



HOTĂRÂREA Nr. 144

**privind aprobarea Situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar
2016 ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești**

Consiliul Local al Municipiului Ploiești :

văzând Expunerea de motive a primarului Municipiului Ploiești domnul Adrian Florin Dobre și a consilierilor din comisia de buget finanțe, control, administrarea domeniului public și privat, studii, strategii și prognoze: Palaș Alexandru Paul, Andrei Gheorghe, Sălceanu Claudia Oana, Sîrbu Simion Gheorghe și Raportul de specialitate al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești pentru exercițiul financiar 2016;

având în vedere Raportul comisiei de specialitate nr.1, Comisia de Buget, Finanțe, Control, Administrarea Domeniului Public și Privat, Studii, Strategii și Prognoze din data de 25.05.2017;

văzând Hotărârea Consiliului de Administrație al Regiei Autonome de Servicii Publice nr.5/08.05.2017 privind avizarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar 2016;

luând act de Raportul auditorului financiar înregistrat sub nr.2634/26.04.2016;

în conformitate cu prevederile art.28 alin (1) din Legea nr.82/1991, Legea contabilității republicată, precum și a Ordinului nr.166/2016 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile;

având în vedere prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

ținând cont de prevederile Legii finanțelor publice locale nr.273/29.06.2006 cu modificările și completările ulterioare;

în temeiul prevederilor art.36 alin (4) lit. a și art.45 alin (2) lit. a din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată și actualizată;

HOTĂRĂȘTE :

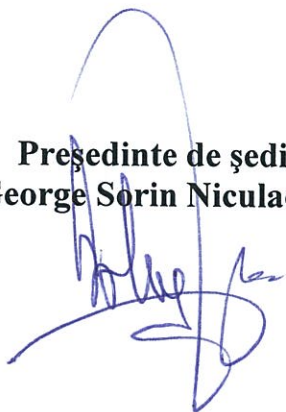
Art.1 - Aprobă situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar 2016 ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 - Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiești va duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.3 - Direcția Administrație Publică, Juridic - Contencios, Achiziții Publice, Contracte va aduce la cunoștință celor interesați prevederile prezentei hotărâri.

Data în Ploiești, astăzi, 30 mai 2017.

**Președinte de ședință,
George Sorin Nicolae Botez**



**Contrasemnează Secretar,
Anabell Olimpia Măntoiu**





EXPUNERE DE MOTIVE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale
pentru exercițiul financiar 2016
ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești

În conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată și cu Ordinul nr.1802/2912.2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești a procedat la încheierea exercițiului economico-financiar pentru anul 2016.

Situațiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești, care cuprind bilanțul, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie, notele explicative la situațiile financiare, au fost avizate de membrii Consiliului de Administrație prin hotărârea nr.5/08.05.2017.

Situațiile financiare anuale ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești sunt însoțite de Raportul auditorului independent – S.C. Topconsult LTD S.R.L. și de Raportul anual al administratorilor care cuprinde propunerea repartizării profitului înregistrat în anul 2016.

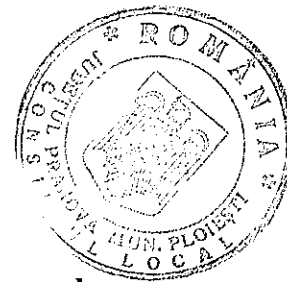
Așa cum rezultă din bilanțul contabil și din contul de profit și pierdere în anul 2016, Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești înregistrează profit net în sumă de 207.821 lei.

Față de cele prezentate, supunem spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Ploiești proiectul de hotărâre alăturat.

PRIMAR,
Adrian Florin Dobre

**Comisia de buget finanțe, control, administrarea
domeniului public și privat, studii, strategii și prognoze:**

Palaș Alexandru Paul
Andrei Gheorghe
Sălceanu Claudia Oana
Șirbu Simion Gheorghe



RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale
pentru exercițiul financiar 2016
ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești

Situațiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești încheiate pentru exercițiul financiar 2016 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2912.2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și a Legii contabilității nr.82/1991, actualizată.

Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, potrivit atribuțiilor sale asigură monitorizarea, urmărirea și controlul calității serviciilor publice ce fac obiectul contractelor încheiate de Municipiul Ploiești cu operatorii de servicii publice de distribuție a apei, canalizare, salubritate, iluminat public, alimentare cu energie termică produsă centralizat, activitatea de preluare și transmitere a sesizărilor cetățenilor din cadrul biroului Dispecerat, Sesizări și Relații Publice, activitatea de monitorizare evoluție post-închidere a depozitului ecologizat de deșeuri municipale Teleajen, monitorizarea aspectelor de mediu și a impactului asupra factorilor de mediu la nivelul Municipiului Ploiești, activitatea de colectare și sortare deșeuri electrice, electronice și electrocasnice, monitorizarea contractelor de asistență tehnică și service ceasuri publice, execuție programe pirotehnice precum și monitorizarea activităților desfășurate de S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.A. și S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești.

În calitate de împuternicit al Consiliului Local, în conformitate cu prevederile Legii nr.51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, urmărește și monitorizează în aceste sectoare programul de modernizare și investiții în relația cu operatorii selectați în domeniul serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare, iluminat public, salubritate, alimentare cu energie termică produsă centralizat, administrarea domeniului public și privat respectiv transport public local.

R.A.S.P. Ploiești desfășoară activitatea de vidanjarie pentru persoane fizice și persoane juridice.

R.A.S.P. Ploiești are calitatea de operator pentru activitatea de epurare a apelor uzate și evacuarea apei epurate în emisar, specifică serviciului public de canalizare, conform cerințelor legale în vigoare.

Totodată precizăm că prin Autorizația de gospodărire a apelor nr. 5/01.02.2016 emisă de Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

Lucrările de modernizare a stației de epurare au fost demarate și realizate în procent de 80%, dar sistate din motive neimputabile RASP Ploiești, deși aveau ca scop tocmai încadrarea în limitele prevăzute de Autorizația de gospodărire a apelor nr. 5/01.02.2016 respectiv prevederile HG nr. 352/2005- NTPA 001.

Urmare depășirii concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016, în anul 2016 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost penalizată de Administrația Bazinală de Apă Buzău –

Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea penalităților fiind de 731.605,00 lei (valoare pentru care regia a constituit provizion pentru riscuri și cheltuieli la 31.12.2016).

Pentru fiecare Proces verbal de depășire a concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, regia a formulat Plângere la Judecătoria Ploiești, pe rolul instanței de judecată aflându-se un număr de 11 dosare (pentru suma totală de 731.605,00 lei) aflate în diverse stadii procesuale.

Regia funcționează ca persoană juridică pe bază de gestiune economică și autonomie financiară aflată în subordinea Consiliului Local al Municipiului Ploiești.

Situațiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești încheiate la 31.12.2016 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile Ordinului nr. 166 din 25 ianuarie 2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Situațiile financiare oferă o imagine fidelă în toate aspectele în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

R.A.S.P. R.A. Ploiești a înregistrat în anul 2016 un profit net în sumă de 207.821 lei, diminuat cu 83,45% față de profitul net înregistrat în anul 2015 în sumă de 1.255.787 lei, diminuare influențată semnificativ de constituirea provizionului pentru riscuri și cheltuieli aferent penalităților pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă în sumă de 731.605 lei.

Situațiile financiare contabile la data de 31.12.2016 se referă la :

- patrimoniul regiei :	1.006.592 lei
- rezultatul net al exercitiului financiar (profit) :	207.821 lei

Contul de profit și pierdere reflectă rezultatul înregistrat, astfel:

A. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	SUMA
1. Venituri din exploatare, total din care:	6.896.880
- producția vândută	6.874.851
- alte venituri	22.029
2. Cheltuieli de exploatare	6.519.960
3. Rezultatul din exploatare-profit	376.920
B. ACTIVITATEA FINANCIARA	
1. Venituri financiare, total:	2.742
- venituri din dobânzi	2.729
- alte venituri financiare	13
2. Cheltuieli financiare	11
- alte cheltuieli financiare	11
3. Rezultatul financiar-profit	2.731
C. ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	
1. Venituri extraordinare	0
2. Cheltuieli extraordinare	0
3. Rezultatul extraordinar	0
D. TOTAL ACTIVITATE	
1. Total venituri	6.899.622
2. Total cheltuieli	6.519.971
3. Rezultatul brut al exercitiului-profit brut	379.651
4. Impozit pe profit	171.830
5. Rezultatul net al activității-profit net	207.821

Structura contului de profit și pierdere care reflectă rezultatul exercițiului, este următoarea:

Venituri totale:
Cheltuieli totale:
Rezultatul brut al exercițiului – profit:
Impozit pe profit:
Rezultatul net al activității – profit net:

6.899.622 lei
6.519.971 lei
379.651 lei
171.830 lei
207.821 lei



Structura veniturilor și cheltuielilor realizate de Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești în anul 2016 se prezintă astfel:

I.	Venituri din activitatea de exploatare:	6.896.880 lei
	din care:	
	- venituri din activitatea de prestări servicii către Consiliul Local	2.187.560 lei
	- venituri din activitatea de exploatare a stației de epurare	4.390.570 lei
	- venituri din alte activități	318.750 lei
II.	Cheltuieli privind activitatea de exploatare:	6.519.960 lei
	din care:	
	- cheltuieli materiale	124.830 lei
	- cheltuieli de personal	3.844.140 lei
	- alte cheltuieli de exploatare	2.550.990 lei
	Rezultatul activității de exploatare, profit:	376.920 lei
III.	Venituri financiare:	2.742 lei
	din care:	
	- venituri din dobânzi	2.729 lei
	- alte venituri financiare	13 lei
IV.	Cheltuieli financiare:	11 lei
	din care:	
	- alte cheltuieli financiare	11 lei
	Rezultatul activității financiare, profit:	2.731 lei

DIRECTOR,
Ionescu Vasile



CONTABIL SEF,
Carmen Voicu

SEF BJCAPUC,
Pavel Constantin

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 1



COMISIA DE BUGET FINANȚE, CONTROL, ADMINISTRAREA DOMENIULUI
PUBLIC ȘI PRIVAT, STUDII, STRATEGII ȘI PROGNOZE

R A P O R T

Comisia a luat în discuții Proiect de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar 2016 ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești

și a emis:

Au 2 favorabile

PREȘEDINTE,
Paul Palas

SECRETAR,
Gheorghe Andrei

Data: 25.05.2017

HOTARAREA NR. 5
A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
din data de
08.05.2017 ora 14⁰⁰



ORDINEA DE ZI :

APROBARI / AVIZARI :

1. Avizarea situatiilor financiare la 31.12.2016 (bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie, raportul administratorului, notele explicative la situatiile financiare anuale, Formularul 30 – date informative si Formularul 40 – situatia activelor imobilizate) . Aprobarea repartizarii profitului pe anul 2016 .

INFORMARI :

1. Discuție privind gradul de îndeplinire a indicatorilor economici de către directorul regiei pentru luna martie 2017.
2. Informare economico-financiara pentru luna martie 2017.
3. Informari privind balanta de verificare, incadrarea in buget, scadentar clienti, raport CFP – pentru luna martie 2017.
4. Rapoarte de activitate ale serviciilor de specialitate (martie 2017) .

STADIUL DE REALIZARE A HOTARARILOR C.A. DIN SEDINTA PRECEDENTA :

1. Informarea BJCAPUC privind aducerea la indeplinire a masurilor dispuse conform pct. 1 – Informari, din HCA nr. 3/30.03.2017 referitoare la prezentarea lunara a situatiei referitoare la demersurile efectuate pentru recuperarea creantelor restante si stadiul dosarelor aflate in executare silita ;
2. Informarea SAC privind aducerea la indeplinire a masurilor dispuse conform pct. 3 – Informari, din HCA nr. 4 / 13.04.2017, referitoare la reestimarea veniturilor si cheltuielilor din activitatea de colectare si epurare ape uzate.

DIVERSE

Consiliul de Administratie a aprobat completarea si introducerea pe Ordinea de zi a urmatoarelor la DIVERSE :

1. Solicitarea din partea BDSRP inregistrata cu nr. 16 / 08.05.2017, pentru a se lua in considerare modificarea organigramei RASP si transformarea BDSRP in Serviciu Relatii Publice Sesizari, Dispecerat .

La sedinta Consiliului de Administratie din data de 08.05.2017 a participat dna administrator public, Teodora Marin.

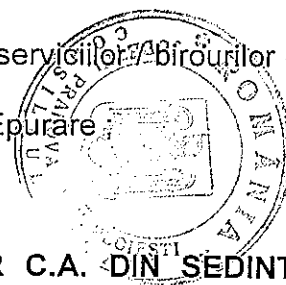
Consiliul de Administratie aproba Ordinea de zi, astfel cum a fost modificata si completata .

Dupa ce a fost expusa ordinea de zi, Consiliul de administratie
HOTARASTE :

1. Avizeaza situatiile financiare la data de 31.12.2016 prezentate de contabil sef (bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie, raportul administratorului, notele explicative la situatiile financiare anuale, Formularul 30 – date informative si Formularul 40 – situatia activelor imobilizate) .
2. Membrii Consiliului de Administratie au luat act de punctele 1,2 si 3 aflate pe Ordinea de zi la **INFORMARI** .

3. Referitor la pct. 4 – Informari – s-au analizat rapoartele de activitate ale serviciilor/birourilor de specialitate, Consiliul de Administratie propune urmatoarele masuri :

- verificari din partea conducerii privind activitatea desfasurata la Statia de Epurare ;
- imbunatatirea serviciilor de marketing referitor la serviciile de vidanjarie ;



1.Referitor la Pct.1 - STADIUL DE REALIZARE A HOTARARILOR C.A. DIN SEDINTA PRECEDENTA - Consiliul de Administratie hotaraste ca pana la sedinta urmatoare sa se prezinte de catre BJCAPUC stadiul pentru toti debitorii restanti, respectiv demersurile legale efectuate pentru recuperarea creantelor restante .

In ceea ce priveste situatia prezentata privind dosarele aflate in executare silita, membrii Consiliului de Administratie hotarasc sa fie continuate demersurile legale pentru recuperarea creantelor restante .

2. Referitor la Pct. 2. - STADIUL DE REALIZARE A HOTARARILOR C.A. DIN SEDINTA PRECEDENTA - Consiliul de Administratie hotaraste ca la urmatoarea sedinta sa fie prezent reprezentantul SAC pentru a sustine materialele si pentru a oferi date suplimentare .

Referitor la Pct. 1 – DIVERSE – membrii Consiliului de Administratie solicita conducerii regiei ca pana la sedinta urmatoare sa se prezinte justificarea precum si variante privind modificarea organigramei .

PREȘEDINTE,

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

GHEORGHE IOAN



Bifati numai dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic

Tip situație financiară : BL

☒ An☐ Semestru

Anul

2016

Entitatea REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE R.A. PLOIESTI

Adresa

Județ

Prahova

Sector

Localitate

PLOIESTI

Strada

P-TA VICTORIEI

Nr.

17

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0244541071

Număr din registrul comerțului J29/378/1991

Cod unic de înregistrare

1 3 4 3 8 7 2

Forma de proprietate

11-Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

8411 Servicii de administrație publică generală

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

8411 Servicii de administrație publică generală

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de
interes public☐ Entități mici☐ Microentități☒ Entități de
interes
public

?

- ☐ 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

Raportări anuale

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2016 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările 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

2.551.573

Profit/ pierdere

207.821

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IONESCU VASILE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VOICU CARMEN

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

VOICU
CARMEN-
DANIELADigitally signed by VOICU
CARMEN-DANIELA
Date: 2017.04.24 16:20:24
+03'00'

Semnătura electronică

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☒ DA☐ NU

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

S.C. TOPCONSULT L.T.D. S.R.L.

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

2642002

CIF/ CUI

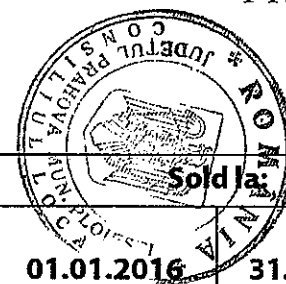
1 3 3 2 8 9 0

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2016

Cod 10



- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	57.354	47.697
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	57.354	47.697
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	203.237	188.451
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	79.001	53.223
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	4.911	15.091
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	287.149	256.765
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	344.503	304.462
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
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	6.601	5.064

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	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		
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	6.601	5.064
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	616.332	117.312
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	94.483	170.166
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	710.815	287.478
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	1.844.239	1.029.047
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	1.844.239	1.029.047
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	1.305.318	2.455.853
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	3.866.973	3.777.442
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	42	12.584	13.562
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	12.584	13.562
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	244.976	270.861
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	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*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	563.722	530.392
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	808.698	801.253
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	3.070.859	2.989.751
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	3.415.362	3.294.213

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	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*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	64		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	76.937	742.640
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	76.937	742.640
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	1.006.592	1.006.592
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	1.006.592	1.006.592
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		88	201.318	201.318
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		90	1.089.388	1.190.799
TOTAL (rd. 88 la 90)		91	1.290.706	1.392.117
Acțiuni proprii (ct. 109)		92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	95	0	0
	SOLD D (ct. 117)	96	214.660	54.957
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	97	1.255.787	207.821
	SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)		99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)		100	3.338.425	2.551.573
Patrimoniul public (ct. 1016)		101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)		102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)		103	3.338.425	2.551.573

Suma de control F10 : 61705737 / 205899909

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 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 inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IONESCU VASILE

Semnătura



Numele și prenumele

VOICU CARMEN

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2016

Cod 20



- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	7.279.187	6.874.851
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	7.279.187	6.874.851
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	20.282	22.029
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	7.299.469	6.896.880
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	87.863	87.622
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	39.577	37.675
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	95.618	87.009
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	3.799.012	3.842.776
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	3.079.143	3.102.181
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	719.869	740.595
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	86.988	90.071
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	86.988	90.071
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	1.657.396	1.709.104
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.561.096	1.612.779
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	49.056	59.717
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	47.244	36.608
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	33.158	665.703
- Cheltuieli (ct.6812)	40	76.937	742.640
- Venituri (ct.7812)	41	43.779	76.937
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	5.799.612	6.519.960
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.499.857	376.920
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	5.927	2.729
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	17	13
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	5.944	2.742
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	13	11
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	13	11
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	5.931	2.731
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	7.305.413	6.899.622
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	5.799.625	6.519.971
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	1.505.788	379.651
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	250.001	171.830
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	1.255.787	207.821
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 111509888 / 205899909

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 33 - 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.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IONESCU VASILE

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

VOICU CARMEN

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2016

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01			207.821
Unitați care au înregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03			

II Date privind platile restante		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 19 + 23)		04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05			
- peste 30 de zile		06			
- peste 90 de zile		07			
- peste 1 an		08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)		19			
- restante dupa 30 de zile		20			
- restante dupa 90 de zile		21			
- restante dupa 1 an		22			
Dobanzi restante		23			

III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A		B	1	2
Numar mediu de salariatii		24	96	95
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	99	98

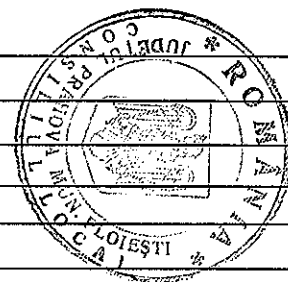
IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

F30 - pag. 3

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	93.590	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	36.470	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	57.120	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	188.051	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
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:	87	616.332	117.312
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	16.413	21.448
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	174	1.460
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	91.099	133.033
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	31.299	44.490
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	59.800	88.543
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	98	17.821	36.470
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99		35.673
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101		35.673
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	2.294	11.369
- în lei (ct. 5311)	116	1.917	10.990
- în valută (ct. 5314)	117	377	379
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	1.292.560	2.436.843
- în lei (ct. 5121), din care:	119	1.292.560	2.436.843
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	808.699	801.254
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		



Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	244.976	270.861
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	170.991	185.668
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	387.555	327.048
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	138.016	125.657
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	249.075	200.959
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	464	432
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	171		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	171a		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	5.177	17.677

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174		17.677
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris vărsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185	88.254	93.188
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	27.500	25.000
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

F30 - pag. 8

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾ , (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203	939.715		137.577	
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205	939.715		137.577	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207	558.171		939.715	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208	558.171		939.715	
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210	558.171		939.715	

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		

XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Venituri obținute din activități agricole	220		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

IONESCU VASILE

VOICU CARMEN

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului 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 șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri 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. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea 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 sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...!.

1) Se vor include chiriile 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 chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici 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 inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

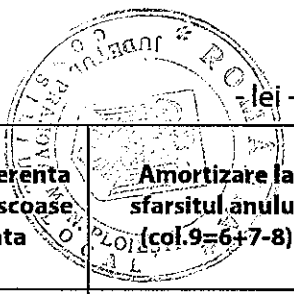
la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	88.254	9.456	4.522	X	93.188
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	88.254	9.456	4.522	X	93.188
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	343.560	10.000			353.560
Instalatii tehnice si masini	08	655.228	30.630	80.782	56.988	605.076
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	24.664	23.794			48.458
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.023.452	64.424	80.782	56.988	1.007.094
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.111.706	73.880	85.304	56.988	1.100.282

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE



Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	30.900	19.113	4.522	45.491
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	30.900	19.113	4.522	45.491
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	140.322	24.787		165.109
Instalatii tehnice si masini	25	576.228	32.557	56.932	551.853
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	19.753	13.614		33.367
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	736.303	70.958	56.932	750.329
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	767.203	90.071	61.454	795.820

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- 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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 12428124 / 205899909

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONESCU VASILE

Semnătura



Numele si prenumele

VOICU CARMEN

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

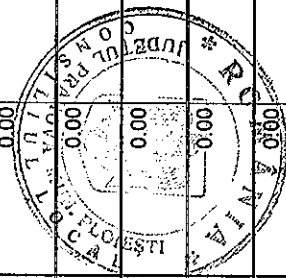
Salt



Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1015	PATRIMONIUL REGIEI	0.00	1 006 591.99	0.00	0.00	0.00	1 006 591.99	0.00	1 006 591.99
1015.0000	PATRIMONIUL REGIEI	0.00	1 006 591.99	0.00	0.00	0.00	1 006 591.99	0.00	1 006 591.99
1061	REZERVE LEGALE	0.00	201 318.40	0.00	0.00	0.00	201 318.40	0.00	201 318.40
1061.0000	REZERVE LEGALE	0.00	201 318.40	0.00	0.00	0.00	201 318.40	0.00	201 318.40
1068	ALTE REZERVE	0.00	1 089 387.63	0.00	0.00	0.00	1 190 799.17	0.00	1 190 799.17
1068.2200	FOND INVESTITII SURSE PROPRII	0.00	384 563.29	0.00	0.00	0.00	404 795.36	0.00	404 795.36
1068.2300	FOND INVESTITII SURSE PROPRII	0.00	683 220.26	0.00	0.00	0.00	763 406.62	0.00	763 406.62
1068.2400	FOND INVESTITII SURSE PROPRII	0.00	21 604.08	0.00	0.00	0.00	22 597.19	0.00	22 597.19
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP/ PIERDERE NEACOP.	0.00	0.00	0.00	0.00	1 255 786.78	1 255 786.78	0.00	0.00
1171.7710	REZULTATUL REPORTAT STEP AN 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	1 068 231.36	1 068 231.36	0.00	0.00
1171.8810	REZULTATUL REPORTAT TERMIE AN 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	131 922.31	131 922.31	0.00	0.00
1171.9910	REZULTATUL REPORTAT SP AN 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	55 633.11	55 633.11	0.00	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	214 660.24	0.00	11 426.00	0.00	95 240.00	40 282.51	54 957.49	0.00
1174.0100	REZULTATUL REPORTAT-ERORI CTB, DR.SAL. HOT. JUD - PIERDERE-	0.00	0.00	47 551.00	0.00	95 240.00	0.00	95 240.00	0.00
1174.0200	REZULTATUL REPORTAT-ERORI CTB, DR. SAL HOT. JUD-PROFIT-	0.00	0.00	0.00	0.00	105 104.40	145 386.91	0.00	40 282.51
1174.5000	REZULTATUL REPORTAT-DR.SAL.HOT.JUDECATORES TI AN 2013	100 025.00	0.00	-36 125.00	0.00	145 340.00	145 340.00	0.00	0.00
1174.5003	REZ REP 2013 CORECTAT ERORI INVEST CTRL ANAF 537/08.02.16	163 798.11	0.00	0.00	0.00	163 798.11	163 798.11	0.00	0.00
1174.5004	REZ REP 2013 VENIT CONV EN EL CTRL ANAF 537/16	0.00	179.28	0.00	0.00	179.28	179.28	0.00	0.00
1174.5005	REZ REP 2013 CORECT ERORI VENITUR VIDANJARE	0.00	2 964.06	0.00	0.00	2 964.06	2 964.06	0.00	0.00
1174.5006	REZ. REP. 2013 -TAXE LOCALE - CTRL ANAF 537/2016	0.00	0.00	0.00	0.00	540.00	540.00	0.00	0.00
1174.6000	REZULTATUL REPORTAT - FNUASS 2013 - SP	0.00	644.00	0.00	0.00	644.00	644.00	0.00	0.00
1174.6001	REZ REP 2014 CORECT ERORI AMORTIZ INVEST CTRL 537/16	0.00	32 142.92	0.00	0.00	32 142.92	32 142.92	0.00	0.00



Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1174.6002	REZ REP 2014 CORECT VENITURI CONV EN EL CTRL ANAF 537/2016	0.00	2 789.08	0.00	0.00	2 789.08	2 789.08	0.00	0.00
1174.6003	REZ REP 2014 CORECT ERORI VENITURI VIDANJARE	0.00	3 687.53	0.00	0.00	3 687.53	3 687.53	0.00	0.00
1174.6004	REZULTATUL REPORTAT - FNUASS 2014	0.00	4 668.00	0.00	0.00	4 668.00	4 668.00	0.00	0.00
1174.6006	REZ. REP. 2014 - TAXE LOCALE - CTRL ANAF 537/2016	0.00	0.00	0.00	0.00	2 581.00	2 581.00	0.00	0.00
1174.7000	REZULTATUL REPORTAT - FNUASS 2013 - STEP	0.00	2 088.00	0.00	0.00	2 088.00	2 088.00	0.00	0.00
1174.7006	REZ. REP. 2015 - TAXE LOCALE - CTRL ANAF 537/2016	0.00	0.00	0.00	0.00	2 581.00	2 581.00	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	1 255 786.78	1 328 651.13	314 316.25	8 024 524.66	8 232 345.77	0.00	207 821.11
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	76 937.00	0.00	742 640.00	76 937.00	819 577.00	0.00	742 640.00
1518.7710	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. STEP	0.00	7 962.00	0.00	9 563.00	7 962.00	17 525.00	0.00	9 563.00
1518.7711	PROVIZIOANE PARTICIP.SALAR.PROFIT	0.00	64 420.00	0.00	0.00	64 420.00	64 420.00	0.00	0.00
1518.7720	ALTE PROVIZ-PENALITATI DEPASIRE CONCENTRATII STATIE EPURARE	0.00	0.00	0.00	731 605.00	0.00	731 605.00	0.00	731 605.00
1518.9910	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. SP	0.00	4 555.00	0.00	1 472.00	4 555.00	6 027.00	0.00	1 472.00
Total sume clasa		214 660.24	3 630 024.80	1 340 077.13	1 056 956.25	9 452 488.44	12 746 701.62	54 957.49	3 349 170.67
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	88 254.40	0.00	5 820.00	0.00	97 710.40	4 522.07	93 188.33	0.00
205.0000	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	88 254.40	0.00	5 820.00	0.00	97 710.40	4 522.07	93 188.33	0.00
2121	CONSTRUCTII	343 559.13	0.00	22 893.00	0.00	353 559.13	0.00	353 559.13	0.00
2121.2000	CONSTRUCTII	343 559.13	0.00	22 893.00	0.00	353 559.13	0.00	353 559.13	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	87 321.42	0.00	-12 893.00	0.00	76 049.31	3 668.00	72 381.31	0.00
2131.1000	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE	3 413.25	0.00	0.00	0.00	2 948.17	0.00	2 948.17	0.00
2131.2000	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >2500	83 908.17	0.00	-12 893.00	0.00	73 101.14	3 668.00	69 433.14	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	453 573.37	0.00	12 150.00	0.00	471 681.78	53 320.22	418 361.56	0.00
2132.1000	APARATE SI INSTALATII DE MASURA SI CONTROL <2500	10 201.00	0.00	0.00	0.00	10 666.08	0.00	10 666.08	0.00
2132.2000	APARATE SI INSTALATII DE MASURA SI CONTROL >2500	443 372.37	0.00	12 150.00	0.00	461 015.70	53 320.22	407 695.48	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2133	MULOACE DE TRANSPORT	114 333.02	0.00	0.00	0.00	114 333.02	0.00	114 333.02	0.00
2133.1000	MULOACE DE TRANSPORT <2500	431.50	0.00	0.00	0.00	431.50	0.00	431.50	0.00
2133.2000	MULOACE DE TRANSPORT >2500	113 901.52	0.00	0.00	0.00	113 901.52	0.00	113 901.52	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	24 664.01	0.00	0.00	0.00	48 457.71	0.00	48 457.71	0.00
214.1000	MOBILIER, APARATURA BIROTICA <2500	14 694.95	0.00	0.00	0.00	14 694.95	0.00	14 694.95	0.00
214.2000	MOBILIER, APARATURA BIROTICA >2500	9 969.06	0.00	0.00	0.00	33 762.76	0.00	33 762.76	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	30 900.38	0.00	1 591.06	4 522.07	50 013.31	0.00	45 491.24
2805.7700	AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR NECORPORALE	0.00	14 703.73	0.00	1 591.06	4 522.07	33 816.66	0.00	29 294.59
2805.9900	AMORTIZAREA IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	16 196.65	0.00	0.00	0.00	16 196.65	0.00	16 196.65
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	140 322.57	0.00	14 869.00	0.00	165 109.16	0.00	165 109.16
2812.2000	AMORTIZARE CONSTRUCTII >1800	0.00	64 576.21	0.00	0.00	0.00	64 576.21	0.00	64 576.21
2812.7720	AMORTIZARE CONSTRUCTII >1800	0.00	75 746.36	0.00	14 869.00	0.00	100 532.95	0.00	100 532.95
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	576 227.10	0.00	-9 757.90	56 931.97	608 784.11	0.00	551 852.14
2813.1100	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE <1800	0.00	3 251.89	0.00	0.00	0.00	3 251.89	0.00	3 251.89
2813.1200	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	41 851.57	0.00	0.00	0.00	41 851.57	0.00	41 851.57
2813.2100	AMORTIZARE APARATE, INST. MASURA SI CONTROL <1800	0.00	4 922.04	0.00	0.00	0.00	4 922.04	0.00	4 922.04
2813.2200	AMORTIZARE APARATE, INST. DE MASURA SI CONTROL >1800	0.00	142 991.81	0.00	0.00	0.00	142 991.81	0.00	142 991.81
2813.3100	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT <1800	0.00	392.01	0.00	0.00	0.00	392.01	0.00	392.01
2813.3200	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT >1800	0.00	17 650.10	0.00	0.00	0.00	17 650.10	0.00	17 650.10
2813.7711	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE <1800	0.00	161.36	0.00	0.00	0.00	161.36	0.00	161.36
2813.7712	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	38 657.63	0.00	-12 673.60	3 668.00	26 600.95	0.00	22 932.95
2813.7721	AMORTIZARE APARATE INST. DE	0.00	5 278.96	0.00	0.00	0.00	5 278.96	0.00	5 278.96

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MASURA SI CONTROL <1800								
2813.7722	AMORTIZARE APARATE INST DE	0.00	238 047.86	0.00	2 086.39	53 263.97	272 709.77	0.00	219 445.80
2813.7731	MASURA SI CONTROL >1800								
	AMORTIZARE MILOACE DE TRANSPORT		39.49	0.00	0.00	0.00	39.49	0.00	39.49
	<1800								
2813.7732	AMORTIZARE MILOACE DE TRANSPORT		82 982.38	0.00	829.31	0.00	92 934.16	0.00	92 934.16
	>1800								
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI		19 752.63	0.00	379.98	0.00	33 366.95	0.00	33 366.95
	CORPORALE								
2814.1100	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA		3 263.55	0.00	0.00	0.00	3 263.55	0.00	3 263.55
	<1800								
2814.2200	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA		2 351.44	0.00	0.00	0.00	2 351.44	0.00	2 351.44
	>1800								
2814.7711	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA		10 254.35	0.00	0.00	0.00	11 431.51	0.00	11 431.51
	<1800								
2814.7722	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA		3 883.29	0.00	379.98	0.00	16 320.45	0.00	16 320.45
	>1800								
Total sume clasa 2		1 111 705.35	767 202.68	27 970.00	7 082.14	1 223 245.39	918 783.82	1 100 281.06	795 819.49
3021	MATERIALE AUXILIARE	1 111 705.35	767 202.68	1 124.47	1 124.47	10 200.67	10 200.67	0.00	0.00
3021.1000	MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	714.66	714.66	1 582.66	1 582.66	0.00	0.00
3021.7710	MATERIALE AUXILIARE STEP	0.00	0.00	338.97	338.97	7 295.76	7 295.76	0.00	0.00
3021.9910	MATERIALE AUXILIARE SP	0.00	0.00	70.84	70.84	1 322.25	1 322.25	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	480.43	0.00	1 590.00	1 582.08	26 214.36	25 619.61	594.75	0.00
3022.7710	COMBUSTIBIL STEP	480.43	0.00	416.67	257.95	16 389.86	16 005.04	384.82	0.00
3022.7720	COMBUSTIBIL STEP - ULEI STATIA DE	0.00	0.00	0.00	0.00	926.17	926.17	0.00	0.00
	EPURARE								
3022.7730	COMBUSTIBIL STEP - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	225.00	225.00	0.00	0.00
3022.9910	COMBUSTIBIL SP	0.00	0.00	1 173.33	1 324.13	8 673.33	8 463.40	209.93	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	6 120.05	0.00	525.00	907.59	30 283.48	25 813.93	4 469.55	0.00
3024.3000	PIESE DE SCHIMB CALCULATOR	0.00	0.00	0.00	0.00	360.00	360.00	0.00	0.00
	TERMIE								
3024.7700	PIESE SCHIMB REZULTATE DIN	310.00	0.00	0.00	0.00	836.00	0.00	836.00	0.00
	DEZMEMBRAREA UNOR IMOBILIZARI								
3024.7710	PIESE DE SCHIMB AUTO STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	133.34	133.34	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3024.7720	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	85.00	85.00	0.00	0.00
3024.7730	PIESE DE SCHIMB CALCULATORARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 699.00	1 699.00	0.00	0.00
3024.7740	PIESE DE SCHIMB - VIDANJA	0.00	0.00	525.00	525.00	1 073.33	1 073.33	0.00	0.00
3024.7750	PIESE DE SCHIMB - STATIE EPURARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	860.50	860.50	0.00	0.00
3024.8300	PIESE DE SCHIMB REPARTITORE/BATERII	5 810.05	0.00	0.00	382.59	24 320.17	20 686.62	3 633.55	0.00
3024.9920	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) SP	0.00	0.00	0.00	0.00	916.14	916.14	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	3 510.71	3 510.71	25 988.15	25 988.15	0.00	0.00
3028.2000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	186.61	186.61	2 252.86	2 252.86	0.00	0.00
3028.3000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS TERMIE	0.00	0.00	2 008.77	2 008.77	2 008.77	2 008.77	0.00	0.00
3028.7720	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 705.27	2 705.27	0.00	0.00
3028.7730	ALTE MATER. CONSUMAB. TONERE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 937.43	2 937.43	0.00	0.00
3028.7750	ALTE MATERIALE CONSUMABILE - APA SALARIATI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	400.90	400.90	0.00	0.00
3028.9920	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	1 315.33	1 315.33	7 987.82	7 987.82	0.00	0.00
3028.9930	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS SP	0.00	0.00	0.00	0.00	7 695.10	7 695.10	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	9 147.45	9 147.45	37 208.16	37 208.16	0.00	0.00
303.1000	OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	705.80	705.80	1 562.20	1 562.20	0.00	0.00
303.7710	OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	1 552.01	1 552.01	9 446.75	9 446.75	0.00	0.00
303.7720	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE STEP	0.00	0.00	6 223.00	6 223.00	25 130.16	25 130.16	0.00	0.00
303.9910	OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	666.64	666.64	1 069.05	1 069.05	0.00	0.00
Total sume clasa 3		6 600.48	0.00	15 897.63	16 272.30	129 894.82	124 830.52	5 064.30	0.00
401	FURNIZORI	0.00	144 031.12	246 331.45	240 095.36	2 406 259.26	2 508 038.92	0.00	1 779.66
401.1000	FURNIZORI DIVERSI TERMIE	0.00	-18 187.09	10 800.18	51 749.50	47 897.55	90 216.36	0.00	42 318.81
401.7710	FURNIZORI DIVERSI STEP	0.00	110 750.21	168 633.12	123 312.14	1 579 045.65	1 629 849.81	0.00	50 804.16
401.7715	FURNIZORI STEP TICHETE	0.00	0.00	5 689.81	5 689.81	94 486.43	94 486.43	0.00	0.00
401.7720	FURNIZORI DIVERSI APA NOVA STEP	0.00	16 771.26	15 953.95	14 945.50	220 598.56	222 353.09	0.00	1 754.53

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
401.7730	INDEMNIZATII CA	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	25 000.00	25 000.00	0.00	0.00
401.8300	FURNIZORI ELSACO ELECTRONIC	0.00	0.00	944.14	0.00	34 664.38	34 664.38	0.00	0.00
401.9910	FURNIZORI SERVICII PUBLICE DIN PRESTATII	0.00	34 696.74	35 381.57	35 469.73	293 371.54	300 273.70	0.00	6 902.16
401.9915	FURNIZORI SERVICII PUBLICE TICHETE	0.00	0.00	6 928.68	6 928.68	96 411.15	96 411.15	0.00	0.00
401.9920	INDEMNIZATII CA	0.00	0.00	0.00	0.00	14 784.00	14 784.00	0.00	0.00
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	-758.67	21 564.00	33 564.00	-47 344.53	59 344.53	0.00	12 000.00
404.1000	FURNIZORI IMOBILIZARI TERMIE	0.00	-758.67	0.00	0.00	-758.67	-758.67	0.00	0.00
404.7700	FURNIZORI IMOBILIZARI STEP	0.00	0.00	21 564.00	33 564.00	48 103.20	60 103.20	0.00	12 000.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	101 703.66	0.00	24 851.89	0.00	157 081.23	0.00	157 081.23
408.1000	FURNIZORI FACTURI NESOSITE TERMIE	0.00	0.00	0.00	5 784.42	0.00	5 784.42	0.00	5 784.42
408.7730	FURNIZORI FACTURI NESOSITE STEP	0.00	99 294.08	0.00	12 830.96	0.00	126 610.12	0.00	126 610.12
408.8300	FURNIZORI FACTURI NESOSITE ELSACO	0.00	2 208.94	0.00	5 202.54	0.00	5 202.54	0.00	5 202.54
408.9930	FURNIZORI FACTURI NESOSITE SP	0.00	200.64	0.00	1 033.97	0.00	19 484.15	0.00	19 484.15
4092	FURNIZORI - DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	1 000.00	0.00	-1 041.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4092.772	FURNIZORI DEBITORI - AUTORITATEA RUTIERA ROMANA	0.00	0.00	-41.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4092.773	FURNIZORI DEBITORI - EXPERTIZAT TRIBUNALUL PRAHOVA	1 000.00	0.00	-1 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	276 059.31	0.00	711 522.96	2 265 573.43	8 716 528.50	8 696 961.42	19 567.08	0.00
4111.2600	CLIENTI COLECTARE SELECTIVE DEE	1 095.55	0.00	0.00	1 908.99	14 901.58	14 901.58	0.00	0.00
4111.2601	CLIENTI COLECT SELECT ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	469.00	469.00	0.00	0.00
4111.6001	VEOLIA ENERGIE PRAHOVA SRL	320.00	0.00	320.00	320.00	4 160.00	3 840.00	320.00	0.00
4111.7700	CLIENTI APA NOVA	0.00	0.00	429 840.00	1 723 156.13	5 300 627.62	5 300 627.62	0.00	0.00
4111.7710	CLIENTI SERVICII VIDANJARE	372.00	0.00	198.00	198.00	24 719.93	21 602.81	0.00	0.00
4111.8100	CLIENTI SERVICE REPARTITORE	1 094.02	0.00	303.40	1 761.79	4 905.13	3 955.13	950.00	0.00
4111.8200	CLIENTI CALCUL REPARTIZARE ENERGIE TERMICA	10 637.25	0.00	21 076.36	22 934.97	169 532.52	159 186.16	10 346.36	0.00
4111.8300	CLIENTI VANZARI REPARTITORE	2 841.13	0.00	576.66	2 297.45	31 692.57	27 637.51	4 055.06	0.00
4111.8400	CLIENTI VANZARI BATERII	192.45	0.00	56.91	188.99	664.87	475.51	189.36	0.00
4111.8510	CLIENTI SERVICII BRANSARE CUTIE DISTRIBUTIE	0.00	0.00	180.00	180.00	720.00	720.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4111.8520	CLIENTI SERVICII DE BRANSARE CUTIE DISTRIBUTIE	124.00	0.00	180.00	180.00	844.00	720.00	124.00	0.00
4111.8800	CLIENTI TAXA AVIZ ILUMINAT	0.00	0.00	720.00	480.00	3 600.00	3 360.00	240.00	0.00
4111.8900	CLIENTI TAXA AVIZ DESEURI	0.00	0.00	4 104.00	4 536.00	53 036.00	53 036.00	0.00	0.00
4111.9100	CLIENTI CONSUM EN. ELECTRICA TERTI	229.91	0.00	1 177.53	119.11	16 059.04	15 972.36	86.68	0.00
4111.9200	CLIENTI AUTORIZATII	0.00	0.00	90.00	90.00	4 050.00	4 050.00	0.00	0.00
	COLECT. TRANSP. VALORIF. DESEURI REICLABLE								
4111.9300	CONS EN EL TERTI-SEDIU	0.00	0.00	89.10	0.00	138.50	0.00	138.50	0.00
4111.9901	CLIENTI PRIMARIA MUN. PLOIESTI	259 153.00	0.00	219 611.00	439 222.00	2 766 407.74	2 766 407.74	0.00	0.00
4111.9902	MUNICIPIUL PLOIESTI-MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT	0.00	0.00	34 000.00	68 000.00	320 000.00	320 000.00	0.00	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	9 428.07	0.00	0.00	0.00	9 428.07	0.00	9 428.07	0.00
4118.1000	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU - SC FLESH	9 428.07	0.00	0.00	0.00	9 428.07	0.00	9 428.07	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	329 844.88	0.00	-341 523.15	0.00	88 316.85	0.00	88 316.85	0.00
418.7700	CLIENTI FACT. DE INTOCMIT APA NOVA	463 622.40	0.00	-1 763.58	0.00	428 076.42	0.00	428 076.42	0.00
418.7710	CLIENTI FC DE INTOCMIT VIDANJARE	9 502.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
418.9910	CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT PMP	-142 746.26	0.00	-344 934.25	0.00	-344 934.25	0.00	-344 934.25	0.00
418.9933	CLIENTI CONVENTIE ENERGIE-FACT DE INTOCMIT	-533.52	0.00	5 174.68	0.00	5 174.68	0.00	5 174.68	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	157 897.00	300 858.00	327 936.00	2 907 107.00	3 077 225.00	0.00	170 118.00
421.7700	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	73 925.00	141 023.00	147 424.00	1 432 852.00	1 507 783.00	0.00	74 931.00
421.9900	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	83 972.00	159 835.00	180 512.00	1 474 255.00	1 569 442.00	0.00	95 187.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	4 831.00	11 412.00	14 717.00	110 141.00	118 108.00	0.00	7 967.00
423.7720	PERSONAL AJ. MATERIALE-AJ. CASATORIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
423.7730	PERSONAL AJ. DATORATE (AJ. DECES)	0.00	0.00	0.00	0.00	13 700.00	13 700.00	0.00	0.00
423.7731	PERSONAL AJ. DATORATE (AJ. DECES-CAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	2 681.00	2 681.00	0.00	0.00
423.7740	PERS AJ MAT DAT-AJ SOC	0.00	0.00	900.00	900.00	6 100.00	6 100.00	0.00	0.00
423.7750	PERSONAL AJUTOARE MATERIALE DATORATE STEP	0.00	0.00	2 550.00	2 550.00	12 300.00	12 300.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
423.7790	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE (CM-FNUASS)	0.00	1 847.00	2 640.00	7 349.00	21 799.00	29 148.00	0.00	7 349.00
423.992	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. CASATORIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
423.9930	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	3 400.00	3 400.00	0.00	0.00
423.9940	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	0.00	0.00
423.9950	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	3 300.00	3 300.00	12 000.00	12 000.00	0.00	0.00
423.9970	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. NASTERE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 887.00	6 887.00	0.00	0.00
423.9990	CM-FNUASS	0.00	2 984.00	2 022.00	618.00	28 074.00	28 692.00	0.00	618.00
424	PRIME PRIVIND PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	64 420.00	64 420.00	0.00	0.00
424.7700	PARTICIPAREA SALARIATILOR LA PROFIT-STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	64 420.00	64 420.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	53 730.00	53 730.00	195 095.00	195 095.00	0.00	0.00
425.112	AVANS SUMA SENTINTA CIVILA	0.00	0.00	6 940.00	6 940.00	47 585.00	47 585.00	0.00	0.00
425.7700	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-CO	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	10 400.00	10 400.00	0.00	0.00
425.7710	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-SALARIU	0.00	0.00	0.00	0.00	550.00	550.00	0.00	0.00
425.7720	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-PR	0.00	0.00	21 160.00	21 160.00	83 240.00	83 240.00	0.00	0.00
425.9900	AVANS ACORDATE PERSONALULUI-CO	0.00	0.00	0.00	0.00	5 160.00	5 160.00	0.00	0.00
425.9920	AVANS ACORDATE PERS.-PR	0.00	0.00	24 630.00	24 630.00	46 460.00	46 460.00	0.00	0.00
425.9930	AVANS ACORDAT PERSONALULUI - AJ. PENSIONARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 700.00	1 700.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	4 774.00	3 828.00	4 091.00	47 033.00	51 124.00	0.00	4 091.00
427.7760	RETINERI DIN SAL. DAT. TERTILOR (POPRIRE ANAF)	0.00	882.00	581.00	818.00	8 463.00	9 281.00	0.00	818.00
427.7761	RETINERI DIN SAL. DAT. TERTILOR (POPRIRE EXEC. JUDEC.)	0.00	0.00	432.00	669.00	1 439.00	2 108.00	0.00	669.00
427.7777	RETINERI DIN SALARII DAT. TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00	3.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	(REGULARIZARI)								
427.7788	RETINERI DIN SAL. COTIZ. SIND	0.00	367.00	303.00	303.00	4 029.00	4 332.00	0.00	303.00
427.9960	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERTILOR (POPRIRE)	0.00	1 420.00	949.00	679.00	11 981.00	12 660.00	0.00	679.00
427.9980	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERTILOR (P.L.)	0.00	1 822.00	1 306.00	1 365.00	18 014.00	19 379.00	0.00	1 365.00
427.9988	RETINERI DIN SALARII-COTIZATIE SINDICAT	0.00	283.00	257.00	257.00	3 104.00	3 361.00	0.00	257.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	3 488.96	0.00	2.97	0.00	3 491.93	0.00	3 491.93
4281.7710	ALTE DAT. IN LEG. CU PERS.-GARANTIE CASIER	0.00	2 217.00	0.00	2.97	0.00	2 219.97	0.00	2 219.97
4281.9910	ALTE DAT IN LEG CU PERSONALUL	0.00	1 271.96	0.00	0.00	0.00	1 271.96	0.00	1 271.96
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	3 280.00	0.00	42.00	159.00	7 717.49	6 257.49	1 460.00	0.00
4282.7710	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS.-SUMA RETINUTA PERS.	1 076.00	0.00	0.00	0.00	2 742.00	1 978.00	764.00	0.00
4282.7720	ALTE CREANTE IN LEG CU PERSONALUL	174.00	0.00	21.00	21.00	377.00	377.00	0.00	0.00
4282.7730	ALTE CREANTE IN LEG CU PERS-DEPAS TEL	0.00	0.00	0.00	0.00	253.49	253.49	0.00	0.00
4282.9910	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS. - SUMA RETINUTA PERS.	2 030.00	0.00	0.00	117.00	3 932.00	3 236.00	696.00	0.00
4282.9920	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS. - SUMA RETINUTA PERS.	0.00	0.00	21.00	21.00	413.00	413.00	0.00	0.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	57 074.00	33 082.00	52 296.00	482 500.00	534 796.00	0.00	52 296.00
4311.7730	CAS-CA	0.00	0.00	316.00	316.00	3 634.00	3 950.00	0.00	316.00
4311.7750	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIG SOC	0.00	27 224.00	15 370.00	23 600.00	239 863.00	263 463.00	0.00	23 600.00
4311.9950	CONTRIB UNIT AS. SOC (CAS)	0.00	29 455.00	17 396.00	28 380.00	235 290.00	263 670.00	0.00	28 380.00
4311.9955	CAS CA	0.00	395.00	0.00	0.00	3 713.00	3 713.00	0.00	0.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	37 927.00	21 993.00	34 752.00	320 698.00	355 450.00	0.00	34 752.00
4312.7730	CIAS CA	0.00	0.00	212.00	212.00	2 438.00	2 650.00	0.00	212.00
4312.7740	CONTRIB PERS. LA ASIG SOC	0.00	18 088.00	10 217.00	15 682.00	159 395.00	175 077.00	0.00	15 682.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4312.9940	CONTR PERS LA AS SOC(CIAS)	0.00	19 574.00	11 564.00	18 858.00	156 374.00	175 232.00	0.00	18 858.00
4312.9944	CIA CA	0.00	265.00	0.00	0.00	2 491.00	2 491.00	0.00	0.00
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	-12 995.00	19 004.00	19 954.00	218 815.00	190 408.00	0.00	-28 407.00
4313.7710	SANATATE ANGAJATOR CA	0.00	0.00	104.00	104.00	1 196.00	1 300.00	0.00	104.00
4313.7720	CONTRIB ANGAJATOR SANATATE	0.00	8 691.00	5 186.00	7 666.00	78 937.00	86 603.00	0.00	7 666.00
4313.7741	CONTRIB. FNUASS (2014)-ACHIT. IN PLUS	0.00	-1 706.00	0.00	0.00	0.00	-596.00	0.00	-596.00
4313.7760	CONTRIB.FNUASS (2015)	0.00	-6 853.00	0.00	-0.00	173.00	173.00	0.00	0.00
4313.7761	CONTRIB. FNUASS (2014-2015) FARA CERERE	0.00	-1 665.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4313.7780	CONTRIB. FNUASS (2016)	0.00	0.00	7 349.00	1 270.00	31 037.00	14 081.00	0.00	-16 956.00
4313.7790	FNUASS DE REC. DIN 2010-2011	0.00	-5 777.00	0.00	0.00	0.00	-5 777.00	0.00	-5 777.00
4313.9910	CONTRIB ANGAJATOR SANAT. CA	0.00	130.00	0.00	0.00	1 222.00	1 222.00	0.00	0.00
4313.9920	CONTRIB ANGAJATOR SANATATE	0.00	9 483.00	5 747.00	9 381.00	77 218.00	86 599.00	0.00	9 381.00
4313.9930	CONTRIB FNUASS (2012)	0.00	-7 917.00	0.00	0.00	0.00	-7 917.00	0.00	-7 917.00
4313.9941	CONTRIB. FNUASS (2014)-ACHIT. IN PLUS	0.00	-2 021.00	0.00	0.00	0.00	-188.00	0.00	-188.00
4313.9960	CONTRIB FNUASS (2015)-ACHIT. IN PLUS	0.00	-4 959.00	0.00	0.00	196.00	-88.00	0.00	-284.00
4313.9966	CONTRIB. FNUASS CA	0.00	0.00	0.00	0.00	178.00	178.00	0.00	0.00
4313.9980	CONTRIB. FNUASS (2016)	0.00	0.00	618.00	1 533.00	28 658.00	15 218.00	0.00	-13 440.00
4313.9990	FNUASS DE REC DIN 2010-2011	0.00	-400.00	0.00	0.00	0.00	-400.00	0.00	-400.00
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATORILOR - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	19 712.00	11 271.00	17 987.00	165 918.00	183 905.00	0.00	17 987.00
4314.7710	SANATATE ASIG CA	0.00	0.00	112.00	112.00	1 288.00	1 400.00	0.00	112.00
4314.7730	CONTRIB ANGAJATI SANATATE	0.00	9 431.00	5 187.00	8 048.00	82 557.00	90 605.00	0.00	8 048.00
4314.9920	CONTRIB ANGAJATI SANATATE (CA)	0.00	140.00	0.00	0.00	1 316.00	1 316.00	0.00	0.00
4314.9930	CONTRIB ANGAJATI SANATATE	0.00	10 141.00	5 972.00	9 827.00	80 757.00	90 584.00	0.00	9 827.00
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	1 787.00	1 040.00	1 607.00	14 970.00	16 577.00	0.00	16 577.00
4371.7700	CONTRIB UNITATE BFOND SOMAJ	0.00	857.00	488.00	719.00	7 555.00	8 274.00	0.00	8 274.00
4371.9900	CONTRIB UNITATE SOMAJ	0.00	930.00	552.00	888.00	7 415.00	8 303.00	0.00	888.00
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	1 789.00	1 036.00	1 617.00	14 939.00	16 556.00	0.00	1 617.00
4372.7700	CONTRIB PERS FOND SOMAJ	0.00	857.00	484.00	724.00	7 516.00	8 240.00	0.00	724.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4372.9900	CONTRIB PERS FOND SOMAJ	0.00	932.00	552.00	893.00	7 423.00	8 316.00	0.00	893.00
4381	ALTE DATORII SOCIALE	0.00	1 423.00	839.00	1 315.00	12 041.00	13 356.00	0.00	1 315.00
4381.7710	ALTE DAT SOC-AS ACC MCA, BOLI PROF	0.00	259.00	147.00	226.00	2 281.00	2 507.00	0.00	226.00
4381.7720	ALTE DAT SOC-FD GARANTARE CR. SAL	0.00	429.00	249.00	369.00	3 806.00	4 175.00	0.00	369.00
4381.9910	AS ACC MCA BOLI PROF	0.00	271.00	166.00	269.00	2 233.00	2 502.00	0.00	269.00
4381.9920	FG GAR. PL CREANTE SAL	0.00	464.00	277.00	451.00	3 721.00	4 172.00	0.00	451.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	17 463.00	0.00	-51 056.00	208 919.00	204 989.00	0.00	-3 930.00
4411.1100	IMPOZIT PROFIT-BUGET STAT-TERMIE	0.00	7 306.00	0.00	4 754.00	28 800.00	27 248.00	0.00	1 552.00
4411.7720	IMPOZIT PROFIT-BUGET STAT-STEP	0.00	22 081.00	0.00	6 547.00	133 984.00	168 172.00	0.00	34 188.00
4411.7740	IMPOZIT PROFIT 2014 (APA NOVA -ANAF 2015)	0.00	0.00	0.00	0.00	2 729.00	2 729.00	0.00	0.00
4411.9920	IMPOZIT PROFIT-BUGET STAT- SP	0.00	-11 924.00	0.00	-52 849.00	43 406.00	6 840.00	0.00	-36 566.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	102 909.00	90 683.01	80 710.01	1 093 670.37	1 174 380.37	0.00	80 710.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	38 515.18	38 515.18	353 326.69	353 326.69	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	119 225.19	119 225.19	1 423 192.16	1 423 192.16	0.00	0.00
4428	TVA NEEIGIBILA	0.00	27 053.80	18 711.67	-46 343.65	112 753.78	97 323.01	15 430.77	0.00
4428.1000	TVA NEEIGIBILA- CONVENTIE EN.EL TERMIE	0.00	0.00	813.02	0.00	813.02	0.00	813.02	0.00
4428.2000	TVA NEEIGIBILA- CONVENTIE ENERGIE ELECTRICA	103.26	0.00	0.00	826.78	103.26	930.04	0.00	-826.78
4428.7700	TVA NEEIGIBILA APA NOVA	0.00	77 270.40	0.00	-3 291.66	0.00	68 348.34	0.00	68 348.34
4428.7710	TVA NEEIGIBILA VIDANJARE	0.00	1 583.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4428.7730	TVA NEEIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE STEP	16 535.86	0.00	1 250.21	0.00	20 199.23	0.00	20 199.23	0.00
4428.8300	TVA NEEIGIBILA EL SACO BRUNATA	368.16	0.00	830.66	0.00	830.66	0.00	830.66	0.00
4428.9900	TVA NEEIGIBILA PRIMARIE	27 628.31	0.00	0.00	-57 489.04	27 628.31	-29 860.73	57 489.04	0.00
4428.9930	TVA NEEIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE SP	25.10	0.00	37.06	0.00	3 103.49	0.00	3 103.49	0.00
4428.TP	TVA NEEIGIBILA - PLATA	7 139.58	0.00	15 780.72	13 610.27	111 876.08	109 705.63	2 170.45	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	49 849.00	28 972.00	46 074.00	420 965.00	467 039.00	0.00	46 074.00
444.7710	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT. SALARIALA	0.00	23 758.00	13 671.00	20 998.00	211 007.00	232 005.00	0.00	20 998.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
444.7730	IMPOZIT CA	0.00	0.00	268.00	268.00	3 082.00	3 350.00	0.00	268.00
444.9910	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA	0.00	25 756.00	15 033.00	24 808.00	203 727.00	228 535.00	0.00	24 808.00
444.9920	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA(CA)	0.00	335.00	0.00	0.00	3 149.00	3 149.00	0.00	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	-8 104.00	50.00	43.00	971 056.00	971 049.00	0.00	-7.00
446.0100	TAXA CLADIRI IN ADMINISTRARE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	14 485.00	14 485.00	0.00	0.00
446.0110	IMPOZIT CLADIRI INVESTITII TERMIE	0.00	-17.00	0.00	0.00	4 439.00	4 439.00	0.00	0.00
446.0200	TAXE TEREN TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	17 367.00	17 367.00	0.00	0.00
446.0300	IMPOZIT AUTO TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	619.00	619.00	0.00	0.00
446.0400	TAXA FIRMA TERMIE	0.00	0.00	0.00	-7.00	70.00	63.00	0.00	-7.00
446.1777	TX JUD DE TIMBRU - TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00
446.4100	VARSAM. DIN PROF. NET-TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	114 659.00	114 659.00	0.00	0.00
446.4200	VARSAM. DIN PROF. NET-SP	0.00	0.00	0.00	0.00	5 624.00	5 624.00	0.00	0.00
446.4300	VARSAM. DIN PROF. NET-STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	819 432.00	819 432.00	0.00	0.00
446.4310	VARSAM. DIN PROF. NET AN 2012-STEP CURTE CONTURI	0.00	-7 400.00	0.00	0.00	-7 400.00	-7 400.00	0.00	0.00
446.4311	VARSAM. DIN PROF. NET AN 2011-STEP CURTE CONTURI	0.00	-687.00	0.00	0.00	-687.00	-687.00	0.00	0.00
446.7777	ALTE IMPOZ, TAXE SI VARSAM. ASIMIL-TX JUD. TIMBRU	0.00	0.00	50.00	50.00	1 060.00	1 060.00	0.00	0.00
446.7790	ALTE IMP. TX. VARSAM. ASIM (P. HANDIC)	0.00	0.00	0.00	0.00	684.00	684.00	0.00	0.00
446.9990	VARSAMINTE 4% HANDICAP	0.00	0.00	0.00	0.00	684.00	684.00	0.00	0.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	463.62	429.84	431.67	5 650.63	6 082.30	0.00	431.67
447.7710	FONDURI SPECIALE - TAXE MEDIU	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00	250.00	0.00	0.00
447.7720	FONDURI SPECIALE - CONTRIB ANRSC	0.00	463.62	429.84	431.67	5 300.63	5 732.30	0.00	431.67
447.7730	FONDURI SPECIALE-COTIZATIE COLEG. COSIL JURIDICI	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	5 018.00	10 018.00	0.00	5 000.00
4481.1000	AMENDA ANAF PV 0200034/12.01.2016 -	0.00	0.00	0.00	0.00	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

