

RAPORT DE GESTIUNE

asupra rezultatelor economico-financiare ale Companiei APA Brasov SA

30 iunie 2025

CUPRINS

1.PREZENTARE.....	2
2.REZULTATE ECONOMICO-FINANCIARE.....	2
3.PATRIMONIUL COMPANIEI	5
4.ISTORIC RAPORT REEVALUARE.....	8
5.SITUATIA CREANTELOR.....	10
6.SITUATIA DATORIILOR.....	11
7.FONDUL IID (INTRETINERE, INLOCUIRE, DEZVOLTARE).....	12
8.ANGAJAMENTE FINANCIARE.....	13

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

PREZENTARE

Compania APA Braşov SA a întocmit raportările contabile pentru semestrul I 2025 în conformitate cu Legea contabilităţii nr. 82/1991 republicată, cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene şi cu OMF nr.1194/2025 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2025 a operatorilor economici.

Raportul cuprinde o analiza a evoluţiei activităţii companiei şi a situaţiei sale la sfârşitul semestrului I al anului 2025.

SC Compania APA Braşov SA a luat fiinţă în urma reorganizării regiei autonome Compania APA RA Braşov în societatea comercială SC Compania APA Braşov SA.

În cursul anului 2008, respectiv la 30 iulie 2008, Compania APA RA Braşov s-a reorganizat din regie autonomă în societate comercială pe acţiuni, fără lichidare, conform HCJ nr. 318/28.10.2006 astfel cum a fost modificată prin HCJ nr. 491/20.12.2007 în condiţiile OUG nr. 30/1997.

Acţionarii Companiei APA SA Braşov sunt Judeţul Braşov (42%), Municipiul Braşov (42%), Oraşul Rupea (3.4%), Oraşul Ghimbav (3.1%), Comuna Apaţa (1.8%), Comuna Hălchiu (2.7%), Comuna Hărman (2.8%) şi Comuna Sănpetru (2.2%).

Capitalul social este de 20.424.000 lei, aport integral subscris şi vărsat la data constituirii.

Capitalul social este divizat în 2.042.400 acţiuni nominative, cu o valoare minimală de 10 lei fiecare.

În perioada 1 ianuarie – 30 iunie 2025 Compania APA Braşov SA a realizat următoarele:

REZULTATE ECONOMICO-FINANCIARE-MII LEI-

În perioada 1 ianuarie – 30 iunie 2025 Compania APA Braşov SA a realizat următoarele:
-mii lei-

Nr. Crt.	Indicatorul	Prevederi BVC 01.01-30.06.2025	Realizari 01.01-30.06.2025	%
I.	VENITURI TOTALE:	128.850	135.995	106%
1.	Venituri totale din exploatare, din care:	125.850	132.020	105%
a)	din producţia vândută <u>(cifra de afaceri)</u>	123.350	129.569	105%
b)	din vânzarea mărfurilor	0	0	
c)	din subvenţii şi transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete, din care:	0	0	
d)	din producţia de imobilizări	1.250	1.402	112%
e)	venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie	0	0	
f)	alte venituri din exploatare	1.250	1.049	84%
2.	Venituri financiare	3.000	3.975	133%
II.	CHELTUIELI TOTALE:	121.090	95.832	79%
1.	Cheltuieli de exploatare, din care:	120.540	95.767	79%
A.	Cheltuieli cu bunuri şi servicii	46.234	28.587	62%
B.	Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate	13.509	9.653	71%
C.	Cheltuieli cu personalul, din care:	57.142	57.690	101%
a)	Cheltuieli de natură salarială	54.825	55.270	101%
b)	Alte cheltuieli cu personalul	0	0	

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

c)	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	817	681	83%
d)	Cheltuieli cu contributii angajator	1.500	1.739	116%
D.	Alte cheltuieli de exploatare	3.655	-163	
2.	Cheltuieli financiare	550	65	12%
III.	REZULTATUL BRUT	7.760	40.163	518%
IV	IMPOZIT PROFIT	1.450	6.431	444%

Rezultatele din exploatare

În cursul semestrului I 2025 s-au realizat **venituri din exploatare de 132.019 mii lei**, din care cifra de afaceri în sumă de 129.569 mii lei (105 % fata de BVC la 6 luni). **Cheltuielile de exploatare** au fost realizate în proporție de 79% față de cele prevazute în bugetul de venituri si cheltuieli si sunt in suma de **95.766 mii lei**.

Rezultatul total este profit brut în sumă de **40.163 mii lei**.

Comparativ cu sem.I 2024, cheltuielile de exploatare realizate în **sem.I 2025** sunt:

-mii lei-

CHELTUIELI		30.06.2024 (mii lei)	30.06.2025 (mii lei)	%
Cheltuieli de exploatare, din care:	Nr. crt	99.106	95.767	97%
A.Cheltuieli cu bunuri si servicii, din care:	1	41.250	28.586	69%
A1 Cheltuieli privind stocurile, din care:	2	25.977	22.030	85%
a) Cheltuieli cu materii prime		6.303	7.185	114%
b) Cheltuieli cu materialele consumabile		7.371	4.172	57%
c) Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		234	265	113%
d) Cheltuieli privind energia și apa		12.068	10.408	86%
A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți, din care:	3	11.970	2.593	22%
a) Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		11.795	2.429	21%
b) Cheltuieli privind chiriile		28	22	77%
c) Cheltuieli cu primele de asigurare		147	142	96%
A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți, din care:	4	3.303	3.964	120%
a) Cheltuieli privind comisioanele și onorariul		8	33	400%
b) Cheltuieli de protocol și informare a publicului prin reclamă și publicitate		242	62	26%
c) Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		21	25	117%
d) Cheltuieli de deplasare, detasare, transfer		22	12	55%
e) Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații		173	185	107%
f) Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		352	401	114%
g) Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți		2.484	3.246	131%
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate, din care:	5	7.557	9.653	128%
a) Cheltuieli cu taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale		0	0	

