	<b>TOTAL</b>	<b>36,835,781.27</b>	<b>5,782,716.07</b>	<b>7,952,171.71</b>	<b>0</b>	<b>9,549,256.35</b>	<b>60,119,925.40</b>



Baia Mare, 430311 str.Gh.Șincai 21, Maramureș  
 Reg.com. J1997000542247; CUI:RO 9710087  
 Tel. 0262-215150\*1\*2 ; Fax: 0262-215153; office@vitaimm.ro

## Informatii privind sursele de finantarea a investitiilor in curs de executie

231.28 – Proiect POIM

231.29 – Proiect cod SMIS 2014+123224

231.31 – Proiect Fotovoltaice cod SMIS 158521

231.35 – Proiect PDD cod SMIS 322218

Cont	Explicatii	Fond de Coeziune	Bugetul de Stat	Bugetul Local	Bugetul de Stat Corectii	TVA	Neeligibile	Surse 15propria	Total
231.28.28	Ch. Generale polm						5,507,688.00		5,507,688.00
231.29.01	POIM asist	12,665,691.00	2,086,114.00	149,008.00		2,831,154.00	-		17,731,967.00
231.31.01	FOTOVOLTAICE	-	-	-	-	-	34,800.00	-	34,800.00
231.35.01	CL01	-	-	-	-	-	-	50,000.00	50,000.00
231.35.02	CL02	-	-	-	-	-	-	50,117.30	50,117.30
231.35.03	CL03	-	-	-	-	-	-	27,000.00	27,000.00
231.35.04	CL04	-	-	-	-	-	-	-	-
231.35.05	CL05	-	-	-	-	-	-	60,000.00	60,000.00
231.35.06	CL06	14,712,259.49	2,250,110.27	346,170.81		3,634,793.53		1,118,342.11	22,061,676.21
231.35.07	CL07	-	-	-	-	-	-	37,168.23	37,168.23
231.35.08	CL08	-	-	-	-	-	-	66,489.22	66,489.22
231.35.09	CL09	-	-	-	-	-	-	56,626.23	56,626.23
231.35.10	CL10	-	-	-	-	-	-	100,345.70	100,345.70
231.35.11	CL11	5,023,302.36	768,269.77	118,195.35		1,241,051.17		418,690.32	7,569,508.97
231.35.12	CF01	-	-	-	-	-	-	26,740.18	26,740.18
231.35.13	CF02	-	-	-	-	-	-	30,500.00	30,500.00
231.35.14	SER01	13,782.75	2,107.95	324.30		3,080.85		8,035.00	27,330.85
231.35.15	SER02	350,147.74	53,552.01	8,238.77		81,653.14		161,712.87	655,304.53
231.35.16	SER03	-	-	-	-	-	-	54,000.00	54,000.00
231.35.17	SER04	-	-	-	-	-	-	60,000.00	60,000.00
231.35.18	SER05	-	-	-	-	-	-	21,000.00	21,000.00
231.35.19	CH.SALARII	1,301,783.54	199,096.32	30,630.18		-		602,425.96	2,193,936.00
231.35.20	CH.GEN	1,226.06	187.51	28.85		274.06		131,778.65	133,495.13
231.35.22	AVIZE	2,767,588.33	423,278.24	65,119.72		160,164.96		208,080.60	3,624,231.85
<b>Total GENERAL</b>		<b>36,835,781.27</b>	<b>5,782,716.07</b>	<b>717,715.98</b>		<b>7,952,171.71</b>	<b>5,542,488.00</b>	<b>3,289,052.37</b>	<b>60,119,925.40</b>

### Nota 9. Provizioane

La sfarsitul anului 2025 s-au constituit provizioane pentru salariatii care nu si-au efectuat concediul de odihna aferent anului 2025 in suma de 1.537.225 lei, s-au constituit provizioane pentru litigii in valoare de 85.170, provizioane pentru participarea salariatilor la profit in suma de 2.100.000 si un provizion privind cota variabila aferenta contractelor de mandat in suma de 822.000.

Denumirea provizionului	Sold la inceput de an	Transfer debit	Transfer credit	Sold la sfarsit de an
Alte provizioane	8.936.581	3.555.903	4.498.795	9.879.473

### Nota 10. Capital social

Capitalul social subscris al societății este de 786.060 lei divizat în 78.606 acțiuni normative în valoare de 10 lei fiecare. Majorarea capitalului social de la 683.530 lei la 786.060 lei prin raportul a zece acționari persoane juridice a fost înregistrată în Registrul Comerțului la data de 03.11.2005.

În ceea ce privește acționariatul și participarea la capitalul social, structura este următoarea:

- Consiliul Local al municipiului Baia Mare - 87,768 %;
- Consiliul Județean Maramureș - 3,476%;
- Consiliul Local al Municipiului Sighetu Marmatiei - 2,630%;
- Consiliul Local al orașului Baia Sprie - 0,876%;
- Consiliul Local al orașului Cavnic - 0,876%;
- Consiliul Local al orașului Seini - 0,876%;
- Consiliul Local al orașului Târgu Lăpuș - 0,876%;
- Consiliul Local al orașului Tăuții Măgherauș - 0,876 %;
- Consiliul Local al orașului Șomcuta Mare - 0,876%;
- Consiliul Local al orașului Vișeu de Sus - 0,87%.

În cursul anului 2008 s-a modificat și completat statutul VITAL SA prin care se menționează filialele din județ denumite agenții prin care societatea și-a extins activitatea.