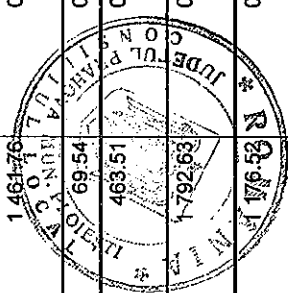
01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	TERMIE								
4481.7702	AMENDA ANAF PV 0200034/12.01.2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 000.00	0.00	5 000.00
4481.7703	ACCESORII IMP PROFIT AN 2016	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00	18.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	8 228.31	7 940.68	148 925.08	113 251.53	35 673.55	0.00
461.1000	ASOCIATA DE PROPRIETARI BL 30 SC-C	0.00	0.00	0.00	0.00	1 052.80	1 052.80	0.00	0.00
461.2001	ASOCIATA DE PROPRIETARI BL 7	0.00	0.00	0.81	0.00	19.09	0.00	19.09	0.00
461.2002	ASOCIATA DE PROPRIETARI BL 9 SC B	0.00	0.00	8.72	0.00	64.54	0.00	64.54	0.00
461.2003	ASOCIATA DE PROPRIETARI BL 27 MALU ROSU	0.00	0.00	103.77	0.00	539.32	0.00	539.32	0.00
461.2004	ASOCIATA DE PROPRIETARI BL 42A SC B	0.00	0.00	19.24	0.00	135.16	0.00	135.16	0.00
461.2005	ASOCIATA DE PROPRIETARI BL 42B SC B SI 42C SC A	0.00	0.00	43.31	0.00	219.22	0.00	219.22	0.00
461.2006	ASOCIATA DE PROPRIETARI BL 49 SC B	0.00	0.00	18.10	0.00	95.70	0.00	95.70	0.00
461.2007	AS BL 10 G	0.00	0.00	93.68	0.00	439.97	0.00	439.97	0.00
461.7710	ROMFORCE PROTECT SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	10.35	10.35	0.00	0.00
461.7720	DEBITORI DIVERSI - NACU VASILE	0.00	0.00	0.00	0.00	174.00	0.00	174.00	0.00
461.7730	DEBITORI DIVERSI STEP-SP	0.00	0.00	7 940.68	7 940.68	112 947.05	112 947.05	0.00	0.00
461.7750	DEBITORI DIVERSI APA NOVA (CONTROL ANAF)	0.00	0.00	0.00	0.00	33 227.88	0.00	33 227.88	0.00
461.9000	CREANTA SOHO BUSINESS SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-758.67	758.67	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	5 176.93	3 430.00	14 930.00	34 900.00	52 576.93	0.00	17 676.93
462.2100	GARANTIE PODEANU I. SORIN COSTIN I.I.	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2200	GARANTIE FRIGEA D. ION I.I.	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2300	GARANTIE BETTY ICE SRL	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
462.2400	GARANTIE DAZO SERV SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2500	GARANTIE DANREI INTERNATIONAL SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.3300	GARANTIE GRILL & BBQ LA IANOS SRL	0.00	176.93	0.00	0.00	0.00	176.93	0.00	176.93
462.3400	GARANTIE MACHT 1 KART PALAS S.R.L.	0.00	0.00	0.00	10 000.00	0.00	10 000.00	0.00	10 000.00
462.4000	GARANTIE PARTIDA ROMILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
462.4100	GARANTIE T.G.O. INVEST SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	10 000.00	10 000.00	0.00	0.00
462.4200	GARANTIE INDOOR MEDIA GROUP SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
462.4300	GARANTIE NEAGU ZANA	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.4400	GARANTIE PAUN DANUT	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.7700	CREDITORI DIVERSI-CHIRIE	0.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	12 000.00	13 000.00	0.00	1 000.00
462.7720	GARANTIE UPC	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	500.00
462.7770	CREDITORI DIVERSI-DESPAGUBIRI CHELT. DE JUDECATĂ STEP	0.00	0.00	660.00	660.00	5 170.00	5 170.00	0.00	0.00
462.9970	CREDITORI DIVERSI-DESPAGUBIRI CHELT. DE JUDECATĂ SP	0.00	0.00	770.00	770.00	4 730.00	4 730.00	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	12 583.76	0.00	2 083.14	1 732.27	32 774.28	19 211.94	13 562.34	0.00
471.3000	CHELTUIELI IN AVANS-IM. TAXE LOCALE TERMIE	0.00	0.00	-2 653.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
471.4000	CHELTUIELI IN AVANS - PUBLICATII(M.O.) TEMIE	0.00	0.00	1 247.62	0.00	1 247.62	0.00	1 247.62	0.00
471.7700	CHELTUIELI IN AVANS - GAZDUIRE WEB	538.35	0.00	0.00	66.86	1 340.72	672.07	668.65	0.00
471.7701	CHELT. IN AVANS - COTIZATIE COLEG. CONS. JURIDICI	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00
471.7740	CHELTUIELI AVANS - TELEFONIE STEP	339.09	0.00	220.17	20.16	569.51	241.94	327.57	0.00
471.7750	CHELTUIELI IN AVANS PUBLICATII STEP	1 201.83	0.00	0.00	100.15	1 201.83	1 201.83	0.00	0.00
471.7760	CHELTUIELI IN AVANS - ROVIGNETE STEP	926.86	0.00	0.00	232.42	3 716.02	2 812.82	903.20	0.00
471.7770	CHELTUIELI IN AVANS - ASIGURARI CASCO	2 213.26	0.00	-1 574.00	-899.51	2 213.26	2 213.26	0.00	0.00
471.7780	CHELTUIELI IN AVANS ASIGURARI RCA	5 426.70	0.00	-595.00	224.93	11 276.70	6 401.70	4 875.00	0.00
471.7790	CHELTUIELI IN AVANS ASIG-MF.OB, CALDIRE	1 937.67	0.00	0.00	82.34	2 925.67	2 349.33	576.34	0.00
471.9950	CHELT. IN AVANS - RCA AUTOTURISME SP	0.00	0.00	1 908.00	446.24	1 908.00	446.24	1 461.76	0.00
471.9960	CHELT. IN AVANS - ROVINIETE SP	0.00	0.00	0.00	17.38	208.70	139.16	69.54	0.00
471.9970	CHELT. IN AVANS - ASIG.DEPOZIT DES. MUN.ECOLOGIZAT TELEAJEN	0.00	0.00	556.21	92.70	1 156.21	692.70	463.51	0.00
471.9980	CHELT. IN AVANS - CASCO AUTOTURISME SP	0.00	0.00	2 973.14	1 180.51	2 973.14	1 180.51	1 792.63	0.00
471.9990	CHELT. IN AVANS ASIGURARE-CLADIRE, MF.OB	0.00	0.00	0.00	168.09	2 016.90	840.38	1 176.52	0.00



Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rutaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	240.00	240.00	0.00	0.00
473.1100	DECT.DIN OP.IN CURS DE CLARIF.-INC.FC.	0.00	0.00	0.00	0.00	240.00	240.00	0.00	0.00
Total sume clasa 4		632.196.02	717.495.42	1.405.317.60	3.306.451.00	20.640.662.69	21.140.875.45	183.438.66	683.651.42
5081.1000	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	1.844.239.29	0.00	751.633.72	651.099.00	17.803.722.90	16.774.675.95	1.029.046.95	0.00
5081.1000.1	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP CURENTE TERMIE	100.244.00	0.00	100.402.00	0.00	1.203.802.00	1.103.400.00	100.402.00	0.00
5081.1100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP TERMIE	287.877.00	0.00	288.336.00	288.290.00	3.457.085.00	3.168.749.00	288.336.00	0.00
5081.2000	ALTE TITLURI DE PLASAMENT -DEP ISP TERMIE	102.755.00	0.00	252.734.17	252.687.00	3.004.196.47	2.689.710.00	314.486.47	0.00
5081.7100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP CURENTE STEP	849.641.79	0.00	0.00	0.00	7.154.865.95	7.154.865.95	0.00	0.00
5081.7200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP STEP	456.074.00	0.00	110.156.69	110.122.00	2.729.394.82	2.452.271.00	277.123.82	0.00
5081.9100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP AMORTIZARE SP	26.010.00	0.00	2.60	0.00	182.145.87	156.104.00	26.041.87	0.00
5081.9200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP SP	21.637.50	0.00	2.26	0.00	72.232.79	49.576.00	22.656.79	0.00
5121.1000	CONTURI LA BANCA IN LEI	1.292.559.58	0.00	3.735.920.03	2.242.314.47	31.971.836.38	29.534.993.76	2.436.842.62	0.00
5121.1000.1	CONT CURENT BANCA LEI - RO05...1	77.518.69	0.00	1.013.948.32	1.083.297.17	8.857.182.89	8.762.800.63	94.382.26	0.00
5121.7710	CONT CURENT BCR STEP - RO77...63	812.821.69	0.00	1.840.922.82	534.735.71	16.056.598.64	14.477.925.06	1.578.673.58	0.00
5121.7720	CONTURI LA BANCI IN LEI-GAR CASIER	2.217.00	0.00	2.97	0.00	2.219.97	0.00	2.219.97	0.00
5121.9910	CONT CURENT LA BANCI IN LEI - RO80...9	311.355.04	0.00	201.495.00	156.392.59	1.915.799.35	1.740.924.52	174.874.83	0.00
5121.9920	CONTURI LA BANCI -GAR CASIER	1.271.96	0.00	0.00	0.00	1.271.96	0.00	1.271.96	0.00
5121.9960	OPERATIUNI TREZ CT 5069-SERV. PUBLIC (REL. PRIMARIE)	87.375.20	0.00	507.257.92	295.596.00	3.319.640.57	2.734.220.55	585.420.02	0.00
5121.9999	CONTURI LA BANCI IN LEI-RAIFF.SAL.	0.00	0.00	172.293.00	172.293.00	1.819.123.00	1.819.123.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	1.917.35	0.00	46.779.44	46.078.32	420.426.02	409.435.77	10.990.25	0.00
5311.1000	CASA IN LEI TERMIE	1.389.00	0.00	35.949.84	35.851.29	290.464.86	283.382.75	7.082.11	0.00
5311.7710	CASA IN LEI STEP	447.20	0.00	6.376.60	5.774.03	87.582.18	83.732.75	3.849.43	0.00
5311.9900	CASA IN LEI SP	81.15	0.00	4.453.00	4.453.00	42.378.98	42.320.27	58.71	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
5314	CASA IN VALUTA	377.06	0.00	2.09	0.00	389.85	11.27	378.58	0.00
5314.2000	CASA IN VALUTA (USD)	4.15	0.00	0.04	0.00	4.60	0.30	4.30	0.00
5314.7720	CASA IN DEIZE STEP (EURO)	370.74	0.00	2.04	0.00	383.01	10.91	372.10	0.00
5314.9910	CASA IN DEIZE (EURO)	2.17	0.00	0.01	0.00	2.24	0.06	2.18	0.00
5321	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	4.00	0.00	0.00
5321.7710	TIMBRE FISCALE SI POSTALE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	4.00	0.00	0.00
5328	ALTE VALORI	10 464.53	0.00	16 948.10	14 292.26	223 221.74	215 580.07	7 641.67	0.00
5328.7710	ALTE VALORI BONUSI BENZINA STEP	10 362.91	0.00	0.00	416.67	17 862.91	15 362.91	2 500.00	0.00
5328.7740	ALTE VALORI- TICHETE MASA STEP	0.00	0.00	5 502.75	5 502.75	91 639.40	91 639.40	0.00	0.00
5328.7750	ALTE VALORI - BILETE DE CALATORIE STEP	101.62	0.00	350.00	402.50	3 974.95	3 624.95	350.00	0.00
5328.9910	ALTE VALORI BONUSI BENZINA SP	0.00	0.00	4 166.67	1 041.66	13 333.33	8 541.66	4 791.67	0.00
5328.9940	ALTE VALORI-TICHETE MASA SP	0.00	0.00	6 928.68	6 928.68	96 411.15	96 411.15	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	4 491.18	4 491.18	24 519.20	24 519.20	0.00	0.00
542.1000	AVANSURI DE TREZORERIE TERMIE	0.00	0.00	4 141.18	4 141.18	9 907.73	9 907.73	0.00	0.00
542.7710	AVANSURI DE TREZ IN LEI STEP	0.00	0.00	350.00	350.00	14 611.47	14 611.47	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	842 464.00	842 464.00	5 321 696.58	5 321 696.58	0.00	0.00
Total sume clasă 5		3 149 557.81	0.00	5 398 238.56	3 800 739.23	55 765 816.67	52 280 916.60	3 484 900.07	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	1 124.47	1 124.47	10 200.67	10 200.67	0.00	0.00
6021.1000	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	714.66	714.66	1 582.66	1 582.66	0.00	0.00
6021.7710	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE STEP	0.00	0.00	338.97	338.97	7 295.76	7 295.76	0.00	0.00
6021.9910	CHELT.MATER.AUXILIARE SP	0.00	0.00	70.84	70.84	1 322.25	1 322.25	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	1 582.08	1 582.08	25 619.61	25 619.61	0.00	0.00
6022.7710	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL STEP	0.00	0.00	257.95	257.95	16 005.04	16 005.04	0.00	0.00
6022.7720	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - ULEI STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	926.17	926.17	0.00	0.00
6022.7730	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	225.00	225.00	0.00	0.00
6022.9910	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL SP	0.00	0.00	1 324.13	1 324.13	8 463.40	8 463.40	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	907.59	907.59	25 813.93	25 813.93	0.00	0.00
6024.3000	CHELTUIELI PIESE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	360.00	360.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	CALCULATOARE TERMIE								
6024.7710	CHELTUIELI PIESE SCHIMB AUTO STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	133.34	133.34	0.00	0.00
6024.7720	CHELT.CU PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	85.00	85.00	0.00	0.00
6024.7730	CHELTUIELI PIESE/SCHIMB CALCULATOARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 699.00	1 699.00	0.00	0.00
6024.7740	CHELT.CU PIESE DE SCHIMB - VIDANJIA	0.00	0.00	525.00	525.00	1 073.33	1 073.33	0.00	0.00
6024.7750	CHELT.PIESE DE SCHIMB - STATIE EPURARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	860.50	860.50	0.00	0.00
6024.8300	CHELTUIELI PIESE SCHIMB REPARTITORE, BATERII	0.00	0.00	382.59	382.59	20 686.62	20 686.62	0.00	0.00
6024.9920	CHELT.CU PIESE DE SCHIM (BIROTICA) SP	0.00	0.00	0.00	0.00	916.14	916.14	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	3 510.71	3 510.71	25 988.15	25 988.15	0.00	0.00
6028.2000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	186.61	186.61	2 252.86	2 252.86	0.00	0.00
6028.3000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS TERMIE	0.00	0.00	2 008.77	2 008.77	2 008.77	2 008.77	0.00	0.00
6028.7720	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 705.27	2 705.27	0.00	0.00
6028.7730	CHELT. MATER.CONSUMAB.TONERE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 937.43	2 937.43	0.00	0.00
6028.7750	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE - APA SALARIATI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	400.90	400.90	0.00	0.00
6028.9920	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	1 315.33	1 315.33	7 987.82	7 987.82	0.00	0.00
6028.9930	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS SP	0.00	0.00	0.00	0.00	7 695.10	7 695.10	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	9 147.45	9 147.45	37 208.16	37 208.16	0.00	0.00
603.1000	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	705.80	705.80	1 562.20	1 562.20	0.00	0.00
603.7710	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	1 552.01	1 552.01	9 446.75	9 446.75	0.00	0.00
603.7720	CHELTUIELI CU ECHIPAMENT DE PROTECTIE STEP	0.00	0.00	6 223.00	6 223.00	25 130.16	25 130.16	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
603.9910	CHELT.CU OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	666.64	666.64	1 069.05	1 069.05	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	466.76	466.76	0.00	0.00
604.2000	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	166.13	166.13	0.00	0.00
604.7710	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE -OP, IMPRIM. DIV STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	82.13	82.13	0.00	0.00
604.7730	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	218.50	218.50	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	12 762.15	12 762.15	87 009.20	87 009.20	0.00	0.00
605.1000	CHELT.ENERGIE ELECTRICA SEDIU - TERMIE	0.00	0.00	1 318.79	1 318.79	4 278.54	4 278.54	0.00	0.00
605.2000	CHELTUIELI ENERGIE TERMICA TERMIE	0.00	0.00	4 618.13	4 618.13	4 618.13	4 618.13	0.00	0.00
605.3300	CHELTUIELI ENERGIE ELECTRICA DEEE TERMIE	0.00	0.00	95.03	95.03	355.29	355.29	0.00	0.00
605.7730	CHELTUIELI ENERGIE ELECTRICA STEP	0.00	0.00	6 016.90	6 016.90	41 134.45	41 134.45	0.00	0.00
605.7740	CHELTUIELI APA CANALIZARE STEP	0.00	0.00	110.40	110.40	2 439.84	2 439.84	0.00	0.00
605.9910	CHELTUIELI ENERGIE TERMICA SP	0.00	0.00	0.00	0.00	17 039.30	17 039.30	0.00	0.00
605.9930	CHELT.ENERGIE ELECTRICA SP(SEDIU)	0.00	0.00	0.00	0.00	13 698.03	13 698.03	0.00	0.00
605.9940	CHELT. CU APA POTABILA+CANALIZARE SEDIU+DEEE SP	0.00	0.00	168.75	168.75	2 372.42	2 372.42	0.00	0.00
605.9950	CHELT.ENERGIE ELECTRICA DEEE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	443.71	443.71	0.00	0.00
605.9960	CHELT.ENERGIE ELECTRICA - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	434.15	434.15	629.49	629.49	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	2 240.00	2 240.00	42 667.70	42 667.70	0.00	0.00
611.3300	CHELT.INTRETINEREA AUTO TERMIE	0.00	0.00	2 240.00	2 240.00	2 240.00	2 240.00	0.00	0.00
611.7700	CHELTUIELI INTRETINERE APARATE AER CONDITIONAT STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	180.00	180.00	0.00	0.00
611.7710	CHELTUIELI INTRETINERE AUTO STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	8 713.32	8 713.32	0.00	0.00
611.9910	CHELT.INTRET.RAMPA TELEAJEN SP - TAIAT MECANIZAT ARBA	0.00	0.00	0.00	0.00	31 534.38	31 534.38	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	2 133.96	2 133.96	26 272.72	26 272.72	0.00	0.00
612.7700	CHELTUIELI CHIRIE MIJLOACE FIXE STEP	0.00	0.00	933.96	933.96	11 872.72	11 872.72	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
612.7720	CHELTUIELI CHIRIE APARATE APA STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00
612.7730	CHELTUIELI CHIRIE UTILAJE DIVERSE STEP	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	12 000.00	12 000.00	0.00	0.00
612.9920	CHELTUIELI CHIRIE APARATE APA SP	0.00	0.00	200.00	200.00	2 200.00	2 200.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	1 295.30	1 295.30	14 124.12	14 124.12	0.00	0.00
613.7720	CHELTUIELI CU PRIME DE ASIGURARE STEP	0.00	0.00	-592.24	-592.24	10 964.29	10 964.29	0.00	0.00
613.9920	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE SP	0.00	0.00	1 887.54	1 887.54	3 159.83	3 159.83	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	3 859.78	3 859.78	0.00	0.00
615.7700	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	3 059.78	3 059.78	0.00	0.00
615.9900	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI SP	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	800.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	25 000.00	25 000.00	0.00	0.00
621.7710	CHELT. CU COLABORATORII CA STEP	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	25 000.00	25 000.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
622.2000	CHELT.PRIV.COMIS.SI ONORARIU TERMIE-PROCES B.E.R.D.	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	4 319.42	4 319.42	10 196.76	10 196.76	0.00	0.00
623.1000	CHELTUIELI DE PROTOCOL TERMIE	0.00	0.00	3 627.12	3 627.12	6 453.78	6 453.78	0.00	0.00
623.3000	CHELTUIELI RECLAMA ANUNTURI PUBL. TERMIE	0.00	0.00	692.30	692.30	1 692.30	1 692.30	0.00	0.00
623.7710	CHELTUIELI DE PROTOCOL STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 050.68	2 050.68	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	402.50	402.50	3 946.54	3 946.54	0.00	0.00
624.7730	CHELTUIELI ABONAMENT TRANSPORT STEP	0.00	0.00	402.50	402.50	3 624.95	3 624.95	0.00	0.00
624.7740	CHELTUIELI TRANSPORT PERSOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	321.59	321.59	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	47.03	47.03	5 263.73	5 263.73	0.00	0.00
625.7710	CHELTUIELI CU DEPLASARILE - TRANSPORT	0.00	0.00	47.03	47.03	5 263.73	5 263.73	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 698.50	1 698.50	20 504.44	20 504.44	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
626.1000	CHELTUIELI TELEFOANE, POSTA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	864.61	864.61	0.00	0.00
626.7700	CHELTUIELI POSTALE - TIMBRE POSTALE	0.00	0.00	0.00	0.00	234.00	234.00	0.00	0.00
626.7710	CHELTUIELI TELEFOANE STEP	0.00	0.00	865.44	865.44	8 084.57	8 084.57	0.00	0.00
626.7720	CHELTUIELI POSTALE STEP	0.00	0.00	41.99	41.99	1 336.76	1 336.76	0.00	0.00
626.9910	CHELTUIELI TELEFONIE SP	0.00	0.00	791.07	791.07	9 984.50	9 984.50	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 205.31	1 205.31	10 948.08	10 948.08	0.00	0.00
627.1000	COMISION TERMIE-CONT CURENT	0.00	0.00	148.61	148.61	1 561.93	1 561.93	0.00	0.00
627.7710	COMISION BCR PLOIESTI	0.00	0.00	537.71	537.71	5 307.84	5 307.84	0.00	0.00
627.9910	COMISION BANCA	0.00	0.00	512.99	512.99	3 972.78	3 972.78	0.00	0.00
627.9930	COMISION TREZORERIE	0.00	0.00	6.00	6.00	95.53	95.53	0.00	0.00
627.9999	COMIS RAIFF	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	10.00	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	154 256.25	164 256.25	1 473 995.20	1 473 995.20	0.00	0.00
628.1000	CHELTUIELI SERVICII TERTI-REINC. TONERE/REVIZII IMPRIM TERMIE	0.00	0.00	333.61	333.61	543.61	543.61	0.00	0.00
628.1106	CHELT.SERV.TERTI - MONIT.+SERV.ANTEFRAC.+ INCENDIU-TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 405.00	1 405.00	0.00	0.00
628.1150	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - CHELT.EXECUTARE DOSAR SOHO BUSINESS	0.00	0.00	0.00	0.00	120.00	120.00	0.00	0.00
628.1155	CHELT.SERV.TERTI - RECRUTARE PERSONAL - TERMIE	0.00	0.00	148.50	148.50	537.00	537.00	0.00	0.00
628.1160	CHELT.SERVICII TERTI - O.N.R.C. - TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	45.00	45.00	0.00	0.00
628.1165	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SPALAT,CURATAT AUTO	0.00	0.00	30.00	30.00	30.00	30.00	0.00	0.00
628.1170	ALTE CH.CU SERV.EXEC.DE TERTI TERMIE- SERVICII ARHIVARE	0.00	0.00	9 996.00	9 996.00	9 996.00	9 996.00	0.00	0.00
628.3000	CHELT.SERV.TERTI TERMIE - TAXA RADIO, TV	0.00	0.00	80.00	80.00	80.00	80.00	0.00	0.00
628.3300	CHELT.SERV.TERTI - VERIFICARE	0.00	0.00	149.03	149.03	149.03	149.03	0.00	0.00