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

b)	Cheltuieli cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale		6.791	6.817	100%
c)	Cheltuieli cu taxa de licență, autorizare, mediu		236	258	109%
d)	Cheltuieli cu alte taxe și impozite		530	2.578	486%
C	Cheltuieli cu personalul, din care:	6	52.678	57.690	110%
C0	Cheltuieli de natură salarială	7	50.274	55.270	110%
C1	Cheltuieli cu salariile	8	35.891	39.570	110%
C2	Bonusuri, din care:	9	14.382	15.700	109%
a)	Cheltuieli sociale prevăzute la art.2 din L227/2015 privind codul fiscal		287	351	122%
b)	Tichete de masă		3.677	3.471	94%
	Tichete de vacanță		1.195	153	13%
c)	Cheltuieli privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent		2.813	4.870	173%
d)	Alte cheltuieli conform CCM		6.410	6.854	107%
C3	Alte cheltuieli cu personalul	10	0	0	
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	11	917	681	74%
a)	Pentru directori/directorat		732	415	57%
b)	Pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere		185	266	144%
c)	Pentru AGA și cenzori		0	0	
d)	Pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii		0	0	
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	12	1.488	1.739	116%
D	Alte cheltuieli de exploatare	13	(2.379)	(163)	7%
a)	Cheltuieli cu majorări și penalități		38	29	77%
b)	Cheltuieli privind activele imobilizate		0	0	
c)	Cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului		0	0	
d)	Alte cheltuieli		0	0	
e)	Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale		604	5.193	860%
f)	Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane		(3.020)	(5.385)	178%

Fata de anul precedent cheltuielile de exploatare totale au înregistrat o scădere de 3%.

Rezultate financiare

În semestrul I 2025 veniturile din dobânzi pentru disponibilul din cont au fost de 3.302 mii lei, iar cheltuielile cu dobânzile plătite pentru creditul BERD sunt în sumă de 21 mii lei. Veniturile din dobânzi au crescut în această perioadă cu 215% față de 30.06.2024, ca urmare a lichidării unor depozite. Diferențele favorabile de curs valutar și alte venituri financiare au fost de 673 mii lei în timp ce cheltuielile cu diferențele nefavorabile de curs valutar au fost de 44 mii lei. Astfel, rezultatul financiar este profit în suma de 3.910 mii lei.

Patrimoniul companiei

Patrimoniul Public

În cursul anului 2002 a fost publicată HG nr. 972 (M.Of. nr.697/24.09.2002) privind atestarea domeniului public al județului Brașov.

Conform acestei hotărâri, o parte din mijloacele fixe ale companiei fac parte din patrimoniul public. În conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 în anul 2010 Compania a înregistrat în conturi extrabilanțiere mijloacele fixe care aparțin patrimoniului public. În cursul anului 2011 s-au finalizat integral lucrările cuprinse în Programul ISPA « Tratarea apei potabile și a apelor uzate în municipiul Brașov și localitățile învecinate » în valoare de 176.691.394 lei. Investițiile realizate prin acest program au fost predate la patrimoniul public al Consiliului Județean Brașov și la patrimoniul public al Municipiului Brașov și au fost preluate de către companie în exploatare.

În cursul anului 2013 au fost scoase din patrimoniul public și casate mijloace fixe în valoare totală de 1.180.572 lei și au intrat mijloace fixe reprezentând Stația de Epurare Prejmer – Lunca Călnicului și rețele de apa din Hălchiu – Satu Nou.

În cursul anului 2014 au intrat mijloace fixe de natura patrimoniului public de la Municipiul Codlea, Stația de epurare și rețele de canalizare de la Prejmer și Bod.

În cursul anului 2015 au intrat mijloace fixe de natura patrimoniului public (în principal mijloace fixe realizate de persoane fizice și juridice și predate cu titlu gratuit domeniului public) pentru Municipiul Brașov, Orașul Ghimbav, Comuna Bod, Municipiul Săcele, Comuna Prejmer, Comuna Hălchiu, Comuna Hărman, Comuna Hărman – Podu Olt, Comuna Sănpetru. Ieșiri din patrimoniul public au fost la Municipiul Săcele, sub forma de casări și regularizări. Tot în cursul anului 2015 au intrat mijloace fixe de natura patrimoniului public la Consiliul Județean, ca urmare a predării patrimoniului Comunei Racoș realizat însă din fonduri de la Consiliul Județean.

În anul 2016, au intrat mijloace fixe de natura patrimoniului public de la Comuna Telii în valoare de 6.457.964 lei.

În anul 2017, au intrat mijloace fixe de natura patrimoniului public de la Comuna Hălchiu – Satu Nou în valoare de 33.516 lei, Comuna Hărman – Podu Olt în valoare de 1.189.036 lei, Comuna Ungria în valoare de 737.172 lei, iar patrimoniul public al Municipiului Codlea a fost reevaluat, rezultând o diminuare valorică a patrimoniului în sumă de 136.228 lei.

În cursul anului 2018 s-a continuat preluarea de mijloace fixe de natura patrimoniului public (în principal mijloace fixe realizate de persoane fizice și juridice și predate cu titlu gratuit domeniului public) pentru majoritatea UAT-urilor. De asemenea, în cursul anului 2018 au intrat mijloace fixe de natura patrimoniului public la UAT Sănpetru și UAT Hălchiu.

În cursul anului 2019 s-a continuat preluarea de mijloace fixe de natura patrimoniului public (în principal mijloace fixe realizate de persoane fizice și juridice și predate cu titlu gratuit domeniului public) pentru majoritatea UAT-urilor. De asemenea, în cursul anului 2019 au intrat mijloace fixe de natura patrimoniului public la UAT Hărman

În anul 2020 au fost intrări de mijloace fixe de natura patrimoniului public în suma de 4.209.710 lei, în principal mijloace fixe realizate de persoane fizice și juridice și predate cu titlu gratuit domeniului public al mun. Brașov (1.181.907 lei) și Bod (32.432 lei), precum și preluare în administrare a rețelelor de canalizare în com. Hălchiu (2.995.371 lei).