Tot în anul 2008 în 29 octombrie s-a încheiat contractul de delegare a serviciilor de alimentare cu apă și canalizare în județul Maramureș între VITAL SA și Asociația Pentru Dezvoltarea Infrastructurii Locale a județului Maramureș.

Operarea efectivă în localitățile din județ cuprinse în societate a început în anul 2009 astfel:

- 01 februarie 2009 - Baia Sprie
- 01 martie 2009 - Tăuții Magherăuș,
- 01 martie 2009 - Seini
- 01 aprilie 2009 - Târgu Lăpuș
- 01 mai 2009 - Vișeu
- 01 aprilie 2010 - Cavnic
- 01 mai 2010 - Ulmeni
- 01 august 2010 - Sighetu Marmăției
- 01 februarie 2011 - Recea
- 01 martie 2011 - Groși,
- 01 martie 2011 - Dumbrăvița
- 01 iulie 2011 - Copalnic
- 01 ianuarie 2012 - Coaș
- 01 august 2013 - Șomcuta Mare
- 01 octombrie 2013 - Săcălășeni
- 01 august 2017 – Coltau
- 01 august 2017 – Miresu Mare ( coordonata de Ag. Somcuta Mare)
- 01 martie 2018 - Satulung
- 22 iunie 2022 – Bocicioiu Mare ( coordonata de Ag. Sighetu Marmăției)

Cu excepția comunei Mireșu Mare și Bocicioiu Mare, celelalte comune se află în administrarea Agenției Baia Mare, aprovizionarea cu apă potabilă fiind asigurată din sistemul zonal de alimentare cu apă Baia Mare.

În cursul anului 2012, Consiliul Local Borșa s-a retras din Asociația pentru Dezvoltarea Infrastructurii Locale a județului Maramureș și ca urmare începând cu 1 noiembrie 2012 Vital SA a încetat să mai opereze în orașul Borșa.

Acțiunile deținute de Consiliul Local Borșa au fost redistribuite celorlalți acționari în cursul anului 2013 conform statutului.

De la data de 01.01.2024 până la 31.12.2024, acționariatul VITAL SA a fost următorul:

- a) **Municipiul Baia Mare**, prin Consiliul Local al Municipiului Baia Mare – 68989 acțiuni, numerotate de la 1 la 68.989 inclusiv, integral acoperit (transmis), reprezentând aportul în natură în valoare totală de 689.890 lei, reprezentând 87,768 % din capitalul social. Aportul în natură este reprezentat de valoarea mijloacelor fixe transferat automat și irevocabil în patrimoniul Societății.
- b) **Județul Maramureș**, prin Consiliul Județean Maramureș – 2.732 acțiuni, numerotate de la nr. 68.990 la nr.71.821, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 27.320 lei, reprezentând 3,476 % din capitalul social.
- c) **Municipiul Sighetu Marmăției**, prin Consiliul Local al Municipiului Sighetu Marmăției – 2.067 acțiuni, numerotate de la nr.71.722 la nr.73.788 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 20.670 lei, reprezentând 2,630 % din capitalul social.

- d) **Orașul Baia Sprie**, prin Consiliul Local al orașului Baia Sprie - 689 acțiuni, numerotate de la nr. 73.789 la nr. 74.477 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- e) **Orașul Cavnic**, prin Consiliul Local al orașului Cavnic - 689 acțiuni, numerotate de la nr. 74.478 la nr. 75.166 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- f) **Orașul Seini**, prin Consiliul Local al orașului Seini - 689 acțiuni, numerotate de la nr. 75.167 la nr. 75.855 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- g) **Orașul Șomcuta Mare**, prin Consiliul Local al orașului Șomcuta Mare - 689 acțiuni, numerotate de la nr. 75.856 la nr. 76.544 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- h) **Orașul Târgu Lăpuș**, prin Consiliul Local al orașului Târgu Lăpuș - 689 acțiuni, numerotate de la nr.76.545 la nr.77.233 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- i) **Orașul Tăuții Măgherauș**, prin Consiliul Local al orașului Tăuții Măgherauș - 689 acțiuni, numerotate de la nr.77.234 la nr.77.922 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- j) **Orașul Vișeu de Sus**, prin Consiliul Local al orașului Vișeu de Sus - 684 acțiuni, numerotate de la nr. 77.923 la nr. 78.606 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.840 lei, reprezentând 0,870% din capitalul social.

#### Nota 11. Repartizarea profitului

Calculul repartizării profitului s-a făcut în conformitate cu OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale, societăți comerciale cu capital integral de stat sau majoritar de stat, precum și a regiilor autonome aprobată cu modificări prin Legea 789/2001 cu modificările și completările ulterioare.

Având în vedere faptul că rezerva legală constituită din profit a atins 20% din capitalul social, s-a propus ca profitul să se constituie în întregime sursa proprie cu care să se alimenteze contul IID, ținând cont de prevederile Ordonanței 64/2001 privind constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturile externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor, și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe.

Profitul brut aferent anului 2025 este în suma de **25.838.580** lei, impozitul pe profit în suma de 4.556.856 lei, rezultând un profit net în suma de **21.281.724** lei (nerepartizat la 31.12.2025).

Profitul net în 2025 este cu 1.051.548 lei mai mare decât în anul 2024.

Profitul sau pierderea se stabilește cumulativ de la începutul exercițiului financiar. Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere determinat ca diferență între veniturile și cheltuielile exercițiului.