Balanta de verificare

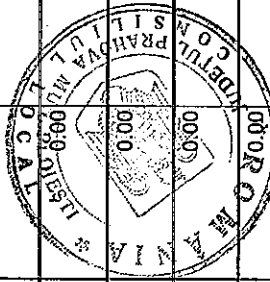
01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628.3310	CANTAR CHELTUIELI SERVICII TERTI - PRESTATII VEOLIA	0.00	0.00	285.00	285.00	3 420.00	3 420.00	0.00	0.00
628.3330	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII TRANSPORT EXPEDITII	0.00	0.00	21.50	21.50	43.00	43.00	0.00	0.00
628.4000	CHELT.EXEC.TERTI - PUBL.MONITORUL OFICIAL TERMIE	0.00	0.00	54.58	54.58	54.58	54.58	0.00	0.00
628.5000	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PAZA TERMIE	0.00	0.00	20 658.08	20 658.08	20 658.08	20 658.08	0.00	0.00
628.7700	CHELTUIELI SERVICII TERTI-ANALIZE FIZICO-CHIMICE STEP	0.00	0.00	10 292.00	10 292.00	126 956.55	126 956.55	0.00	0.00
628.7701	CHELT.SERVICII TERTI - ITP	0.00	0.00	0.00	0.00	363.23	363.23	0.00	0.00
628.7702	CHELT.SERV.TERTI-REANC.TONER /REVIZII IMPRIMANTE STEP	0.00	0.00	544.00	544.00	1 175.00	1 175.00	0.00	0.00
628.7704	CHELTUIELI SERVICII TERTI-IMPRIM. TICHETE STEP	0.00	0.00	155.88	155.88	2 372.52	2 372.52	0.00	0.00
628.7706	CHELT.SERVICII TERTI - MONIT.+SERV. SIST.ANTIEFR. SI INCEND.	0.00	0.00	445.00	445.00	525.00	525.00	0.00	0.00
628.7707	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - MASURATORI PRIZA DE IMPAMANTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
628.7708	CHELT.SERVICII TERTI - SERVICII VULCANIZARE	0.00	0.00	0.00	0.00	89.00	89.00	0.00	0.00
628.7713	CHELTUIELI SERVICII TERTI-AUDIT STEP	0.00	0.00	5 676.38	5 676.38	22 522.89	22 522.89	0.00	0.00
628.7714	CHELTUIELI SERVICII TERTI - TAXA COPIE CF.LICENTA TRANSPORT	0.00	0.00	41.00	41.00	301.00	301.00	0.00	0.00
628.7715	CHELTUIELI SERVICII TERTI-TARIF ROVIGNETA STEP	0.00	0.00	232.42	232.42	2 812.82	2 812.82	0.00	0.00
628.7716	CHELTUIELI SERVICII TERTI-LEGIS STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	987.76	987.76	0.00	0.00
628.7718	CHELTUIELI SERVICII TERTI-RECRUT PERS. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	576.75	576.75	0.00	0.00
628.7719	CHELTUIELI SERVICII TERTI,SRAC	0.00	0.00	0.00	0.00	6 013.82	6 013.82	0.00	0.00
628.7720	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SALUBRITATE STEP	0.00	0.00	236.81	236.81	1 720.05	1 720.05	0.00	0.00
628.7730	CHELT.SERV.TERTI- VERIFICAT STINGATOARE	0.00	0.00	325.84	325.84	419.56	419.56	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628.7736	SERV.EXEC.TERTI- OBT.AUTORIZ.SECURIT.INCENDII STEP	0.00	0.00	18 000.00	18 000.00	18 000.00	18 000.00	0.00	0.00
628.7745	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII COMUNICARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	133.46	133.46	0.00	0.00
628.7746	CHELT.SERV.TERTI STEP - PRELUNGIRE LICENTA SAGA	0.00	0.00	0.00	0.00	263.34	263.34	0.00	0.00
628.7747	CHELT.SERV.TERTI - SERVICE LUNAR CASA FISCALA	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00
628.7750	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PAZA STEP	0.00	0.00	12 463.36	12 463.36	356 281.44	356 281.44	0.00	0.00
628.7751	CHELTUIELI SERVICII TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	103.33	103.33	0.00	0.00
628.7777	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII MEDICALE STEP	0.00	0.00	210.00	210.00	4 257.73	4 257.73	0.00	0.00
628.7782	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - CONFIGURARE CENTRALA TELEFONICA STEP	0.00	0.00	500.00	500.00	500.00	500.00	0.00	0.00
628.7785	CHELT.SERVICII TERTI-INREG.DOMENII NET	0.00	0.00	66.86	66.86	672.07	672.07	0.00	0.00
628.7790	CHELTUIELI SERVICII TERTI-CONTRIBUTIE APE UZATE STEP	0.00	0.00	51 780.76	51 780.76	674 884.49	674 884.49	0.00	0.00
628.7791	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PRESTARI DECOLMATARE STEP	0.00	0.00	3 860.68	3 860.68	29 123.40	29 123.40	0.00	0.00
628.7795	CHELTUIELI SERVICII TERTI-DEPOZITARE DESEURI STEP	0.00	0.00	1 654.96	1 654.96	9 453.33	9 453.33	0.00	0.00
628.7796	CHELT.SERV.EXEC.TERTI- EVAC.NAMOL PATURI DE USCARE	0.00	0.00	0.00	0.00	30 648.00	30 648.00	0.00	0.00
628.7799	CHELTUIELI SERVICII TERTI-VERIFICARI REVIZII DIVERSE	0.00	0.00	60.90	60.90	1 897.77	1 897.77	0.00	0.00
628.8300	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PRESTARI ELSACO	0.00	0.00	4 371.88	4 371.88	12 853.71	12 853.71	0.00	0.00
628.9902	CHELT.SERV.TERTI- REANC.TONER/REVIZII IMPRIMANTE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	166.00	166.00	0.00	0.00
628.9910	CHELT.SERV.TERTI SP - (UPC, TAXA RADIO TV ELECTRICA)	0.00	0.00	0.00	0.00	1 620.79	1 620.79	0.00	0.00
628.9915	CHELT.SERV.TERTI - ROVINIETA SP	0.00	0.00	17.38	17.38	139.16	139.16	0.00	0.00
628.9916	CHELT.SERV.TERTI - LEGIS SP	0.00	0.00	90.32	90.32	90.32	90.32	0.00	0.00



Balanta de verificare

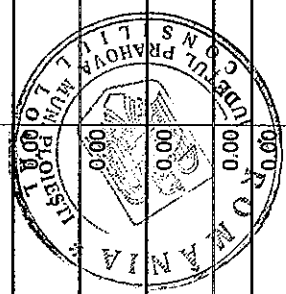
01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628.9917	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - IMPRIMARE BCF SP	0.00	0.00	7.24	7.24	7.24	7.24	0.00	0.00
628.9920	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII XEROX - SP	0.00	0.00	0.00	0.00	33.33	33.33	0.00	0.00
628.9934	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII METEOROLOGIE RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	646.00	646.00	1 615.00	1 615.00	0.00	0.00
628.9935	CHELT.CU SERV.EXEC.TERTI - ANALIZA RISC - RAMPA ECOLOG.	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	800.00	0.00	0.00
628.9936	CHELT.SERV.TERTI-ANALIZE INDICATORI MEDIU - RAMPA ECOLOGIC	0.00	0.00	4 850.00	4 850.00	6 746.00	6 746.00	0.00	0.00
628.9937	CHELT.SERV. TERTI - SERVICII MEDICALE SP	0.00	0.00	237.00	237.00	1 345.00	1 345.00	0.00	0.00
628.9940	CHELT.SERV.TERTI - SERVICE CASA DE MARCAT FISCALA - SP	0.00	0.00	20.00	20.00	220.00	220.00	0.00	0.00
628.9950	CHELT.SERV.TERTI SP- PAZA RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	15 713.28	15 713.28	118 103.04	118 103.04	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	3 370.05	3 370.05	59 716.70	59 716.70	0.00	0.00
635.0100	CHELTUIELI CU IMP. SI TAXE CLADIRE TERMIE	0.00	0.00	1 206.00	1 206.00	18 941.00	18 941.00	0.00	0.00
635.0200	CHELTUIELI CUITAXE TEREN TERMIE	0.00	0.00	1 447.00	1 447.00	17 367.00	17 367.00	0.00	0.00
635.0300	CHELTUIELI IMPOZIT AUTO TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	619.00	619.00	0.00	0.00
635.0400	CHELTUIELI CU TAXA FIRMA TERMIE	0.00	0.00	-7.00	-7.00	63.00	63.00	0.00	0.00
635.1000	TAXA AUTORIZARE ANRSC CONTORIZARE	0.00	0.00	94.38	94.38	1 934.38	1 934.38	0.00	0.00
635.2000	CHELTUIELI CU TAXE - TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00
635.5000	CHELT. TVA AF.PROTOCOL NEDEDUCTIBIL TERMIE	0.00	0.00	148.00	148.00	148.00	148.00	0.00	0.00
635.7701	CHELTUIELI CU TAXE- TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	0.00	0.00	50.00	50.00	1 060.00	1 060.00	0.00	0.00
635.7706	CH CU TX, IMPOZ. VARSAM.LASIM. - COTIZ. COLEG.CONSIGL.JURIDICI	0.00	0.00	0.00	0.00	120.00	120.00	0.00	0.00
635.7740	CHELT.TAXA AUTORIZATIE MEDIU ST.EPURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 451.48	1 451.48	0.00	0.00
635.7745	CHELTUIELI CU TAXA ANRSC-SERVICII	0.00	0.00	431.67	431.67	5 268.68	5 268.68	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	EPURARE APE UZATE								
635.7746	CHELTUIELI CU TAXA TIMBRU VERDE	0.00	0.00	0.00	0.00	11.23	11.23	0.00	0.00
635.7770	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV.EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 100.00	2 100.00	0.00	0.00
635.7771	CHELT.TVA STEP VIDANJARE DIFER.COTA DE LA 20% LA 24%	0.00	0.00	0.00	0.00	370.93	370.93	0.00	0.00
635.7772	CHELTUIELI.TVA STEP-APA NOVA (2013.02014)	0.00	0.00	0.00	0.00	7 974.00	7 974.00	0.00	0.00
635.7780	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV.EVAC. TRATARE SI DEPOZ.NAMOLUR	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00	900.00	0.00	0.00
635.7790	ALTE CH.CU IMP.TX.VARSAM.ASIM.-(P.HANDIC)	0.00	0.00	0.00	0.00	684.00	684.00	0.00	0.00
635.9990	CHELTUIELI VARS. PERS. HANDICAP NEINCADRATE	0.00	0.00	0.00	0.00	684.00	684.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	316 510.00	316 510.00	2 824 710.00	2 824 710.00	0.00	0.00
641.7710	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	142 336.00	142 336.00	1 382 281.00	1 382 281.00	0.00	0.00
641.9910	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	174 174.00	174 174.00	1 442 429.00	1 442 429.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	12 431.43	12 431.43	188 050.55	188 050.55	0.00	0.00
6422.7740	CHELT.CU TICHETE ACORDATE SALAR.STEP	0.00	0.00	5 502.75	5 502.75	91 639.40	91 639.40	0.00	0.00
6422.9940	CHELT.CU TICHETE ACORDATE SALAR.SP	0.00	0.00	6 928.68	6 928.68	96 411.15	96 411.15	0.00	0.00
643	CHELT. CU REMUNERAREA IN INSTRUMENTE DE CAPITALURI PROPRII	0.00	0.00	0.00	0.00	64 420.00	64 420.00	0.00	0.00
643.7700	CHELTUIELI CU PRIMELE REPR. PART. SAL. LA PROFIT - STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	64 420.00	64 420.00	0.00	0.00
6451	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	52 296.00	52 296.00	474 404.00	474 404.00	0.00	0.00
6451.7710	CHELTUIELI CAS	0.00	0.00	23 600.00	23 600.00	236 239.00	236 239.00	0.00	0.00
6451.7711	CHELT. CAS CA STEP	0.00	0.00	316.00	316.00	3 950.00	3 950.00	0.00	0.00
6451.9910	CHELTUIELI CAS	0.00	0.00	28 380.00	28 380.00	234 215.00	234 215.00	0.00	0.00
6452	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII	0.00	0.00	1 607.00	1 607.00	14 790.00	14 790.00	0.00	0.00



Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ								
6452.7710	CHELTUIELI SOMAJ UNITATE	0.00	0.00	719.00	719.00	7 417.00	7 417.00	0.00	0.00
6452.9910	CHELTUIELI UNITATE AJUTOR SOMAJ	0.00	0.00	888.00	888.00	7 373.00	7 373.00	0.00	0.00
6453	CHELT. PRIVIND CONTRIB. UNITATILILA ASIG. SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	19 954.00	19 954.00	181 881.00	181 881.00	0.00	0.00
6453.7710	CHELTUIELI UNITATE AS. SOC DE SAN.	0.00	0.00	7 666.00	7 666.00	77 912.00	77 912.00	0.00	0.00
6453.7720	CHELT. UNITATE AS.SOC.DE SANAT. CA STEP	0.00	0.00	104.00	104.00	1 300.00	1 300.00	0.00	0.00
6453.7730	CHELTUIELI UNITATE FNUASS	0.00	0.00	1 253.00	1 253.00	12 735.00	12 735.00	0.00	0.00
6453.7733	CHELTUIELI CONTRIB. FNUASS CA STEP	0.00	0.00	17.00	17.00	212.00	212.00	0.00	0.00
6453.9910	CHELTUIELI UNITATE AS. SOC DE SAN.	0.00	0.00	9 381.00	9 381.00	77 116.00	77 116.00	0.00	0.00
6453.9930	CHELTUIELI UNITATE FNUASS	0.00	0.00	1 533.00	1 533.00	12 606.00	12 606.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	8 065.00	8 065.00	69 520.00	69 520.00	0.00	0.00
6458.7710	CHELTUIELI FD. GAR. PLATA CREANTE SALARIALE	0.00	0.00	369.00	369.00	3 746.00	3 746.00	0.00	0.00
6458.7730	CHELTUIELI AS. ACC. MUNCA, BOLI PROFESIONALE	0.00	0.00	226.00	226.00	2 248.00	2 248.00	0.00	0.00
6458.7740	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC. AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	13 700.00	13 700.00	0.00	0.00
6458.7750	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOCIALA-AJ. MAT. STEP	0.00	0.00	3 450.00	3 450.00	18 400.00	18 400.00	0.00	0.00
6458.7760	CHELTUIELI PRIVIND AJ. CASATORIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
6458.9910	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC.(FD. GAR.)	0.00	0.00	451.00	451.00	3 708.00	3 708.00	0.00	0.00
6458.9920	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC.-AJ. MAT.	0.00	0.00	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	0.00	0.00
6458.9930	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC.(ACC.MCA, BOLI PROF)	0.00	0.00	269.00	269.00	2 231.00	2 231.00	0.00	0.00
6458.9940	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	3 400.00	3 400.00	0.00	0.00
6458.9950	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	3 300.00	3 300.00	12 000.00	12 000.00	0.00	0.00
6458.9960	CHELTUIELI PRIVIND AJ.CASATORIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6458.9970	CHELTUIELI PRIVIND AJ. NASTERE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 887.00	6 887.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 430.00	1 430.00	14 918.41	14 918.41	0.00	0.00
6581.1000	CHELT. AMENDA ANAF PV 0200034/12.01.2016- TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00
6581.2200	PENALITATI FURNIZORI TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.41	0.41	0.00	0.00
6581.7703	CHELTUIELI ACCESORII IMPOZIT PROFIT AN 2016	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00	18.00	0.00	0.00
6581.7770	ALTE CHELT. DE EXPL.- DESPAGUBIRI CHELTUIELI DE JUDECATĂ STEP	0.00	0.00	660.00	660.00	5 170.00	5 170.00	0.00	0.00
6581.9970	ALTE CHELT. DE EXPL.- DESPAGUBIRI CHELTUIELI DE JUDECATĂ SP	0.00	0.00	770.00	770.00	4 730.00	4 730.00	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	56.25	56.25	0.00	0.00
6583.7700	CHELT. ACTIVE CEDATE STEP SI ALTE OP. CAP. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	56.25	56.25	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	4 688.79	4 688.79	21 633.30	21 633.30	0.00	0.00
6588.3300	ALTE CHELTUIELI DE EXPL. EN. EL. CONVENTIE IL. TERMIE	0.00	0.00	4 421.06	4 421.06	17 983.43	17 983.43	0.00	0.00
6588.4000	ALTE CHELTUIELI ROTUNJIRI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.00	0.00	1.90	1.90	0.00	0.00
6588.7710	ALTE CHELTUIELI DE EXPL-COFORM SCADENTAR	0.00	0.00	100.15	100.15	1 201.83	1 201.83	0.00	0.00
6588.7720	ALTE CHELTUIELI DE EXPL-LAPTE PRAF STEP	0.00	0.00	167.58	167.58	2 545.62	2 545.62	0.00	0.00
6588.7750	ALTE CHELT. DE EXPLOATARE - DISCOUNT 100%	0.00	0.00	0.00	0.00	-99.48	-99.48	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	11.27	11.27	0.00	0.00
665.3000	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR (CASA USD)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30	0.30	0.00	0.00
665.7780	CH.DIN DIF. DE CURS VAL. (EURO) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	10.91	10.91	0.00	0.00
665.9920	CHELTUIELI CU DIFERENTE DE CURS VALUTAR-CASA EURO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06	0.06	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	7 082.14	7 082.14	90 070.85	90 070.85	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6811.7720	CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZAREA	0.00	0.00	7 082.14	7 082.14	90 070.85	90 070.85	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	0.00	0.00	742 640.00	742 640.00	742 640.00	742 640.00	0.00	0.00
6812.7710	CHELT. DE EXPL. CU PROVIZIOANE CO. NEEFECT. STEP	0.00	0.00	9 563.00	9 563.00	9 563.00	9 563.00	0.00	0.00
6812.7720	CHELT CU PROVIZ. PENALITATI	0.00	0.00	731 605.00	731 605.00	731 605.00	731 605.00	0.00	0.00
6812.9910	DEPASIRE CONCENTRATII STATIE	0.00	0.00	1 472.00	1 472.00	1 472.00	1 472.00	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-51 056.00	-51 056.00	171 830.00	171 830.00	0.00	0.00
691.1000	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT TERMIE	0.00	0.00	-4 754.00	-4 754.00	19 115.00	19 115.00	0.00	0.00
691.2000	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SP	0.00	0.00	-52 849.00	-52 849.00	6 840.00	6 840.00	0.00	0.00
691.7700	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT STEP	0.00	0.00	6 547.00	6 547.00	145 875.00	145 875.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	1 328 651.13	1 328 651.13	6 768 737.88	6 768 737.88	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	303 384.79	303 384.79	6 793 535.71	6 793 535.71	0.00	0.00
704.2600	VENITURI DIN COLECTARE SELECTIVA DEEE	0.00	0.00	0.00	0.00	11 505.02	11 505.02	0.00	0.00
704.2601	VENITURI DIN COLECTARE SELECTIVA ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	390.83	390.83	0.00	0.00
704.7700	VENITURI PRESTARI SERVICII APA NOVA	0.00	0.00	359 728.08	359 728.08	4 390 565.76	4 390 565.76	0.00	0.00
704.7710	VENITURI DIN VIDANJARE	0.00	0.00	1 115.00	1 115.00	42 293.66	42 293.66	0.00	0.00
704.8100	VENITURI SERVICE REPARTITORE	0.00	0.00	252.85	252.85	3 176.05	3 176.05	0.00	0.00
704.8200	VENITURI CALCUL REPARTIZARE ENERGIE TERMICA	0.00	0.00	17 563.59	17 563.59	132 412.18	132 412.18	0.00	0.00
704.8300	VENITURI VANZARI REPARTITORE	0.00	0.00	480.55	480.55	24 042.84	24 042.84	0.00	0.00
704.8400	VENITURI VANZARI BATERII	0.00	0.00	47.43	47.43	393.72	393.72	0.00	0.00
704.8510	VENITURI DIN SERVICII BRANSARE	0.00	0.00	150.00	150.00	600.00	600.00	0.00	0.00
704.8520	VENITURI DIN SERVICII DEBRANSARE	0.00	0.00	150.00	150.00	600.00	600.00	0.00	0.00
704.9910	VENITURI DIN PRESTARI SERVICII PMP	0.00	0.00	-26 741.47	-26 741.47	1 998 583.56	1 998 583.56	0.00	0.00
704.9920	VEN MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT DE DESEURI	0.00	0.00	-49 361.24	-49 361.24	188 972.09	188 972.09	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	266.67	266.67	3 200.04	3 200.04	0.00	0.00
706.3000	VENITURI DIN CHIRII	0.00	0.00	266.67	266.67	3 200.04	3 200.04	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	5 595.00	5 595.00	78 115.00	78 115.00	0.00	0.00
708.8800	VENITURI TAXA AVIZ ILLUMINAT	0.00	0.00	600.00	600.00	3 000.00	3 000.00	0.00	0.00
708.8900	VENITURI TAXA MEDIU	0.00	0.00	4 920.00	4 920.00	71 740.00	71 740.00	0.00	0.00
708.9200	VENITURI AUTORI. COLECTARE, TRANSP., VAL. DES. RECICLABLE	0.00	0.00	75.00	75.00	3 375.00	3 375.00	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	287.63	287.63	2 576.15	2 576.15	0.00	0.00
7581.1000	ALTE VEN DIN EXPL-DAUNE ASOC	0.00	0.00	0.00	0.00	1 052.80	1 052.80	0.00	0.00
7581.2000	VENITURI DIN PENALIT INTARZIERE ASOCIATI	0.00	0.00	287.63	287.63	1 513.00	1 513.00	0.00	0.00
7581.7710	VENITURI DIN PENALITATI FURNIZORI	0.00	0.00	0.00	0.00	10.35	10.35	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVEI	0.00	0.00	0.00	0.00	526.00	526.00	0.00	0.00
7583.7700	VENITURI DIN DEZMEMBRAREA UNOR IMOBILIZARI	0.00	0.00	0.00	0.00	526.00	526.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	4 612.09	4 612.09	18 927.47	18 927.47	0.00	0.00
7588.4000	ALTE VENITURI ROTUNJURI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.01	0.01	1.37	1.37	0.00	0.00
7588.7730	ALTE VENITURI DIN EXPL-COMISION RETINERE SALARII	0.00	0.00	21.00	21.00	203.00	203.00	0.00	0.00
7588.7790	RECUPERARE SUME TELEFONIE MOBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	211.25	211.25	0.00	0.00
7588.9100	VENITURI DIN CONSUM ENERGIE ELECTRICA TERTI	0.00	0.00	4 495.83	4 495.83	17 983.43	17 983.43	0.00	0.00
7588.9300	VEN DIN CONS EN EL TERTI-SEDIU	0.00	0.00	74.25	74.25	115.42	115.42	0.00	0.00
7588.9930	VENITURI DIN COMISION BANCAR	0.00	0.00	21.00	21.00	413.00	413.00	0.00	0.00
765	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2.09	2.09	12.79	12.79	0.00	0.00
765.3000	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR-CASA USD	0.00	0.00	0.04	0.04	0.45	0.45	0.00	0.00
765.7780	VEN. DIN DIF. DE CURS VAL (EURO) STEP	0.00	0.00	2.04	2.04	12.27	12.27	0.00	0.00
765.9910	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR EURO	0.00	0.00	0.01	0.01	0.07	0.07	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	167.98	167.98	2 728.83	2 728.83	0.00	0.00
766.4000	VENITURI DIN DOBANZI-FD. PROPRII	0.00	0.00	46.85	46.85	419.48	419.48	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	INVESTITII								
766.7750	VENITURI DIN DOBANDA DEPOZIT AFERENT ISP STEP	0.00	0.00	34.70	34.70	429.90	429.90	0.00	0.00
766.7760	VENITURI DIN DOBANZI DEPOZITE AFERENT CONT CURENT STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	941.61	941.61	0.00	0.00
766.8000	VENITURI DIN DOBANZI DEP. CONT CURENT TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	157.77	157.77	0.00	0.00
766.8100	VENITURI DIN DOBANZI DEPOZIT 12.12.	0.00	0.00	45.65	45.65	457.17	457.17	0.00	0.00
766.9900	VENITURI DIN DOBANZI	0.00	0.00	35.92	35.92	264.31	264.31	0.00	0.00
766.9910	VENITURI DIN DOBANZI DEP. SP-AMORTIZARE	0.00	0.00	2.60	2.60	31.38	31.38	0.00	0.00
766.9920	VENITURI DIN DOBANZI DEP. ISP-SP	0.00	0.00	2.26	2.26	27.21	27.21	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	76 937.00	76 937.00	0.00	0.00
7812.7710	VENIT. DIN PROVIZIOANE CO NEEFFECT. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	7 962.00	7 962.00	0.00	0.00
7812.7711	VENITURI DIN PROVIZIOANE -BENEFICIU -STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	64 420.00	64 420.00	0.00	0.00
7812.9910	VENIT. DIN PROVIZIOANE CO NEEFFECT. SP	0.00	0.00	0.00	0.00	4 555.00	4 555.00	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	314 316.25	314 316.25	6 976 558.99	6 976 558.99	0.00	0.00
8011	GIRURI SI GARANTII ACORDATE	10 156.50	0.00	0.00	0.00	10 156.50	0.00	10 156.50	0.00
8011.5000	GIRURI SI GARANTII ACORDATE FGH	10 156.50	0.00	0.00	0.00	10 156.50	0.00	10 156.50	0.00
8031	IMOBILIZARI CORPORALE LUATE CU CHIRIE	132 214.33	0.00	0.00	0.00	132 214.33	0.00	132 214.33	0.00
8031.7700	IMOBILIZARI CORPORALE LUATE CU CHIRIE	132 214.33	0.00	0.00	0.00	132 214.33	0.00	132 214.33	0.00
8035	STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE IN FOLOSINTA	185 101.30	0.00	9 147.45	0.00	224 677.44	22 698.68	201 978.76	0.00
8035.1000	STOCURI DE NATURA DE NAT. OB. INVENTAR IN FOLOSINTA	459.68	0.00	705.80	0.00	1 723.49	0.00	1 723.49	0.00
8035.7700	STOCURI DE NAT. OB. INVENTAR IN FOLOSINTA	164 984.37	0.00	1 552.01	0.00	174 729.52	10 043.41	164 686.11	0.00
8035.7710	STOCURI DE NAT. OB. DE INVENTAR PRIM. CU CHIRIE APA NOVA	54.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8035.7720	ECHIPAMENT DE PROTECTIE	19 603.25	0.00	6 223.00	0.00	44 733.41	10 233.30	34 500.11	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
8035.9900	STOCURI DE NAT. OBIECTELOR DE INVENTAR IN FOLOSINTA	0.00	0.00	666.64	0.00	1 069.05	0.00	1 069.05	0.00
8038	BUNURI PRIMITE IN ADMINISTRARE, CONCESIUNE SI CU CHIRIE	9 579 556.22	0.00	13 479.61	28 915.24	27 483 613.61	28 915.24	27 454 698.37	0.00
8038.1000	BUNURI PUBLICE TERMIE	258 200.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8038.2000	BUNURI PUBLICE DOMENIUL PUBLIC PMP	0.00	0.00	-14 819.48	28 915.24	20 816 997.05	28 915.24	20 788 081.81	0.00
8038.3000	BUNURI PUBLICE DOMENIUL PRIVAT PMP	0.00	0.00	28 299.09	0.00	6 666 616.56	0.00	6 666 616.56	0.00
8038.7730	BUNURI PUBLICE STEP	8 965 038.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8038.9920	BUNURI PUBLICE SP	356 316.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
807	ACTIVE CONTINGENTE	0.00	0.00	7 885 001.84	0.00	7 885 001.84	0.00	7 885 001.84	0.00
807.1000	ACTIVE CONTINGENTE COTA BERD	0.00	0.00	7 823 301.00	0.00	7 823 301.00	0.00	7 823 301.00	0.00
807.2000	ACTIVE CONTINGENTE AUTOTURISM DUSTER	0.00	0.00	61 700.84	0.00	61 700.84	0.00	61 700.84	0.00
808	DATORII CONTINGENTE	90 480.00	0.00	67 417.00	741 633.00	884 045.00	868 238.00	15 807.00	0.00
808.0000	DATORII CONTINGENTE	90 480.00	0.00	0.00	0.00	90 480.00	90 480.00	0.00	0.00
808.1000	DATORII CONTINGENTE DREPTURI SALARIALE HOT JUD	0.00	0.00	16 795.00	10 028.00	61 960.00	46 153.00	15 807.00	0.00
808.2000	DATORII CONTINGENTE PENALITATI ABABI DEPASIRE CONCENTRATII	0.00	0.00	50 622.00	731 605.00	731 605.00	731 605.00	0.00	0.00
899.0000	CONT INTERMEDIAR PENTRU OPERATII IN CLASA 8	0.00	10 586 938.50	0.00	0.00	0.00	10 586 938.50	0.00	10 586 938.50
Total sume clasa 8		9 997 508.35	0.00	7 975 045.90	770 548.24	36 619 708.72	919 851.92	35 699 856.80	0.00
999	CORESPONDENT CONTURI DIN AFARA BILANTULUI	589 430.15	0.00	770 548.24	7 975 045.90	1 464 117.07	26 577 035.37	0.00	1 251 112 918.30
Total sume clasa 9		589 430.15	0.00	770 548.24	7 975 045.90	1 464 117.07	26 577 035.37	0.00	25 112 918.30
Totaluri:		15 701 658.40	5 114 719.90	18 576 062.44	18 576 062.44	139 041 230.67	128 454 292.17	40 528 498.38	29 941 559.88

Intocmit, SEF BIR FIN CTB EC. DIACONU CARMEN
CONTABIL SEF EC. VOICU CARMEN

c Alăcon

Director
ING. IONESCU





DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2016 pentru :

Entitatea: REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE R.A.