În anul 2021 au fost intrări de mijloace fixe de natura patrimoniului public în suma de 41.272.513 lei prin preluarea în administrare a rețelelor de apă și canalizare de la UAT Ghimbav (11.661.447 lei), UAT Hălchiu-Satu Nou (2.982.981 lei) și UAT Prejmer-Lunca Călnicului (26.628.086 lei).

În anul 2022 au fost intrări de mijloace fixe de natura patrimoniului public în suma de 7.734.888 lei prin preluarea în administrare a rețelelor de apă și canalizare de la UAT Săcele (6.560.360 lei), UAT Hălchiu-Satu Nou (874.584 lei) și UAT Prejmer-Lunca Călnicului (299.943 lei).

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

Mentionam ca in patrimoniul public sunt incluse si mijloacele fixe de natura patrimoniului public, mijloace fixe realizate de persoane fizice si juridice si predate cu titlu gratuit domeniului public.

În anul 2023 au fost intrări de mijloace fixe de natura domeniului public in valoare de 45.188.389 lei (UAT Sacele, Haghig, Ghimbav, Bod, Teliu), suma de 3.171.366 lei reprezentand mijloace fixe realizate de persoane fizice și juridice și predate cu titlu gratuit domeniului public al UAT Sanpetru, Bod, Sacele, Harman-Podu Olt, Teliu. Totodata, prin casare au iesit mijloace fixe in valoare de 1.757.053 lei din patrimoniul public al Consiliului Judetean Brasov. Preluari noi - retea apa au fost in localitatea Iaras (UAT Halchiu) in valoare de 2.811.163 lei.

În anul 2024 au fost intrări de mijloace fixe de natura domeniului public in valoare de 3.413.938 lei reprezentand mijloace fixe realizate de persoane fizice și juridice și predate cu titlu gratuit domeniului public al UAT Bod, Codlea, Ghimbav, Halchiu, Harman, Prejmer, Teliu.

În perioada ianuarie – iunie 2025 au fost intrări de mijloace fixe de natura domeniului public in valoare de 902.011 lei reprezentand mijloace fixe realizate de persoane fizice și juridice și predate cu titlu gratuit domeniului public al UAT Sacele, Sanpetru si suma de 1615.906.835 lei protocoale de predare-primire de la UAT Feldioara, Apata si Consiliul Judetean Brasov.

Redam mai jos situatia patrimoniului public predat si aflat in administrarea Companiei (regasit in conturile extrabilantiere):

PATRIMONIUL PUBLIC LA 30.06.2025 (mii lei)							
Nr. Crt	Patrimoniul Public al	Valoare inventar 01.01.2025	Intrari 2025			Iesiri 2025	Valoare inventar 30.06.2025
			Realizate de UAT	Realizate de PF si PJ	Reevaluari	Casari	
1	Consiliului Judetean Brasov	161.758	114				161.872
2	Municipiului Brasov	147.602					147.602
3	Orasului Rupea	1.130					1.130
4	Orasului Ghimbav	16.045					16.045
5	Comunei Bod	20.737					20.737
6	Orasului Sacele	71.409		322			71.730
7	Comunei Prejmer	32.821					32.821
8	Comunei Prejmer – Lunca Calnicului	9.726					9.726
9	Comunei Hoghiz	1.022					1.022
10	Comunei Homorod	143			36		179
11	Comunei Halchiu – Satu Nou	9.780					9.780
12	Municipiului Codlea	72.309					72.309
13	Comunei Harman - Podu Olt	3.712					3.712
14	Comunei Harman	11.605					11.605
15	Comunei Racos	1.404					1.404
16	Comunei Sanpetru	13.069		580			13.649
17	Comunei Teliu	12.874					12.874
18	Comunei Ungra	738					738
19	Comunei Haghig	9.148					9.148
20	Comunei Feldioara	401	15.212				15.613
21	Comunei Haghig-Iaras	2.811					2.811

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

22	Comunei Apata	0	581				581
	TOTAL Patrimoniul PUBLIC	600.245	15.907	902	36	0	617.090

Patrimoniul Privat (propriu)

Patrimoniul propriu al Companiei este evidenciat în conturile bilanțiere (de activ) și este format din patrimoniul privat și patrimoniul privat de natura domeniului public. Acesta din urmă cuprinde active de natura publică (rețele apă și canal, stații de pompare, colectoare, stații de epurare etc) realizate de Companie prin investițiile din surse atrase (fonduri UE, credit BERD) și proprii și urmează a fi predate la UAT-uri.

PATRIMONIUL PRIVAT LA 30.06.2025 (mii lei)					
Nr. Crt.	Patrimoniul Privat CABv	Valoare inventar 01.01.2025	Intrări 2025	Iesiri 2025	Valoare inventar 30.06.2025
				Casari	
1	Imobilizări necorporale	3.807	57	29	3.835
2	Imobilizări corporale	69.809	17.481	194	87.097
	Total Patrimoniu privat	73.616	17.538	223	90.932

Intrările de natură privată au constat în licențe, auto și echipamente diverse.

PATRIMONIUL PRIVAT de natura DOMENIULUI PUBLIC LA 30.06.2025 (mii lei)					
Nr. Crt.	Patrimoniul Privat de natura domeniului PUBLIC	Valoare inventar 01.01.2025	Intrări 2025	Iesiri 2025	Valoare inventar 30.06.2025
				Casari	
1	Imobilizări necorporale	2.111	0	0	2.111
2	Imobilizări corporale	754.529	4.549	0	759.078
	Total Patrimoniu privat	756.640	4.549	0	761.189

Imobilizările în curs de execuție sunt în sumă de 272.498 mii lei și reprezintă lucrări și investiții în derulare, din surse nerambursabile (231.480 mii lei) dar și proprii (41.018 mii lei).