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații după aprobarea situațiilor financiare anuale. Rezultatul net la 31.12.2025, reprezentând profit în suma de 21.281.724 lei a fost repartizat pe rezultat reportat, în baza Hotărârii AGA nr. 2 din 12.05.2026.

Având în vedere faptul că rezerva legală constituită din profit a atins 20% din capitalul social, s-a propus ca din profitul net, suma de 21.281.724 să se constituie ca sursă proprie de alimentare a fondului IID, ținând cont de prevederile Ordonanței 64/2001 privind constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor și a unor costuri aferente acestor împrumuturi externe, iar suma de 2.100.000 să fie destinată participării salariaților la profit, cu respectarea legislației în vigoare, respectiv în limita a maxim 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul salariului de bază mediu lunar realizat pe salariat în anul 2025.

#### Nota 12. Cifra de afaceri

În perspectiva accesării de fonduri structurale pentru dezvoltarea și modernizarea infrastructurii de alimentare cu apă și canalizare, VITAL SA a devenit începând cu anul 2009 operator regional. Societatea operează în 10 orașe prin agențiile constituite în acest scop și în 6 localități rurale aflate în apropierea municipiului Baia Mare.

#### Evoluția cifrei de afaceri 2023-2024-2025

Localitatea	Cifra de afaceri 2023	Cifra de afaceri 2024	Cifra de afaceri 2025
Baia Mare	82.273.225	100.924.306	110.473.763
Baia Sprie	4.049.651	4.980.840	6.254.915
Tautii Magheraus	3.751.281	5.101.083	6.186.985
Seini	1.722.379	2.108.815	2.390.539
Targu Lapus	2.471.712	2.880.804	3.334.933
Cavnic	871.229	1.037.245	1.143.205
Viseu	3.704.283	4.586.790	5.160.123
Ulmeni	960.221	1.228.292	1.404.680
Sighetu Marmatiei	12.752.951	15.632.018	17.434.406
Somcuta Mare	1.704.999	2.090.807	2.295.246
<b>TOTAL</b>	<b>114,261,931</b>	<b>140.571.000</b>	<b>156.078.795</b>

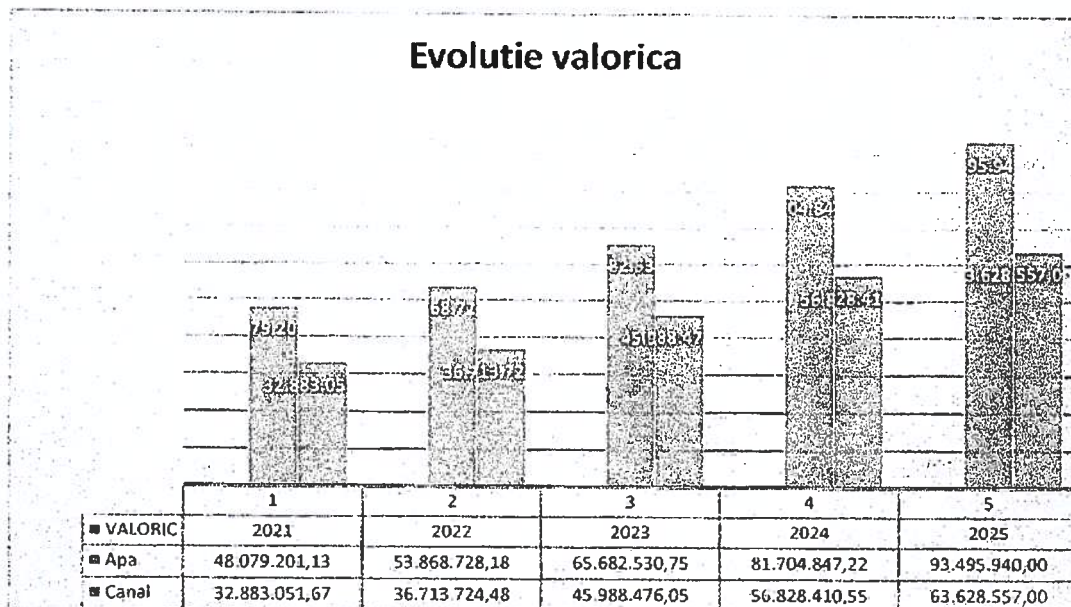
**Evoluția producției la apa potabilă pe ultimii 3 ani, respectiv 2023-2025:**

APA POTABILA	2023		2024		2025	
	mc	lei	mc	lei	mc	lei
<b>Total</b>	<b>11,599,622</b>	<b>65,682,531</b>	<b>11,964,711</b>	<b>81,704,847</b>	<b>12,165,753</b>	<b>93,495,940</b>
Baia Mare	8,200,442	46,397,585	8,447,723	57,689,712	8,571,286	65,871,664
Baia Sprie	455,890	2,574,789	466,749	3,181,913	519,487	3,986,317
Seini	186,353	1,064,709	197,866	1,351,358	198,954	1,528,788
Tautii						
Magheraus	436,401	2,475,259	483,792	3,303,227	523,148	4,026,933
Targu Lapus	263,674	1,494,256	254,233	1,739,101	266,642	2,050,803
Viseu de Sus	443,552	2,507,925	450,879	3,065,333	454,553	3,471,452
Cavnic	89,180	503,489	89,540	612,118	86,948	668,673
Ulmeni	133,834	765,556	147,502	1,008,842	149,756	1,155,149
Sighetu						
Marmatiei	1,175,686	6,682,954	1,205,611	8,246,979	1,186,602	9,126,635
Somcuta Mare	214,611	1,216,010	220,815	1,506,264	208,377	1,609,526

