

Raportul administratorilor privind exercitiul financiar al anului 2025

In conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare, Consiliul de Administratie este format din 7 administratori cu contract de mandat definitiv :

- Banciu Ionut Sorin
- Adam Relu
- Danila Alin Mihael
- Popescu Elena
- Dragomir Oana Silvia
- Molnar Ervin
- Stefan Valentin-Laurentiu

prezinta urmatorul raport ce cuprinde o prezentare fidela a dezvoltarii si performantelor activitatii societatii, a pozitiei sale financiare impreuna cu principalele riscuri si incertitudini cu care se confrunta.

La 31.12.2025, capitalul social este de 23.528.645,40 lei, impartit in 463.710 actiuni nominative, cu o valoare nominala de 50,74 lei fiecare.

In prezent, structura actionariatului societatii este unica, fiind reprezentata de Administratia Nationala "Apele Romane" Bucuresti, institutie publica de interes national.

Societatea are statut de societate comerciala inchisa.

In anul 2025 activitatea din cadrul societatii a fost desfasurata cu un numar mediu scriptic de 257 salariatii. Gradul de sindicalizare este de 98 %. Raporturile dintre membrii Consiliului de Administratie si angajati au fost normale si de colaborare.

Societatea a realizat in exercitiul financiar al anului 2025 un profit brut de 3.789.079 lei, din care a dedus: rezerva legala de 5% de 189.454 lei si impozit profit de 637.235 lei. Profitul net de repartizat este in valoare de 3.151.843 lei.

1. PREZENTAREA SOCIETATII

Societatea Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. a fost înființată în data de 01.07.2006 prin schimbarea statutului de "punct de lucru" din cadrul Direcției de Apă Buzau-Ialomița, subordonată Administrației Naționale "Apele Române", în societate comercială pe acțiuni. În urma Hotărârii nr 40/06.02.2006 a Administrației Naționale "Apele Române" s-a constituit în societate comercială cu acționar unic A.N. "Apele Române" conform actului constitutiv, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, referitoare la înființarea societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu legislația românească și Actul Constitutiv.

a) Obiectul de activitate

Societatea Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară și are drept scop captarea, tratarea, transportul și distribuția apei pentru satisfacerea cerințelor populației și industriei.

S.C. Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. își desfășoară activitatea în domeniul apei și furnizării de servicii pe teritoriul administrativ al județului Prahova, adresându-se persoanelor juridice cât și fizice.

Societatea are încheiate contracte, privind furnizarea apei tratate, cu un numar de:

- 11 operatori de servicii publice care asigură serviciul de alimentare cu apa la 7 localități urbane, respectiv Ploiești, Câmpina, Vălenii de Munte, Băicoi, Plopeni, Breaza, Moreni și 19 localități rurale, și anume – Cornu, Șotriile, Brebu, Telega, Banești, Florești, Călinești, Măneciu, Dumbrăvești, Păulești, Blejoi, reprezentând o populație de 254.500 locuitori. Cei mai reprezentativi operatori sunt: Apa Nova Ploiești, Hidro Prahova S.A., Compania de Apa Târgoviște Dâmbovița, Jovila Construct, Pama, Utilități Apaserv Cornu, etc.
- 51 agenți economici dintre care ponderea principală o au OMV Petrom Petrobrazi, Prowater-Ecosistem (Petrotel-Lukoil), Termo Ploiesti, Maspex Romania, Michelin România, etc.
- 8 persoane fizice,
- 2 contracte de furnizare energie electrica in derulare, cu Electrica Furnizare SA și Exploatare Complexă Stâncă Costești.

Numarul de locuitori alimentati cu apa din sursele noastre este de circa 215000 din care circa 106000 locuiesc la orase si circa 109000 la comune.

Societatea are 91 contracte pe durata nedeterminata, din care 73 contracte pentru apa tratata, 10 contracte pentru apa bruta, 8 contracte pentru servicii de analize apa la terti, 5 contracte pentru furnizare apa de suprafata, 2 pentru furnizare energie electrica, pe durata determinata si 1 contract chirie teren.

