

2000/23/21.11.2025



Raport privind executia contractului de mandat al Directorului Economic pentru perioada ianuarie-septembrie 2025

În conformitate cu prevederile art. 54 din O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, directorul general/directorul economic elaborează trimestrial și prezintă Consiliului de Administrație un raport în care prezintă informații privind executia mandatului și detalii cu privire la performanțele financiare ale societății, obținute în perioada de raportare și la gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță stabiliți prin contractele de mandat.

Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2025 a fost elaborat în conformitate cu prevederile legii Bugetului de stat pentru anul 2025 și a OUG 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare la nivelul operatorilor economici.

În contextul menținerii unui climat incert privind evoluția preturilor la principalele categorii de materiale și servicii, generat de nivelul ridicat al inflației și lipsa predictibilității în ceea ce privește politica fiscală stabilirea principalilor indicatori economico-financiarți prognozați pentru anul 2025 a fost foarte dificilă, ceea ce a condus la apariția unor abateri destul de mari între nivelul realizat și cel prognozat.

Ajustările structurale necesare după o perioadă dificilă, în care șocurile multiple au afectat parcursul economic al majorității furnizorilor/antreprenorilor a condus la creșterea preturilor atât la materiale cât și la servicii și lucrări, concomitant cu scăderea puterii de cumpărare la nivelul populației.

În același timp, toate aceste modificări au condus la o evoluție descrescătoare în ceea ce privește producția fizică la activitatea de bază deși s-au finalizat și pus în funcțiune obiective de investiții care au impus angajarea unui număr suplimentar de personal.

Chiar și în aceste condiții, în perioada ianuarie-septembrie 2025 rezultatele economico-financiare obținute au fost peste nivelul planificat prin bugetul de venituri și cheltuieli cu cca.57%, ceea ce a permis operatorului să direcționeze în Fondul IID suma de **5.013.487 lei** pentru finanțarea activității investitoriale.

Conform balanței în perioada ianuarie-septembrie 2025 s-au realizat venituri totale de **188.644.023 lei** și cheltuieli totale de **168.301.256 lei**, înregistrându-se un profit net de **17.388.493 lei**, rezultat după înregistrarea impozitului pe profit aferent perioadei ianuarie-septembrie 2025 în valoare de **2.954.274 lei**,

Conform bugetului de venituri si cheltuieli, veniturile totale nu includ si veniturile din anularea provizioanelor, iar cheltuielile includ doar diferenta dintre ajustari, in situatia in care valorile constituite sunt mai mari decat cele anulate. Realizarea veniturilor totale in procent de 102,41% fata de nivelul previzionat au permis realizarea cheltuielilor operationale la aproximativ acelasi nivel cu cel planificat. In aceste conditii diferenta dintre gradul de realizare a veniturilor de 102,41% si gradul de realizare a cheltuielilor, de 98,07% se regaseste la sfarsitul perioadei ianuarie-septembrie 2025 in profitul brut realizat valoare de **20.342.767 lei**, acesta depasind cu **7.758.767 lei** nivelul prognozat.

Rezultatul inregistrat in perioada este influentat si de faptul ca in luna iulie 2025 cantitatea de apa meteo facturata a fost de 991.635 mc, echivalentul a 165,8 litri/mp, mult peste media anuala prognozata pentru anul 2024, pe baza careia s-a fundamentat bugetul de venituri si cheltuieli.

Principalele actiuni desfasurate in perioada ianuarie-septembrie 2025, structurate pe activitati, sunt prezentate mai jos.

1.Activitatea financiar-contabila

Remedierea avariilor aparute in perioada ianuarie-septembrie 2025 pe reseaua de distributie a condus la inregistrarea unor cheltuieli cuintretinere si reparatii peste nivelul planificat, existand o depasire de cca 190.000 lei fata de nivelul planificat. Efectele inevitabile generate de cresterea preturilor materialelor si serviciilor prestate de terti s-au concretizat si in depasirea cheltuielilor de chirii de la operatori cu capital privat cu cca.300.000 lei si reclama si publicitate cu cca.35.000 lei.