Judetul: 29 PRAHOVA

Adresa: localitatea PLOIESTI , Piata Victoriei, nr.17

Numar din registrul comertului: J29/378/1991

Forma de proprietate: 11-REGII AUTONOME

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8411, SERVICII DE ADMINISTRATIE PUBLICA GENERALA

Cod de identificare fiscala: RO 1343872

Administratorul societatii, IONESCU VASILE, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2016 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.



Semnatura



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE

Adresa: Piața Victoriei nr. 17, Ploiesti, Prahova
Telefon: +4 0244-541071
Fax: +4 0244-513670
E-mail: serviciipublice@rasp.ro
Web: www.rasp.ro



**SITUATII FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2016
NOTE EXPLICATIVE**



DATE GENERALE

Descrierea activitatii

Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti, cu sediul in Ploiesti, Str.Piata Victoriei nr.17, judetul Prahova, avand numarul de ordine la registrul comertului : J29/378/1991 si cod unic de inregistrare : RO1343872 a luat fiinta prin Decizia nr.125/1991 a Prefecturii Judetului Prahova (sub denumirea de REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE) in baza Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome si societati comerciale si a fost reorganizata prin Hotararea nr.13/1995 a Consiliului Local al Municipiului Ploiesti in conformitate cu Legea nr.135/1994 pentru aprobarea O.G. nr. 69/1994 privind unele masuri pentru organizarea regiilor autonome de interes local.

Actuala denumire, Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti, structura de personal, atributii si obiectul de activitate au fost stabilite prin Hotararea nr.114/28.06.2002, Hotararea nr. 77/27.05.2005, Hotararea 161/29.09.2005, Hotararea 302/18.12.2006, Hotararea 314/21.12.2007, Hotararea 82/28.03.2008, Hotararea 179/28.05.2009, Hotararea 371/24.11.2009, Hotararea 78/28.02.2011, Hotararea 156/31.05.2011, Hotararea 504/19.12.2013, Hotararea 135/23.04.2015, Hotararea nr.265/06.08.2015 si Hotararea nr.126/26.04.2016 emise de Consiliul Local al Municipiului Ploiesti.

In baza unui contract de prestari servicii incheiat între Consiliul Local al Municipiului Ploiești și R.A.S.P. R.A. Ploiești, regia asigura monitorizarea, urmarirea si controlul calitatii serviciilor publice ce fac obiectul contractelor incheiate de Municipiul Ploiesti cu operatorii de servicii publice de distributie a apei, canalizare, salubritate, iluminat public, alimentare cu energie termică produsă centralizat, activitatea de preluare și transmitere a sesizărilor cetățenilor din cadrul biroului Dispecerat, Sesizări și Relații Publice, activitatea de monitorizare evoluție post-închidere a depozitului ecologizat de deșeuri municipale Teleajen, monitorizarea aspectelor de mediu și a impactului asupra factorilor de mediu la nivelul Municipiului Ploiești, activitatea de colectare și sortare deșeuri electrice, electronice si electrocasnice, monitorizarea contractelor de asistență tehnică și service ceasuri publice, execuție programe pirotehnice precum și monitorizarea activităților desfășurate de S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.A. și S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești.

In calitate de imputernicit al Consiliului Local, in conformitate cu prevederile Legii nr.51/2006 privind serviciile comunitare de utilitati publice, urmareste si monitorizeaza in aceste sectoare programul de modernizare si investitii in relatia cu operatorii selectati in domeniul serviciilor publice de alimentare cu apa si canalizare, iluminat public, salubritate, alimentare cu energie termica produsa centralizat, administrare a domeniului public si privat respectiv transport public local.

R.A.S.P. Ploiesti desfasoara activitatea de vidanjare pentru persoane fizice si persoane juridice.

R.A.S.P. Ploiesti are calitatea de operator pentru activitatea de epurare a apelor uzate si evacuarea apei epurate in emisar, specifica serviciului public de canalizare, conform cerintelor legale in vigoare.

Totodata precizăm că prin Autorizația de gospodărire a apelor nr. 5/01.02.2016 emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se

ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

Lucrările de modernizare a stației de epurare au fost demarate și realizate în procent de 80%, dar sistate din motive neimputabile RASP Ploiești, deși aveau ca scop tocmai încadrarea în limitele prevăzute de Autorizația de gospodărire a apelor nr. 5/01.02.2016 respectiv prevederile HG nr. 352/2005- NTPA 001.

Urmare depășirii concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016, în anul 2016 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost penalizata de Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea penalităților este de 731.605,00 lei (valoare pentru care regia a constituit provizion pentru riscuri și cheltuieli la 31.12.2016).

Pentru fiecare Proces verbal de depășire a concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, regia a formulat Plângere la Judecătoria Ploiești, pe rolul instanței de judecată aflându-se un număr de 11 dosare (pentru suma totală de 731.605,00 lei) aflate în diverse stadii procesuale.

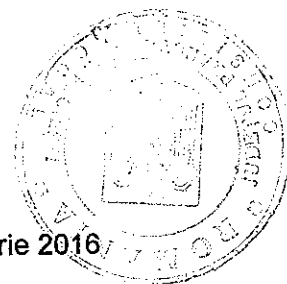
Regia funcționează ca persoană juridică pe baza de gestiune economică și autonomie financiară aflată în subordinea Consiliului Local al Municipiului Ploiești.

Conducerea regiei a fost asigurată în anul 2016 de Consiliul de Administrație, numit de autoritatea publică tutelată prin Hotărâre de Consiliu Local, și de director tehnic interimar care a preluat atribuțiile directorului regiei, conform H.C.A NR.1/08.01.2016, până la numirea directorului conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești încheiate la 31.12.2016 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile Ordinului nr. 166 din 25 ianuarie 2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Adresa sediului social al R.A.S.P. Ploiesti:

Ploiesti, Str. Piata Victoriei, nr.17, judetul Prahova



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia modificarilor capitalului propriu pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)

SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU

La data de 31 decembrie 2016

Denumirea elementului		Sold la 1 ianuarie 2016	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2016
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris							
Patrimoniul regiei		1,006,592					1,006,592
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale		201,318					201,318
Rezerve statutare sau contractual							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve din profitul net		1,089,388	101,411	101,411			1,190,799
Alte rezerve							
Actiuni proprii							
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D	(214,660)	119,420		(40,283)		(54,957)
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	1,255,787	207,821		1,255,787	1,255,787	207,821
	Sold D						
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		3,338,425	428,652	101,411	1,215,504	1,255,787	2,551,573

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31/12/2016

Denumirea indicatorului	Nr.rd.	Exercitiul financiar	
		Precedent	Incheiat
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		Lei	Lei
Profit inainte de impozitare	1	1.505.788	379.651
Ajustari pentru reconciliere profit cu numerarul utilizat in activitatile de exploatare			
Amortizare si subventii si profit/pierdere vanzare active	2	86.988	114.121
Provizioane pentru riscuri	3	33.158	665.703
Venituri din dobanzi	4	(5.927)	-
Venituri/cheltuieli privind diferentele de curs valutar	5	(17)	-
Alte ajustari (corectare erori-rezultat reportat	6	(194.225)	(54.957)
Profit din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	7	1.425.765	1.104.518
Cresteri Stocuri	8	(1.593)	1.824
Cresteri Creante comerciale	9	223.897	423.337
Cresteria/descrerea cheltuielilor in avans	10	(7.901)	978
Cresteri Datorii comerciale	11	70.292	(7.445)
Impozit pe profit platit	12	(279.307)	(171.830)
Dobanzi platite	13		
Numerar net provenit din activitati de exploatare	14	1.431.153	1.351.382
Fluxuri de numerar din activitati de investitii			
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	15	(37.708)	(64.424)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	16	(19.232)	(9.456)
Total numerar utilizat in activitati de investitii	17	(56.940)	(73.880)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare			
Incasari din imprumuturi bancare si leasing	18		
Varsaminte din profitul net	19	(578.606)	(939.715)
Plati rambursare imprumuturi bancare si leasing	20		
Plati pentru finantarea societatilor din grup	21		
Numerar net din activitati de finantare	22	(578.606)	(939.715)
Fluxuri de numerar-total	23	795.607	337.787
Numerar la inceputul perioadei	24	2.343.486	3.139.093
Numerar la finele perioadei	25	3.139.093	3.476.880

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI

Active imobilizate la 31 decembrie 2016

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)

NOTA 1: Active imobilizate

In perioada 01.01.2016-31.12.2016 imobilizarile necorporale si corporale au evoluat astfel:

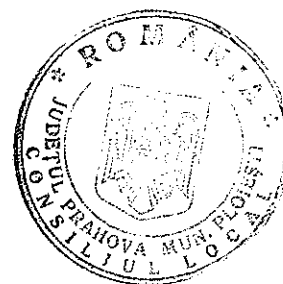
Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta					Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)					Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ian 2016	Cresteri	Casari	Reduceri	Sold la 31 dec 2016	Sold la 1 ian 2016	Amortizare in cursul anului	Casari	Transfer	Sold la 31 dec 2016	Sold la 1 ian 2016	Sold la 31 dec 2016
0	1	2	3	4	5=1+2-3-4	6	7	8	9	10 =6 + 7-8-9	11=1-6	12=5-10
a) Imobilizari necorporale												
Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial												
Alte imobilizari necorporale	88.254	9.456	4.522		93.188	30.900	19.113	4.522		45.491	57.354	47.697
Avansuri si imobilizari necorporale in curs												
Total imobilizari necorporale	88.254	9.456	4.522		93.188	30.900	19.113	4.522		45.491	57.354	47.697
b) Imobilizari corporale												
Terenuri si amenajari teren												
Constructii	343.560	10.000			353.560	140.322	24.787			165.109	203.238	188.451
Echipamente tehnologice si masini	655.228	30.630	23.794	56.988	605.076	576.228	32.557	56.932		551.853	79.000	53.223
Alte imobilizari corporale	24.664	23.794			48.458	19.753	13.614			33.367	4.911	15.091
Avansuri si imobilizari in curs												
Total imobilizari corporale	1.023.452	64.424	23.794	56.988	1.007.094	736.303	70.958	56.932		750.329	287.149	256.765
c) Imobilizari financiare												
Total	1.111.706	73.880	28.316	56.988	1.100.282	767.203	90.071	61.454		795.820	344.503	304.462



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Active imobilizate la 31 decembrie 2016 - Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



Imobilizari necorporale

La data de 31 decembrie 2016, regia inregistreaza imobilizari necorporale nete in suma de 47,697 lei, reprezentand in principal licente, programe informatice.

Licentele, programele informatice se amortizeaza pe durata prevazuta pentru utilizarea lor in cadrul regiei.

Imobilizari corporale

Regia nu detine in proprietate constructii. Sumele inregistrate in conturi de imobilizari corporale - constructii - reprezinta investitii efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza contractului de administrare nr.14729/12.08.2014 incheiat intre Municipiul Ploiesti prin Consiliul Local si R.A.S.P. Ploiesti. Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale se incadreaza in prevederile pct.4.4.3, (191 (2), 227, 228, 229) din Ordinul 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate. Aceste cheltuieli ulterioare au fost recunoscute ca o componenta a activului, deoarece indeplinesc criteriile de recunoastere ca activ imobilizat in baza principiului ca aceste cheltuieli determina reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare a activului. Amortizarea fiscala se recupereaza in conformitate cu art.28 din Legea 227/2015 privind Codul fiscal, alin (12), litera b) "pentru cheltuielile cu investitiile efectuate din surse proprii la mijloacele fixe din domeniul public, pe durata normala de utilizare, pe durata normala de utilizare ramasa sau pe perioada contractului de concesiune sau inchiriere dupa caz."

Investitiile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza contractului de administrare sunt in suma de:

	01-Jan-16	31-Dec-16
Cost	343,560	353,560
Ajustari de valoare cumulate	140,322	165,109
Valoarea contabila neta	203,238	188,451

Regia nu detine active achizitionate in leasing financiar.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Active imobilizate la 31 decembrie 2016 – Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



1.3. Imobilizari financiare

R.A.S.P. Ploiesti nu detine Imobilizari financiare la 31.12.2016

1.4. Deprecierea activelor imobilizate

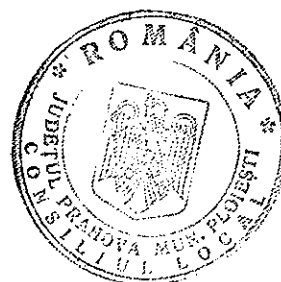
Regia a analizat in contextul crizei financiare, ca si alti factori interni si externi, valoarea contabila neta inregistrata la data bilantului pentru imobilizarile corporale depreciable. A evaluat posibilitatea existentei unei deprecieri a acestora ce ar putea atrage inregistrarea unei ajustari pentru depreciere.

Luand in considerare rezultatele operationale obtinute si gradul de utilizare a capacitatilor de productie pe parcursul anului 2016, R.A.S.P. nu a decis inregistrarea la data bilantului a vreunei ajustari pentru deprecierea activelor productive.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Provizioane pentru deprecieri creante si debitori

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)

**NOTA 2: Provizioane pentru deprecieri creante si debitori**

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2016	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2016
Provizioane pentru premii reprezentand participarea personalului la profit	64,420	0	64,420	0
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate	12,517	11,035	12,517	11,035
Provizioane pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxim admise in Autorizatia de gospodarie a apelor nr.5/01.02.2016 aferente Statiei de epurare Ploiesti	0	731,605	0	731,605
Total provizioane	76,937	742,640	76,937	742,640

La 31 decembrie 2016 regia a constituit provizioane pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxim admise in Autorizatia de gospodarie a apelor nr. 5/01.02.2016 (H.C.A nr.15/25.11.2016) aferente Statiei de epurare Ploiesti si pentru concedii de odihna neefectuate in anul 2016.

Provizionul constituit la 31.12.2016 pentru penalitatile privind depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa este in suma de 731.605 lei. Provizionul pentru participarea personalului la profit aflat in sold la 01.01.2016, constituit la repartizarea profitului aferent anului 2015, in suma de 64,420 lei a fost reluat la venituri la data platii fondului constituit catre personalul regiei.

Provizionul pentru concedii de odihna neefectuate de salariati in anul 2016 este in suma de 11.035 lei.

Provizionul pentru concedii de odihna neefectuate de salariati in anul 2015 aflat in sold la 01.01.2016, in suma de 12.517 a fost reluat la venituri la data platii concediilor de odihna.

RASP a analizat si nu a considerat necesar sa inregistreze alte categorii de provizioane.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Repartizarea profitului, Analiza rezultatului de exploatare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



NOTA 3: Repartizarea profitului

In conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, a BVC aprobat pentru anul 2016, membrii Consiliului de Administrație supun aprobării repartizarea profitului în suma de 207.821 lei după cum urmează:

Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	54.957 lei
Varsaminte din profitul net	137.577 lei
Alte rezerve	15.287 lei
Total profit repartizat	207.821 lei

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	Exercitiul financiar 2015	Exercitiul financiar 2016
1. Cifra de afaceri netă	7.279.187	6.874.851
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (3 + 4 + 5)	5.799.612	6.519.960
3. Cheltuielile activitatii de baza	5.799.612	6.519.960
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1.479.575	354.891
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale si de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	20.282	22.029
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1.499.857	376.920

Cifra de afaceri neta a avut o evolutie in scadere cu 5,55% in anul 2016 fata de 2015.

In anul 2016 R.A.S.P. a obtinut din activitatea de exploatare profit in suma de 376.920 lei, diminuat cu 1.122.937 lei fata de profitul inregistrat in anul 2015. Profitul operational a avut o evolutie in scadere cu 74,87% in anul 2016 fata de 2015. Realizarea unui profit brut din exploatare sub nivelul profitului inregistrat in anul precedent s-a datorat, in principal, diminuării cifrei de afaceri cu un indice de 5,55 și creșterii cheltuielilor de exploatare cu un indice de 12,42 (diminuare de venituri cu costuri mai mari).

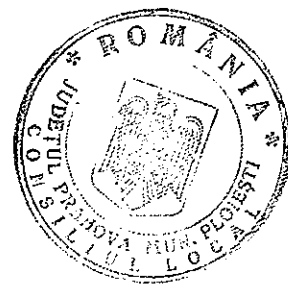
Majorarea costurilor serviciilor prestate cu indicele de 12.42 reprezinta constituirea provizionului pentru riscuri și cheltuieli aferent penalitatilor pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016.

In anul 2016 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost penalizata de Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea penalitatilor fiind de 731.605,00 lei (valoare pentru care regia a constituit provizion pentru riscuri și cheltuieli la 31.12.2016).

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia creantelor si datoriilor

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor

5.1. Creanțe

La 31 decembrie 2016 creantele Regiei sunt dupa cum urmeaza:

	Creante	1 ianuarie 2016	31 decembrie 2016	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2016	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale - cu entitatile afiliate / alte parti legate	259.153	0	0	
2	Cienti facturi de intocmit- entitati afiliate	-142.746	-344.934	-344.934	
3	Creante comerciale -terti	27.334	28.995	28.995	
4	Cienti facturi de intocmit	472.591	433.251	433.251	
5	Total creante comerciale	616.333	117.312	117.312	0
6	Ajustari de depreciere pentru creante comerciale	0	0	0	
7=5-6	Creante comerciale, net	616.332	117.312	117.312	0
	Alte creante si debite				
8	Sume de incasat de la entitatile afiliate				
9	Sume de incasat de la entitati cu interese de participare si alte parti legate				
10	Alte creante si debite	94.483	170.166	170.166	
11	Total alte creante	94.483	170.166	170.166	0
12	Ajustari de valoare pentru alte creante				
13=11- 12	Alte creante, net	94.483	170.166	170.166	0
14	Capital subscris si nevarsat	0	0	0	
15	Total creante comerciale si alte creante	710.815	287.478	287.478	0

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia creantelor si datoriilor - Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



In baza contractului de prestari servicii nr.1/01.07.2002 incheiat intre Consiliul Local al Municipiului Ploiesti si R.A.S.P. R.A. Ploiesti, regia asigura monitorizarea, urmarirea si controlul calitatii serviciilor publice, inclusive a programelor de modernizare si investitii, ce fac obiectul contractelor incheiate de Municipiul Ploiesti cu operatorii de servicii publice de distributie a apei, canalizare, salubritate, iluminat public, alimentare cu energie termica produsa centralizat, activitatea de preluare si transmitere a sesizarilor cetatenilor din cadrul biroului Dispecerat, Sesizari si Relatii publice, activitatea de monitorizare evolutie post-inchidere a depozitului ecologizat de deseuri municipal Teleajen, monitorizarea aspectelor de mediu si a impactului asupra factorilor de mediu si a impactului asupra factorilor de mediu la nivelul Municipiului Ploiesti, activitatea de colectare si sortare deseuri electrice, electronice si electrocasnice, monitorizarea contractelor de asistenta tehnica si service ceasuri publice, executie programe pirotehnice precum si monitorizarea activitatilor desfasurate de S.C. Servicii de Gospodarie Urbana Ploiesti S.A. si S.C. Transport Calatori Express S. A. Ploiesti.

In cadrul contractului mai sus mentionat R.A.S.P. R.A. Ploiesti factureaza lunar Primariei Municipiului Ploiesti suma prevazuta in actele aditionale incheiate la contract si prevazuta in BVC pentru aceasta activitate si regularizeaza anual sumele facturate la nivelul cheltuielilor efective, fara cota de profit.

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au, in general, un termen de incasare intre 30-90 de zile.

5.2. Alte creante

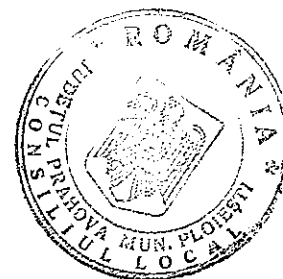
Linia de alte creante net este detaliata in tabelul urmator:

Creante	01-Jan-2016	31-Dec-2016	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Avansuri acordate personalului					
Contributii si indemnizatii	31.299	44.490	44.490		
Impozit pe profit de recuperat Buget Stat		3.930	3.930		
Impozit pe profit de recuperat Buget Local					
Tva de recuperat					
TVA neexigibil facturi nesosite					
TVA neexigibil facturi de intocmit	51.800	84.606	84.606		
Alte creante cu bugetul statului					
Alte creante cu bugetul local	8.104	7	7		
Alte creante - debitori	3.280	37.134	37.134		
Total alte creante	94.483	170.166	170.166		
Ajustari de valoare pentru alte creante					
Alte creante, net	94.483	170.166	170.166		

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia creantelor si datoriilor - Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



5.3. Datorii

La 31 Decembrie 2016 datoriile Societatii sunt dupa cum urmeaza:

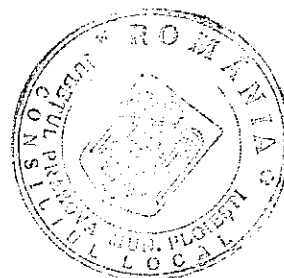
	Datorii	Sold la 1 ianuarie 2016	Sold la 31 decembrie 2016	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2016		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni					
2	Sume datorate institutiilor de credit					
3	Avansuri incasate in contul comenzilor					
4	Datorii comerciale - furnizori entitati afiliate si alte parti legate					
5	Datorii comerciale - furnizori terti , din care:	244.976	270.861	270.861		
	Furnizori	143.272	113.780	113.780		
	Furnizori facturi nesosite	101.704	157.081	157.081		
6=3+4+5	Total datorii comerciale	244.976	270.861	270.861		
7	Efecte de comert de platit					
8	Sume datorate entitatilor afiliate					
9	Sume datorate entitatilor cu interese de participare si alte parti legate					
10	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	563.722	530.393	530.393		
11	Total	808.698	801.254	801.254	0	0

Datoriile comerciale reprezinta datorii curente obisnuite pentru desfasurarea activitatii.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia creantelor si datoriilor - Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



5.4. Alte datorii

Linia de alte datorii este detaliata in tabelul urmator:

Datorii	Sold la 1 ianuarie 2016	Sold la 31 decembrie 2016	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	162.728	178.085	178.085		
Retineri din salarii	4.774	4.091	4.091		
Alte datorii in legatura cu personalul	3.489	3.492	3.492		
Contributii sociale	138.016	125.657	125.657		
TVA de plata	102.909	80.710	80.710		
TVA neexigibila facturi de intocmit	78.854	69.175	69.175		
Impozit pe salarii	49.849	46.074	46.074		
Alte datorii fata de bugetul statului	0	5.000	5.000		
Alte taxe	464	432	432		
Creditori diversi	5.177	17.677	17.677		
Fond de risc pentru creditul extern					
Impozit pe profit de plata	17.463	0	0		
TOTAL	563.722	530.393	530.393		

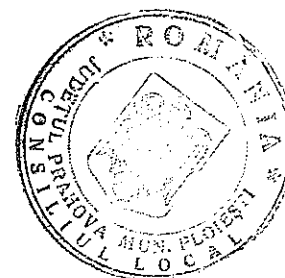
Alte datorii sunt datorii curente pentru desfasurarea activitatii. Ele se situeaza in cadrul termenelor de plata si nu exced scadentei de plata.

Alte datorii fata de bugetul statului reprezinta amenda in valoare de 5.000,00 lei, Proces-verbal Seria IEF-PL Nr.0200034/12.01.2016 emis de A.N.A.F. Ploiesti, amenda contestata de R.A.S.P. Ploiesti in contencios administrativ, Dosar nr.988/281/2016, solutionata favorabil pentru regie (Hotararea nr.682/27.02.2017 definitiva).

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



NOTA 6: Principii, politici si metode contabile

6.1. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Regia isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor

Regia va aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare s-a tinut seama de:

- toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor;
- toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat.

Principiul independentei exercitiului

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

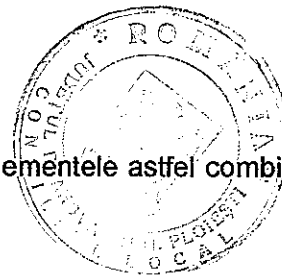
Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.

Valoarea elementelor de bilant si de cont de profit si pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinata daca:

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile - Continuare



- (a) acestea reprezinta o suma nesemnificativa
- (b) o astfel de combinatie ofera un nivel mai mare de claritate, cu conditia ca elementele astfel combinate sa fie prezentate separat in notele explicative.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

6.2. Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON” sau „LEI”). Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei („BNR”) pentru data tranzactiilor. Soldurile in moneda straina sunt convertite in LEI la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cadrul rezultatului financiar.

6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale RASP Ploiesti, intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2008), cu modificarile ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatia fluxurilor de numerar;
- Situatia modificarii capitalurilor proprii;
- Note explicative la situatiile financiare.

Situatiile financiare se refera doar la Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti.
Regia nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei („RON”) la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMFP 1802/2014.

Situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decat Romania. De asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decat Romania. De aceea, situatiile

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile - Continuare



financiare nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

6.3. Situatii comparative

Situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2016 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2015.

