

**HOTĂRÂREA Nr. \_\_\_\_**  
**privind aprobarea Situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar 2021**  
**ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești**

**Consiliul Local al Municipiului Ploiești :**

văzând Referatul de aprobare al Primarului Municipiului Ploiești, domnul Andrei-Liviu Volosevici și a consilierilor din comisia de buget finanțe, control, administrarea domeniului public și privat, studii, strategii și prognoze: Palaș Alexandru Paul, Sîrbu Simion Gheorghe, Simionescu Radu-Alexandru Tonsciuc Mihai, Agapie Anca 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 2021;

având în vedere Avizul comisiei de specialitate nr.1, Comisia de buget, finanțe, control, administrarea domeniului public și privat, studii, strategii și prognoze din data de .....

văzând Hotărârea Consiliului de Administrație al Regiei Autonome de Servicii Publice nr.9/16.05.2022 privind avizarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar 2021;

luând act de Raportul auditorului financiar înregistrat sub nr.2371/06.05.2022;

în conformitate cu prevederile art.28 alin (1) din Legea nr.82/1991, Legea contabilității republicată, precum și a Ordinului nr.85/ 26 ianuarie 2022 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 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.129 alin (1) și alin (2) din Ordonanța de Urgență a Guvernului 57/2019- privind Codul administrativ, modificată și completată

**H O T Ă R Ă Ș T E :**

**Art.1** - Aprobă situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar 2021 ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.2** - Regia Autonomă 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, \_\_\_\_\_ 2022**

**Președinte de ședință,**

**Contrasemnează Secretar General**  
**Mihaela Lucia Constantin**

<div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div><b>Bifati numai dacă este cazul:</b></div><div><input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris</div></div>		S1002_A1.0.0 / 28.02.2022 Tip situație financiară: BL							
		<div style="display: flex; align-items: center;"><div><input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru</div><div style="margin-left: 20px;">Anul <b>2021</b></div></div>							
		Suma de control							
		1.006.592							
Entitatea REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI									
<b>Adresa</b>	Județ Prahova		Sector						
	Localitate PLOIESTI								
	Strada PIATA 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									
<b>Situații financiare anuale</b> (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		<b>Raportări anuale</b>							
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div><input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități</div><div><input checked="" type="checkbox"/> Entități de interes public</div><div><input type="checkbox"/> ?</div></div>		<div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div><input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European</div></div>							
<p>Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 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</p> <p><b>F10 - BILANT</b> <b>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b> <b>F30 - DATE INFORMATIVE</b> <b>F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</b></p>									
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div><b>Indicatori:</b></div><div><table style="width:100%;"><tr><td>Capitaluri - total</td><td>8.539.656</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td>0</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td>1.132.505</td></tr></table></div></div>				Capitaluri - total	8.539.656	Capital subscris	0	Profit/ pierdere	1.132.505
Capitaluri - total	8.539.656								
Capital subscris	0								
Profit/ pierdere	1.132.505								
<b>ADMINISTRATOR,</b>		<b>INTOCMIT,</b>							
Numele și prenumele STACU ZOIA		Numele și prenumele ZAHARIA CARMEN							
Semnătura		Calitatea 12-CONTABIL SEF							
<div style="display: flex; align-items: center;"><div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-right: 10px;">ZAHARIA CARMEN-DANIELA</div><div>Digitally signed by ZAHARIA CARMEN-DANIELA Date: 2022.04.27 14:57:24 +03'00'</div></div> <p style="text-align: center;">Semnătura electronică</p>		<div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div>Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?</div><div><input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU</div></div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div>Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?</div><div><input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU</div></div> <div style="text-align: center; border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 5px 0;">Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/></div> <div style="text-align: center;"><b>AUDITOR</b></div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div>Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit KLASS ENTERPRISE S.R.L.</div><div>Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 1358/2017</div></div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div>CIF/ CUI</div><div>3 7 0 9 9 5 2 4</div></div>							
		Formular VALIDAT							

# BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	47.472	33.252
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	47.472	33.252
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	130.552	117.368
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	107.347	76.413
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	16.717	11.149
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	254.616	204.930
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	1.138	
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	1.138	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	303.226	238.182
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	7.889	15.148
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	3.160	
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	11.049	15.148
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	4.482.528	2.165.552
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	8.163.533	8.260.936
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	12.646.061	10.426.488
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	769.231	775.193
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	769.231	775.193
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	667.555	1.847.615
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	14.093.896	13.064.444
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>	43	42	49.514	44.367
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	49.514	44.367
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		138
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	279.908	335.522
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.010.975	744.577
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	1.290.883	1.080.237
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	12.852.527	12.028.574
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	13.155.753	12.266.756
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	1.105.109	767.099
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	1.105.109	767.099
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	2.960.001	2.960.001
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	2.960.001	2.960.001
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	2.960.001	2.960.001
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	1.006.592	1.006.592
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.006.592	1.006.592
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	201.318	201.318
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	6.100.212	6.199.241
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	6.301.530	6.400.559
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	4.421	
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	1.778.100	1.132.505
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	9.090.643	8.539.656
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	9.090.643	8.539.656

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

STAIKU ZOIA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitatea

12--CONTABIL ȘEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

# **CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	12.164.136	11.861.116
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	12.164.136	11.861.116
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	45.605	253.861
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	12.209.741	12.114.977
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	132.929	178.923
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	51.248	37.638
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	134.002	137.901
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	9.017.262	8.436.276
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	8.696.595	8.139.407
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	320.667	296.869
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	73.201	83.968

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	73.201	83.968
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante ( <b>rd. 29 - 30</b> )	29	28	4.999	100.328
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	20.718	140.368
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	15.719	40.040
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	32	31	2.072.572	2.167.770
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.905.438	1.865.428
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*)	34	33	129.773	113.965
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	37.361	188.377
— 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 ( <b>rd. 40 - 41</b> )	39	39	-1.147.601	-338.010
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	313.349	346.220
- Venituri (ct.7812)	41	41	1.460.950	684.230
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	10.338.612	10.804.794
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit ( <b>rd. 16 - 42</b> )	43	43	1.871.129	1.310.183
- Pierdere ( <b>rd. 42 - 16</b> )	44	44	0	0
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	47	47	11.233	8.147
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	49	49		
<b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	50	50	2.292	156
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	13.525	8.303
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
<b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
<b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	58	58	17	4
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	17	4
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	13.508	8.299
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	12.223.266	12.123.280
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	10.338.629	10.804.798
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.884.637	1.318.482
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	106.537	185.977
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	1.778.100	1.132.505
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STAIU ZOIA

Semnătura



Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.6)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		1.132.505
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	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 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	113		104
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	113		99
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	1.423.040	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	196.720	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.167.497	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	427.640	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		2.170.277
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	2.780.055	1.375.230
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	13.381	11.084
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	26.860	220.336
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	18.900	100.780
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	7.960	119.556
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.965.534	8.207.727
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	7.965.534	8.207.727
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	12.364	17.853
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.063	17.542
- în valută (ct. 5314)	100	86	301	311
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	649.091	1.821.308
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	649.091	1.821.308
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.290.884	1.080.235
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	279.908	335.660
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	350.020	385.844
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	648.705	344.480
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	304.003	240.595
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	337.336	101.476
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	7.366	2.409
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	12.251	14.251
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	12.251	14.251
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	146.114	153.063
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	171.855	202.635
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	X	X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153	1.683.492	629.169		
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155	1.683.492	629.169		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157	462.352	1.683.492		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	462.352	1.683.492		
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

STAICU ZOIA

Semnatura

**Formular  
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\*) 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.

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) 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.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	146.114	12.933	5.984	X	153.063
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	146.114	12.933	5.984	X	153.063
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri si amenajari de terenuri	06				X	
Constructii	07	359.810	0	0		359.810
Instalatii tehnice si masini	08	661.535	7.127	23.768		644.894
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	74.063	0	220		73.843
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					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	1.095.408	7.127	23.988		1.078.547
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	1.138	0	1.138	X	0
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	18	1.242.660	20.060	31.110		1.231.610

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	98.642	27.153	5.984	119.811
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>98.642</b>	<b>27.153</b>	<b>5.984</b>	<b>119.811</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	229.258	13.183		242.441
Instalatii tehnice si masini	25	554.188	38.062	23.768	568.482
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	57.346	5.568	220	62.694
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>840.792</b>	<b>56.813</b>	<b>23.988</b>	<b>873.617</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>939.434</b>	<b>83.966</b>	<b>29.972</b>	<b>993.428</b>



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.6)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluata la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	48	46				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	49	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STAIKU ZOIA