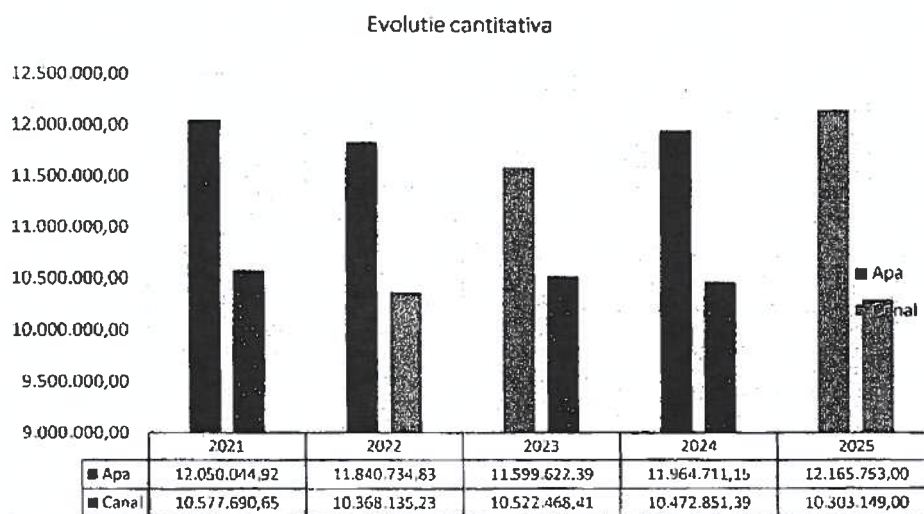
**Evoluția producției la canal pe ultimii 3 ani, respectiv 2023-2025:**

CANALIZARE-EPURARE	2023		2024		2025	
	mc	lei	mc	lei	mc	lei
<b>Total</b>	<b>10,522,468</b>	<b>45,988,476</b>	<b>10,472,851</b>	<b>56,828,411</b>	<b>10,303,149</b>	<b>63,628,557</b>
Baia Mare	7,872,590	34,010,482	7,727,284	41,377,426	7,513,603	45,744,809
Baia Sprie	317,400	1,399,420	324,431	1,779,311	362,268	2,264,443
Seini	136,943	610,054	138,680	765,965	137,089	861,751
Tautii Magheraus	256,004	1,215,595	296,190	1,762,023	320,177	2,157,204
Targu Lapus	205,348	912,608	199,500	1,103,612	202,009	1,270,438
Viseu de Sus	258,363	1,158,297	263,872	1,463,454	266,320	1,680,212
Cavnic	77,991	344,099	78,201	430,520	75,643	474,310
Ulmeni	38,336	169,989	40,938	226,298	39,655	249,204
Sighetu						
Marmatiei	1,258,628	5,717,876	1,296,633	7,331,469	1,276,864	8,241,132
Somcuta Mare	100,864	450,055	107,122	588,333	109,521	685,054

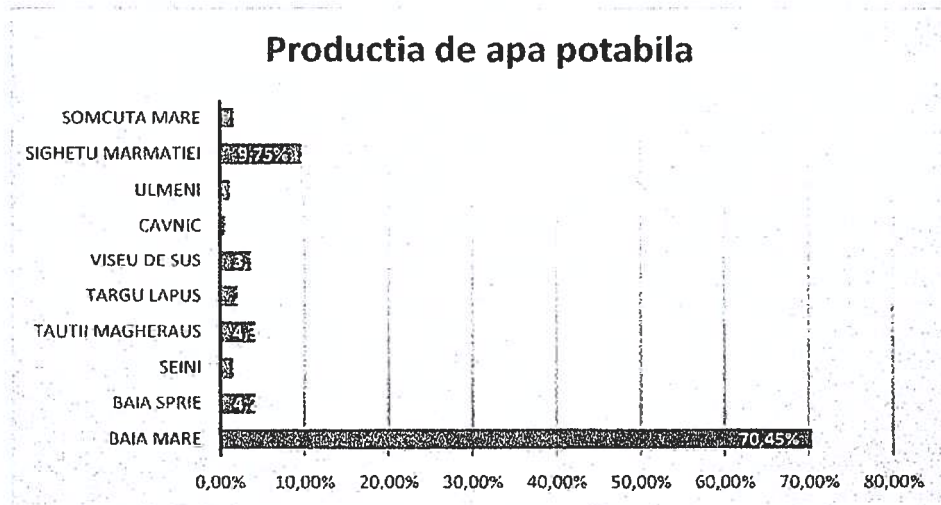
Evoluția din punct de vedere valoric la componenta de apă potabilă și cea de canalizare-epurare pe o perioadă de 5 ani