Pentru a dispune de lichiditatile necesare finantarii atat a activitatii operationale cat si a celei de investitii, si pentru mentinerea unui echilibru intre nivelul incasarilor, mai mic fata de nivelul prognozat cu cca.4% si nivelul platilor, am aplicat masuri de limitare a costurilor la serviciile neesentiale, Astfel, pentru desfasurarea unei activitati economico-financiare eficiente, conditii de siguranta, s-au impus anumite restrictii in activitatea curenta .

In perioada ianuarie-septembrie 2025 nivelul total al incasarilor a fost de **192.446.128 lei**, cu o medie lunara de **21.382.903 lei**, din care **5.013.4887 lei** - sume transferate in contul de IID.

La data de 30.09.2025 lichiditatile la nivelul operatorului existente in conturile de productie+investitii+activitate DIP au crescut cu **1.652.575 lei** de la **120.217.527 lei** existente la data de 30.06.2025 la **121.870.102 lei**.

In perioada ianuarie -septembrie 2025 am luat urmatoarele masuri, menite sa asigure echilibrul financiar in conditii de respectare stricta a legislatiei in vigoare. Aceste masuri s-au concretizat in urmatoarele actiuni:

- Finalizarea activitatii de auditare a situatiilor financiare ale anului 2024 ;
- Aplicarea sustinuta a masurilor de respectare a disciplinei financiare, astfel incat chiar si in situatia reducerii nivelului incasarilor, societatea sa dispuna de resursele financiare necesare finantarii si asigurarii continuitatii serviciului de alimentare cu apa ;
- Cresterea vanzarilor, dar inainte de toate gestionarea eficienta a fluxului de iesiri si intrari de numerar, prin urmarirea stricta a cheltuielilor si a incasarilor;
- Pentru a mentine o relatie buna cu furnizorii si clientii am fost nevoiti sa acceptam diverse cerinte, cum ar fi plata anticipata a unor furnizori si semnarea unor esalonari la plata pentru a incasa creantele de la clienti;
- Imbunatatirea fluxului de numerar din doua perspective: din cea a incasarilor si din cea a platilor;
- Coordonarea activitatii de control financiar preventiv in companie astfel incat sa fie indeplinite dispozitiile dispuse prin Ordinul 923/2014 cu modificarile si completarile ulterioare;
- Elaborarea si urmarirea lunara a executiei Bugetului de venituri si cheltuieli;
- Prima rectificare a Bugetului de venituri si cheltuieli din luna aprilie 2025 a avut ca scop:
 - a) Modificarea in structura a Anexei nr. 4 privind investitiile cu finantare din surse proprii pentru perioada 2024 – 2026;
 - b) Majorarea cheltuielilor cu redeventa cu suma de **625 mii lei/an** ca urmare a negocierii cu UAT-urile preluate a nivelului redeventei datorata pentru perioada 01.04.2025-31.03.2026 si a preluarii incepand cu data de 01.04.2025 a UAT Corni si deasemenea majorarii nivelului redeventei la UAT- Cudalbi si UAT-Smardan datorita punerii in functiune a sistemelor de canalizare;
 - c) Reducerea cheltuielilor cu taxe si impozite cu suma de **14.221 mii lei**, ca urmare a modificarii art. 498 alin. (1) Legea 227/2015 Cod Fiscal prin diminuarea cotei impozitului pe constructii de la de 1% aplicata asupra valorii constructiilor existente in patrimoniul privat al societatii la 0,5% , respectiv 0,25% aplicata asupra valorii constructiilor existente in patrimoniul public, concesionat societatii noastre;
- A doua rectificare a Bugetului de venituri si cheltuieli din luna iunie 2025 a avut ca scop rectificarea anexei nr. 4 - Investitii din bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2025 datorita modificarii in structura a "Programului de investitii cu finantare din surse proprii: profit reinvestit, amortizare, Fond IID si credit bancar" pentru perioada 2025 – 2027, ceilalti indicatori economici, respectiv veniturile totale, cheltuielile totale si profitul ramanand nemodificati.
Cea de a doua rectificare a bugetului de venituri si cheltuieli nu a modificat valoarea totala a

programului de investitii pentru perioada 2025-2027, aceasta la valoarea totala **36.636.985 lei/an 2025.**