Semnătura



Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**ATENȚIE !**

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

## **Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității**

### **A. Întocmire raportări anuale**

**1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:**

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

**2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:**

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

**3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:**

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

**B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale** – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

**C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic**, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

**D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați** – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

## 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

01.12.2021 -- 31.12.2021

R.A. SERVICII PUBLICE R.A.  
PLOIESTI 2232  
NR. INREGISTRARE 29.04.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Suma 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	6 100 211.65	0.00	0.00	0.00	6 199 240.65	0.00	6 199 240.65
1068.2100	REZERVE FOND ALIM CONT SERV DATORIEI DIN PROFIT	0.00	4 863 299.70	0.00	0.00	0.00	4 863 299.70	0.00	4 863 299.70
1068.2200	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - TERMIE	0.00	433 014.92	0.00	0.00	0.00	446 393.92	0.00	446 393.92
1068.2300	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - STEP	0.00	773 279.01	0.00	0.00	0.00	832 128.01	0.00	832 128.01
1068.2400	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - SP	0.00	30 618.02	0.00	0.00	0.00	57 419.02	0.00	57 419.02
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	0.00	0.00	0.00	1 782 521.35	1 782 521.35	0.00	0.00
1171.7732	REZULTATUL REPORTAT STEP AN 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	1 514 653.81	1 514 653.81	0.00	0.00
1171.8832	REZULTATUL REPORTAT TERMIE AN 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	89 188.97	89 188.97	0.00	0.00
1171.9932	REZULTATUL REPORTAT SP AN 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	178 678.57	178 678.57	0.00	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	4 421.00	0.00	0.00	4 421.00	4 421.00	0.00	0.00
1174.8000	REZ. REP. 2019 - MPOZITE SI TAXE LOCALE	0.00	4 421.00	0.00	0.00	4 421.00	4 421.00	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	1 778 100.35	1 378 057.46	486 995.52	13 493 145.61	14 625 650.39	0.00	1 132 504.78
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	1 105 109.00	0.00	346 220.00	684 230.00	1 451 329.00	0.00	767 099.00
1518.7710	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. STEP	0.00	22 582.00	0.00	23 175.00	22 582.00	45 757.00	0.00	23 175.00
1518.7711	PROVIZIOANE PARTICIP.SALAR.PROFIT	0.00	198 058.00	0.00	125 834.00	198 058.00	323 892.00	0.00	125 834.00
1518.7730	ALTE PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR	0.00	196 653.00	0.00	0.00	196 653.00	196 653.00	0.00	0.00
1518.7740	ALTE PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR	0.00	386 288.00	0.00	0.00	174 228.00	386 288.00	0.00	212 060.00
1518.7750	ALTE PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR	0.00	208 819.00	0.00	0.00	0.00	208 819.00	0.00	208 819.00
1518.9910	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. SP	0.00	84 359.00	0.00	79 693.00	84 359.00	164 052.00	0.00	79 693.00
1518.9920	ALTE PROVIZIOANE ANGHEL SUME SENTINTA CIVILA	0.00	8 000.00	0.00	67 700.00	8 000.00	75 700.00	0.00	67 700.00

Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1518.9930	ALTE PROVIZIOANE VOUCHERE VACANTA SP	0.00	350.00	0.00	0.00	350.00	350.00	0.00	0.00
1518.9940	ALTE PROVIZIOANE SUME PROCES BIROU AUDIT INTERN	0.00	0.00	0.00	39 734.00	0.00	39 734.00	0.00	39 734.00
1518.9950	ALTE PROVIZIOANE SUMA CM BALAN IOSEFINA	0.00	0.00	0.00	10 084.00	0.00	10 084.00	0.00	10 084.00
Total sume clasa 1		0.00	10 195 752.39	1 378 057.46	833 215.52	15 964 317.96	25 271 072.78	0.00	9 306 754.82
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	146 113.98	0.00	8 769.56	0.00	159 047.05	5 984.00	153 063.05	0.00
205.0000	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	146 113.98	0.00	8 769.56	0.00	159 047.05	5 984.00	153 063.05	0.00
2121	CONSTRUCTII	359 809.28	0.00	0.00	0.00	359 809.28	0.00	359 809.28	0.00
2121.2000	CONSTRUCTII	359 809.28	0.00	0.00	0.00	359 809.28	0.00	359 809.28	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	74 230.27	0.00	0.00	0.00	74 230.27	0.00	74 230.27	0.00
2131.1000	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE	881.91	0.00	0.00	0.00	881.91	0.00	881.91	0.00
2131.2000	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >2500	73 348.36	0.00	0.00	0.00	73 348.36	0.00	73 348.36	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	473 366.45	0.00	3 094.00	0.00	480 494.05	23 768.06	456 725.99	0.00
2132.2000	APARATE SI INSTALATII DE MASURA SI CONTROL >2500	473 366.45	0.00	3 094.00	0.00	480 494.05	23 768.06	456 725.99	0.00
2133	MULOAGE DE TRANSPORT	113 937.29	0.00	0.00	0.00	113 937.29	0.00	113 937.29	0.00
2133.1000	MULOAGE DE TRANSPORT <2500	35.77	0.00	0.00	0.00	35.77	0.00	35.77	0.00
2133.2000	MULOAGE 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	74 062.87	0.00	0.00	0.00	74 062.87	219.58	73 843.29	0.00
214.1000	MOBILIER, APARATURA BIROTICA <2500	14 588.51	0.00	0.00	0.00	14 588.51	219.58	14 368.93	0.00
214.2000	MOBILIER, APARATURA BIROTICA >2500	59 474.36	0.00	0.00	0.00	59 474.36	0.00	59 474.36	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	1 137.75	0.00	0.00	0.00	1 137.75	1 137.75	0.00	0.00
2678.1000	ALTE CREANTE IMOBILIZATE - PROC A.A.	1 137.75	0.00	0.00	0.00	1 137.75	1 137.75	0.00	0.00
2805	AMORT CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	98 641.66	0.00	2 055.30	5 984.00	125 795.26	0.00	119 811.26
2805.7700	AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR NECORPORALE	0.00	24 754.20	0.00	0.00	0.00	24 754.20	0.00	24 754.20
2805.9900	AMORTIZARE IMOBILIZARI	0.00	73 887.46	0.00	2 055.30	5 984.00	101 041.06	0.00	95 057.06

## Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaie perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	NECORPORALE								
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	229 257.34	0.00	1 098.65	0.00	242 441.08	0.00	242 441.08
2812.2000	AMORTIZARE CONSTRUCTII >1800	0.00	64 576.21	0.00	13 183.74	0.00	77 759.95	0.00	77 759.95
2812.7720	AMORTIZARE CONSTRUCTII >1800	0.00	124 245.01	0.00	0.00	0.00	124 245.01	0.00	124 245.01
2812.9920	AMORTIZARE CONSTRUCTII >1800	0.00	40 436.12	0.00	-12 085.09	0.00	40 436.12	0.00	40 436.12
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MU. DE TRANSPORT	0.00	554 187.43	0.00	2 908.23	23 768.06	592 249.82	0.00	568 481.76
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 MJLOACE DE TRANSPORT <1800	0.00	392.01	0.00	0.00	0.00	392.01	0.00	392.01
2813.3200	AMORTIZARE MJLOACE 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	12 536.06	0.00	0.00	0.00	12 536.06	0.00	12 536.06
2813.7721	AMORTIZARE APARATE INST. DE MASURA SI CONTROL <1800	0.00	5 278.96	0.00	0.00	0.00	5 278.96	0.00	5 278.96
2813.7722	AMORTIZARE APARATE INST DE MASURA SI CONTROL >1800	0.00	149 647.62	0.00	0.00	23 768.06	149 647.62	0.00	125 879.56
2813.7731	AMORTIZARE MJLOACE DE TRANSPORT <1800	0.00	39.49	0.00	0.00	0.00	39.49	0.00	39.49
2813.7732	AMORTIZARE MJLOACE DE TRANSPORT >1800	0.00	95 855.69	0.00	0.00	0.00	95 855.69	0.00	95 855.69
2813.9912	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	6 302.96	0.00	205.83	0.00	8 772.98	0.00	8 772.98
2813.9922	AMORTIZARE APARATE INST DE MASURA SI CTRL>1800	0.00	73 305.87	0.00	2 702.40	0.00	108 898.24	0.00	108 898.24

Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Ruiaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	57 346.31	0.00	463.99	219.58	62 914.20	0.00	62 694.62
2814.1100	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA <1800	0.00	3 263.55	0.00	0.00	0.00	3 263.55	0.00	3 263.55
2814.2200	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	2 351.44	0.00	0.00	0.00	2 351.44	0.00	2 351.44
2814.7711	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA <1800	0.00	11 325.07	0.00	0.00	219.58	11 325.07	0.00	11 105.49
2814.7722	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	20 880.18	0.00	0.00	0.00	20 880.18	0.00	20 880.18
2814.9922	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	19 526.07	0.00	463.99	0.00	25 093.96	0.00	25 093.96

Total sume clasa 2 1 242 657.89 939 432.74 11 863.56 6 526.17 1 292 690.20 1 054 509.75 1 231 609.17 993 428.72