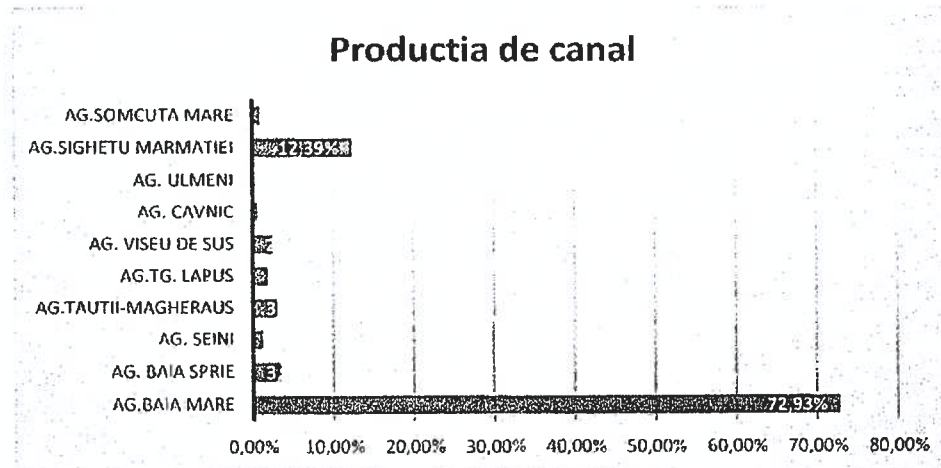
Evoluția din punct de vedere cantitativ la componenta de apă potabilă și cea de canalizare-epurare pe o perioadă de 5 ani



Producția de apă potabilă a agențiilor în anul 2025



Producția de canal a agențiilor în anul 2025



În cursul anului 2025 VITAL SA și-a desfășurat activitatea în condiții de rentabilitate economică, având o cifră de afaceri neta de 156.078.795 lei înregistrându-se o creștere a acesteia cu 15.507.795 lei față de anul 2024.

Rezultatul brut în anul 2025 a scăzut cu 90.032 lei față de anul 2024.

Veniturile totale anului 2025 înregistrează o creștere față de 2024 cu 16.057.678 lei.

Această creștere este datorată creșterii veniturilor din producția vândută, creștere datorată în special majorării de tarif.

Cu privire la cheltuieli, anul 2025 înregistrează o creștere față de 2024, cu suma de 16.147.710 lei, datorată în special cheltuielilor de exploatare.

Situația economico-financiară se prezintă astfel: lei

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	2024	2025
<b>1. Venituri totale</b>	<b>144.871.536</b>	<b>160.929.215</b>
<b>1. Venituri din exploatare</b>	<b>144.187.449</b>	<b>159.086.995</b>
a) din producția vândută	140.442.897	155.965.663
b) din vânzarea marfurilor	128.103	113.131
c) venituri aferente costului producției în curs de execuție	536.330	452.728
d) din producția de imobilizări	1.487.143	2.017.101
e) subvenții de exploatare		
f) alte venituri din exploatare	1.592.976	538.372
<b>2. Venituri financiare</b>	<b>684.087</b>	<b>1.842.219</b>
<b>2. Cheltuieli totale</b>	<b>118.942.924</b>	<b>135.090.635</b>
<b>1. Cheltuieli de exploatare</b>	<b>116.515.797</b>	<b>133.262.895</b>
a) cheltuieli cu bunuri și servicii	31.730.167	36.431.646
b) cheltuieli cu personalul	57.940.378	73.047.850
c) ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	3.257.272	5.074.050
d) ajustări de valoare privind activele circulante	2.090.579	681.608
e) alte cheltuieli de exploatare	14.635.086	17.084.849
f) ajustări privind provizioanele	6.862.315	942.892
<b>2. Cheltuieli financiare</b>	<b>2.427.127</b>	<b>1.827.740</b>
<b>3. Rezultatul brut</b>	<b>25.928.612</b>	<b>25.838.580</b>

Cheltuielile materiale sunt compuse din :

Cheltuieli materiale	2024	2025
Cheltuieli cu materiile prime	1.481.283	1.212.984
Cheltuieli cu materialele auxiliare	4.925.443	5.232.035
Cheltuieli privind combustibilii	1.818.703	1.930.376

Cheltuieli privind piesele de schimb	620.410	924.113
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	716.731	804.033
Cheltuieli privind obiectele de inventar	565.269	708.121
Cheltuieli privind materialele nestocate	110.412	95.782
Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	21.371.791	25.427.035
Cheltuieli privind mărfurile	112.336	100.570
Reduceri comerciale primite	-2.968	-12.555
Cheltuieli privind ambalajele	10.757	9.151
<b>Total Cheltuieli materiale</b>	<b>31.730.167</b>	<b>36.431.645</b>

Cheltuielile cu prestațiile se defalca astfel :

Cheltuieli privind prestațiile externe Cheltuieli materiale	2024	2025
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.889.723	2.846.383
Cheltuieli cu redevențele, loc. de gest. și chirii	5.355.549	5.341.567
Cheltuieli cu primele de asigurare	258.773	340.281
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	30.782	11.400
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	371.543	383.035
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	91.563	103.039
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	97.928	85.859
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	506.420	516.529
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	335.677	405.995
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	4.610.833	4.666.834
<b>Total Cheltuieli privind prestațiile externe</b>	<b>13.548.791</b>	<b>14.700.922</b>

Situația privind cheltuielile și veniturile pe agenții se prezintă astfel :

Agentia	Venituri totale	Cheltuieli totale	Rezultatul financiar Profit/ Pierdere
Baia Mare	119,220,681	91,870,909	27,349,772
Baia Sprie	6,329,907	5,406,383	923,524
Tăuții Măgherauș	6,217,268	4,714,707	1,502,561
Seini	2,406,458	2,885,051	-478,593
Târgu Lăpuș	3,354,904	5,061,245	-1,706,341
Cavnic	1,205,517	2,257,087	-1,051,570
Vișeu	5,344,452	6,639,647	-1,295,195
Ulmeni	1,431,600	1,817,204	-385,604
Sighetu Marmăției	18,282,763	16,561,576	1,721,187