- A treia rectificare a Bugetului de venituri si cheltuieli din luna iulie 2025 a avut ca scop rectificarea anexei nr. 4 - Investitii din bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2025 motivat de diminuarea "Programului de investitii cu finantare din surse proprii: profit reinvestit, amortizare, Fond IID si credit bancar" pentru anul 2026 cu suma de 530.000 lei. Deasemenea, au fost modificati si ceilalti indicatori economici, respectiv veniturile totale care s-au diminuat cu suma de 6.790.000 lei si cheltuielile totale, care s-au diminuat cu aceeaasi suma, fara a influenta rezultatul brut, acesta ramanand la acelasi nivel pentru finalul anului.
- In luna septembrie 2025 s-a realizat o modificare in structura a Programului de investitii, cu pastrarea nivelului total de **36.636.985 lei;**
- Organizarea inregistrarii veniturilor si a cheltuielilor pe centre de profit, centre de cost si pe principalele activitati, urmarindu-se caracterul just al rezultatului inregistrat;
- Transmiterea lunar catre departamentele operationale a limitelor maxim admise a cheltuielilor, in vedrea incadrarii in nivelul aprobat prin bugetul de venituri si cheltuieli corelat cu gradul de realizare al veniturilor;
- Tinerea corecta si la zi a contabilitatii pentru fiecare categorie de element patrimonial;
- Elaborarea de analize economico -financiare lunare cu privire la profitabilitatea activitatilor, evolutia acumularilor banesti si a structurii cheltuielilor ;
- Depunerea la termen a declaratiilor fiscale si plata obligatiilor aferente;
- Organizarea, urmarirea si plata la termenele scadente a taxelor si impozitelor locale;
- Achitarea la termen si integral a obligatiilor bugetare astfel: Plata contributiilor catre bugetul de stat 100%, Plata contributiilor catre asigurarile sociale de stat 100%, Plata contributiilor catre bugetele locale ale Unitatilor Administrativ Teritoriale 100%;
- Achitarea la termen a obligatiilor comerciale izvorate din contractile incheiate cu furnizorii de produse, servicii si lucrari necesare desfasurarii in conditii optime a activitatii curente;
- Rambursarea creditelor contractate potrivit graficelor de plati, pentru finantarea programelor de investitii in infrastructura aferenta serviciilor de alimentare cu apa si canalizare.
- Achitarea la termen a drepturilor salariale cuvenite personalului s a celorlalte drepturi convenite prin contractual colectiv de munca in vigoare.
- Analiza necesarului de lichiditati si luarea masurilor necesare accelerarii vitezei de rotatie a activelor circulante ,

- Organizarea si supravegherea circulatiei documentelor de decontare cu bancile, verificarea disciplinei de casa;

Desi conditiile macroeconomice au continuat sa prezinte o evolutie greu de anticipat, cu fluctuatii mari ale preturilor materialelor consumabile si serviciilor prestate de terti care au atras majorari in cascada, datorita eforturilor sustinute au fost asigurate resursele financiare necesare continuitatii fara probleme activitatii de productie cat si a activitatii de investitii din surse proprii,

Societatea ApaCanal S.A Galati si-a onorat toate obligatiile, atat cele fiscale, cat cele comerciale, fara a fi necesar sa solicite amanarea sau esalonarea acestora la plata si deasemenea au fost platite la termen toate obligatiile fata de personal, atat cele generate de salarii pentru activitatea curenta, tichete de masa cat si cele asumate prin CCM privind cheltuielile sociale.

In perioada ianuarie-septembrie 2025 productia fizica realizata la activitatea de apa a fost de **10.684.725 mc**, fiind realizata in procent de 95,8% fata de nivelul prognozat si 100,3% la activitatea de canalizare, cnf tabelului:

UM-mc -

Nr.crt	Activitate	BVC Ianuarie- Septembrie 2025 - mc-	Realizat Ianuarie- Septembrie 2025 – mc -	%
1	Apa	11.159.464	10.684.725	95,8
2	Canal	10.262.177	10.297.868	100,3

In aceste conditii veniturile realizate din activitatea de baza in perioada ianuarie -septembrie a anului 2025 au fost de **178.180.409 lei**, superioare nivelului prognozat cu 3.342.409 lei, cca.2%.