S.C. Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. are în operare 3 sisteme hidrotehnice:

- Sistem Hidrotehnic (S.H.) Voila;
- Sistem Hidrotehnic (S.H.) Vălenii de Munte;
- Sistem Hidrotehnic (S.H.) Aducțiuni și Noduri Hidrotehnice;
- MicroHidrocentrala Stanca Costesti.

b) Descrierea activitatii societatii comerciale

S.C. Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. este persoana juridică română cu următoarele date de identificare:

Denumirea Societății	SOCIETATEA EXPLOATARE SISTEM ZONAL PRAHOVA S.A.
Sediul Social	Comuna Blejoi, sat Blejoi, str. Republicii, nr.23, Prahova
Nr.tel/fax	Tel.0244.512.600, fax:024595016/ 515035
E-mail/Pag. internet	office@eszph.ro ; www.eszph.ro ;
Cod Unic de Inregistrare	18856244
Nr. de ordine în Registrul Comertului	J2006001547290

Activitatea de bază este captarea, tratarea și distribuția apei – cod CAEN 3600.

Obiect principal de activitate	Clasa CAEN 3600 - captarea, tratarea și distribuția apei
--------------------------------	--

Activități secundare sunt:

Obiecte secundare de activitate	Cod - 4941 – Transporturi rutiere de mărfuri
---------------------------------	--

	<p>Cod - 6820 – Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii</p> <p>Cod - 7010 - Activități ale direcțiilor (centralelor), birourilor administrative centralizate</p> <p>Cod - 7420 - Activități de arhitectură, inginerie și consultanță tehnică legate de acestea</p> <p>Cod - 7111 - Activități de arhitectură</p> <p>Cod - 7112 - Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea</p> <p>Cod - 7732 - Activități de închiriere și leasing cu mașini și echipamente pentru construcții</p> <p>Cod - 7120 – Activități de testări și analize tehnice</p> <p>Cod - 3511 – Producere de energie electrică</p> <p>Cod - 3514 – Comercializarea de energie electrică</p> <p>Cod - 1107 – Producere de băuturi răcoritoare nealcoolice, ape minerale și alte ape imbuteliate</p> <p>Cod - 4690 – Comerț cu ridicata nespecializat</p> <p>Cod - 7219 – Cercetare - dezvoltare în alte științe naturale și inginerie</p>
--	--

Scopul societății este producerea, transportul și înmagazinarea de apă tratată pentru satisfacerea cerințelor populației și industriei.

Administrează, exploatează și întreține lucrările hidrotehnice pentru captarea și tratarea apei brute de suprafață și de subteran cât și pentru transportul și stocarea apei tratate.

Aplica strategia și politica națională în domeniul apelor în acord cu Directivele Uniunii Europene.

Pentru realizarea acestor scopuri posedă și administrează în mod autonom, conform actului constitutiv și legilor în vigoare, bunurile pe care le deține în patrimoniu.

Începând cu data de 01.04.2013 S.C. E.S.Z. Prahova a luat în primire activitatea de producere energie electrică aferenta M.H.C. Stanca.

Bunurile din patrimoniu provin din:

- Preluarea prin protocol de la A. B. A. Buzău Ialomița a activelor și pasivelor (patrimoniu propriu) pe care le deținea la 01.07.2006.
- Din investițiile finanțate din surse proprii.
- Stațiile de tratare, aducțiunile și MHC-ul, deținute de A.N. Apele Române și date în exploatare societății, în baza contractului de operare nr.3696/12175/2013.