3021	MATERIALE AUXILIARE	241.18	0.00	2 771.85	2 771.85	29 503.14	29 261.96	241.18	0.00
3021.1000	MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	-313.99	-313.99	622.24	622.24	0.00	0.00
3021.7710	MATERIALE AUXILIARE STEP	241.18	0.00	1 012.48	1 012.48	16 196.23	15 955.05	241.18	0.00
3021.9910	MATERIALE AUXILIARE SP	0.00	0.00	1 791.71	1 791.71	10 869.28	10 869.28	0.00	0.00
3021.9999	MATERIALE AUXILIARE COVID 19 - SP	0.00	0.00	281.65	281.65	1 815.39	1 815.39	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	723.00	0.00	2 577.92	2 680.04	33 025.20	32 435.40	589.80	0.00
3022.7710	COMBUSTIBIL STEP	411.49	0.00	420.16	472.34	10 698.81	10 565.61	133.20	0.00
3022.7720	COMBUSTIBIL STEP - ULEI STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	267.00	267.00	418.25	418.25	0.00	0.00
3022.9910	COMBUSTIBIL SP	311.51	0.00	1 890.76	1 940.70	21 908.14	21 451.54	456.60	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	6 880.92	0.00	9 374.61	9 712.00	80 018.89	65 701.88	14 317.01	0.00
3024.7700	PIESE SCHIMB REZULTATE DIN DEZMEMBRAREA UNOR IMOBILIZARI	652.00	0.00	0.00	0.00	652.00	105.00	547.00	0.00
3024.7730	PIESE DE SCHIMB CALCULATORARE STEP	0.00	0.00	196.33	196.33	196.33	196.33	0.00	0.00
3024.7740	PIESE DE SCHIMB - VIDANJA	0.00	0.00	2 719.40	2 719.40	3 223.40	3 223.40	0.00	0.00
3024.7750	PIESE DE SCHIMB - STATIE EPURARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	504.21	504.21	0.00	0.00
3024.8300	PIESE DE SCHIMB REPARTITIOARE/BATERII	6 228.92	0.00	5 107.20	5 444.59	62 587.70	48 817.69	13 770.01	0.00
3024.9910	PIESE DE SCHIMB CALCULATORARE SP	0.00	0.00	1 231.68	1 231.68	7 626.89	7 626.89	0.00	0.00
3024.9920	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 147.00	2 147.00	0.00	0.00



Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3024.9930	PIESE DE SCHIMB AUTO SP	0.00	0.00	120.00	120.00	3 081.36	3 081.36	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	44.21	0.00	9 309.18	9 309.18	51 629.08	51 629.08	0.00	0.00
3028.2000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	-1 110.04	-1 110.04	0.00	0.00	0.00	0.00
3028.3000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS TERMIE	0.00	0.00	-1 244.49	-1 244.49	0.00	0.00	0.00	0.00
3028.7720	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	-964.32	-964.32	0.00	0.00	0.00	0.00
3028.7730	ALTE MATER CONSUMAB. TONERE STEP	0.00	0.00	-168.00	-168.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3028.7750	ALTE MATERIALE CONSUMABILE - APA SALARIATI STEP	44.21	0.00	0.00	0.00	641.46	641.46	0.00	0.00
3028.7760	ALTE MATERIALE CONSUMABILE (ECHIP. PROT.) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	11 362.50	11 362.50	0.00	0.00
3028.9920	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	3 647.22	3 647.22	12 392.74	12 392.74	0.00	0.00
3028.9930	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS SP	0.00	0.00	8 164.49	8 164.49	23 459.81	23 459.81	0.00	0.00
3028.9950	ALTE MATERIALE CONSUMABILE -APA SALARIATI SP	0.00	0.00	0.00	0.00	415.60	415.60	0.00	0.00
3028.9960	ALTE MATERIALE CONSUMABILE (EHIP. PROT.) SP	0.00	0.00	0.00	0.00	328.00	328.00	0.00	0.00
3028.9999	ALTE MATER. CONSUMAB. COVID 19 - SP	0.00	0.00	984.32	984.32	3 028.97	3 028.97	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	14 277.83	14 277.83	37 021.77	37 021.77	0.00	0.00
303.1000	OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	724.42	724.42	0.00	0.00
303.7710	OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	3 465.09	3 465.09	6 634.82	6 634.82	0.00	0.00
303.9910	OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	10 812.74	10 812.74	29 662.53	29 662.53	0.00	0.00
Total sume clasa 3		7 889.31	0.00	38 311.39	38 750.90	231 198.08	216 050.09	15 147.99	0.00
401	FURNIZORI	0.00	156 600.67	294 553.29	367 026.17	3 330 030.24	3 502 381.15	0.00	172 350.91
401.1000	FURNIZORI DIVERSI TERMIE	0.00	-53 658.61	3 046.79	-4 499.71	104 889.46	97 850.63	0.00	-7 038.83
401.7710	FURNIZORI DIVERSI STEP	0.00	102 344.62	138 252.48	183 912.23	1 667 057.68	1 803 133.16	0.00	136 075.48
401.7715	FURNIZORI STEP TICHETE	0.00	0.00	6 280.00	6 280.00	131 020.00	131 020.00	0.00	0.00
401.7720	FURNIZORI DIVERSI APA NOVA STEP	0.00	1 994.39	13 723.03	13 723.03	168 905.18	170 899.57	0.00	1 994.39
401.8300	FURNIZORI SMART ECO PLUS	0.00	0.00	176.68	6 254.25	78 667.56	84 745.13	0.00	6 077.57
401.9910	FURNIZORI SERVICII PUBLICE DIN	0.00	105 920.27	89 875.83	118 157.89	683 578.54	718 820.84	0.00	35 242.30

Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	PRESTATII								
401.9915	FURNIZORI SERVICII PUBLICE TICHETE	0.00	0.00	25 243.48	25 243.48	293 276.82	293 276.82	0.00	0.00
401.9920	INDEMNIZATII CA	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	202 635.00	202 635.00	0.00	0.00
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	9 815.30	19 083.18	14 117.64	32 194.10	33 687.50	0.00	1 493.40
404.7700	FURNIZORI IMOBILIZARI STEP	0.00	-19 040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
404.9910	FURNIZORI IMOBILIZARI SP	0.00	28 855.30	19 083.18	14 117.64	32 194.10	33 687.50	0.00	1 493.40
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	113 492.10	0.00	-54 466.24	0.00	161 677.83	0.00	161 677.83
408.1000	FURNIZORI FACTURI NESOSITE TERMIE	0.00	5 001.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
408.7730	FURNIZORI FACTURI NESOSITE STEP	0.00	106 102.81	0.00	-53 766.25	0.00	130 595.32	0.00	130 595.32
408.8300	FURNIZORI FACTURI NESOSITE ELSACO	0.00	0.00	0.00	4 551.65	0.00	4 551.65	0.00	4 551.65
408.9930	FURNIZORI FACTURI NESOSITE SP	0.00	2 388.15	0.00	-5 251.64	0.00	26 530.86	0.00	26 530.86
4091	FURNIZORI — DEBITOR PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	3 159.95	0.00	0.00	0.00	4 028.94	4 028.94	0.00	0.00
4091.7780	FURNIZ. DEBIT. PT. CUMP BUNURI STEP(FANPLACE IT SRL)	3 076.95	0.00	0.00	0.00	3 076.95	3 076.95	0.00	0.00
4091.7790	FURNIZ. DEBIT. PT. CUMP BUNURI STEP(JUST SHOPU SR)	83.00	0.00	0.00	0.00	83.00	83.00	0.00	0.00
4091.9980	FURNIZ. DEBIT. PT. CUMP. DE BUNURI SP - DEDEMAN SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	399.00	399.00	0.00	0.00
4091.9990	FURNIZ. DEBIT. PT. CUMP. DE BUNURI SP - ITG. ONLINE SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	469.99	469.99	0.00	0.00
4111	CLIENTI	4 617 925.21	0.00	1 054 392.43	1 081 956.34	18 318 055.28	15 988 981.40	2 329 073.88	0.00
4111.2601	CLIENTI COLECT SELECT ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	847.88	847.88	0.00	0.00
4111.2700	CLIENTI VANZARE DEEE	0.00	0.00	-0.70	2 086.00	14 951.30	12 691.00	2 260.30	0.00
4111.6001	CLIENTI VEOUA ENERGIE PRAHOVA SRL	320.00	0.00	320.00	0.00	4 160.00	3 840.00	320.00	0.00
4111.7700	CLIENTI APA NOVA	834 454.14	0.00	389 417.76	610 162.00	5 685 199.61	4 219 958.01	1 465 241.60	0.00
4111.7710	CLIENTI SERVICII VIDANARE	0.00	0.00	0.00	460.01	6 850.02	6 620.02	230.00	0.00
4111.8100	CLIENTI SERVICE REPARTIToare	2 150.12	0.00	259.15	249.08	4 678.91	4 042.94	635.97	0.00
4111.8200	CLIENTI CALCUL REPARTIZARE ENERGIE TERMICA	12 439.42	0.00	17 384.52	16 025.99	156 019.08	144 536.02	11 483.06	0.00
4111.8300	CLIENTI VANZARI REPARTIToare	173.47	0.00	6 558.29	6 462.66	57 719.22	40 154.16	17 565.06	0.00
4111.8400	CLIENTI VANZARI BATERII	1 506.46	0.00	0.00	213.00	3 139.47	3 139.47	0.00	0.00
4111.8510	CLIENTI SERVICII BRANSARE CUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 510.50	3 510.50	0.00	0.00