Baia Mare, 430311 str.Gh.Șincai 21, Maramureș  
Reg.com. J1997000542247; CUI:RO 9710087  
Tel. 0262-215150\*1\*2 ; Fax: 0262-215153; office@vitalmm.ro

Șomcuta Mare	2,315,316	3,056,476	-741,160
<b>TOTAL</b>	<b>166,108,866</b>	<b>140,270,286</b>	<b>25,838,580</b>
Impozit profit		4,556,856	
<b>Profit net</b>			<b>21.281.724</b>

### Nota 13. Cheltuielie cu personalul

Prin Hotărârea nr. 8/18.11.2014, Adunarea Generala a Acționarilor, desemnează membrii Consiliului de Administrație ai Vital SA, după cum urmează: d-na Alexandrina Bancos, dl. Vasile Barbul, dl. Mircea Mecea, dl. Spătar Cornel, d-na Carmen Zamfirescu.

Prin Hotărârea nr. 2 /26.02.2015 se numește doamna Stef Loredana în calitate de director economic.

La data de 19.11.2014, CA prin adoptarea Hotărârii nr. 12, îl numește pe dl. Mircea Mecea, președinte al CA al Vital SA.

În anul 2015 au avut loc modificări în structura AGA, respectiv prin Hotărârea nr. 9/29.01.2015 se numește dl. Sabau Dan ca reprezentant al Consiliului Local Seini în locul dl. Andreescu Paul, iar prin Hotărârea nr. 87/30.03.2015 se numește dna Andreica Adriana Anna ca reprezentant al Orasului Viseu de Sus în locul dnei Gherghelas Androo Ileana.

Prin Hotărârea nr. 2 din 11.04.2016 a Adunării Generale a Acționarilor se înlocuiește în Consiliu de Administrație doamna Carmen Zamfirescu cu domnul Rusu Tudor.

Prin Hotărârea CA nr.5/22.05.2018 se numește în funcția de președinte al Consiliului de Administrație al VITAL S.A. dl. Rusu Tudor.

Prin Hotărârea CA nr.5/30.05.2019 se numește în funcția de președinte al Consiliului de Administrație al VITAL S.A. doamna Luca Cornelia. Prin aceeași hotărâre se modifică componența Consiliului de Administrație, aceasta fiind următoarea: Ghete Eleonora, Grama Elena, Ludescher Istvan Josef, Bancos Alexandrina Sonia Nicoleta, Biru Adrian, Mecea Ioan Mircea, Rusu Tudor și Spatar Cornel, toți având calitatea de membrii.

Administrarea executivă a societății este încredințată prin mandatul și aprobarea Consiliului de Administrație al VITAL S.A (Hotărârea nr.10 din 22.08.2014 și Hotărârea nr. 10 din 14.08.2020) directorului general al societății d-na Bancos Alexandrina.

În data de 14.12.2022 conform Hotărârii CA nr. 15 încetează contractul de mandat nr. 143/2014 al dnei Bancos Alexandrina și conform aceleiași hotărâri se numește tot d-na Bancos Alexandrina în funcția de Director General pe o perioadă de 4 ani.

În data de 03.11.2022 conform Hotărârii AGA nr. 5 se reface componența Consiliului de Administrație, acesta fiind compus din :

- Bancos Alexandrina
- Luca Cornelia
- Biru Adrian

- Mecea Ioan Mircea
- Grama Elena
- Ghetee Eleonora
- Rusu Tudor
- Spatar Cornel
- Anton Ardelean

În data de 09.11.2022 conform Hotărârii CA nr. 13 se numește doamna Grama Elena în funcția de președinte a Consiliului de Administrație.

În anii 2024 și 2025 nu mai intervine nici o schimbare în Consiliul de Administrație.

Personalul existent la sfârșitul exercițiului financiar a fost de 663 salariați, cu 11 mai mulți decât în 2024.

Structura personalului existent de 663 angajați este:

- TESA - 297 persoane,
- muncitori - 366 persoane.

Salariizarea personalului se face conform legislației în vigoare, salariul mediu brut pentru angajați în cursul anului 2025, a fost de 9.206 lei (inclusiv tichete de masă), iar salariul mediu net a fost de 5.591 lei.

Plata salariilor, impozitelor pe acestea și a cotei de asigurări sociale se face potrivit legii, de asemenea se acordă tichete de masă pentru zilele lucrate.

Zilele de concediu și alte drepturi sociale sunt stabilite prin contractul colectiv de muncă încheiat cu organizația sindicală care activează în cadrul societății.

Cheltuielile cu personalul în anul 2025 au fost de **64.848.314** lei, cu 14.499.830 lei mai mult față de anul 2024.

	Salarii brute	Contributii angajator
CA	487.100	10.960
AGA		
TESA	33.236.924	747.831
Muncitori	31.124.290	702.657
<b>Total</b>	<b>64.848.314</b>	<b>1.461.448</b>

#### Nota 14. Parti legate

De la data de 01.01.2019 până la 31.12.2025, acționariatul VITAL SA a fost următorul:

- *Municipiul Baia Mare*, prin Consiliul Local al Municipiului Baia Mare – 68989 acțiuni, numerotate de la 1 la 68.989 inclusiv, integral acoperit (transmis), reprezentând aportul în natură în valoare totală de 689.890 lei, reprezentând 87,768 % din capitalul social. Aportul în natură este reprezentat de valoarea mijloacelor fixe transferat automat și irevocabil în patrimoniul Societății.