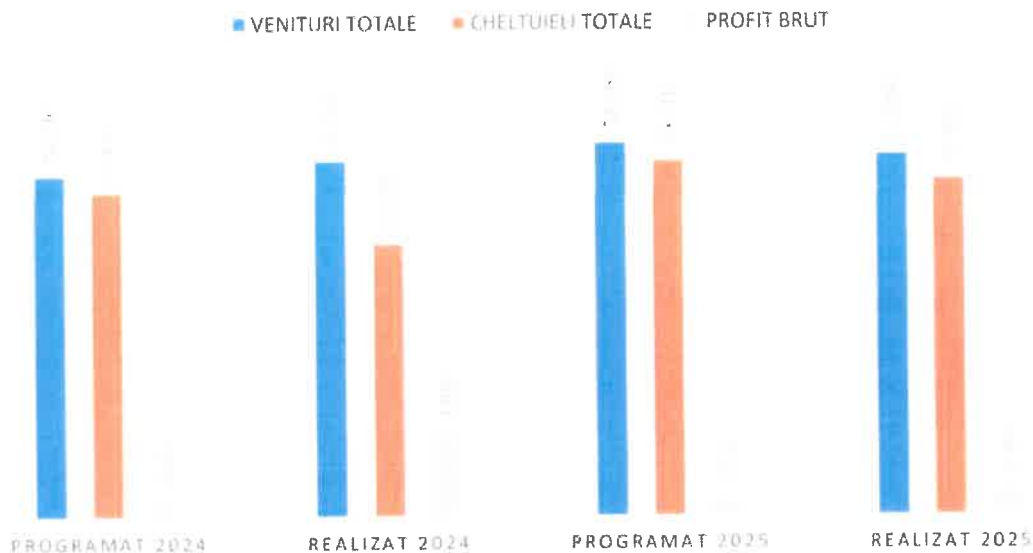
2. ANALIZA SITUAȚIEI FINANCIARE

În anul 2025 cifra de afaceri înregistrată este de 56.225.609 lei. un realizat de 96.73 fata de nivelul programat de 58.968.000 lei.

Principalii indicatori economico-financiari realizați la 31 decembrie 2025 se prezintă astfel :

Nr crt	Denumire indicator	Programat 2024 aprobat prin OAP 536/2024 prin OAP 2032/2024 Decizia CA 252/2024	Realizat 2024	% Realizat 2024 / Programat 2024	Programat 2025 aprobat prin OAP 1346/2025	Realizat 2025	% Realizat 2025 / Programat 2025	Realizat 2025/ Realizat 2024
0	I				5	6	7=6/5	8=6/3
I.	VENITURI TOTALE din care :	54.040.000	56.264.573	104,11	58.968.000	57.089.883	96,81	101,46
	1 Venituri din exploatare:	53.830.000	55.801.299	103.66	58.823.000	56.348.054	95.79	100.97
	2. Venituri financiare:	210.000	463.274	220.60	145.000	741.829	511.72	160.12
II.	CHELTUIELI TOTALE din care :	51.440.000	43.197.947	83,97	56.218.000	53.300.804	94,81	123,38
	1. Cheltuieli de exploatare din care:	51.400.000	43.197.947	84.04	55.798.000	52.920.545	94.84	122.50
	A. cheltuieli cu bunuri si servicii	20.895.000	17.542.960	83.95	24.098.000	21.141.391	87.73	120.51
	B. cheltuieli cu impozite, taxe	600.000	575.095	95.8	900.000	828.168	92.00	144.00
	C. cheltuieli cu personalul	27.603.000	26.920.166	97.52	28.198.000	27.060.414	95.96	100.52
	D. alte cheltuieli de exploatare	2.302.000	-1.815.564	-78.86	2.602.000	3.787.846	145.58	208.63
	2. Cheltuieli financiare	40.000	0	0	420.000	380.259	90.48	
III	PROFIT BRUT	2.600.000	13.066.626	502,56	2.750.000	3.789.079	137,78	28,99
	Profit net	2.184.000	11.886.203	544.24	2.310.000	3.151.843	136.44	26.51
	Rata Profitului net venituri %	4.04	21.08	521.78	3.92	5.52	140.81	26.18
	Cheltuieli la 1000 lei venit	952	768	80.67	953	934	98.00	121.61
	Productivitate	198.63	217.11	109.29	227.12	230.93	101.67	106.36
	Furnizori restanti	0	0	0	0	0	0	0
	Creante restante	180.000	170.000	94.44	160.000	620.000	387.5	364.70

VENITURI SI CHELTUIELI PROGRAMAT /REALIZAT 2024-2025- MII LEI



Veniturile totale s-au realizat in procent de 96,82 % fata de nivelul programat, au inregistrat o scadere a volumelor de apa tratata furnizate si facturate beneficiarilor si o scadere a veniturilor. Scaderea volumelor de apa tratata si a veniturilor s-a inregistrat pe fondul opririi STA Voila din perioada 28.11.2025-05.12.2025 din cauza unei viituri si a unei turbiditati foarte mari de 7700 NTU.

Volumul de apa livrat, corespunzator cerintelor clientilor este evidentiat in tabelul de mai jos :

Indicatori	Total an	Crestere 2025/2024
Volume apa tratata 2024 (mii mc)	31.892	
Volume apa tratata 2025 (mii mc)	30.983	0.97
Valori facturate apa tratata 2024 (lei)	54.848.831	
Valori facturate apa tratata 2025 (lei)	54.838.490	0.99

Cheltuielile totale s-au realizat in procent de 94,63 % fata de nivelul programat.