**Balanta de verificare**  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	DISTRIBUTIE								
4111.8520	CLIENTI SERVICII DEBRANSARE CUTIE DISTRIBUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	773.50	773.50	0.00	0.00
4111.8611	CLIENTI-PENALIT AS BL 7	57.43	0.00	0.00	0.00	70.59	70.59	0.00	0.00
4111.8612	CLIENTI-PENALIT AS BL 9 SC B	74.38	0.00	1.37	0.00	97.94	96.57	1.37	0.00
4111.8613	CLIENTI-PENALIT AS BL 27 SC A,B,C,D,E,F	1 870.74	0.00	0.00	0.00	1 985.98	1 985.98	0.00	0.00
4111.8614	CLIENTI-PENALIT AS BL 42A SC B	183.37	0.00	0.00	0.00	195.77	195.77	0.00	0.00
4111.8615	CLIENTI-PENALIT AS BL 42B SC B, 42C SC A	323.00	0.00	0.00	0.00	343.32	343.32	0.00	0.00
4111.8616	CLIENTI-PENALIT AS BL 49 SC B	237.81	0.00	0.00	0.00	246.47	246.47	0.00	0.00
4111.8617	CLIENTI-PENALIT AS BL 10G	3 641.13	0.00	170.48	573.89	4 315.57	3 770.73	544.84	0.00
4111.8800	CLIENTI TAXA AVIZ ILUMINAT	0.00	0.00	714.00	714.00	7 378.00	7 378.00	0.00	0.00
4111.8900	CLIENTI TAXA AVIZ DESEURI	0.02	0.00	4 131.01	4 267.02	70 287.48	70 151.47	136.01	0.00
4111.9100	CLIENTI CONSUM EN. ELECTRICA TERTI	148.72	0.00	2 037.55	3 245.69	44 596.50	44 056.83	539.67	0.00
4111.9901	CLIENTI PRIMARIA MUN. PLOIESTI	3 577 033.00	0.00	608 588.00	412 683.00	11 665 975.81	10 860 670.81	805 305.00	0.00
4111.9902	MUNICIPUL PLOIESTI-MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT	183 312.00	0.00	24 811.00	24 814.00	584 712.36	559 901.36	24 811.00	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	-127 532.13	0.00	-548 214.26	0.00	-158 797.20	0.00	-158 797.20	0.00
418.2700	CLIENTI-FC DE INTOCMIT-VZ DEEE	0.00	0.00	872.90	0.00	872.20	0.00	872.20	0.00
418.7700	CLIENTI FACT DE INTOCMIT APA NOVA	395 774.64	0.00	33 406.32	0.00	422 824.08	0.00	422 824.08	0.00
418.9910	CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT PMP	-427 459.19	0.00	-463 745.08	0.00	-463 745.08	0.00	-463 745.08	0.00
418.9920	CLIENTI-FC DE INTOCMIT PMP DEPOZIT DESEURI	-95 787.64	0.00	-118 748.40	0.00	-118 748.40	0.00	-118 748.40	0.00
418.9933	CLIENTI CONVENTIE ENERGIE-FACT DE INTOCMIT	-59.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	0.00	-120.21	0.82	138.55	0.00	137.73
419.8200	CLIENTI CREDITORI-CALCUL REPART	0.00	0.00	0.00	0.00	0.82	0.82	0.00	0.00
419.8220	CLIENTI CREDITORI-AS BL A18 SC A	0.00	0.00	0.00	-120.21	0.00	137.73	0.00	137.73
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	333 717.00	662 203.00	673 119.00	7 282 047.00	7 644 816.00	0.00	362 769.00
421.7700	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	120 178.00	88 376.00	88 408.00	1 965 038.00	2 015 631.00	0.00	50 593.00
421.9900	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	213 539.00	573 827.00	584 711.00	5 317 009.00	5 629 185.00	0.00	312 176.00
423	PERSONAL - AJUTARE MATERIALE	0.00	5 658.00	19 600.00	18 962.00	278 750.00	290 212.00	0.00	11 462.00