6.4. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014 cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si supozitii care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

6.5. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principilui continuitatii activitatii, care presupune ca regia isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca regia va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si, prin urmare, aplicarea principilui continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

6.6. Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in RON la rata de schimb valabila la data tranzactiei. Tranzactiile in valuta se exprima in RON prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR si valabil la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la sfarsit de an sunt exprimate in RON la cursul de schimb la data situatiilor financiare.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv. Ratele de schimb RON/USD si RON/EUR la 31 decembrie 2015 si 31 decembrie 2016 au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
LEU/USD	4,1477	4,5411
LEU/EUR	4,5245	4,3033

6.7. Imobilizari necorporale

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz. In aceasta situatie valoarea de aport se asimileaza valorii juste.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile - Continuare



Concesiunile primite se reflecta ca imobilizari necorporale atunci cand contractul de concesiune stabileste o durata si o valoare determinate pentru concesiune. Amortizarea concesiunii urmeaza a fi inregistrata pe durata de folosire a acesteia, stabilita potrivit contractului.

Brevetele, licentele si alte imobilizari necorporale sunt amortizate folosind metoda de amortizare liniara pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, dupa caz.

6.8. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale se recunosc, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, investitiile efectuate la imobilizarile corporale care au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si care conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se poate realiza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, locatie de gestiune sau alte contracte similare se evidentiaza la imobilizari corporale sau drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate in legatura cu imobilizarile corporale proprii.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care aceste costuri sunt efectuate.

Imobilizarile corporale in curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz. Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor finalizate dupa receptia, darea in folosinta sau punerea in functiune a acestora, dupa caz.

Costul unei imobilizari corporale construite in regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat. Astfel, daca entitatea produce active similare, in scopul comercializarii, in cadrul unor tranzactii normale, atunci costul activului este de obicei acelasi cu costul de construire a acelui activ destinat vanzarii. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ. In mod similar, cheltuiala reprezentand rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului.

In costul initial al unei imobilizari corporale pot fi incluse si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din evidenta, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si regia are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile - Continuare

In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, regia recunoaste costul inlocuirii partial, valoarea contabila a partii inlocuite fiind scoasa din evidenta, cu amortizarea aferenta, daca informatiile necesare sunt disponibile.

Cand regia stabileste ca o imobilizare corporala este destinata vanzarii sau se efectueaza imbunatatiri ale acesteia in perspectiva vanzarii, la momentul luarii deciziei privind modificarea destinatiei, activul este transferat din categoria imobilizarilor corporale in cea de stocuri. Valoarea de transfer este valoarea neamortizata la data transferului. Daca imobilizarea corporala a fost reevaluat, concomitent cu reclasificarea activului se procedeaza la inchiderea contului de rezerve din reevaluare aferente acestuia.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nicio piata activa pentru acel activ. O grupa de imobilizari corporale cuprinde active de aceeasi natura si utilizari similare, aflate in exploatarea unei entitati. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluat la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga durata de utilizare economica. Valoarea amortizabila este reprezentata de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluat).

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizarilor corporale sunt avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora.

6.9 Imobilizari corporale (continuare)

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Cedarea si casarea

O imobilizare corporala este scoasa din evidenta la cedare sau casare atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale sunt evidentiate distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta, si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.



6.9. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare, precum si alte investitii detinute ca imobilizari si alte imprumuturi.

Imobilizarile financiare achizitionate in principal in scopul de a genera un profit ca rezultat al fluctuatiilor de pret pe termen scurt sunt clasificate ca active financiare detinute in scopul tranzactionarii si incluse in active circulante. Investitiile cu scadenta fixa pe care conducerea are intentia si posibilitatea de a le pastra pana la scadenta sunt clasificate ca investitii pastrate pana la scadenta si sunt incluse in active imobilizate.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

6.10. Deprecierea activelor imobilizate

Valoarea contabila a activelor Societatii, altele decat stocurile, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora.

Imobilizarile necorporale trebuie sa faca obiectul ajustarilor de valoare, indiferent daca duratele lor de utilizare economica sunt limitate sau nu, astfel incat acestea sa fie evaluate la cea mai mica valoare atribuabila acestora la data bilantului, daca se estimeaza ca reducerea valorii acestora este permanenta.

Reluarea provizioanelor pentru depreciere

Pierderea din depreciere aferenta unei investitii facute de catre Societate in instrumente financiare sau unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

In cazul altor active, un provizion pentru depreciere este reluat in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

O ajustare pentru depreciere poate fi reluata in masura in care valoarea contabila a activului nu depaseste valoarea recuperabila, mai putin amortizarea, care ar fi fost determinata daca provizionul pentru depreciere nu ar fi fost recunoscut.

6.12 Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, materialele consumabile si piesele de schimb, materialele de natura obiectelor de inventar.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile - Continuare

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

La iesirea din gestiune stocurile se evalueaza pe baza metodei primului intrat, primul iesit (FIFO).

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocuri inechitate, cu miscare lenta sau cu defecte.

6.13 Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor, minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necollectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

6.14 Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt sunt active detinute de catre regie in vederea realizarii unui profit intr-o perioada de timp mai mica decat un an. Acestea constau in depozite pe termen scurt si dobanda de incasat la 31 decembrie 2016.

6.15 Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci fiind inregistrate la cost.

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie, net de descoperitul de cont.

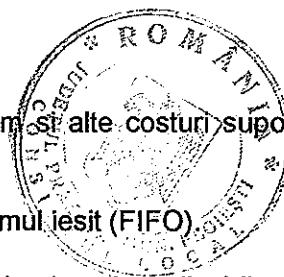
6.16 Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Costurile aferente obtinerii imprumuturilor sunt inregistrate ca si cheltuieli in avans si amortizate pe perioada imprumutului atunci cand sunt semnificative.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa impreuna cu dobanda preliminara la data bilantului contabil in „Sume datorate institutiilor de credit” din cadrul datoriilor curente.

6.17 Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre regie.



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile – Continuare

Pentru datoriile exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, eventualele diferente favorabile sau nefavorabile ce rezulta din evaluarea acestora se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz

6.18 Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand regia are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care regia ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terte parti la acel moment.

In cazul in care efectul valorii-timp al banilor este semnificativ, valoarea provizionului reprezinta valoarea actualizata a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru stingerea obligatiei. Rata de actualizare utilizata reflecta evaluarile curente pe piata ale valorii-timp a banilor si ale riscurilor specifice datoriei.

Castigurile rezultate din cedarea preconizata a activelor nu trebuie luate in considerare in evaluarea unui provizion.

Daca se estimeaza ca o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de catre o terta parte, rambursarea trebuie recunoscuta numai in momentul in care este sigur ca va fi primita. Rambursarea este considerata ca un activ separat.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

Provizioane pentru restructurare

Provizioanele pentru restructurare se pot constitui in urmatoarele situatii:

- a) vanzarea sau incetarea activitatii unei parti a afacerii;
- b) inchiderea unor sedii ale entitatii;
- c) modificari in structura conducerii, de exemplu, eliminarea unui nivel de conducere;
- d) reorganizari fundamentale care au un efect semnificativ in natura si scopul activitatilor entitatii.

Regia recunoaste in contabilitate un provizion pentru restructurare in masura in care urmatoarele conditii sunt indeplinite cumulativ:

- a) Regia dispune de un plan oficial detaliat de restructurare care stipuleaza activitatea sau partea de activitate la care se refera, principalele locatii afectate de planul de restructurare, numarul aproximativ de angajati care vor primi compensatii pentru incetarea activitatii, distributia si posturile acestora, cheltuielile implicate si data de la care se va implementa planul de restructurare;
- b) Regia a determinat aparitia unei asteptari privind realizarea restructurarii prin inceperea implementarii acelui plan sau prin anuntarea principalelor sale caracteristici celor afectati de acesta.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile – Continuare

In cazul in care restructurarea este la nivelul grupului, provizionul pentru restructurare se recunoaste atat in situatiile financiare anuale individuale ale entitatii din grup afectate de restructurare, cat si in cele consolidate.

Un provizion aferent restructurarii va include numai costurile directe generate de restructurare, si anume cele care - sunt generate in mod necesar de procesul de restructurare si nu sunt legate de continuarea activitatii entitatii. Pierderile operationale viitoare nu sunt provizionate.



6.19 Pensii si beneficii ulterioare angajarii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, regia efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii regiei sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Regia nu opereaza nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, in consecinta, nu are nicio obligatie in ceea ce priveste pensiile. In plus, regia nu are obligatia de a furniza beneficii suplimentare fostilor sau actualilor salariați.

6.20 Subventii

Subventiile pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se inregistreaza in contabilitate ca subventii pentru investitii si se recunosc in bilant ca venit amanat. Venitul amanat se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subventiile care compenseaza regia pentru cheltuielile efectuate sunt recunoscute in contul de profit sau pierdere in mod sistematic in aceleasi perioade in care sunt recunoscute cheltuielile.

6.22 Varsaminte din profit

Varsamintele din profitul net sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor. Repartizarea varsamintelor din profitul net se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

6.23 Rezultat reportat

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20% din capitalul social, se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmat de cel pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmat dupa aprobarea situatiilor financiare anuale de Consiliul Local Ploiesti, prin inregistrarea sumelor reprezentand varsaminte la bugetul local, rezerve si alte destinatii, potrivit legii. Asupra inregistrarilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

6.24 Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de regie sunt formate in principal din numerar, depozite la termen, creante, datorii si sumele datorate institutiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate in conformitate cu politicile contabile specifice prezentate in cadrul Notei 6 „Principii, politici si metode contabile”.

In conformitate cu OMFP 1802/2014, instrumentele financiare pot fi inregistrate la valoarea justa numai in situatiile financiare consolidate.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile – Continuare

6.25. Venituri

Venituri din prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie.

Venituri din redevente, chirii, dobanzi si dividende

Acestea se recunosc astfel:

- a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente
- b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente. conform contractului
- c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

6.26. Impozite si taxe

Regia inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

6.27. Erori contabile

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare, rezultand din greseala de a utiliza sau de a nu utiliza informatii credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totusi, pot fi corectate pe seama contului de profit si pierdere erorile nesemnificative.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatii comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative.





6.28. Parti afiliate si alte parti legate

In conformitate cu OMFP 1802/2014, o entitate este afiliata unei societati daca se afla sub controlul acelei societati.

Controlul exista atunci cand societatea - mama indeplineste unul din urmatoarele criterii:

- a) detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;
- b) este actionar sau asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot;
- c) este actionar sau asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale actionarilor, ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;
- d) este actionar sau asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;
- e) Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv o influenta dominanta sau control asupra Societatii;
- f) este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale Societatii;
- g) Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.

O entitate este „legata” de o alta entitate daca:

- a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entitati:
 - controleaza sau este controlata de cealalta entitate ori se afla sub controlul comun al celeilalte entitati (aceasta include societatile-mama, filialele sau filialele membre);
 - are un interes in respectiva entitate, care ii ofera influenta semnificativa asupra acesteia; sau
 - detine controlul comun asupra celeilalte entitati;
- b) reprezinta o entitate asociata a celeilalte entitati;
- c) reprezinta o asociere in participatie in care cealalta entitate este asociat;
- d) reprezinta un membru al personalului-cheie din conducere al entitatii sau al societatii-mama a acesteia;
- e) reprezinta un membru apropiat al familiei persoanei mentionate la lit. a) sau d);
- f) reprezinta o entitate care este controlata, controlata in comun sau influentata semnificativ ori pentru care puterea semnificativa de vot intr-o asemenea entitate este data, direct sau indirect, de orice persoana mentionata la lit. d) sau e); sau
- g) entitatea reprezinta un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajatilor celeilalte entitati sau sau pentru angajatii oricarei entitati legata de o asemenea societate.

Personalul-cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, de a conduce si de a controla activitatile entitatii, in mod direct sau indirect, incluzand oricare director (executiv sau altfel) al entitatii.

Membrii apropiati ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei de la care se poate astepta sa influenteze sau sa fie influentati de respectiva persoana in relatia lor cu entitatea si includ:

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile – Continuare

Participatii si surse de finantare

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



- a) copiii și soția sau partenerul de viață al persoanei respective;
- b) copiii soției sau ai partenerului de viață al persoanei respective; și
- c) persoanele aflate în întreținerea persoanei respective sau a soției ori a partenerului de viață al acestei persoane.

NOTA 7: Participatii si surse de finantare

Patrimoniul regiei

	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2016
Valoarea patrimoniului regiei	1,006,592	1,006,592
Total	1,006,592	1,006,592

NOTA 8: Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

SALARIATI

Numarul mediu de salariati calculat pentru anul 2016 etse de 95 de persoane. Numarul efectiv de salariati la 31 decembrie 2016 este de 98 de persoane.

CONDUCERE

R.A.S.P. R.A. Ploiesti este administrata de catre Consiliul de Administratie, compus din 5 membri. In perioada 01.01.2016 – 31.12.2016 Consiliul de Administratie a avut urmatoarea componenta:

- Gheorghe Ioan (01.04.2016 – 31.12.2016)
- Ittu Ioan Nicolae (01.01.2016 – 31.12.2016)
- Ristulescu Gheorghe (01.01.2016 – 31.12.2016)
- Scarlat Maria Manuela (01.04.2016 – 31.12.2016)
- Raducu Daniela-Angelica (01.01.2016 – 31.08.2016)

Presedintele Consiliului de Administratie nu este si Directorul General al R.A.S.P.

Conducerea executiva a R.A.S.P. a fost asigurata de directorul tehnic interimar care a preluat atributiile directorului regiei, conform H.C.A nr.1/08.01.2016:

- Director tehnic interimar, cu atributii de Director General Ionescu Vasile

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii – Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



In anul 2016 Regia a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”) si conducerii executive (contract de mandat) :

	2015	2016
Membri ai C.A.	31.784	25.000
Directorii	72.321	0
Total	104.105	25.000

La 31 decembrie 2016, Regia nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si conducerii executive.

La sfarsitul anului 2016, Regia nu avea inregistrate avansuri spre decontare catre membrii conducerii executive.

La incheierea exercitiului financiar nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de Regie in numele administratorilor sau directorilor.

La 31 decembrie 2016 Regia detine o creanta in valoare de 174 lei, debitor Vasile Nacu (Director General la R.A.S.P. R.A. Ploiesti in perioada 18.04.2013-06.11.2014).

Conducerea nu a beneficiat de imprumuturi acordate de catre societate in cursul exercitiului financiar 2016.

Din anul 2016 regia deconteaza cheltuielile de deplasare pentru 1 (un membru) al Consiliului de Administratie: reprezentantul Ministerului Finantelor Puiblice – D-nul Ittu Ioan, conform art.8 alin (7) din O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderii publice, cu modificarile si completarile ulterioare.

In anul 2016 in perioada iulie-decembrie costul privind combustibilul decontat conform O.U.G. 109/2011 este in suma de 365,18 lei.

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2015 si 2016 sunt urmatoarele:

	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2015	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2016
Cheltuieli: cu salariile, tichetele de masa, cu primele reprezentand participarea salariatilor la profit, drepturi salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	2.975.038	3.077.181
Cheltuieli cu asigurarile sociale	719.869	740.595
Administratorii si directorii	104.105	25.000
Total cheltuieli cu personalul	3.799.012	3.842.776

Regia efectueaza plati catre Statul Roman in favoarea angajatilor sai. Toti angajatii sunt membri ai fondului de pensii al Statului Roman si ai fondurilor private de pensii pentru cota de 2% (cei care indeplineau

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii – Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)

conditiile de aderare la acel moment), sistem de pensii care functioneaza in Romania incepand cu 1 ianuarie 2007.

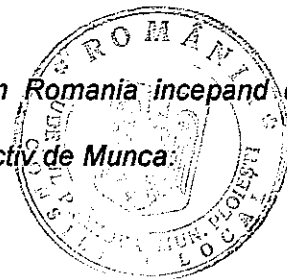
Angajatii regiei beneficiaza de urmatoarele drepturi prevazute in Contractul Colectiv de Munca:

- Sporul pentru vechime in munca;
- Spor de confidentialitate;
- Sporul pentru munca desfasurata in timpul noptii;
- Spor de week-end;
- Spor de conducere;
- Ajutoare de deces, nastere, boala;
- Prima cu ocazia sarbatorilor de Paste/Craciun;
- Cadouri in bani/tichete cadou/in natura salariatelor regiei cu ocazia zilei de 8 martie;
- Cadouri in bani/tichete cadou/in natura acordate copiilor salariatilor cu varsta cuprinsa sub 18 ani cu ocazia zilei de 1 iunie, Paste si Craciun.
- Tichete de masa;
- Decontarea cheltuielilor de deplasare in interesul serviciului.

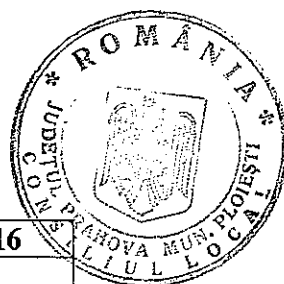
Cheltuielile cu personalul inregistreaza in anul 2016 o crestere de 1,15% fata de anul 2015, formata din:

- diminuare cu 2.56% reprezentand remuneratie director datorita faptului ca postul a fost vacant in anul 2016;
- diminuare cu 0,89% reprezentand drepturi salariale aferente an 2013 achitate in baza unor sentinte civile definitive si executorii;
- majorare cu 1,45% reprezentand majorarea salariului minim pe economie garantat in plata si majorarea cheltuielilor de personal pentru 1 post in perioada aprilie-decembrie, data la care regia a preluat monitorizarea post-inchidere a Depozitului ecologizat de deseuri municipale Teleajen;
- majorare cu 1,52% a cheltuielilor sociale;
- majorare cu 1,63% reprezentand prima 10% trim III 2016.

In perioada 01.01.2015-31.12.2016 R.A.S.P. s-a constituit ca parte in actiunile judecatoresti (Dosar nr.3189/105/2015, Dosar nr.7032/105/2015, Dosar nr.7034/105/2015, Dosar nr.7525/105/2015) initiate de salariatii pentru acordarea unor drepturi salariale aferente anului 2013. Astfel, conform sentintelor civile definitive si executorii nr.199/19.01.2016, 2721/03.10.2016, 2486/15.09.2016, nr.740/10.03.2016, nr.3233/11.11.2016, R.A.S.P. a achitat in anul 2016 drepturi salariale aferente anului 2013 in suma bruta de 91.468 lei.



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI
 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari
 (Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



NOTA 9: Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

INDICATORUL	AN 2015	AN 2016
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	3.866.973	3.777.442
Datorii curente (B)	808.698	801.253
A/B	4.78	4.71
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	3.866.973	3.777.442
Datorii curente (B)	6.601	5.064
A/B	808.698	801.253
2. INDICATORI DE RISC	4.77	4.71
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital angajat (B)	3.338.425	2.551.573
A/B	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	808.698	801.253
Active curente (B)	3.866.973	3.777.442
A/B	20.91	21.21
2.3 Riscul financiar		
Datorii totale (A)	808.698	801.253
Capital propriu (B)	3.338.425	2.551.573
A/B*100	24.22	31.40
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.505.788	379.651
Cheltuiala cu dobanda (B)	0.00	0.00
A/B	0.00	0.00
3. INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Stocul materii prime si materiale (B)	6601	5064
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	87.863	87.622
A/B*365	27	21
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	727.931	366.322
Cifra de afaceri netă (B)	7.279.187	6.874.851
A/B *365	37	19
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	258.643	257.919

Achizitii de bunuri si servicii (B)	1.688.536	1.738.076
A/B *365	56	54
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	7.279.187	6.874.851
Active imobilizate (B)	344.503	304.462
A/B	21	23
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	7.279.187	6.874.851
Total active (B)	4.211.476	4.081.904
A/B	2	2
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.505.788	379.651
Capital angajat (B)	3.338.425	2.551.573
A/B*100	0.45	0.15
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	1.499.857	376.920
Cifra de afaceri (B)	7.279.187	6.874.851
A/B*100	20.60	5.48
5.ANALIZA TREZORERIEI NETE		
5.1 Fond de rulment (FR)	3.070.859	2.989.751
Capitaluri proprii	3.338.425	2.551.573
Datorii financiare pe termen lung	0	0
Provizioane	76.937	742.640
Active imobilizate nete	344.503	304.462
5.2 Fond de rulment propriu	3.070.859	2.989.751
Capitaluri proprii	3.338.425	2.551.573
Provizioane	76.937	742.640
Active imobilizate nete	344.503	304.462
5.3 Necesar de fond de rulment(NFR)	-78.698	-495.149
Stocuri	6.601	5.064
Creante	710.815	287.478
Cheltuieli în avans	12.584	13.562
Datorii de exploatare	808.698	801.253
Venituri in avans	0	0
5.4 Trezorerie netă		
FR - NFR	3.149.557	3.484.900
Cash -flow	802.280	335.343



Indicatorii economici sunt calculati pe baza datelor inscrise in bilant si in contul de profit si pierdere .

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari- Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



1.1.Lichiditatea curenta

Reprezinta indicatorul standard pentru masurarea lichiditatii si reflecta masura in care activele curente ofera garantia acoperirii datoriilor curente. Reflecta capacitatea regiei de a satisface obligatiile de plata exigibile pe termen scurt, utilizand activele pe termen scurt din bilant. Se calculeaza ca raport intre activele circulante si totalul datoriilor pe termen scurt. Marimea lui reflecta capacitatea regiei de a-si plati datoriile curente fara sa apeleze la resurse pe termen lung, marimea lui oferind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valorile obtinute se incadreaza in limite normale (mai mare de 2) reflectand o capacitate acceptabila de acoperire a datoriilor curente din activele curente, in principal din creante si lichiditati. Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2016 este de 4,71, fata de 4,78, nivelul inregistrat in anul 2015.

1.2.Lichiditatea imediata

Indica masura in care regia are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor. Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2016 este de 4,71, fata de 4,78, nivelul inregistrat in anul 2015.

2.1. Gradul de indatorare pe termen mediu si lung

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat in capitalurile angajate si reflecta structura de finantare a societatii la inchiderea exercitiului financiar. La finele anului 2016 regia nu inregistreaza imprumuturi pe termen mediu si lung.

2.2. Gradul de indatorare curent

Indicatorul evidentiaza proportia finantarii datoriilor curente ale regiei pe seama activelor curente. Nivelul optim se situeaza cu valori mai mici sau cel putin egale cu 50.

Regia isi asigura sursele necesare desfasurarii activitatii, indicatorul inregistrand o valoare de 21,21 in anul 2016, fata de 20,91 valoare inregistrata in anul 2015.

2.3 Riscul financiar

Indicatorul evidentiaza proportia finantarii datoriilor totale ale regiei pe seama capitalului propriu. Atat rata indatorarii cat si riscul financiar inregistreaza valori in limite normale (mai mici sau cel putin egale cu 50%). Se observa insa in anul 2016 o pondere majorata a datoriilor totale in capitalul propriu (31,40 an 2016 fata de 24,22 an 2015), datorita diminuarii capitalurilor proprii in anul 2016 fata de anul 2015, diminuare influentata de constituirea provizionului pentru riscuri si cheltuieli aferent penalitatilor pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti.

2.4. Acoperirea dobanzilor

Reflecta de cate ori regia poate achita cheltuielile cu dobanzile. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta. R.A.S.P. nu inregistreaza imprumuturi pe termen mediu si lung.

3.1. Viteza de rotatie a stocurilor

Indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in regie. Acesta a scazut in 2016 fata de 2015.



3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele. Acesta a scazut in anul 2016-19 zile, fata de anul 2015-37 zile.

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care regia il obtine de la furnizorii sai. Durata de creditare este de 54 de zile in anul 2016, fata de 56 de zile in anul 2015.

Durata medie pentru recuperarea creantelor este de 19 de zile, sub nivelul duratei medii in care se achita datoriile, respectiv 54 de zile.

3.5. Viteza de rotatie a activelor totale

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora. In anul 2016 indicatorul inregistreaza o crestere fata de anul 2015.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele regiei. Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri . Valoarea indicatorului se mentine constanta fata de anul 2015.

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine regia din capitalul investit. Se observa o diminuare a rentabilitatii capitalului angajat, profitul brut obtinut in anul 2016 este diminuat cu 74,79% fata de profitul brut obtinut in anul 2015, diminuare influentata de constituirea provizionului pentru riscuri si cheltuieli aferent penalitatilor pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti.

4.2. Marja bruta din vanzari - rata profitului

Exprima partea din profit sau pierdere pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri. Marja bruta din vanzari prezinta deasemenea o diminuare in anul 2016, fata de anul 2015, respectiv un nivel de 5,48, fata de 20,60, ceea ce inseamna ca regia nu mai poate controla nivelul costurilor atata timp cat este penalizata pentru depasirea concentratiilor din apele uzate evacuate la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti, nivelul indicatorilor neputand fi corectati decat printr-o epurare corespunzatoare care este imposibil de realizat in Statia de Epurare a Municipiului Ploiesti unde se realizeaza epurarea apelor uzate la nivel de treapta de epurare mecanica.

5.1 Fond de rulment

Fondul de rulment reprezinta excedentul rezultat atunci cand resursele permanente depasesc necesarul permanent de finantat al regiei. Rezultatul pozitiv semnifica faptul ca regia are o masura de siguranta.

5.2 Fond de rulment propriu

Fondul de rulment propriu reprezinta autonomia regiei in finantarea investitiilor proprii. Fondul de rulment propriu in valoare de 2.989.750 este suficient ceea ce inseamna ca regia isi va gasi intotdeauna lichiditatile necesare pentru finantarea activitatii curente.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari- Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



5.3 Necesarul de fond de rulment (NFR)

Reprezinta acele capitaluri pe care regia trebuie sa le detina pentru finantarea stocurilor si a decalajelor temporare dintre plata furnizorilor si a altor datorii de exploatare si incasarea creantelor de la clienti. Necesarul de fond de rulment este negativ, reprezentand un decalaj temporar intre creante si datorii.

5.4 Trezoreria neta

Reprezinta diferenta dintre fondul de rulment si necesarul de fond de rulment. Trezoreria neta este pozitiva ceea ce semnifica faptul ca valoarea fondului de rulment financiar este superioara valorii nevoii de fond de rulment, respectiv excedentul de finantare se regaseste sub forma disponibilitatilor banesti in conturi bancare si casa.

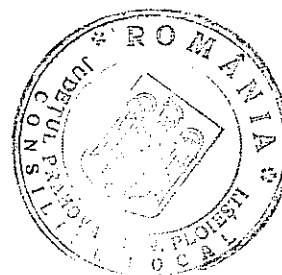
Cash-flowul perioadei

Reprezinta cresterea trezoreriei nete pe perioada exercitiului contabil analizat, adica fluxul de numerar. Cash-flowul raspunde intrebarilor privind solvabilitatea si lichiditatea si este o expresie a derularii fluxurilor comerciale. Se observa in anul 2016 fata de anul 2015 o majorare a trezoreriei nete, insa reprezinta o majorare inferioara cresterii inregistrate in anul 2015 fata de anul 2014.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



NOTA 10: Alte informatii

10.1. Impozitul pe profit

La stabilirea impozitului pe profit regia a avut in vedere prevederile Legii 227/2015- privind Codul fiscal actualizat cu modificarile si completarile ulterioare.

Regia nu a inregistrat in anul 2016 cheltuieli sau venituri extraordinare asa cum sunt definite in Ordinul nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Calculul impozitului pe profit pentru anul 2016:

lei

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATORI	SUME
1	Rezultatul exercitiului	207.821
2	Impozit pe profit	171.830
3	Profit contabil (1+2)	379.651
4	Alte venituri neimpozabile	76.937
5	Cheltuieli nedeductibile din care :	771.226
	Alte cheltuieli (provizioane)	742.640
6	Rezerve legale 5 %	
7	Total profit impozabil (3-4 + 5)	1.073.940
8	Cota de impozit	16%
9	Impozit pe profit	171.830

10.2. Riscuri financiare

Riscul de creditare

Riscul de creditare inregistrat in relatiile cu clientii este diminuat printr-o atenta monitorizare a acestora. Termenele si conditiile de plata sunt stabilite prin contracte comerciale.