În baza contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, pe parcursul cursului anilor 2009 – 2024 și sem I 2025 Compania APA a preluat serviciul de alimentare cu apă și canalizare și imobilizările corporale aferente, din următoarele localități:

Localitatea	Valoarea	
	2009 -2024	2025
Săcele	56.266.586	
Ghimbav	13.343.982	
Stupini	4.758.086	
Bod	17.911.856	
Homorod	68.518	
Hoghiz	990.222	
Prejmer	10.858.277	

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

Prejmer – Lunca Călnicului	30.931.516	
Hălchiu – Satu Nou	8.819.089	
Codlea	65.228.999	
Hărman – Podu Olt	4.812.097	
Racoș – Mateias	1.404.495	
Teliu	12.746.500	
Ungra	737.172	
Haghig	2.811.163	
Iaras (Halchiu)	411.638	
Consiliul Judetean		113.694
Feldioara		15.212.157
Apata		580.984
Total	232.100.197	15.906.835

Istoric Raport de Reevaluare

31.12.2007

Compania a procedat la reevaluarea mijloacelor fixe deținute în patrimoniul propriu la 31.12.2007 și clădirile aparținând atât patrimoniului propriu cât și patrimoniului public din administrarea companiei. Diferențele din reevaluare înregistrate la 31 decembrie 2007 sunt în suma de 15.321.745 lei aferente valorii de intrare, respectiv 2.514.648 lei aferente amortizării cumulate. De asemenea, s-a înregistrat o diferență la valoarea de inventar aferenta unor mijloace fixe de natura obiectelor de inventar, în suma de 4.177 lei. Diferențele din reevaluare, la valoarea netă, sunt în sumă de 12.811.275 lei. Cu ocazia reevaluării anumite mijloace fixe au suferit descreșteri de valoare, în sumă de 180.575 lei la valoarea de inventar, respectiv 41.041 lei la amortizarea cumulată, net 139.534 lei. Aceste descreșteri au fost înregistrate în contul 6588 și au fost considerate cheltuieli nedeductibile la calculul impozitului pe profit.

31.12.2010

În conformitate cu OMFP 3055/2009 societatea a procedat la reevaluarea clădirilor deținute în patrimoniu propriu și a clădirilor din patrimoniu public aflate în administrarea societății la 31.12.2010.

Reevaluarea a fost efectuată de un evaluator autorizat “SC Sevconsul SRL”, cu excepția clădirilor și altor mijloace fixe aparținând patrimoniului public al Municipiului Săcele, care au fost reevaluate de către Primăria Săcele și comunicate Companiei Apa, în vederea înregistrării, prin adresa nr. 51371/7529/11.11.2010.

Valoarea de inventar a clădirilor a fost de 56.234.477,13 lei, amortizarea cumulată 6.238.544,93 lei iar valoarea ramasă de 37.922.380,03 lei. În urma reevaluării s-au înregistrat diferențe la valoarea de inventar de 4.354.166,37 lei, iar la amortizarea cumulată de 172.399,55 lei.

Valoarea de inventar a clădirilor și altor mijloace fixe aparținând patrimoniului public al Municipiului Săcele a fost de 26.025.009,49 lei. Valoarea de inventar reevaluată este de 29.305.396,40 lei, diferențele din reevaluare fiind de 3.280.386,91 lei.

Diferențele din reevaluare, la valoarea netă, sunt în sumă de 4.181.766,82 lei. Cu ocazia reevaluării anumite mijloace fixe au suferit descreșteri de valoare, în sumă de 26.770,40 lei la valoarea de inventar, respectiv 6.200,47 lei la amortizarea cumulată, net 20.569,93 lei. Aceste descreșteri au fost înregistrate în contul 6583 și au fost considerate cheltuieli nedeductibile la calculul impozitului pe profit.

De asemenea s-a înregistrat o diferență la valoarea de inventar aferentă unor mijloace fixe de natura obiectelor de inventar, în suma de 37.613,80 lei.

31.12.2013

În baza OMFP 3055/2009 societatea a procedat la reevaluarea clădirilor deținute în patrimoniu propriu și a clădirilor din patrimoniu public aflate în administrarea societății la 31.12.2013.

Reevaluarea a fost efectuată de un evaluator autorizat “SC Consult Proeval SRL”, pentru grupa 1 “Construcții” deținute în patrimoniul propriu la 31.12.2013 și clădirile aparținând patrimoniului public din administrarea companiei.

Valoarea de inventar a clădirilor a fost de 51.135.550,76 lei, amortizarea cumulată 8.528.591,43 lei, iar valoarea ramasă de 42.606.959,33 lei. În urma reevaluării s-au înregistrat diferențe la valoarea de inventar de (1.381.110,37 lei), iar la amortizarea cumulată de (193.876,58 lei).

Aceste descreșteri au fost înregistrate în contul 6813 și au fost considerate cheltuieli nedeductibile la calculul impozitului pe profit.

31.12.2019

În baza OMFP 1802/2014 societatea a procedat la reevaluarea clădirilor deținute în patrimoniu propriu și a clădirilor din patrimoniu public aflate în administrarea societății la 31.12.2019. Cu toate acestea, în intervalul 2014 – 2018 am primit reevaluări la clădirile de domeniul public efectuate de diferite UAT-uri pentru patrimoniul public, reflectate ulterior în situațiile financiare.

Reevaluarea a fost efectuată de un evaluator autorizat “SC Consult Proeval SRL”, pentru grupa 1 “Construcții” deținute în patrimoniul propriu la 31.12.2019 și clădirile aparținând patrimoniului public din administrarea companiei.