Pentru incadrarea cheltuielilor in nivelul prognozat s-au transmis tuturor departamentelor limitele maxime admise pentru fiecare tip de cheltuieli si s-au solicitat acestora masuri urgente de respectare a indicatorilor stabiliti prin Bugetul de venituri si cheltuieli astfel incat pana la finalul anului acestia sa poata fi indepliniti.

In perioada ianuarie – septembrie 2025 media lunara a incasarilor a fost de **21.382.903 lei**, in timp ce indicatorul stabilit conform Ordinului 222/2009 privind indicatorii de salarizare prevedea o medie lunara pentru perioada ianuarie -septembrie 2025 de **22.093.129 lei**, acest indicator fiind realizat in procent de **96,8%**.

Evolutia soldului contului client in perioada ianuarie-septembrie 2025

Nr crt	Sold clienti 31.12.2024 -lei-	Sold clienti 31.03.2025 -lei-	Sold client 30.06.2025 -lei-	Sold client 30.09.2025 -lei-	Diferente (+/-) 09.2025 vs 12.2024 -lei-	% 30.09.2025 vs 31. 12.2024
1	34.976.569	30.213.233	34.156.818	42.573.957	+ 7.597.388	122%

- In perioada ianuarie - septembrie 2025 s-au emis facturi in valoare de **200.043.516 lei** iar incasarile totale au fost de **192.446.128 lei**, respectiv **96,2 %** raportat la perioada analizata si de **81,9%** incluzand si creante aflate in sold la 01.01.2025.

Disponibilitatile banesti existente in caserii si conturi la banci la data de 30.09.2025 au fost in valoare de **121.870.102 lei**, in crestere cu **1.652.575 lei**, ceea ce reprezinta o majorare a lichiditatilor cu cca.28,3 % fata de data de 31.12.2024 cand erau in valoare de **94.961.983 lei** .

2. Activitatea comerciala – contractare si facturare utilizatori ai serviciului public de alimentare cu apa si de canalizare si alte servicii conexe.

Relatiile operatorului cu clientii reprezinta unul dintre obiectivele strategice prin care se urmareste permanent imbunatatirea serviciilor publice prestate tuturor utilizatorilor din aria de operare, la standarde europene, concomitent cu mentinerea unui dialog permanent cu clientii in vederea satisfacerii cerintelor acestora.

In perioada ianuarie-septembrie a anului 2025 s-au luat masuri pentru pastrarea/ cresterea numarului de utilizatori, rata de retentie a clientilor fiind unul dintre indicatorii cheie de performanta asumati prin contractele de mandat. Tinta impusa de AMEPIP este de minim 77 %, iar nivelul realizat in perioada ianuarie-septembrie 2025 a fost de 98,19%.

Deasemenea s-a urmarit conformarea permanenta cu cerintele specifice activitatii de furnizare a apei, satisfacerea clientilor prin imbunatatirea serviciilor furnizate, motiv pentru care in perioada ianuarie – septembrie 2025 scorul de satisfactie a clientilor a fost de 61,76%, peste nivelul minim aprobat de 55%..

Un alt obiectiv a fost monitorizarea continua a problemelor privind calitatea apei si a mediului, precum si a unor activitati care pot influenta parametrii de calitate ai mediului, reducerea pierderilor de apa si optimizarea consumurilor de materii prime, materiale si energie.

Complexitatea problemelor necesita o buna corelare a legislatiei economice specific cu legislatia cu caracter tehnic care determina natura unui contract .

Managementul clientilor a impus aplicarea unor strategii si politici care au fost permanent adaptate cerintelor tot mai numeroase si diversificate ale utilizatorilor.

Pentru a reduce costurile de exploatare am facut demersuri de informare si convingere a clientilor privind factura electronica.

2.1. Incheierea contractelor de furnizare / prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare de pe raza judetului Galati in conformitate cu prevederile Regulamentului serviciului public de alimentare cu apa si de canalizare al Operatorului Regional APA CANAL S.A. Galați si a contractului cadru anexat la regulament.