Riscul ratei dobanzii

Regia nu are contractate imprumuturi .

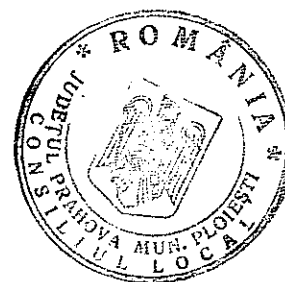
Riscul valutar

La incheierea contractelor in moneda straina, Regia evalueaza riscul valutar in functie de pozitia contractuala (beneficiar sau platitor).

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



10.3. Alte investitii pe termen scurt

Nr.	Explicatii	Exercitiul incheiat la 31.12.2015	Exercitiul incheiat la 31.12.2016
1.	Depozite bancare pe termen scurt	1.844.239	1.029.047

10.4. Casa si conturi la banci

Conturile de trezorerie la 31 decembrie 2016 prezinta urmatoarele solduri:

Conturi la banci in lei	2.436.843
Conturi la banci in valuta*	0
<u>Numerar in casa</u>	<u>10.990</u>
TOTAL	2.447.833

Conturile la banci nu includ numerar restrictionat pentru diverse executari silite.

10.5. Cheltuieli anticipate

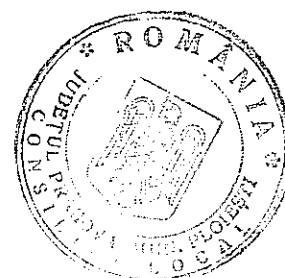
Regia inregistreaza in categoria cheltuielilor anticipate :

Nr. Crt.	Natura cheltuielilor	Suma	Termen de esalonare
1	Asigurari	10.346	Sub un an
2	Rovignete, publicatii, telefonie	3.217	Sub un an
	TOTAL	13.562	

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuation

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



10.6 Alte cheltuieli de exploatare

In tabelul de mai jos sunt detaliate alte cheltuieli de exploatare, dupa natura acestora:

Nr. Crt.		2015	2016
1	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	12.511	42.668
2	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	26.406	26.273
3	Cheltuieli cu primele de asigurare	11.849	14.124
4	Cheltuieli cu pregatirea personalului	12.449	3.860
5	Cheltuieli cu comisioanele si onorariile	802	1.000
6	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	9.598	10.197
7	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	994	3.947
8	Cheltuieli cu deplasari, detasari, si transferuri	14.125	5.264
9	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	24.815	20.504
10	Cheltuieli evaluare factori de risc	2.400	18.800
11	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	9.208	10.948
12	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	86.259	133.334
	Total	211.416	290.918

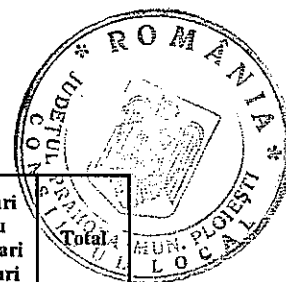
Cheltuieli cu alte servicii de la terti :

		2015	2016
1	Cheltuieli cu eliberare autorizatii si licente	9.700	10.203
2	Servicii de analize fizico-chimice apa	118.557	126.957
3	Servicii intretinere programe contabilitate	524	263
4	Prestari servicii folosire program calculator de defalcare a consumurilor si cheltuielilor de incalzire	10.337	12.854
5	Servicii de audit	32.909	22.523
6	Servicii de paza	343.725	474.384
7	Servicii de arhivare	0	9.996
8	Costuri cu serviciile de evacuare ape uzate	843.628	674.884
	Total	1.359.380	1.332.065

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



10.7 Stocuri

Nr. Crt.		Materii prime si materiale consumabile	Productie in curs de executie	Produse finite si marfuri	Avansuri pentru cumparari de stocuri	Total
1	01 ianuarie 2016	6.601				6.601
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	Total	6.601				6.601
1	31 decembrie 2016	5.064				5.064
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	Total	5.064				5.064

10.8. Auditul financiar

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2016 s-a efectuat de catre SC Topconsult L.T.D. SRL Sinaia , auditor financiar, inscris la Camera Auditorilor Financiari din Romania sub numarul 264/2002.

10.9. Datorii contingente

Regia, in calitate de parata, este implicata in litigii de munca cu salariatii, pe rolul instantelor de judecata aflandu-se un numar de 3 (trei) dosare, in curs de solutionare. Valoarea obligatiilor reprezentand drepturi salariale aferente anului 2013, reprezinta obligatii curente care nu indeplinesc criteriile de recunoastere in bilant, deoarece nu este probabil sa fie necesara o iesire de resurse pentru stingerea obligatiei.R.A.S.P. estimeaza suma bruta de 15.807,00 lei valoarea obligatiilor reprezentand drepturi salariale aferente anului 2013.

10.10 Active contingente

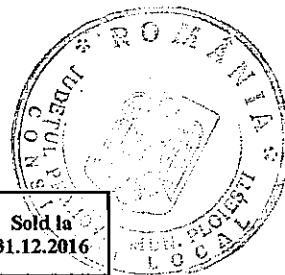
Regia a inregistrat la data de 31.12.2016 in conturile in afara bilantului suma de 7.885.002,00 lei reprezentand:

- plati nelegale 7.823.301,00 lei catre Primaria Municipiului Ploiesti din sume constituite peste nivelul datoriei externe anuale a regiei si care trebuiau utilizate de aceasta pentru intretinerea, inlocuirea si dezvoltarea activitatii de termoficare, stabilite in Raportul nr. 6436/10.12.2013 efectuat la R.A.S.P.de Curtea de Conturi a Romaniei-Camera de Conturi Prahova;
- plati nelegale pentru achizitia de bunuri de natura activelor fixe, cu incalcarea prevederilor O.U.G. nr.34/2009 cu privire la rectificarea bugetara pe anul 2009 si reglementarea unor masuri financiar-fiscale in valoare de 61.700,84 lei, reprezentand achizitia unui autoturism Dacia Duster Laureate, active ce reprezinta debite curente care nu indeplinesc criteriile de recunoastere in bilant, deoarece nu este probabil sa existe o intrare de resurse pentru recuperarea prejudiciilor (R.A.S.P. R.A. Ploiesti a actionat in instanta Primaria Municipiului Ploiesti si Consiliul de Administratie/Contabil sef in vederea recuperarii prejudiciilor).

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuation

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)

**10.11. Angajamente in afara bilantului**

Nr. Crt.		Sold la 01.01.2016	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2016
1	Giruri si garantii acordate	10.157	-	-	10.157
2	Imobilizari corporale luate cu chirie	132.214	-	-	132.214
3	Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta	185.101	39.576	22.699	201.978
4	Bunuri primite in administrare, concesiune si cu chirie	9.579.556	17.904.057	28.915	27.454.698
5	Active contingente	-	7.885.002	-	7.885.002
6	Datorii contingente	90.480	793.565	868.238	15.807
	Total	9.997.508	26.622.200	919.852	35.699.857

10.12. Aspecte legate de mediu**a) Reglementări din punct de vedere al protecției mediului și gospodăririi apelor**

Din punct de vedere a protecției mediului și al calitatii apelor uzate evacuate în emisar, activitatea RASP RA se autorizează în conformitate cu prevederile Ordinului 1798/2007- privind procedura de emitere a autorizației de mediu și a Ordinului nr. 662/2006 privind procedura și competențele de emitere a avizului și a autorizației de gospodărire a apelor, cu modificările și completările ulterioare. În prezent RASP RA deține autorizații de mediu pentru centrul municipal de colectare DEEE și pentru stația de epurare, respectiv autorizația de gospodărire a apelor privind „Epurarea și evacuarea apelor uzate din Municipiul Ploiești – Stația de epurare a municipiului Ploiești”, pentru Stația de epurare.

b) Identificarea aspectelor de mediu și evaluarea impactului asupra mediului

Activitatea de evaluare a impactului asupra mediului se realizează în sectoarele de producție ori de câte ori apar modificări în sistem care presupun activități cu impact asupra mediului, lista aspectelor cu impact semnificativ identificate la nivelul regiei aflându-se la baza elaborării Programului de management de mediu și a Planului de acțiuni pentru îndeplinirea obiectivelor de mediu. În cursul anului 2016 au fost revizuite țintele de mediu, indicatorii de monitorizare a progresului, și s-au reidentificat aspectele de mediu la nivelul locațiilor, aspectele de mediu semnificative fiind cuprinse în noul Plan de acțiuni pentru îndeplinirea obiectivelor de mediu. Stadiul realizării obiectivelor și țăintelor stabilite este analizat periodic în analiza efectuată de management.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



c) *Evaluări ale conformării cu cerințele legale si cu alte cerințe de mediu*

Evaluarea periodica a conformarii cu cerintele legale a fost asigurata prin: audituri interne efectuate de catre auditorii interni din cadrul Biroului Management Integrat, inspectii pe amplasament la Statia de epurare ape uzate si Centrul Municipal de Colectare DEEE, efectuate de autoritatile cu atributii de control: Garda Nationala de Mediu- Comisariatul Judetean Prahova si Administratia Nationala Apele Romane. Autoritatile de mediu si de gospodarie a apelor au efectuat in locatiile RASP RA , in cursul anului 2016, un numar de 4 (patru) inspectii cu privire la respectarea cerintelor legale si altor reglementari de mediu.

Totodata precizam ca prin Autorizatia de gospodarie a apelor nr.5/01.02.2016 emisa de catre Administratia Nationala Apele Romane-Administratia Bazinala de Apa Buzau-Ialomita au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fara a se tine cont de faptul ca actuala statie de epurare exploatata de Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti, este formata doar dintr-o treapta mecanica, fiind in incapacitatea epurarii corespunzatoare a apelor uzate municipale.

Lucrarile de modernizare a statiei de epurare au fost demarcate si realizate in procent de 80%, dar sistate din motive neimputabile R.A.S.P. Ploiesti, desi aveau ca scop tocmai incadrarea in limitele prevazute de Autorizatia de gospodarie a apelor nr.5/01.02.2016 respectiv prevederile H.G. NR.352/2005-ntpa 001.

Urmare depasirii concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa, inscrise in anexa la Abonamentul de utilizare nr.1111/2016, incepand cu luna februarie 2016 si pana in prezent R.A.S.P. R.A. Ploiesti este penalizata de Administratia Bazinala de Apa Buzau-Ialomita S.G.A. Prahova.

In anul 2016 valoarea penalitatilor este de 731.605,00 lei (valoare pentru care regia a constituit provizion pentru riscuri si cheltuieli la 31.12.2016).

Pentru fiecare Proces -verbal de depasire a concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa, regia a formulat Plangere la Judecatoria Ploiesti, pe rolul instantei de judecata aflandu-se un numar de 11 (unsprezece) dosare pentru suma totala de 731.605,00 lei, dosare aflate in diverse stadii procesuale.

Pentru neincadrarea in mod repetat in limitele indicatorilor de calitate a apelor uzate evacuate in emisar, admise prin autorizatia de gospodarie a apelor nr.5/2016, fapta ce constituie contraventie potrivit art.87 alin.2 din Legea Apelor nr.107/1996 cu modificarile si completarile ulterioare, R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost sanctionata contraventional de Administratia Nationala "Apele Romane", Administratia Bazinala de Apa Buzau Ialomita, Sistem de Gospodarie a Apelor Prahova, cu AVERTISMENT potrivit O.U.G. NR.2/2001 privind regimul juridic al contraventiilor art.5 alin.1 lit.a si art.7 alin.1.

Deasemenea in cadrul controlului efectuat s-au stabilit:

MASURI DE COMUN ACORD IN URMA CONTROLULUI

"Reluarea demersurilor in vederea finalizarii lucrarilor din proiectul „Modernizarea sistemului de colectare si epurare a apelor uzate in municipiul Ploiesti” in vederea conformarii cu prevederile Directivei 91/271/CE privind epurarea apelor uzate urbane, transpusa in legislatia romaneasca prin H.G. 188/2002 cu modificarile si completarile ulterioare si asigurarea fondurilor necesare in acest sens.

Se vor aduce la cunostinta S.G.A. Prahova demersurile efectuate de R.A.S.P.; R.A. Ploiesti si U.A.T Ploiesti in acest sens, precum si reluarea lucrarilor de finalizare a statiei de epurare.

Termen: 31.12.2016

Raspunde: R.A.S.P. R.A. Ploiesti si U.A.T. Ploiesti.

Neaducerea la indeplinire a masurilor stabilite de comun accord in urma controlului, atrage dupa sine sanctionarea contraventionala conform Legii nr.107/1996 cu modificarile si completarile ulterioare."

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuare

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)



d) Poluari cu impact semnificativ asupra mediului

Nu s-au inregistrat

e) Monitorizarea aspectelor de mediu

Sunt monitorizate consumurile de apa, energie termica si electrica pentru sediu, Centru Municipal de colectare DEEE si Statia de epurare a apelor uzate municipale.

Sunt monitorizate si gestionate corect deseurile generate din activitatile prestate.

Exista rapoarte lunare privind indicatorii apelor uzate intrate-evacuate din Statia de Epurare ape uzate a Municipiului Ploiesti, potrivit carora sunt platite penalitati pentru indicatorii de calitate a apelor uzate cu valori ce depasesc valorile impuse de Autorizatia de Gospodarire a Apelor.

Statistica pentru epurarea apelor uzate menajere conform chestionarului de emisii este:

- cantitatea totala de apa uzata epurata in anul 2015 este de 18.294.024 mc/an, fapt ce reiese din comunicările Serviciului Apa Canal transmise lunar, privind centralizatoarele analizelor apei uzate intrate in statia de epurare ape uzate a Municipiului Ploiesti in anul 2016;
- numar zilnic de ore de functionare: 24H;
- numar de ore de functionare lunar: ianuarie-744h, februarie-696h, martie-744h, aprilie-720h, mai-744h, iunie-720h, iulie-744h, august-744h, septembrie-720h, octombrie-744h, noiembrie-720h, decembrie-744h;
- namolul generat in STEP in anul 2016 nu a fost imprastiat pe niciun teren (cantitatile de deseuri generate in statia de epurare sunt: deseuri retinute pe site: 114.788,00 tone, iar namoluri: 1.980,20 1.980,20) tone;
- utilaje/echipamente dotate cu motoare cu ardere interna, inclusive generatoare de energie electrica nu exista in instalatiile statiei de epurare ape uzate a Municipiului Ploiesti.

10.13. Evenimente ulterioare datei situatiilor financiare

Prin Sentintele civile nr.199/19.01.2016, 740/10.03.2016, 2486/15.09.2016, 2721/03.10.2016, 3233/11.11.2016 R.A.S.P. a fost obligata la plata drepturilor salariale aferente anului 2013 in suma bruta de 91.468,00 lei. R.A.S.P. a evidenciat in anul 2016 diminuarea sumelor inregistrate ca datorii contingente cu valoarea de 91.468,00 lei, inregistrand aceeasi valoare in contul 1174 -rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile, valorile reprezentand cheltuieli de exploatare aferente anului 2013.

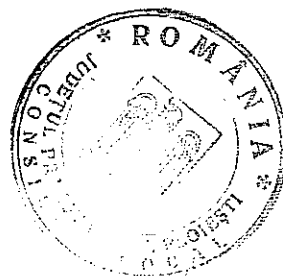
Director,
Ionescu Vasile



Contabil sef,
Voicu Carmen

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre,
Consiliul de Administratie
Regia Autonoma de Servicii Publice R.A.



Opinie

Am auditat situatiile financiare anexate ale Regiei Autonome de Servicii Publice R.A. (Regia), care cuprind: bilantul la data de 31 decembrie 2016, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 2.551.573 lei
- Profitul net al exercitiului financiar: 207.821 lei

In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Regiei la data de 31 decembrie 2016, precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza opiniei

Am desfasurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea *Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare* din acest raport. Suntem independenti fata de Regie si ne-am indeplinit responsabilitatile de etica profesionala conform cerintelor relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta in efectuarea auditului situatiilor financiare din perioada curenta. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblul lor si in formarea opiniei noastre asupra acestor situatii financiare. Nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie de audit.

i. Litigii

A se vedea Nota 2 Provizioane pentru deprecieri creante si debitori si Nota 10.12 Aspecte legate de mediu c) Evaluări ale conformării cu cerințele legale si cu alte cerințe de mediu

In desfasurarea activitatii sale, Regia este expusa unor pierderi potientiale ca urmare a unor hotarari judecatoresti. Dupa cum este prezentat in Nota 10.12 la situatiile financiare, Regia este implicata in 11 litigii cu Administratia Bazinala de Apa Buzaulalomita S.G.A. Prahova. Litigiile se afla pe rolul Judecatoriei Ploiesti si au fost generate in urma incheierii a 11 procese verbale de contraventie de catre Administratia Bazinala de Apa Buzaulalomita S.G.A. Prahova, prin care s-au stabilit penalitati in suma de 731.605 lei pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa.

Procedurile noastre de audit au inclus:

- obtinerea si evaluarea raspunsurilor primite de la consilierii juridici pentru a stabili natura si stadiul litigiilor, precum si a potentialelor expuneri;
- evaluarea critica a ipotezelor si estimarilor Regiei in legatura cu litigiile, inclusiv a provizioanelor recunoscute. Aceasta a implicat evaluarea probabilitatii unui rezultat nefavorabil si a credibilitatii estimarilor privind sumele aferente;
- inspectarea proceselor verbale ale consiliului de administratie;
- evaluarea masurii in care informatiile din notele explicative la situatiile financiare prezinta in mod adecvat datorile potientiale ale Regiei.

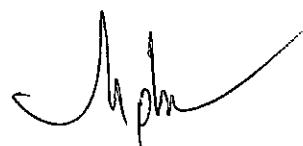
Alte informatii - Raportul Administratorilor

Alte informatii includ raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea raportului administratorilor in conformitate cu cerintele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare individuale.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016, responsabilitatea noastra este sa citim raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre raportul administratorilor



si situatiile financiare, daca raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP 1802/2014, punctele 489-492, din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Regie si la mediul acesteia dobandite in cursul auditului situatiilor financiare, informatiile incluse in raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Regie la mediul acesteia dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2016, nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

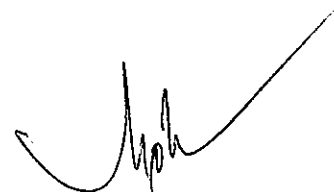
Conducerea este responsabila pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Regiei de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Regia sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara a Regiei.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, nu contin denaturari semnificative cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantare a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si



sunt considerate semnificative daca se poate preconiza in mod rezonabil ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:



- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare cauzate fie de fraudă, fie de eroare, selectam si realizam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Regiei.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si rezonabilitatea estimarilor contabile, precum si prezentarile aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Regiei de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul nostru asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pâna la data acestui raport. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Regia sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele intr-o maniera care asigura o prezentare fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern pe care le identificam pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie ca am respectat cerintele de etica profesionala relevante privind independenta si ca le-am comunicat toate relatiile si alte aspecte despre care s-ar putea presupune, in mod rezonabil, ca ne afecteaza independenta si, acolo unde este cazul, masurile de protectie aferente.

Dintre aspectele comunicate persoanelor responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situatiilor financiare din perioada curenta si care reprezinta, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru, cu exceptia cazului in care legile sau reglementarile interzic prezentarea publica a aspectului, sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv Consiliului de Administratie al Regiei, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta Consiliului de Administratie al Regiei acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Regie si de Consiliul de Administratie al acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Partenerul misiunii de audit in baza careia s-a intocmit prezentul raport al auditorului independent este Sanda Toader.

In numele Topconsult Ltd. SRL

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania

Cu nr. 264 / 2001

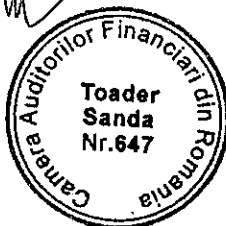
Numele semnatarului: Sanda Toader

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania

Cu nr. 647 / 2001

Sinaia, Romania

25 Aprilie 2017





REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE

Adresa: Piața Victoriei nr. 17, Ploiești, Prahova
Telefon: +4 0244-541071
Fax: +4 0244-513670
E-mail: serviciipublice@rasp.ro
Web: www.rasp.ro



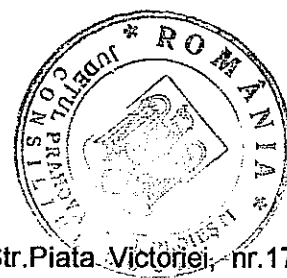
RAPORT ANUAL

AL ADMINISTRATORILOR

REGIEI AUTONOME DE SERVICII PUBLICE

PLOIESTI

pentru exercițiul financiar încheiat la
31 decembrie 2016



Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, cu sediul în Ploiești, Str. Piața Victoriei, nr. 17, județul Prahova, având numărul de ordine la registrul comerțului : J29/378/1991 și cod unic de înregistrare : RO1343872 a luat ființă prin Decizia nr. 125/1991 a Prefecturii Județului Prahova (sub denumirea de REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE) în baza Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și a fost reorganizată prin Hotărârea nr. 13/1995 a Consiliului Local al Municipiului Ploiești în conformitate cu Legea nr. 135/1994 pentru aprobarea O.G. nr. 69/1994 privind unele măsuri pentru organizarea regiilor autonome de interes local.

Actuala denumire, Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, structura de personal, atribuții și obiectul de activitate au fost stabilite prin Hotărârea nr. 114/28.06.2002, Hotărârea nr. 77/27.05.2005, Hotărârea 161/29.09.2005, Hotărârea 302/18.12.2006, Hotărârea 314/21.12.2007, Hotărârea 82/28.03.2008, Hotărârea 179/28.05.2009, Hotărârea 371/24.11.2009, Hotărârea 78/28.02.2011, Hotărârea 156/31.05.2011, Hotărârea 504/19.12.2013, Hotărârea 135/23.04.2015, Hotărârea nr. 265/06.08.2015 și Hotărârea nr. 126/26.04.2016 emise de Consiliul Local al Municipiului Ploiești.

În baza unui contract de prestări servicii încheiat între Consiliul Local al Municipiului Ploiești și R.A.S.P. R.A. Ploiești, regia asigură monitorizarea, urmărirea și controlul calității serviciilor publice ce fac obiectul contractelor încheiate de Municipiul Ploiești cu operatorii de servicii publice de distribuție a apei, canalizare, salubritate, iluminat public, alimentare cu energie termică produsă centralizat, activitatea de preluare și transmitere a sesizărilor cetățenilor din cadrul biroului Dispecerat, Sesizări și Relații Publice, activitatea de monitorizare evoluție post-închidere a depozitului ecologizat de deșeuri municipale Teleajen, monitorizarea aspectelor de mediu și a impactului asupra factorilor de mediu la nivelul Municipiului Ploiești, activitatea de colectare și sortare deșeuri electrice, electronice și electrocasnice, monitorizarea contractelor de asistență tehnică și servicii ceasuri publice, execuție programe pirotehnice precum și monitorizarea activităților desfășurate de S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.A. și S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești.

În calitate de împuternicit al Consiliului Local, în conformitate cu prevederile Legii nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, urmărește și monitorizează în aceste sectoare programul de modernizare și investiții în relația cu operatorii selectați în domeniul serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare, iluminat public, salubritate, alimentare cu energie termică produsă centralizat, administrare a domeniului public și privat respectiv transport public local.

R.A.S.P. Ploiești desfășoară activitatea de vidanșare pentru persoane fizice și persoane juridice.

R.A.S.P. Ploiești are calitatea de operator pentru activitatea de epurare a apelor uzate și evacuarea apei epurate în emisar, specifică serviciului public de canalizare, conform cerințelor legale în vigoare.

Totodată precizăm că prin Autorizația de gospodărire a apelor nr. 5/01.02.2016 emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău - Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

Lucrările de modernizare a stației de epurare au fost demarate și realizate în procent de 80%, dar sistate din motive neimputabile RASP Ploiești, deși aveau ca scop tocmai încadrarea în limitele

prevăzute de Autorizația de gospodărire a apelor nr. 5/01.02.2016 respectiv prevederile HG nr. 352/2005- NTPA 001.



Urmare depășirii concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016, în anul 2016 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost penalizata de Administrația Bazinală de Apă Buzău - Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea penalităților este de 731.605,00 lei (valoare pentru care regia a constituit provizion pentru riscuri și cheltuieli la 31.12.2016).

Pentru fiecare Proces verbal de depășire a concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, regia a formulat Plângere la Judecătoria Ploiești, pe rolul instanței de judecată aflându-se un număr de 11 dosare (pentru suma totală de 731.605,00 lei) aflate în diverse stadii procesuale.

Regia funcționează ca persoană juridică pe baza de gestiune economică și autonomie financiară aflată în subordinea Consiliului Local al Municipiului Ploiești.

Conducerea regiei a fost asigurată în anul 2016 de Consiliul de Administrație, numit de autoritatea publică tutelară prin Hotărâre de Consiliu Local, și de director tehnic interimar care a preluat atribuțiile directorului regiei, conform H.C.A NR.1/08.01.2016, până la numirea directorului conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești încheiate la 31.12.2016 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile Ordinului nr. 166 din 25 ianuarie 2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

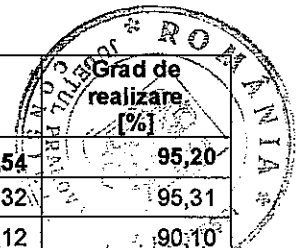
Situațiile financiar contabile la data de 31.12.2016 se referă la :

- patrimoniul regiei :	1.006.592 lei
- rezultatul net al exercitiului financiar (profit) :	207.821 lei

ELEMENTE DE EVALUARE GENERALA

Activitatea economico-financiară a RASP în perioada 01.01.2016-31.12.2016 s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli anual , aprobat de Consiliul Local al Municipiului Ploiești.

Principalii indicatori economico-financiarți realizați în anul 2016, comparativ cu bugetul avizat de Consiliul de Administrație și aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 46/01.02.2016 și rectificat prin Hotărârile Consiliului Local nr.127/26.04.2016, nr.224/28.07.2016 și 456/22.12.2016, sunt prezentați în tabelul următor:



Indicator [lei]	Realizat mii lei	BVC mii lei	Grad de realizare [%]
Cifra de afaceri neta	6.874,85	7.221,54	95,20
Venituri exploatare	6.896,88	7.236,32	95,31
Cheltuieli exploatare	6.519,96	7.236,12	90,10
Profit operational brut	376,92	0,20	188.460,00
Venituri financiare	2,74	2,34	117,09
Cheltuieli financiare	0,01	0,10	10,00
Profit financiar brut	2,73	2,24	121,88
Venituri totale	6.899,62	7.238,66	95,32
Cheltuieli totale	6.519,97	7.236,22	90,10
Profit brut	379,65	2,44	15.559,43

Evolutia acestor indicatori in ultimii doi ani se prezinta astfel:

Indicator [lei]	2016	2015	2016/2015 [%]
Cifra de afaceri neta	6.874,85	7.279,19	94,45
Venituri exploatare	6.896,88	7.299,47	94,48
Cheltuieli exploatare	6.519,96	5.799,61	112,42
Profit operational brut	376,92	1.499,86	25,13
Venituri financiare	2,74	5,93	46,21
Cheltuieli financiare	0,01	0,01	100,00
Profit financiar brut	2,73	5,92	46,11
Venituri totale	6.899,62	7.305,41	94,45
Cheltuieli totale	6.519,97	5.799,62	112,42
Profit brut	379,65	1.505,79	25,21
Profit net	207,82	1.255,79	16,55

Cifra de afaceri neta a avut o evolutie in scadere cu 5,55% in anul 2016 fata de 2015 si o scadere cu 4,80% fata de prevederile din buget urmare pe de o parte a diminuarii veniturilor realizate din activitatea de epurare ape uzate la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti (venituri epurare ape uzate estimate in bugetul de venituri si cheltuieli 4.504,10 mii lei/ venituri relizate 4.390,56 mii lei) si pe de alta parte a diminuarii veniturilor realizate din servicii prestate pentru Primaria Municipiului Ploiesti, urmare emiterii facturii de regularizare finala anuala care vizeaza acoperirea costurilor generate de desfasurarea obiectului contractului de prestari servicii, conform clauzelor contractuale.