Valoarea de inventar a clădirilor reevaluate a fost de 50.112.577,15 lei, amortizarea cumulată 9.214.819,63 lei, iar valoarea ramasă de 40.897.757,52 lei. În urma reevaluării s-au înregistrat diferențe la valoarea de inventar de 5.045.453 lei, iar la amortizarea cumulată de 1.216.838 lei.

Aceste creșteri au fost înregistrate în contul 1058.19 și au marit rezerva din reevaluare.

31.12.2024

În baza OMFP 1802/2014 societatea a procedat la reevaluarea clădirilor deținute în patrimoniu propriu și a clădirilor din patrimoniu public aflate în administrarea societății la 31.12.2024, necesară impozitării. Reevaluarea în vederea actualizării valorii contabile este opțională. Aceasta este o decizie care trebuie luată împreună cu UAT-urile, proprietari ai patrimoniului public.

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

Situatia creanțelor

Creantele sunt compuse în principal din sumele de încasat de la clienți pentru prestarile de servicii apă și canalizare efectuate de Companie.

Din total creante au fost scăzute provizioanele pentru clienți incerti, situația prezentându-se astfel:

	30.06.2024	30.06.2025
Creante totale		
Creanțe comerciale	35.061.603	39.889.418
Alte creanțe	29.181.411	20.378.293
Total creanțe	64.243.014	60.267.711

Acestea sunt grupate în :

	30.06.2024	30.06.2025
<u>Creanțele comerciale</u>		
Avansuri pentru servicii	1.284.256	8.188
Clienți	16.593.438	19.539.443
Clienți incerti sau în litigiu	11.758.855	12.748.164
Provizioane pentru deprecierea creanțelor clienți	(11.814.297)	(12.683.110)
Clienți – facturi de întocmit	17.239.351	20.276.733
Total	35.061.603	39.889.418

Mentionam ca în grupa de Clienții incerti sau în litigiu sunt incluși clienții pentru care sunt deschise procedurile de recuperare prin instanță.

Ajustările pentru deprecierea creanțelor au fost constituite în proporție de 100% pentru facturile emise și neincasate până la 31.12.2021, în proporție de 90% pentru cele emise în anul 2022, 50% pentru facturile emise în anul 2023, iar pentru facturile emise în anul 2024 în proporție de 16%. Pentru facturile de penalizări și în litigiu s-au făcut ajustări în același mod ca și pentru celelalte facturi.

Soldul provizioanelor pentru clienți incerti la 30.06.2025 se menține la 12.683.110 lei, el va fi ajustat la 31.12.2025.

Sumele din grupa de Clienți – facturi de întocmit reprezintă reclassificarea prestarilor de servicii apă și canal din iunie 2025 și facturate în iulie 2025.

	30.06.2024	30.06.2025
<u>Alte creanțe</u>		
TVA neexigibil	465.624	461.852
TVA de recuperat	4.334.392	0
Debitori diverși	241.498	149.860
Provizioane pentru debitori diverși	(26.637)	(39.966)
Fond național unic de asigurări sociale de sănătate	0	0
Alte creanțe în legătură cu personalul	802.925	1.323.024
Subvenții POS MEDIU nerambursabile, BS, BL	23.232.915	18.145.358
Sume în curs de clarificare	44.622	44.627
Dobânzi de încasat	85.660	293.126

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

Alte creanțe cu bugetul statului	412	412
Total	29.181.411	20.378.293

Situația datoriilor

Datoriile Companiei sunt efectuate în sprijinul desfasurarii activitatilor si sunt grupate în datorii legate de creditul BERD, datoriile comerciale si alte datorii.

-LEI-

Creditul BERD	30.06.2025	Exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit inclusiv dobanda aferenta (BERD)	1.989.535	994.768	994.767

-LEI-

Datorii comerciale	30.06.2024	30.06.2025
Furnizori	5.527.305	3.940.761
Furnizori de imobilizari	143.966	264.966
Furnizori facturi de sosit	3.399.047	3.334.876
Total	9.070.318	7.540.603

Mentionam ca toate datoriile se afla în termenele scadente contractate.

În grupa Furnizori facturi de sosit sunt sume facturate în iulie 2025, dar cu prestari de iunie 2025.

-LEI-

Alte datorii	30.06.2024	30.06.2025
Avansuri incasate în contul comenzilor	411.793	757.122
Împrumuturi și datorii asimilate (Concesiuni)	7.150.800	6.953.984
Personal și conturi asimilate	2.828.545	4.228.921
Protecția socială și conturi asimilate	2.906.542	2.983.404
Impozitul pe salarii	523.700	544.177
TVA de plată	0	608.158
Creditori diverși	5.686.566	5.521.262
Impozit pe profit	2.067.214	3.632.118
Decontări din operatiuni în curs de clarificare	176.572	0
Total	21.751.732	25.229.146

“Împrumuturi și datorii asimilate” include valoarea ramasă de plătit pentru concesiunile de terenuri primite de către companie în suma de 245.034 lei și garanții de bună execuție în sumă de 6.708.950 lei. Acestea din urma vor fi restituite la finalizarea contractelor.

Creditorii diverși reprezinta în principal sumele constituite pentru revedenta trim II 2025, dar care se vor achita în iulie 2025, conform Contractului de delegare.