- *Județul Maramureș*, prin Consiliul Județean Maramureș – 2.732 acțiuni, numerotate de la nr. 68.990 la nr.71.821, reprezentând aportul în numerar/natura în valoare totală de 27.320 lei, reprezentând 3,476 % din capitalul social.
- *Municipiul Sighetu Marmației*, prin Consiliul Local al Municipiului Sighetu Marmației – 2.067 acțiuni, numerotate de la nr.71.722 la nr.73.788 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 20.670 lei, reprezentând 2,630 % din capitalul social.
- *Orașul Baia Sprie*, prin Consiliul Local al orașului Baia Sprie - 689 acțiuni, numerotate de la nr. 73.789 la nr. 74.477 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- *Orașul Cavnic*, prin Consiliul Local al orașului Cavnic - 689 acțiuni, numerotate de la nr. 74.478 la nr. 75.166 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- *Orașul Seini*, prin Consiliul Local al orașului Seini - 689 acțiuni, numerotate de la nr. 75.167 la nr. 75.855 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- *Orașul Șomcuta Mare*, prin Consiliul Local al orașului Șomcuta Mare - 689 acțiuni, numerotate de la nr. 75.856 la nr. 76.544 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- *Orașul Târgu Lăpuș*, prin Consiliul Local al orașului Târgu Lăpuș - 689 acțiuni, numerotate de la nr.76.545 la nr.77.233 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- *Orașul Tăuții Măgherauș*, prin Consiliul Local al orașului Tăuții Măgherauș - 689 acțiuni, numerotate de la nr.77.234 la nr.77.922 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.890 lei, reprezentând 0,876 % din capitalul social.
- *Orașul Vișeu de Sus*, prin Consiliul Local al orașului Vișeu de Sus - 684 acțiuni, numerotate de la nr. 77.923 la nr. 78.606 inclusiv, reprezentând aportul în numerar/natură în valoare totală de 6.840 lei, reprezentând 0,870% din capitalul social.

În prezent, există o relație de natură contractuală între comunitățile locale beneficiare ale serviciilor furnizate/prestate, grupate în Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru apă-canal Maramureș și VITAL S.A., care are la bază Contractul de Delegare a gestiunii serviciilor de apă- canal, aprobat prin Hotărârea ADI Maramureș Nr. 15/2008.



In toate prestatiile cu partile legate, atat in calitate de client, cat si in calitate de furnizor, preturile utilizate in decontari sunt cele care se aplica si catre ceilalti clienti, neavand stabilite preturi distincte pe considerentul ca unitatile sunt legate.

Extinderea ariei de operare a VITAL S.A. s-a realizat prin atribuirea directă a serviciilor de apă canal din localitățile semnate ale contractului de delegare a gestiunii.

Operarea serviciilor se realizează de către VITAL S.A. pentru 10 localități urbane: Baia Mare, Vișeu de Sus, Sighetu Marmăției, Baia Sprie, Cavnic, Seini, Tăuții Măgherauș, Târgu Lăpuș, Ulmeni, Șomcuta Mare și 6 comune: Recea, Groși, Dumbrăvița, Copalnic Mănăstur, Coaș și Săcălășeni.

Preluarea în operare a serviciilor de apă și canalizare din unitățile administrativ teritoriale semnate ale contractului de delegare a gestiunii s-a efectuat astfel:

▪ Baia Sprie începând cu data de	01.02.2009
▪ Seini	01.03.2009
▪ Tăuții Măgherauș	01.03.2009
▪ Târgu Lăpuș	01.04.2009
▪ Vișeu de Sus	01.05.2009
▪ Cavnic	01.04.2010
▪ Ulmeni	01.05.2010
▪ Sighetu Marmăției	01.08.2010
▪ Șomcuta Mare	01.07.2013

Operarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare se realizează prin intermediul agențiilor existente la nivelul orașelor din aria de delegare. La agenția Sighetu Marmăției se operează și localitatea Bocicoiu Mare și la agenția Șomcuta Mare se operează și localitatea Miresu Mare.

Extinderea ariei de operare a continuat prin preluarea serviciului de alimentare cu apă în comunele în care aprovizionarea cu apă potabilă se realizează din sistemul Baia Mare:

✓ Recea începând cu data de	01.02.2011
✓ Groși	01.03.2011
✓ Dumbrăvița	01.05.2011
✓ Copalnic Mănăstur	01.07.2011
✓ Coaș	01.01.2012
✓ Sacalășeni	01.10.2013
✓ Firiza (cartier )	01.01.2016
✓ Coltau	01.08.2017
✓ Satulung	01.03.2018

Operarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare a acestor comune se realizează de către Agenția Baia Mare.

Redevența achitată unităților de administrație publică din cadrul județului a scăzut în 2025 față de 2024 cu 22.702 lei.

Redevența este calculată la nivelul ratelor unităților administrativ teritoriale din localitățile unde operăm, rate care scad progresiv cu fiecare semestru; la nivelul orașului Baia Mare creșterea este doar din diferența de curs valutar.