S-au efectuat cu prioritate :

- reparatii si lucrari de mentenanta la echipamentele si instalatii;
- reabilitari de instalatii tehnologice depasite din punct de vedere moral ce nu mai corespund cerintelor privind obtinerea calitatii apei tratate;

Reparatiile cu terti, in valoare de 2.204 mii lei, in anul 2025 au cuprins lucrari la obiective hidrotehnice importante, cat si servicii de intretinere, reparatii pentru aparatura de laborator.

Mentionam principalele lucrari si servicii executate cu terti in cursul anului 2025:

- Servicii de intretinere, reparatii, inlocuire a pieselor defecte si etalonare ptr.ap.de laborator 117 mii lei

- Servicii de mentenanta SCADA	111 mii lei
- Reparatii tencuieli si impermeabilizari cuva mopac	93 mii lei
- Curatare indepartare biofilm	911 mii lei
- Lucari de reparatie la calea de rulare a podului raclor-decantor radial2, linie potabila	255 mii lei
- Reparatie acoperis hala filtre Valenii de Munte	689 mii lei
- Reparatie cuva filtru STA Maneciu	28 mii lei

a) Relatiile cu bugetul statului si cu asigurarile sociale:

La 31 decembrie 2025 platile efectuate catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale au insumat valoarea de 13.699.260 lei.

Acestea reprezinta:

- T.V.A = 909.931 lei
- Impozit salarii = 1.659.453 lei
- Contributii asigurari sociale = 8.606.223 lei
- Contributia asiguratorie pentru munca = 532.581 lei
- Fond handicap = 406.097 lei
- Impozit profit = 1.128.399 lei
- alte impozite si taxe = 456.576 lei

Impozitul pe profit calculat la 31.12.2025 este in suma de 644.048 lei aferent anului 2025, ceea ce inseamna ca avem de recuperat suma de 711.150 lei.

Salariile platite personalului angajat sunt in valoare de 21.578.737 lei.

b) Programul de investitii

In anul 2025 s-au pus in functiune imobilizari in suma totala de 4.962.819 lei, din care :

- Imobilizari necorporale din surse proprii de finantare = 280.422 lei
- Imobilizari corporale = 4.682.397 lei

din care :

- a) Surse poprii de finantare = 1.658.879 lei
- b) Sursa cota de dezvoltare = 2.985.886 lei
- c) Alte surse = 37.632 lei

La sfarsitul anului 2025 investitiile in curs sunt in valoare de 433.674 lei .

Din valoarea programata in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2025 la cheltuielile de investitii valoarea realizata este de 5.538.719 lei, un procent de 27,46% din programantul aprobat, astfel :

- dotari in valoare de 3.769.560 lei;
- reabilitare Canton Banesti 589.585 lei;
- instalatie stingere incendiu spatii depozitare sediu administrativ 679.574 lei;
- rambursari rate credit 500.000 lei.