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

Constituirea și utilizarea fondului de investiții în contul IID		
	01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
Sold inițial	175.885.545	145.588.909
Surse:		
Amortisment	8.967.428	6.140.197
TVA recuperat	6.067.073	3.476.396
Dobânda disponibil	1.771.789	3.174.514
Impozit pe profit restituit de la Consiliul Județean și Primăria Brașov	1.722.880	4.899.127
Redevența restituită de primărie și Consiliul Județean Brașov	6.737.500	6.762.500
Decontări interne(inclusiv depozite bancare constituite)	25.245.000	1.941.227
Diferențe de curs favorabile	63.268	673.280
Subvenții POS MEDIU/FAZARE/SPRIJIN/POIM (FC,BS,BL)	7.727.134	53.623.583
Total surse	58.302.072	80.690.824
Plăți:		
Lucrări de investiții aferente serviciului tehnic	8.140.353	15.988.174
Lucrări de investiții aferente programelor externe	28.256.711	22.494.762
Rata credit BERD	974.844	974.961
Dobandă credit BERD	141.778	77.109
Comision credit BERD	0	0
Diferențe curs valutar nefavorabile	45.991	1.345
Garanții de bună execuție restituite /depuse în conturi speciale	382.922	1.263.078
Comision bancar	1.794	1.788
Creditori	0	
Decontări interne (inclusiv depozite bancare lichidate)	20.691.370	24.818.712
Total plăți	58.635.767	65.619.929
Sold final	175.551.850	160.659.804
Depozite pe termen scurt (sub 1 an)		81.100.000
SOLD FINAL 30.06.2025		241.759.804

Angajamente financiare

Compania APA Braşov a implementat „**Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă şi apă uzată în judeţul Braşov / regiunea Centru, în perioada 2014-2020**”, finanţat în cadrul Programul Operaţional de Infrastructură Mare.

În data de 02.08.2022 a fost semnat cu Ministerul Investiţiilor şi Proiectelor Europene, Contractul de finanţare numărul 1640, codul SMIS 152260, în valoare de 54,8 de milioane de euro, cu TVA, respectiv 271.414.217,48 lei.

Finanţarea nerambursabilă este în sumă maximă de 210.764.100,56 lei echivalentă cu 92,12% din valoarea totală eligibilă aprobată, din care 182.805.597,43 lei co-finanţare nerambursabilă de la Uniunea Europeană din Fondul de Coeziune.

Co-finanţarea de la bugetul naţional este 27.958.503,13 lei, iar contribuţia Companiei Apa Braşov. S.A. din fondurile proprii este de 13.727.579,28 lei (adică aproximativ 2,8 milioane de euro), respectiv 6% din bugetul eligibil al proiectului.

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea veniturilor nete generate 6%	Valoarea necesară de finanţare 94%	Valoarea eligibilă nerambursabilă din Fondul de Coeziune 85%	Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul naţional 13%	Valoarea co-finanţării eligibile a Beneficiarului 2%	Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
1=2+8	2=3+4	3	4=5+6+7	5	6	7	8
271.414.217,78	228.792.988	13.727.579,28	215.065.408,72	182.805.597,43	27.958.503,13	4.301.308,16	42.621.229,78

Perioada de implementare a proiectului este de 84 de luni (27.01.2017-31.1.2023), la care se ia în considerare şi perioada de desfăşurare a activităţilor proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanţare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

Beneficiarii acestor investiţii vor fi locuitorii din municipiile Braşov, Săcele, Codlea, oraşele Rupea, Ghimbav, comunele Hoghiz, Prejmer, Hărman, Feldioara.

Contractul de finanţare pentru Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă şi apă uzată în judeţul Braşov / regiunea Centru, în perioada 2014-2020 se găseşte la adresa: https://www.apabrasov.ro/documente/pdfs/comunicate/CF_152260+.pdf.

În data de 06.03.2024 a fost emisă Decizia de punere în aplicare a comisiei, prin care costul total eligibil al proiectului major – etapa I, este stabilit la suma de 15.221.160 euro.

În data de 06.06.2024 a fost semnat Actul Adiţional nr. 1 la Contractul de finanţare nr. 1640/02.08.2022, prin care se modifică valoarea contractului de finanţare, aceasta fiind de 100.718.753,59 lei, după cum urmează:

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea veniturilor nete generate 6%	Valoarea necesară de finanţare 94%	Valoarea eligibilă nerambursabilă din Fondul de Coeziune 85%	Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul naţional 13%	Valoarea co-finanţării eligibile a Beneficiarului 2%	Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
1=2+8	2=3+4	3	4=5+6+7	5	6	7	8
100.718.753,59	80.377.438,43	4.822.646,31	75.554.792,12	64.221.573,32	9.822.122,96	1.511.095,84	20.341.315,16

Pentru proiectul: "Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Brașov / regiunea Centru, în perioada 2014-2020" finanțat în cadrul Programului Operațional de Infrastructură Mare, până la 30.06.2025, s-a rambursat de către Ministerul Fondurilor Europene, în contul de cofinanțare suma de 68.800.108,54 lei aferent Cererilor de rambursare 1-13 și TVA în sumă de 5.483.700,80 lei. Totodată, Municipiul Brașov a virat suma de 119.339,38 lei, iar Consiliul Județean Brașov a virat suma de 1.284.744,47 lei, reprezentând contribuții buget local la proiect.

În data de 19.06.2024 a fost semnat cu Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene, Contractul de finanțare, numărul 31 **"Proiect regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Brasov/Regiunea Centru - etapa II", codul SMIS 2021+ 319762**, în valoare totală de 1.306.153.548,27 lei.

Finanțarea nerambursabilă este în sumă de 1.026.443.764,88 lei echivalentă cu 94% din valoarea totală eligibilă aprobată, din care 1.005.914.889,60 lei finanțare nerambursabilă acordată de AM PDD, compusă din: 872.477.200,15 lei, co-finanțare nerambursabilă de la Uniunea Europeană din Fondul European de dezvoltare regională și 133.437.689,45 lei co-finanțare de la Bugetul de Stat. Contribuția de la Bugetul Local (Consiliul Județean Brașov și Consiliul Local Brașov) este de 20.528.875,28 lei.

Contribuția Companiei Apa Brașov S.A. din fondurile proprii este de 65.517.687,12 lei (adică aproximativ 13,2 milioane de euro), respectiv 6% din bugetul eligibil al proiectului, la care se adaugă 205.731.391,56 lei valoare aferentă TVA pentru întregul proiect.