La data de 30.09.2025 numarul total de contractelor existente la nivelul operatorului, a fost **145.491 lei**, in crestere cu contracte **1.196** fata de data de 60.06.2025 si cu 3.941 contracte noi, fata de 31.12 2024 cand erau in numar de **141.550**

Analizand evolutia contractelor din perioada ianuarie-septembrie 2025 comparativ cu sfarsitul anului 2024 se constata ca se pastreaza tendinta de crestere a numarului de utilizatori, cresterea cu **3.941** contracte avand urmatoarea structura zonala:

Nr. crt	Localitatea	Total Contracte 31.12.2024	Total Contracte 31.03.2025	Total Contracte 30.06.2025	Total Contracte 30.09.2025	Diferenta +/- 30.09.2025vs 31.12.20234
1	Galati	73.874	74.423	74.863	75.478	+ 1.604
2	UAT-uri	47.590	47.837	48.410	48.842	+ 1.252
3	Tecuci+Cosmesti Gohor+Nicoresti +Movileni	20.086	201.52	21.022	21.171.	+ 1.085
4	Total Operator	141.550	142.412	144.295	145.491	+ 3.941

Din totalul de **75.478** de contracte încheiate in Municipiul Galati, un numar de **56.907** contracte sunt incheiate pentru grupa 11 (contracte individuale) si **14.594** de contracte grupa 12 (casnici).

In perioada ianuarie-septembrie 2025 s-a continuat activitatea de actualizare a bazei de date utilizand atat verificarile in teren cat si corespomdenta pe email si s-au completat pachetele de servicii cu servicii de canalizare in cazul utilizatorilor care s-au racordat la reseaua de canalizare si s-au actualizat suprafetele construite/ neconstruite detinute de agentii economici.

2.2 Facturarea serviciilor furnizate/prestate de operator

In perioada ianuarie-septembrie 2025 au fost emise un numar **970.861** de facturi de consum, respectiv o medie lunara de **107.873 facturi** ceea ce reprezinta un grad mediu de facturare de cca.75,2 %

la nivelul operatorului si cca.84,9% la nivelul municipiului Galati. Pentru locatiile cu consum zero nu se emit facturi.

Organizarea si conducerea activitatii de facturare a serviciilor de alimentare cu apa, canalizare, analize apa uzata, transport si alte servicii prestate de companie a constat in :

- Emiterea si transmiterea lunar a facturilor catre beneficiarii serviciului de alimentare cu apa si canalizare, cnf contractelor incheiate si reglementarile in vigoare privind incarcarea facturii electronice in SPV;
- Actualizarea continua a bazei de date privind clientii societatii
- Transmiterea lunar catre Departamentele implicate, spre verificare, a *situatiei comparative a contractelor si a facturilor de consum emise*, defalcata pe localitati, grupe de client, cantitate facturata (mc), cantitate facturata (mc)/ nr.facturi;
- Actualizarea suprafetelor declarate la momentul incheierii contractelor privind colectarea apei meteorice , datorate schimbarii structurii stradale;
- Actualizarea suprafetelor declarate de agentii economici mari functie de care s-a stabilit cantitatea de apa meteo facturata ceea ce a condus la inregistrarea unor venituri suplimentare ;
- Inventarierea contractelor de furnizare / prestare a serviciilor de alimentare cu apa si de canalizare aferente utilizatorilor din Municipiul Galati atat in teren, prin distribuirea facturilor cu personalul propriu, cat si prin transmiterea de instiintari prin care s-a solicitat confirmarea datelor inscrise in contract, ocazie cu care au fost actualizate: datele personale, nr. de telefon, adrese de e- mail, etc ;
- In urma realizarii retelei de canalizare pe anumite strazi s-au inventariat clientii de pe raza municipiului Galati care figurau in baza de date ca nefiind beneficiari ai serviciului de canalizare si s-a procedat la actualizarea contractelor de furnizare si taxarea acestora cu serviciul de canalizare.
- Actualizarea pachetelor de servicii facturate, prin introducerea la plata a serviciului de canalizare acolo unde a fost cazul, ca urmare a canalizarii anumitor strazi s-au finalizarea anumitor lucrari de investitii finantate prin programul POIM;

In aceste conditii, din analiza efectuata pentru perioada ianuarie-septembrie 2025 rezulta ca:

* perioada ianuarie - martie 2025 indicatorii cheie de performanta aprobatii prin contractual de mandat valabili pana la data de 01.04.2025, cand au fost actualizati conform Ordinului 651/24.12.2024 privind stabilirea nivelului minim al indicatorilor cheie de performanta la intreprinderile publice, publicat in MO 187/04.03.2025, au fost indepliniti in procent de 100%

* perioada ianuarie-septembrie , indicatorii cheie de performanta au fost indepliniti in procent de 100%.