Profitul operational a avut o evolutie in scadere cu 74,87% in anul 2016 fata de 2015, evolutie influentata de constituirea provizionului pentru riscuri si cheltuieli aferent penalitatilor pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti si o crestere cu 188.460% a profitului realizat fata de cel estimat in buget, generata de economiile inregistrate cu cheltuielile de 9,90% fata de bugetul aprobat.

Veniturile financiare au înregistrat o crestere cu 17,09 % față de nivelul din BVC si o scadere cu 53,89 % fata de anul 2015, deoarece desi rata dobanzii de de referinta a BNR respectiv, rata dobanzii la facilitatea de depozit se mentine constanta 0,25%, R.A.S.P. a obtinut pentru depozitele la termen constituite o dobanda de 0,17 in anul 2016, fata de 0,20% in anul 2015.Deasemenea

valoarea depozitelor constituite in anul 2016 este redusa fata de valoarea depozitelor constituite in anul 2015 (1.029.046,95 lei valoarea depozitelor in anul 2016 fata de 1.844.239,29 lei in anul 2015).

Profitul net in suma de 207,82 mii lei inregistreaza o scadere cu 83,45% fata de profitul net inregistrat in anul 2015, acest lucru datorandu-se activitatii operationale care a inregistrat o diminuare de profit in suma de 1.047,97 mii lei.

Diminuarea profitului net este influentata atat de evolutia in scadere a veniturilor, cat si de evolutia in crestere a cheltuielilor de exploatare-crestere influentata major de constituirea provizionului pentru riscuri si cheltuieli in suma de 731,60 mii lei, aferent penalitatilor pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa la Statia de Epurare a Municipiului Ploiesti, urmare controalelor efectuate de autoritatile cu atributii de control, respectiv Administratia Nationala "APELE ROMANE" Administratia Bazinala de Apa Buzaulomita S.G.A. Prahova (constituirea provizionului diminueaza profitul realizat in anul 2016 cu 69,81% fata de profitul realizat in anul 2015, reprezentand ponderea semnificativa aferenta diminuarii profitului).

VENITURI

Veniturile din exploatare au inregistrat o scadere de 4,69% fata de prevederile BVC urmare pe de o parte a diminuarii veniturilor realizate din activitatea de epurare ape uzate la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti (venituri epurare ape uzate estimate in bugetul de venituri si cheltuieli 4.504,10 mii lei/ venituri realizate 4.390,56 mii lei) si pe de alta parte a diminuarii veniturilor realizate din servicii prestate pentru Primaria Municipiului Ploiesti, urmare emiterii facturii de regularizare finala anuala care vizeaza acoperirea costurilor generate de desfasurarea obiectului contractului de prestari servicii, conform clauzelor contractuale.

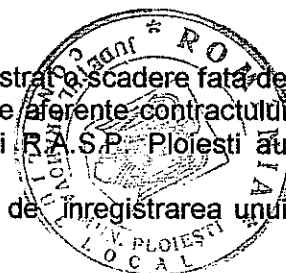
Veniturile din exploatare au inregistrat o scadere de 5,52% fata de anul 2015, urmare diminuarii veniturilor realizate din activitatea de epurare ape uzate, respectiv diminuarea volumului de ape uzate inregistrat la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti in anul 2016 - volumul apa uzata inregistrat in anul 2016 fiind de 18.294.024 mc, fata de volumul de apa uzata inregistrat in anul 2015 de 19.929.450 mc.

Evolutia in ultimii doi ani a veniturilor totale ale activitatii operationale se prezinta astfel:

Indicator	2016 Mii lei	Pondere [%]	2015 Mii lei	Pondere [%]	2016/2015 [%]
Venituri din prestari servicii epurare ape uzate (Beneficiar – Apa Nova)	4.390,57	63,66	4.783,07	65,53	91,79
Venituri din prestari servicii (Beneficiar– Consiliul Local al Municipiului Ploiesti)	2.187,56	31,72	2.227,67	30,52	98,20
Venituri din vanzari si service repartitoare, baterii	27,61	0,40	15,43	0,21	178,94
Venituri din calcul repartizare energie termica	132,41	1,92	121,61	1,67	108,88
Venituri din chirii	3,20	0,05	3,09	0,04	103,56
Venituri din vidanjare	42,29	0,61	37,99	0,52	111,32
Venituri din colectare selectiva DEEE	11,90	0,17	11,86	0,17	100,34
Venituri din servicii bransare/debransare	1,20	0,02	1,00	0,01	120,00
Venituri din taxa aviz iluminat	3,00	0,04	1,80	0,02	166,67
Venituri din taxa mediu/autorizatie colectare, transport valorificare deseuri	75,11	1,09	75,66	1,03	99,27
Alte venituri din exploatare	22,03	0,32	20,29	0,28	108,58
Total venituri din exploatare	6.896,88	100,00	7.299,47	100,00	94,48

In anul 2016 veniturile din prestari servicii epurare ape uzate au inregistrat o scadere fata de anul 2015 in suma de 392,50 mii lei (8,21%), iar veniturile din servicii prestate aferente contractului de prestari servicii incheiat intre Consiliul Local al Municipiului Ploiesti si R.A.S.P. Ploiesti au inregistrat o scadere fata de anul 2015 in suma de 40,11 mii lei (1,80%).

Diminuarea valorii serviciilor in anul 2016 a fost generata in principal, de inregistrarea unui volum mai mic de ape uzate la Statia de Epurare a Municipiului Ploiesti.



CHELTUIELI

Comparativ cu bugetul aprobat, cheltuielile totale ale activitatii operationale in anul 2016 se prezinta astfel:

Indicator	Realizat	BVC	Grad de realizare
[mii lei]	2016	2016	[%]
Cheltuieli materiale, din care:	124,83	154,80	80,64
-cheltuieli cu materialele consumabile	87,62	109,47	80,04
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar	37,21	45,33	82,09
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	87,01	94,35	92,22
Cheltuieli cu personalul, din care:	3.844,14	4.161,04	92,38
-cheltuieli de natura salariala	3.130,48	3.382,12	92,56
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	684,38	740,32	92,44
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat si administrare)	29,28	38,60	75,85
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat)	91,47	91,48	99,99
Chelt. cu amortizarea imobil. corp. si necorporale	90,07	94,00	95,82
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	58,36	70,76	82,48
Cheltuieli cu prestatiile externe, din care:	1.613,24	1.756,53	91,84
-mentenanta (intretinere, reparatii curente si capitale)	42,67	84,15	50,71
-cheltuieli cu chirile	26,27	26,50	99,13
-cheltuieli cu primele de asigurare	14,12	14,40	98,06
-cheltuieli cu paza	495,04	515,29	96,07
-alte servicii executate de terti	1.035,14	1.116,19	92,74
Alte cheltuieli de exploatare	36,61	126,10	29,03
Ajustari privind provizioanele	665,70	687,06	96,89
Total cheltuieli de exploatare	6.519,96	7.144,64	91,26

Evolutia in ultimii doi ani a cheltuielilor totale ale activitatii operationale se prezinta astfel:



Indicator	2016 Mii lei	Pondere	2015 Mii lei	Pondere	2016/2015
Cheltuieli materiale, din care:	124,83	1,91	127,44	2,20	97,95
-cheltuieli cu materialele consumabile	87,62		87,86		
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar	37,21		39,58		
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	87,01	1,33	95,62	1,65	91,00
Cheltuieli cu personalul, din care:	3.844,14	58,96	3.799,03	65,50	101,19
-cheltuieli cu salariile	3.130,48		3.016,63		
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	684,38		678,29		
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat si administrare)	29,28		104,11		
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat)	91,47		119,08		
Chelt. cu amortizarea imobil. corp. si necorporale	90,07	1,38	86,99	1,50	103,54
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	58,36	0,90	49,05	0,85	118,98
Cheltuieli cu prestatiile externe, din care:	1.613,24	24,75	1.561,09	26,92	103,34
-mentenanta (intretinere, reparatii curente si capitale)	42,67		12,51		
-cheltuieli cu chirile	26,27		26,41		
-cheltuieli cu primele de asigurare	14,12		14,40		
-cheltuieli cu paza	495,04		343,72		
-alte servicii executate de terti	1.035,14		1.178,45		
Alte cheltuieli de exploatare	36,61	0,56	47,24	0,81	77,50
Ajustari privind provizioanele	665,70	10,21	33,15	0,57	2.008,14
Total cheltuieli de exploatare	6.519,96	100,00	5.799,61	100,00	112,42

Cheltuielile de exploatare realizate la finele anului sunt în sumă de 6.519,61 mii lei, înregistrând o creștere de 12,42% fata de anul 2015, formata din majorari si diminuari de cheltuieli dupa cum urmeaza:

- Cheltuieli materiale (2,05 %);
- Cheltuieli cu energia și apă (9,00 %);
- Cheltuieli cu personalul 1,19 %;
- Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale 3,54 %;
- Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate 18,98 %;
- Cheltuieli cu prestatiile externe 3,34 %;
- Alte cheltuieli de exploatare (22,50 %);
- Ajustari privind provizioanele 1.908,14%.

In anul 2016 o parte din cheltuieli înregistreaza o crestere fata de anul 2015, respectiv:

- *cheltuieli cu personalul*- înregistreaza o crestere in suma de 45,11 mii lei (1,19%) datorita majorarii salariului minim brut pe tara garantat in plata la data de 01.05.2016 si a majorarii cheltuielilor de personal pentru 1 post in perioada aprilie-decembrie 2016, data la care regia a preluat monitorizarea post-inchidere a Depozitului ecologizat de deseuri municipale Teleajen;

- *cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale*- inregistreaza o crestere in suma de 3,08 mii lei (3,54%), reprezentand amortizarea aferenta imobilizarilor corporale si necorporale achizitionate in anul 2016 (achizitii in suma de 73,88 mii lei);

- *cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate* inregistreaza o crestere in suma de 9,31 mii lei (18,98%) pe de o parte datorita majorarii taxelor de licenta si autorizare, cat si a achitarii unor taxe judiciare de timbru aferente proceselor aflate pe rolul instantelor de judecata in care R.A.S.P. s-a constituit parte in vederea recuperarii unor creante/prejudicii aferente clientilor in litigiu/stabilite in Rapoartele Curtii de Conturi;

- *cheltuieli cu prestatiile externe*- inregistreaza o crestere in suma de 52,15 mii lei (3,34%), in principal datorita majorarii tarifului pentru asigurarea pazei la sediul R.A.S.P. si Statia de Epurare Ploiesti cat si efectuarii unor lucrari suplimentare de intretinere si reparatii, curatare paturi de uscare la Statia de Epurare Ploiesti, reprezentand majorari de valoare semnificative in totalul cheltuielilor;

- *ajustari privind provizioanele*- inregistreaza o crestere in suma de 632,55 mii lei (1.908,14%), crestere influentata de constituirea provizionului pentru riscuri si cheltuieli aferent penalitatilor pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti.

In anul 2016 o parte din cheltuieli inregistreaza o scadere fata de anul 2015, respectiv:

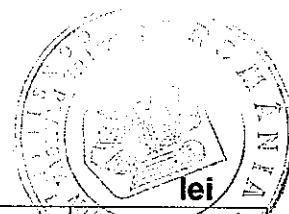
- *cheltuieli materiale*- au inregistrat o scadere in suma de 2,61 mii lei (2,05%) datorita reducerii necesarului de obiecte de inventar la nivelul regiei (achizitii an 2016:37,21 mii lei fata de 39,37 mii lei in anul 2015);

- *alte cheltuieli externe (cu energia si apa)*- inregistreaza o scadere cu 8,61 mii lei (9,00%) fata de anul 2015 datorita unui consum diminuat de energie electrica la sediul regiei si la Statia de Epurare Ploiesti provenind dintr-un numar mai mic de ore de functionare a pompelor de namol (54,83 mii lei cheltuieli cu energia electrica in anul 2016, fata de 65,07 mii lei in anul 2015);

In perioada 01.01.2015-31.12.2016 R.A.S.P. s-a constituit ca parte in actiunile judecatoresti (Dosar nr.3189/105/2015, Dosar nr.7032/105/2015, Dosar nr.7034/105/2015, Dosar nr.7525/105/2015) initiate de salariatii pentru acordarea unor drepturi salariale aferente anului 2013. Astfel, conform sentintelor civile definitive si executorii nr.199/19.01.2016, 2721/03.10.2016, 2486/15.09.2016, nr.740/10.03.2016, nr.3233/11.11.2016, R.A.S.P. a achitat in anul 2016 drepturi salariale aferente anului 2013 in suma bruta de 91.468 lei.

- *alte cheltuieli de exploatare*- inregistreaza o scadere in suma de 10,63 mii lei (22,50%) datorita reducerii cheltuielilor cu amenzi si penalitati in anul 2016.

PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT NET 2016



PROFIT NET de repartizat - 2016	207.821
Profit net de repartizat - erori contabile	40.283
Acoperirea rezultatului nefavorabil-drepturi salariale aferente an 2013, achitate in baza unor sentinte judecatoresti	(91.468)
Acoperirea rezultatului nefavorabil provenit din corectarea erorilor contabile constatate in exercitiul financiar curent	(3.772)
Profit net de repartizat - total	152.864
a) rezerve legale	
b) alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	
c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	
c^1) constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si a altor costuri aferente acestor imprumuturi externe;	
d) alte repartizari prevazute de lege;	
e) participarea salariatilor la profit; societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si regiile autonome care s-au angajat si au stabilit prin bugetele de venituri si cheltuieli obligatia de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajatilor lor in relatie cu acestea, pot acorda aceste drepturi in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, in exercitiul financiar de referinta;	
f) minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende, in cazul societatilor nationale, companiilor nationale si societatilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;	137.577
g) Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la lit. a) -f) se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare.	15.287

Profitul contabil inregistrat de R.A.S.P. R.A. Ploiesti la data de 31.12.2016, pentru care se propune repartizarea în conformitate cu prevederile OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, este de 207.821 lei.

R.A.S.P. a atins limita prevazuta de art.26 alin (1) lit. a) din Legea 227/2015-privind Codul Fiscal pentru rezerva legala, aceasta fiind constituita in cuantum de 20% din patrimoniul regiei.

In conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, a BVC aprobat pentru anul 2016, membrii Consiliului de Administratie supun aprobarii repartizarea profitului in suma de 207.821 lei dupa cum urmeaza:

Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	54.957 lei
Varsaminte din profitul net	137.577 lei
Alte rezerve	15.287 lei
Total profit repartizat	207.821 lei

Varsamintele sunt in cuantum de 90,00% din profitul contabil ramas după deducerea impozitului pe profit si acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti.

Conform OG nr.64/2001, profitul nerepartizat in suma de 15.287 lei se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare.



EVALUARI ALE CONFORMARII CU CERINTELE LEGALE SI CU ALTE CERINTE DE MEDIU

Evaluarea periodica a conformarii cu cerintele legale a fost asigurata prin: audituri interne efectuate de catre auditorii interni din cadrul Biroului Management Integrat, inspectii pe amplasament la Statia de epurare ape uzate si Centrul Municipal de Colectare DEEE, efectuate de autoritatile cu atributii de control: Garda Nationala de Mediu- Comisariatul Judetean Prahova si Administratia Nationala Apele Romane. Autoritatile de mediu si de gospodarie a apelor au efectuat in locatiile RASP RA , in cursul anului 2016, un numar de 4 (patru) inspectii cu privire la respectarea cerintelor legale si altor reglementari de mediu.

Reamintim totodata ca prin Autorizatia de gospodarie a apelor nr.5/01.02.2016 emisa de catre Administratia Nationala Apele Romane-Administratia Bazinala de Apa Buzau-Ialomita au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fara a se tine cont de faptul ca actuala statie de epurare exploatata de Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti, este formata doar dintr-o treapta mecanica, fiind in incapacitatea epurarii corespunzatoare a apelor uzate municipale.

Urmare depasirii concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa, R.A.S.P. R.A. Ploiesti este penalizata de Administratia Bazinala de Apa Buzau-Ialomita S.G.A. Prahova, in anul 2016 valoarea penalitatilor este de 731.605,00 lei (valoare pentru care regia a constituit provizion pentru riscuri si cheltuieli la 31.12.2016).

Pentru fiecare Proces -verbal de depasire a concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa, regia a formulat Plangere la Judecatoria Ploiesti, pe rolul instantei de judecata aflandu-se un numar de 11 (unsprezece) dosare pentru suma totala de 731.605,00 lei, dosare aflate in diverse stadii procesuale.

Pentru neincadrarea in mod repetat in limitele indicatorilor de calitate a apelor uzate evacuate in emisar, admise prin autorizatia de gospodarie a apelor nr.5/2016, fapta ce constituie contraventie potrivit art.87 alin.2 din Legea Apelor nr.107/1996 cu modificarile si completarile ulterioare, R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost sanctionata contraventional de Administratia Nationala "Apele Romane", Administratia Bazinala de Apa Buzau Ialomita, Sistem de Gospodarie a Apelor Prahova, cu **AVERTISMENT** potrivit O.U.G. NR.2/2001 privind regimul juridic al contraventiilor art.5 alin.1 lit.a si art.7 alin.1.

Deasemenea in cadrul controlului efectuat s-au stabilit:

MASURI DE COMUN ACORD IN URMA CONTROLULUI

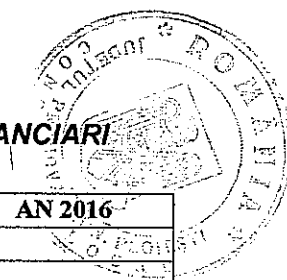
" Reluarea demersurilor in vederea finalizarii lucrarilor din proiectul „Modernizarea sistemului de colectare si epurare a apelor uzate in municipiul Ploiesti” in vederea conformarii cu prevederile Directivei 91/271/CE privind epurarea apelor uzate urbane, transpusa in legislatia romaneasca prin H.G. 188/2002 cu modificarile si completarile ulterioare si asigurarea fondurilor necesare in acest sens.

Se vor aduce la cunostinta S.G.A. Prahova demersurile efectuate de R.A.S.P. R.A. Ploiesti si U.A.T Ploiesti in acest sens, precum si reluarea lucrarilor de finalizare a statiei de epurare.

Termen: 31.12.2016

Raspunde: R.A.S.P. R.A. Ploiesti si U.A.T. Ploiesti.

Neaducerea la indeplinire a masurilor stabilite de comun accord in urma controlului, atrage dupa sine sanctionarea contraventionala conform Legii nr.107/1996 cu modificarile si completarile ulterioare."

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI


INDICATORUL	AN 2015	AN 2016
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	3.866.973	3.777.442
Datorii curente (B)	808.698	801.253
A/B	4.78	4.71
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	3.866.973	3.777.442
Datorii curente (B)	6.601	5.064
A/B	808.698	801.253
2. INDICATORI DE RISC	4.77	4.71
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital angajat (B)	3.338.425	2.551.573
A/B	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	808.698	801.253
Active curente (B)	3.866.973	3.777.442
A/B	20.91	21.21
2.3 Riscul financiar		
Datorii totale (A)	808.698	801.253
Capital propriu (B)	3.338.425	2.551.573
A/B*100	24.22	31.40
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.505.788	379.651
Cheltuiala cu dobanda (B)	0.00	0.00
A/B	0.00	0.00
3. INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Stocul materii prime si materiale (B)	6.601	5.064
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	87.863	87.622
A/B*365	27	21
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	727.931	366.322
Cifra de afaceri netă (B)	7.279.187	6.874.851
A/B *365	37	19
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	258.643	257.919
Achizitii de bunuri si servicii (B)	1.688.536	1.738.076
A/B *365	56	54
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	7.279.187	6.874.851
Active imobilizate (B)	344.503	304.462
A/B	21	23
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	7.279.187	6.874.851
Total active (B)	4.211.476	4.081.904
A/B	2	2
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		

4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.505.788	379.651
Capital angajat (B)	3.338.425	2.551.573
A/B*100	0.45	0.15
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	1.499.857	376.920
Cifra de afaceri (B)	7.279.187	6.874.851
A/B*100	20.60	5.48
5.ANALIZA TREZORERIEI NETE		
5.1 Fond de rulment (FR)	3.070.859	2.989.751
Capitaluri proprii	3.338.425	2.551.573
Datorii financiare pe termen lung	0	0
Provizioane	76.937	742.640
Active imobilizate nete	344.503	304.462
5.2 Fond de rulment propriu	3.070.859	2.989.751
Capitaluri proprii	3.338.425	2.551.573
Provizioane	76.937	742.640
Active imobilizate nete	344.503	304.462
5.3 Necesar de fond de rulment(NFR)	-78.698	-495.149
Stocuri	6.601	5.064
Creante	710.815	287.478
Cheltuieli în avans	12.584	13.562
Datorii de exploatare	808.698	801.253
Venituri in avans	0	0
5.4 Trezorerie netă		
FR - NFR	3.149.557	3.484.900
Cash -flow	802.280	335.343

Indicatorii economici sunt calculati pe baza datelor inscrise in bilant si in contul de profit si pierdere .

1.1.Lichiditatea curenta

Reprezinta indicatorul standard pentru masurarea lichiditatii si reflecta masura in care activele curente ofera garantia acoperirii datoriilor curente.Refecta capacitatea regiei de a satisface obligatiile de plata exigibile pe termen scurt, utilizand activele pe termen scurt din bilant. Se calculeaza ca raport intre activele circulante si totalul datoriilor pe termen scurt.Marimea lui reflecta capacitatea regiei de a-si plati datoriile curente fara sa apeleze la resurse pe termen lung, marimea lui oferind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valorile obtinute se incadreaza in limite normale (mai mare de 2) reflectand o capacitate acceptabila de acoperire a datoriilor curente din activele curente, in principal din creante si lichiditati. Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2016 este de 4,71, fata de 4,78, nivelul inregistrat in anul 2015.

1.2.Lichiditatea imediata

Indica masura in care regia are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor .Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2016 este de 4,71, fata de 4,78, nivelul inregistrat in anul 2015.

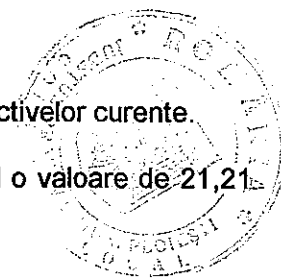
2.1. Gradul de indatorare pe termen mediu si lung

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat in capitalurile angajate si reflecta structura de finantare a societatii la inchiderea exercitiului financiar. La finele anului 2016 regia nu inregistreaza imprumuturi pe termen mediu si lung.

2.2. Gradul de indatorare curent

Indicatorul evidentiaza proportia finantarii datoriilor curente ale regiei pe seama activelor curente. Nivelul optim se situeaza cu valori mai mici sau cel putin egale cu 50.

Regia isi asigura sursele necesare desfasurarii activitatii, indicatorul inregistrand o valoare de 21,21 in anul 2016, fata de 20,91 valoare inregistrata in anul 2015.



2.3 Riscul financiar

Indicatorul evidentiaza proportia finantarii datoriilor totale ale regiei pe seama capitalului propriu. Atat rata indatorarii cat si riscul financiar inregistreaza valori in limite normale (mai mici sau cel putin egale cu 50%). Se observa insa in anul 2016 o pondere majorata a datoriilor totale in capitalul propriu (31,40 an 2016 fata de 24,22 an 2015), datorita diminuarii capitalurilor proprii in anul 2016 fata de anul 2015, diminuare influentata de constituirea provizionului pentru riscuri si cheltuieli aferent penalitatilor pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti.

2.4. Acoperirea dobanzilor

Reflecta de cate ori regia poate achita cheltuielile cu dobanzile. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta . R.A.S.P. nu inregistreaza imprumuturi pe termen mediu si lung.

3.1. Viteza de rotatie a stocurilor

Indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in regie. Acesta a scazut in 2016 fata de 2015.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele. Acesta a scazut in anul 2016-19 zile, fata de anul 2015-37 zile.

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care regia il obtine de la furnizorii sai. Durata de creditare este de 54 de zile in anul 2016, fata de 56 de zile in anul 2015.

Durata medie pentru recuperarea creantelor este de 19 de zile, sub nivelul duratei medii in care se achita datoriile, respectiv 54 de zile.

3.5. Viteza de rotatie a activelor totale

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora. In anul 2016 indicatorul inregistreaza o crestere fata de anul 2015.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele regiei. Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri . Valoarea indicatorului se mentine constanta fata de anul 2015.

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine regia din capitalul investit. Se observa o diminuare a rentabilitatii capitalului angajat, profitul brut obtinut in anul 2016 este diminuat cu 74,79% fata de profitul brut obtinut in anul 2015, diminuare influentata de constituirea provizionului pentru riscuri si cheltuieli aferent penalitatilor pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti.

4.2. Marja bruta din vanzari - rata profitului

Exprima partea din profit sau pierdere pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri. Marja bruta din vanzari prezinta deasemenea o diminuare in anul 2016, fata de anul 2015,

respectiv un nivel de 5,48, fata de 20,60, ceea ce inseamna ca regia nu mai poate controla nivelul costurilor atata timp cat este penalizata pentru depasirea concentratiilor din apele uzate evacuate la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti, nivelul indicatorilor neputand fi corectati decat printr-o epurare corespunzatoare care este imposibil de realizat in Statia de Epurare a Municipiului Ploiesti unde se realizeaza epurarea apelor uzate la nivel de treapta de epurare mecanica.



5.1 Fond de rulment

Fondul de rulment reprezinta excedentul rezultat atunci cand resursele permanente depasesc necesarul permanent de finantat al regiei. Rezultatul pozitiv semnifica faptul ca regia are o masura de siguranta.

5.2 Fond de rulment propriu

Fondul de rulment propriu reprezinta autonomia regiei in finantarea investitiilor proprii. Fondul de rulment propriu in valoare de 2.989.750 este suficient ceea ce inseamna ca regia isi va gasi intotdeauna lichiditatile necesare pentru finantarea activitatii curente.

5.3 Necesarul de fond de rulment (NFR)

Reprezinta acele capitaluri pe care regia trebuie sa le detina pentru finantarea stocurilor si a decalajelor temporare dintre plata furnizorilor si a altor datorii de exploatare si incasarea creantelor de la clienti. Necesarul de fond de rulment este negativ, reprezentand un decalaj temporar intre creante si datorii.

5.4 Trezoreria neta

Reprezinta diferenta dintre fondul de rulment si necesarul de fond de rulment. Trezoreria neta este pozitiva ceea ce semnifica faptul ca valoarea fondului de rulment financiar este superioara valorii nevoii de fond de rulment, respectiv excedentul de finantare se regaseste sub forma disponibilitatilor banesti in conturi bancare si casa.

Cash-flowul perioadei

Reprezinta cresterea trezoreriei nete pe perioada exercitiului contabil analizat, adica fluxul de numerar. Cash-flowul raspunde intrebărilor privind solvabilitatea si lichiditatea si este o expresie a derularii fluxurilor comerciale. Se observa in anul 2016 fata de anul 2015 o majorare a trezoreriei nete, insa reprezinta o majorare inferioara cresterii inregistrate in anul 2015 fata de anul 2014.

Presedintele Consiliului de Administratie,
Gheorghe Ioan