Valoare eligibilă a proiectului, incl. TVA eligibil	Valoare eligibilă nerambursabilă din partea fondurilor (FEDR)		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoare cofinanțare eligibilă beneficiar		Valoarea veniturilor nete generate		Valoare totală neeligibilă a proiectului, incl. TVA neeligibil	Valoare totală a proiectului
(lei)	(lei)	%	(lei)	%	(lei)	%	(lei)	%	(lei)	(lei)
1	2	2.1	3	3.1	4	4.1	5	5.1	6	7
1.091.961.452,00	872.477.200,15	85	133.437.689,45	13	20.528.875,28	2	65.517.687,12	6	214.192.096,27	1.306.153.548,27

Perioada de implementare a proiectului este de 84 de luni (01.01.2021-31.12.2027), la care se ia în considerare și perioada de desfășurare a activităților proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanțare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

Până la 30.06.2025, s-a rambursat de către Ministerul Fondurilor Europene, în contul de cofinanțare suma de 81.458.173,35 lei, aferenta Cererilor de rambursare 1-6 și TVA în sumă de 15.140.768,82 lei. Totodată, până la 31.12.2024, Municipiul Brașov a virat suma de 0 lei, iar Consiliul Județean Brașov a virat suma de 364.570,36 lei, reprezentând contribuții buget local la proiect.

Componentele de investiții în sectorul de apă pentru etapa a II-a PDD sunt:

- Reabilitare captare izvoare Saros – 1 unitate;
- conducte de aducțiune-reabilitare – 18 km
- conducte de aducțiune-extindere – 26 km
- reabilitare stație de tratare Tarlung – decantor lamelar Q=500 l/s – 1 unitati
- stație de clorinare - extindere – 4 unitate
- rezervor de inmagazinare – reabilitare – 2 unitati
- reabilitare castel de apa – 4 unitati
- rezervor de inmagazinare – extindere – 2 unitati
- Reabilitare rezervor de rupere a presiunii – 1 unitati

- statie de pompare apa potabila- reabilitare – 1 unitati
- statie de pompare apa potabila- extindere – 5 unitati
- retea de distributie – reabilitare – 171 km
- retea de distributie – extindere – 83 km
- SCADA – 1 sistem (regional si local)

Componente de investitii in sectorul de apa uzata pentru etapa a II-a PDD, sunt :

- Retea de canalizare – reabilitare – 57 km
- Retea de canalizare – extindere – 115 km
- Conducte de refulare – extindere – 26 km
- Statii de pompare ape uzate – extindere – 56 unitati
- Instalatie de uscare termica a namolului – 1 unitati

Precizăm că bunurile realizare prin acest proiect (rețele, stații, instalații etc.) vor intra în patrimoniul (proprietatea publică) localităților respective, indiferent dacă acestea au participat sau nu la cofinanțarea lor.

Aceste investiții vor contribui la îmbunătățirea calității vieții locuitorilor din localitățile în care va fi implementat proiectul, la protejarea sănătății și a mediului și vor facilita dezvoltarea economică a zonei, prin accesul la servicii de apă potabilă și apă uzată, conform standardelor europene.

Pentru proiectul: "Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Brașov/regiunea Centru" (în perioada 2014-2020) ETAPA I si ETAPA II, au fost semnate urmatoarele contracte de lucrări:

- 1.BV-CS-01 – Asistența tehnică pentru managementul proiectului, achizitii echipamente UIP si publicitate, Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor
- 2.BV-CL-R01 – Extinderea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare in cartier Stupini, extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă in zona centrala si extindere conducta de aductiune SP Rulmentul – SP Zizin
- 3.BV-CL-R03 – Reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă în Municipiul Brașov
- 4.BV-CL-R05 – Extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare in Municipiul Sacele
- 5.BV-CL-R06 – Extinderea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare Hărman și extinderea și reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în Prejmer
- 6.BV-CL-R18 - Extinderea si rebilitarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare in Feldioara

Contracte semnate și finalizate înainte de semnarea contractului de finanțare POIM 2014-2020:

- 1.BV-CL-R12- Extindere retea de apa si canalizare in zona strazii Institutului din municipiul Brasov
- 2.BV-CL-R13 Extindere retea de apa si canalizare in zona Ghimbav DJ103C
- 3.BV-CL-R14 -Marirea capacitatii de evacuare a apelor uzate menajere din comunele Harman si Sanpetru si extindere retele de apa si canal in zona Timisul Sec, comuna Sanpetru
- 4.BV-CL-R15- Extindere retea de apa si canalizare pe strada Narciselor in municipiul Brasov
- 5.BV-CL-R16- Extindere retea de apa si canalizare in zona strazilor Oituz, Vulcan, Mocanilor si Unirii in municipiul Sacele
- 6.BV-CL-R17 Extindere retea de canalizare si montare statie de pompare pe strada Livezii in municipiul Sacele

Compania APA Brașov S.A. a încheiat în data de 29.05.2017 Contractul de Finanțare nr. 67, obiectul acestui contract fiind reglementarea termenilor și condițiilor de acordare a finanțării

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

nerambursabile pentru implementarea proiectului de investiții „Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Brașov/Regiunea Centru, în perioada 2014-2020” cu codul SMIS 2014+106938.

În data de 27.09.2021 a fost semnat Actul adițional nr.4 la Contractul de finanțare nr.67/29.05.2017 prin care perioada de implementare a proiectului a fost prelungita până la data de 31.12.2023.

Valoarea totală a Proiectului, fără TVA, este de 24.366.101 lei, după cum urmează:

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
24.366.100,80	20.305.084,00	17.259.321,40	85%	2.842.711,76	14%	203.050,84	1%	4.061.016,80

În data de 08.07.2024 a fost semnat Actul Adițional nr. 5 la Contractul de finanțare nr. 67/29.05.2027, prin care se modifica valoarea contractului de finanțare, aceasta fiind de 8.775.060,00 lei, după cum urmează:

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.775.060,00	7.374.000,00	6.267.900,00	85%	1.032.360,00	14%	73.740,00	1%	1.401.060,00

Pentru proiectul: **“Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Brașov/Regiunea Centru, în perioada 2014-2020”**, a fost semnat la data de 12.03.2018 contractul de servicii CS-AT 20180305 cu contractorul: ASOCIEREA RAMBOLL SOUTH EAST EUROPE SRL – RAMBOLL DANMARK A/S, prin lider de Asociere Ramboll South East Europe SRL, durata contractului este de 78 de luni de la data ordinului de începere a contractului 16.04.2018 și până la data de 31.10.2024. Valoarea contractului este de 9.396.000 lei fără TVA.