DIRECTOR ECONOMIC

ec. Viviana Tanu

SOCIETATEA APA CANAL S.A. GALATI
SERV. CONTABILITATE SI ANALIZA ECONOMICA
Nr. 20201 / 258 / 20.10.2025

Vizat,
DIRECTOR GENERAL
Ing. AUREL CONDURACHE



CATRE,
A.M.E.P.I.P.
CONSILIUL de ADMINISTRATIE
ASOCIATIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARA

Ref: Indicatorii de performanta pentru Directorul Economic, stabiliti pentru anul 2025

Situatia indicatorilor de performanta pentru **Directorul Economic** al societatii APA CANAL S.A. Galati la **30 SEPTEMBRIE 2025** se prezinta astfel:

Nr. crt.	Categorie	DENUMIRE INDICATOR	UM	Descriere	Nivel minim aprobat	Pondere	30 septembrie 2025	
						%	Realizat	Stadiu indeplinir
INDICATORI FINANCIARI DE PERFORMANTA								
1	Politica de investitii	RATA CHELTUIELILOR DE CAPITAL (CapEx)	%	$RCC = \frac{\text{Cheltuieli de capital}}{\text{Total active}}$	5,98%	5%	6,14%	indeplinit
2	Finantare	RATA LICHIDITATII CURENTE (RL)	nr	$RLC = \frac{\text{Active curente (circulante)}}{\text{Datorii curente}}$	1	10%	5,60	indeplinit
3	Finantare	LICHIDITATEA IMEDIATA (Test Acid)	nr	$\text{Test Acid} = \frac{\text{Active curente (circulante)} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	0,80	10%	5,56	indeplinit
4	Finantare	LEVIERUL	nr	$\text{Levierul} = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}}$	>0 __ <1	10%	0,11	indeplinit
5	Finantare	RAPORTUL INTRE DATORIE SI EBITDA	nr	$\text{Datorie/EBITDA} = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{EBITDA}}$ $\text{EBITDA} = \text{Profit net} + \text{Chelt cu dobanzile} + \text{Chelt cu impozite} + \text{Chelt cu deprecierea (reevaluare)} + \text{Chelt cu amortizarea}$	>0	10%	2,63	indeplinit

INDICATORI NEFINANCIARI ORIENTATI CATRE SERVICII								
6	Referitor la clienti	RATA DE RETENTIE A CLIENTILOR	%	Rata retentie clienti (T) = $\frac{\text{Nr.clienti(T)} - \text{Nr.clienti noi(T)}}{\text{Nr.clienti(T-1)}}$	77%	15%	98,19%	indeplinit
7	Referitor la clienti	SCORUL SATISFACTIEI CLIENTILOR	%	Scor satisfactie clienti (T0) = $\frac{\text{Total nr.evaluari de 4 si 5 (T0)}}{\text{Total nr.evaluari (T-1)}}$	55%	10%	61,76%	indeplinit
INDICATORI OPERATIONALI								
8	Referitor la angajati	NUMARUL DE INSTRUIRI IN MATERIE DE SIGURANTA	nr	Numarul de instruiuri in materie de siguranta = Nr. total de instruiuri in materie de siguranta care s-au realizat pe parcursul anului	4	10%	25	indeplinit
9	Referitor la angajati	INSTITUIREA UNUI SISTEM DE SIGURANTA AL ANGAJATILOR	DA/NU	Confirmarea instituirii sistemului	DA	10%	DA	indeplinit
INDICATORI DE GUVERNANTA CORPORATIVA								
10	Guvernanta corporativa	STABILIREA POLITICILOR DE GESTIONARE A RISCURILOR	DA/NU	Confirmarea stabilirii politicilor	DA	10%	DA	indeplinit
		TOTAL				100%		