<i>Redeventa</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>Diferenta 2025 fața de 2024</i>
<b>BAIA MARE</b>	3.181.928	3.195.428	<b>13.500</b>
<b>BAIA SPRIE</b>	226.510	222.278	<b>-4.232</b>
<b>TAUTII MAGHERAUS</b>	551.663	541.377	<b>-10.286</b>
<b>SEINI</b>	129.621	127.298	<b>-2.323</b>
<b>TARGU LAPUS</b>	207.490	203.799	<b>-3.691</b>
<b>WISEU</b>	289.876	284.376	<b>-5.500</b>
<b>CAVNIC</b>	-	-	-
<b>ULMENI</b>	-	-	-
<b>SIGHETU MARMATIEI</b>	351.306	345.153	<b>-6.153</b>
<b>SOMCUTA MARE</b>	247.097	243.080	<b>-4.017</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5.185.491</b>	<b>5.162.789</b>	<b>-22.702</b>

În conformitate cu prevederile contractului de delegare Municipiul Baia Mare (autoritate delegantă) trebuie să vireze către Vital S.A. (operator), în termen de 5 zile lucrătoare, în contul de rezervă IID, sumele achitate de operator în contul autorității delegante, reprezentând impozit pe profit și redevenț

#### Nota 15. Litigii

În cursul anului 2025 **Biroul Juridic** a depus la instanțele de judecată un număr de 42 dosare, după cum urmează:

- La Judecătoria Baia Mare s-au înaintat un număr de 39 de acțiuni în care am avut calitate de reclamant, din care: 39 dosare dosare executare pe facturi; 2 dosare în care am cerut validarea popririi de către terți; 1 plângere penală;
- s-au monitorizat un număr de 64 dosare de executare silită (activitate care implică comunicarea actelor provenite de la executorii judecătorești agenților implicate, descărcarea sumelor executate, corespondență cu executorii judecătorești, comunicarea soldurilor actualizate, închiderea dosarelor, arhivarea lor).

Societatea a fost reprezentată în instanțele de judecată în anul 2025 de către personalul juridic de 23 ori, atât la instanțele de fond cât și la cele de apel/recurs la Judecătoria Baia Mare și la Tribunalul Maramureș.

La Agenția Sighetu-Marmației, unde avem un consilier juridic, activitatea juridică s-a concretizat în următoarele acțiuni:

- ✓ s-au depus 15 dosare de executare silită,
- ✓ s-a formulat 1 cerere de intervenție;
- ✓ s-au emis un număr de 1.719 somații de plată;
- ✓ s-au redactat 43 somații adresate utilizatorilor cu restanțe;
- ✓ s-au încheiat 64 de angajamente de plată;
- ✓ s-au primit și soluționat un număr de 220 adrese;
- ✓ s-au emis 40 ordine de debranșare;
- ✓ s-au emis 30 ordine de rebranșare;
- ✓ s-au efectuat 2 reprezentări în instanță;
- ✓

La Agenția Viseu, unde avem un consilier juridic, activitatea juridică s-a concretizat în următoarele acțiuni: s-au emis un număr de 1.191 somații de plată.

Printre dosarele importante ale companiei se numara:

- Dosar 178/33/2021- MFE – AM POIM ( MM -CL-14)

Stadiul dosarului privind Contestatia impotriva Notei de constatare a MFE – AM POIM : pronunțat în prima instanță, s-a respins contestația, se așteaptă decizia, urmând să se depună apel ; prin acesta se urmărește fie anularea actului, fie reducerea corectiei financiare.

## **Nota 16. Evenimente ulterioare datei bilanțului**

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au avut loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt aprobate, evenimente considerate semnificative.

În contextul conflictului dintre Rusia și Ucraina, început în 24 februarie 2022, Uniunea Europeană, SUA, UK și alte țări au impus numeroase sancțiuni împotriva Rusiei, inclusiv restricții financiare asupra unor bănci rusești și companii de stat. Considerând tensiunile geopolitice, începând cu februarie 2022, s-a înregistrat o creștere a volatilității pietelor financiare și a presiunii asupra deprecierei cursurilor de schimb și a ratei dobânzilor interne.

Este de așteptat ca aceste evenimente să afecteze activitățile în numeroase sectoare ale economiei, și poate conduce la o continuare a creșterii prețurilor la energie în Europa și la un risc ridicat de apariție a întârzierilor pe lanțul de achiziții.

În contextul crizei din Orientul Mijlociu, alternanța între scăderi și creșteri arată că piața petrolului nu este deloc stabilă; factorii geopolitici, în special riscurile din zona Golfului și din Strâmtoarea Ormuz, continuă să influențeze decisiv prețurile. În acest context, pentru consumatori, perspectiva rămâne clară, volatilitate mare și riscul unor sumpiri la pompa, fapt care va influența pe viitor planul de achiziții și consumurile.

Societatea nu are o expunere directă la partii afiliate și/sau clienți cheie sau furnizori din aceste țări.

Societatea consideră aceste evenimente ca fiind evenimente ne-ajustabile ce au avut loc după data bilanțului, al cărui efect nu poate fi estimat la acest moment.

La acest moment conducerea Societății analizează posibilele efecte ale modificării condițiilor micro și macro-economice asupra poziției financiare și rezultatelor Societății.

De la încheierea anului 2025 nu s-au înregistrat evenimente care să influențeze rezultatele raportate.

ADMINISTRATOR

Ec. Bancos Alexandra



INTOCMIT,

Ec. Ștef Loredana