c) Activul net contabil

lei

	Indicatori active si pasive	An		%
		2024	2025	
0	1	2	3	5=3/2
	ELEMENTE ACTIV			
A	Active imobilizate :			
	1. Imobilizari corporale	39.577.087	40.957.212	
	2. Imobilizari necorporale	559.896	602.303	
	3. Alte titluri imobilizate			
	4. Avansuri imobilizari	80.503	60.690	
	Total A	40.217.486	41.620.205	103,48
B	Active circulante :			
	1. Materiale	2.679.023	3.098.003	
	2. Disponibilitati banesti	17.007.679	16.746.501	
	3. Creante	6.697.588	6.755.017	
	Total B	26.384.290	26.599.521	100,81
C	Cheltuieli in avans	224.479	257.982	114,92
D	TOTAL ACTIVE A+B+C	66.826.255	68.477.708	102,47
	ELEMENTE PASIV			
E	Datorii :			
	1. Furnizori	3.546.625	3.348.725	
	2. Creditori diversi	224.767	268.629	
	3. Datorii de personal	1.067.737	1.050.663	
	4. Datorii la BAS	813.898	843.976	
	5. Datorii la BS	245.068	257.959	
	6. Decontari actionari pr.capital	0		
	Total E	5.898.095	5.769.952	97,82
	ACTIVE CIRCULANTE NETE B+C-E	20.710.674	21.087.550	
	TOTAL ACTIVE – DATORII D-E	60.928.160	62.707.755	
	Datorii- platite intr-o perioada mai mare de 1 an	5.000.000	4.500.000	
	Sume datorate institutiilor de credit	5.000.000	4.500.000	
F	Provizioane (altele decat cele pt creante clienti)	542.228	629.743	116,14
G	Venituri in avans aferente activelor	23.983	52.664	219,58
H	Capital si rezerve			
	1. Capital subscris si varsat	18.900.650	23.528.645	
	2. Rezerve din reevaluare	10.356.873	9.370.723	
	3. Rezerve	9.482.577	15.288.467	
	4. Profitul sau pierderea reportata	5.388.977	6.375.125	
	5. Profitul sau pierderea	11.862.004	3.151.843	
	6. Repartizare profit (rezerva 5%)	-653.331	-189.454	
	Total H	55.361.949	57.525.349	103,90
I	TOTAL PASIVE E+F+G+H	66.826.255	68.477.708	102,47

La data de 31.12.2025 provizioanele constituite si mentinerea acestora ca fiind justificate si inregistrate conform reglementarilor in vigoare, sunt in sold dupa cum urmeaza:

- provizioane pentru riscuri si cheltuieli = 629.743,32 lei

- provizioane pentru deprecierea creantelor -clienti = 5.575.353,36 lei

La 31.12.2025 s-au constituite provizioane in suma de 87.008 lei pentru primele de pensionare conform CCM la nivel de societate, sume ce vor fi platite de entitate dupa ce angajatii au parasit entitatea, conform OUG 156/2024.

Conducerea S.C.Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. este asigurata prin :

- 1) Conducerea administrativa reprezentata de Consiliul de Administratie compus din 7 membrii cu contract de mandat definitiv, numiti prin Hotararea AGA 248 din data de 07.04.2025 ;
- 2) Conducerea executiva reprezentata de director general, director comercial, director economic si directorul tehnic.

➤ Activitatea si organizarea contabilitatii s-a facut cu respectarea stricta a Legii nr.82/1991 a contabilitatii republicata, OAP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiilor financiare anuale consolidate, conforme cu directivele europene, precum si alte acte normative in vigoare cu privire la:

- intocmirea balantei de verificare, a bilantului contabil si a contului de profit si pierderi;
- posturile inscise in bilant corespund cu situatia reala a elementelor patrimoniale;
- consemnarea operatiunilor economico-financiare asupra carora s-a exercitat un control financiar preventiv permanent;
- determinarea amortismentelor prin metoda liniara, amortizarea contabila fiind egala cu amortizarea fiscala;
- inventarierea patrimoniului s-a realizat in conformitate cu Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata si cu prevederile OMF NR.2861/2009.

➤ Continuitatea activitatii ei se justifica prin caracterul profund social si economic in judetul Prahova. inexistenta riscurilor concurentiale, personalul este calificat si cu experienta.

Conform Ordonantei 64/2001, privind repartizarea profitului, la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, la art. 1 alin.(1) prevede ca la societatile comerciale cu capital integral de stat, profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit sa se repartizeze pe destinatii:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti;
- d) alte repartizari prevazute de lege;
- e) participarea salariatilor la profit in limita maxima de 10% din profitul net;
- f) minimum 50% dividende la actionar;
- g) alte rezerve (profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la lit.a-f se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare).

Consiliul de Administratie, propune spre aprobare actionarului, respectiv Administratia Nationala Apele Romane urmatoarea repartizare a profitului net, dupa cum urmeaza:

Profit net an 2025 ,din care	3.151.843,30lei
-------------------------------------	------------------------

a) Rezerva legala 5%	189.454,00 lei
b) Profit net de repartizat an 2025 din care	2.962.389,30 lei
b.1) 50% dividende cuvenite actionarului	1.481.195,00 lei
b.2) alte rezerve	1.481.194,30 lei

Membrii Consiliului implicati in administrarea societatii, nu sunt persoane fizice afiliate cu aceasta si nu fac parte din parti implicate in relatii economice cu Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A.

PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**Banciu Ionut Sorin**