DIRECTOR TEHNIC PRODUCTIE,
ing. Liviu Cristea



SEF S.C.A.E.,
ec. Iulia Mirica



DIRECTOR ECONOMIC,
ec. Viviana Tanu



Intocmit,
ec. Carmen Negrau



Indicatorii de performanta pentru Directorul Economic, stabiliti conf. Act Aditonal nr. 2, la contractul de mandat nr. 26495/19.09.2022
PERIOADA: 01.01.2025 -30.09.2025

INDICATORI FINANCIARI DE PERFORMANTA

1 RATA CHELTUIELILOR DE CAPITAL (CapEx) – min. 5,98%

Perioada	Cheltuieli de capital (RD404)	Total active	$RCC = \frac{\text{Cheltuieli de capital}}{\text{Total active}}$
IAN.- SEPT.2025	57,949,673	791,618,394	6.14%
(fara TVA)	48,566,004		

2 RATA LICHIDITATII CURENTE (RLC) – min.1

Perioada	Active curente (circulante)	Datorii curente	$RLC = \frac{\text{Active curente (circulante)}}{\text{Datorii curente}}$
IAN.- SEPT.2025	198,511,628	35,475,672	5.60

3 LICHIDITATEA IMEDIATA (Test Acid) – min.0,8

Perioada	Active curente (circulante)	Stocuri	Datorii curente	$\text{Test Acid} = \frac{\text{Active curente (circulante)} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$
IAN.- SEPT.2025	198,511,628	1,405,687	35,475,672	5.56

4 LEVIERUL – min. >0 --<1

Perioada	Datorii totale	Active totale	$\text{Levierul} = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}}$
IAN.- SEPT.2025	87,923,652	791,618,394	0.11

5 RAPORTUL DINTRE DATORIE SI EBITDA – min. >0

Perioada	Datorii totale	EBITDA	$\text{Datorie/EBITDA} = \frac{\text{Datorii Totale}}{\text{EBITDA}}$
IAN.- SEPT.2025	87,923,652	33,403,740	2.63
		Profit net	17,388,493
		Chelt cu dobanzile	1,128,089
		Chelt cu impozitele	2,954,274
		Chelt cu deprecierea (reevaluare)	0
		Chelt cu amortizarea	11,932,884

INDICATORI NEFINANCIARI ORIENTATI CATRE SERVICII

6 RATA DE RETENTIE A CLIENTILOR – min.77%

Perioada	Nr.clienti(Sept'25)	Nr.clienti noi(Sept'25)	Nr.clienti(Dec'24)	$\text{Rata retentie clienti (T)} = \frac{\text{Nr.clienti(T)} - \text{Nr.clienti noi(T)}}{\text{Nr.clienti(T-I)}}$
IAN.- SEPT.2025	145,491	6,505	141,550	98.19%

7	SCORUL SATISFACTIEI CLIENTILOR – min.55%			
	<i>Perioada</i>	<i>Total nr. eval de 4 si 5</i>	<i>Total nr. evaluari</i>	<i>Scor satisfactie clienti (T) = $\frac{\text{Total nr.evaluari de 4 si 5 (T0)}}{\text{Total nr.evaluari (T-1)}}$</i>
	IAN.- SEPT.2025	126	204	61.76%

INDICATORI OPERATIONALI

8	NUMARUL DE INSTRUIRI IN MATERIE DE SIGURANTA – min.4		
	<i>Perioada</i>	<i>Nr de instruiri in materie de siguranta = Nr total de instruiri in materie de siguranta care s-au realizat pe parcursul anului</i>	
	IAN.- SEPT. 2025	25	

9	INSTITUIREA UNUI SISTEM DE SIGURANTA AL ANGAJATILOR – DA/NU		
	<i>Perioada</i>	<i>Confirmarea instituirii sistemului</i>	
	IAN.- SEPT. 2025	DA	

INDICATORI DE GUVERNANTA CORPORATIVA

10	STABILIREA POLITICILOR DE GESTIONARE A RISCURILOR DA/NU		
	<i>Perioada</i>	<i>Confirmarea stabilirii politicilor</i>	
	IAN.- SEPT. 2025	DA	

DIRECTOR GENERAL
Ing. AUREL CONDURACHE

DIRECTOR TEHNIC PRODUCTIE
Ing. LIVIU CRISTEA

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. VIVIANA TANU



SEF S.C.A.E.
Ec. IULIA MIRICA

INTOCMIT,
Ec. CARMEN NEGRAU