În data de 23.03.2023 a fost semnat Actul Adițional nr. 8 la Contractul de servicii, prin care s-a majorat valoarea contractului, aceasta fiind de 10.205.000,00 lei fără TVA.

În data de 15.07.2024 a fost semnat cu Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene, Contractul de finanțare, numărul 48 “Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Brașov/Regiunea Centru - etapa II”, codul SMIS 2021+ 320138, în valoare totală de 15.387.989,97 lei.

Finanțarea nerambursabilă este în sumă maximă de 12.801.773,16 lei echivalentă cu 99% din valoarea totală eligibilă aprobată, din care 10.991.421,40 lei co-finanțare nerambursabilă de la Uniunea Europeană, din FEDR.

Co-finanțarea de la bugetul național este 1.810.351,76 lei.

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

Valoare eligibilă a proiectului, incl. TVA eligibil	Valoare eligibilă nerambursabilă din partea fondurilor (FEDR)		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea cofinanțare eligibilă beneficiar		Valoarea veniturilor nete generate		Valoarea totală neeligibilă a proiectului incl. TVA neeligibil	Valoare totală a proiectului
(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(lei)
1	2	2.1	3	3.1	4	4.1	5	5.1	6	7
12.931.084,00	20.305.084,00	85	1.810.351,76	14	129.310,84	1	0	0	2.456.905,97	15.387.989,97

Perioada de implementare a proiectului este de 55 de luni (01.01.2021-31.08.2025), la care se ia în considerare și perioada de desfășurare a activităților proiectului înainte de semnarea Contractului de Finanțare, conform regulilor de eligibilitate a cheltuielilor.

În data de 28.05.2025 a fost semnat Actul Adițional nr. 1 la Contractul de finanțare numărul 48/15.07.2024 aferent proiectului “Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Brașov/Regiunea Centru - etapa II” prin care, durata de implementare a proiectului este de 26 de luni de la data semnării contractului de finanțare de către ultima parte(15.07.2024-15.09.2026).

Până la 30.06.2025, s-a rambursat de către Ministerul Fondurilor Europene, în contul de cofinanțare suma de 800.910,00 lei, aferenta Cererii de rambursare 1 și TVA în sumă de 153.710,00 lei. Totodată, până la 30.06.2025, Municipiul Brașov a virat suma de 2.232,35 lei, iar Consiliul Județean Brașov a virat suma de 0 lei, reprezentând contribuții buget local la proiect.

Contractul de Imprumut BERD nr. 41890/09.06.2011.

Pentru cofinanțarea proiectului de investiții POS Mediu „Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și canalizare în județul Brașov”, a fost semnat cu Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD), Contractul de Imprumut nr. 41890/09.06.2011.

Valoarea imprumutului este de 27.313.729 Euro cuprinzând:

1. tranșa unu în valoare de 19 milioane Euro reprezentând cofinanțarea proiectului în valoare totală de 189,3 mil.Euro. Rambursarea se va face în 22 rate semestriale egale, începând din data de 21 august 2015.

2.tranșa doi în valoare de 8,31 milioane Euro reprezentând refinanțarea creditului MELF.

Rambursarea se va face în 24 rate semestriale egale, începând din data de 21 august 2011. Conform act adițional din 18.08.2011, valoarea tranșei doi este de 7.620.917,97 Euro.

Datele de rambursare a capitalului imprumutului trebuie să coincidă cu datele de plată a dobânzii.

Dobanda : EURIBOR + marja ; Marja de baza este 2,25% / an și este variabilă dar nu mai mult de 4,25% / an și nu mai puțin de 1,75% / an.

Principalele taxe și comisioane aferente imprumutului sunt:

- comision la semnare, platit o singură dată:
 - 190.000 EURO pentru tranșa I;
 - 20.000 EURO pentru tranșa II.
- comision de angajament pentru tranșa I:
 - 09.06.2013-08.06.2014- 0,25%/ an din suma netrăsa din imprumut,
 - din 09.06.2014 - 0,5% / an din suma netrăsa din imprumut.

COMPANIA APA BRASOV SA
Raportul administratorilor
Pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2025

In data de 15.01.2021, valoarea totala a angajamentului initial a fost redusa cu 14.690.000 EURO, aceasta suma reprezentand anulara creditului BERD ramas netras.

In urma acestei modificari creditul se prezinta astfel:

Transa 1: 4.310.000 EURO

Transa 2: 8.313.729 EURO

Total angajament: 12.623.729 EURO.

Până la 30.06.2025 au fost rambursati 11.539.099 euro si s-a plătit o dobândă de 1.520.675 euro și un comision de angajament de 529.847 Euro. În anul 2025 au fost restituiți 195.909,09 euro și s-a plătit o dobândă de 15.494,32 euro.

Descriere	01.01.2025		30.06.2025	
	MII EURO	LEI	MII EURO	LEI
Credit BERD pe termen lung	196	974.471	196	994.768
Credit BERD pe termen scurt	392	1.948.943	196	994.768
Sold	588	2.923.414	392	1.989.535

Echivalentul în lei a fost calculat la cursul de 4.9471 lei/EURO la 01.01.2025, respectiv 5.0777 lei/EURO la 30.06.2025.

DIRECTOR GENERAL

ing. Cocos Liviu



DIRECTOR ECONOMIC

ec. Sofian Sergiu