Balanta de verificare  
 01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	DATORATE								
423.7730	PERSONAL AJ. DATORATE (AJ. DECES)	0.00	0.00	0.00	0.00	10 082.00	10 082.00	0.00	0.00
423.7740	PERS AJ MAT DAT-AJ SOC	0.00	0.00	0.00	0.00	10 774.00	10 774.00	0.00	0.00
423.7750	PERSONAL AJUTOARE MATERIALE	0.00	0.00	750.00	750.00	6 600.00	6 600.00	0.00	0.00
	DATORATE STEP								
423.7790	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE (CM-FNUASS)	0.00	935.00	0.00	0.00	37 900.00	37 900.00	0.00	0.00
423.992	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. CASATORIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00
423.9930	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	52 365.00	52 365.00	0.00	0.00
423.9940	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	5 408.00	5 408.00	0.00	0.00
423.9950	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	6 750.00	6 750.00	25 800.00	25 800.00	0.00	0.00
423.9970	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE-AJ. NASTERE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 814.00	10 814.00	0.00	0.00
423.9990	CM-FNUASS	0.00	4 723.00	12 100.00	11 462.00	117 507.00	128 969.00	0.00	11 462.00
424	PRIME PRIVIND PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	198 058.00	198 058.00	0.00	0.00
424.7700	PARTICIPAREA SALARIILOR LA PROFIT-STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	198 058.00	198 058.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	1 500.00	0.00	18 130.00	17 130.00	269 424.00	268 424.00	1 000.00	0.00
425.7700	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-CO	0.00	0.00	0.00	0.00	10 800.00	10 800.00	0.00	0.00
425.7720	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-PR	0.00	0.00	0.00	0.00	136 356.00	136 356.00	0.00	0.00
425.9900	AVANS ACORDATE PERSONALULUI-CO	1 500.00	0.00	2 500.00	1 500.00	16 100.00	15 100.00	1 000.00	0.00
425.9920	AVANS ACORDATE PERS.-PR	0.00	0.00	0.00	0.00	54 400.00	54 400.00	0.00	0.00
425.9930	AVANS ACORDAT PERSONALULUI - AJ. PENSIONARE	0.00	0.00	0.00	0.00	18 000.00	18 000.00	0.00	0.00
425.9940	AVANSURI ACORDARE PERSONALULUI -SENTINTA	0.00	0.00	0.00	0.00	18 138.00	18 138.00	0.00	0.00
425.9960	AVANS ACORDATE PERS. - SAL SP	0.00	0.00	15 630.00	15 630.00	15 630.00	15 630.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	7 516.00	7 908.00	7 996.00	98 852.00	106 848.00	0.00	7 996.00

Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
427.7760	RETINERI DIN SAL. DAT. TERILOR (POPRIRE ANAF)	0.00	0.00	0.00	0.00	283.00	283.00	0.00	0.00
427.7761	RETINERI DIN SAL. DAT. TERILOR (POPRIRE EXEC. JUDEC.)	0.00	0.00	0.00	0.00	2 236.00	2 236.00	0.00	0.00
427.7780	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERILOR-PI	0.00	0.00	0.00	0.00	664.00	664.00	0.00	0.00
427.7788	RETINERI DIN SA. COTIZ. SIND	0.00	481.00	550.00	550.00	6 906.00	7 456.00	0.00	550.00
427.7789	RETINERI DIN SAL. DAT. TERTI - RATA BANCA	0.00	2 047.00	0.00	0.00	22 517.00	22 517.00	0.00	0.00
427.9960	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERILOR (POPRIRE)	0.00	1 936.00	4 170.00	4 252.00	33 056.00	37 308.00	0.00	4 252.00
427.9980	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERILOR (P.L.)	0.00	2 401.00	2 144.00	2 150.00	24 569.00	26 719.00	0.00	2 150.00
427.9988	RETINERI DIN SALARI.COTIZATIE SINDICAT	0.00	651.00	1 044.00	1 044.00	8 621.00	9 665.00	0.00	1 044.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	3 128.62	0.00	247.85	0.00	3 617.47	0.00	3 617.47
4281.7710	ALTE DAT. IN LEG. CU PERS.-GARANTIE CASIER	0.00	2 222.83	0.00	0.00	0.00	2 222.83	0.00	2 222.83
4281.9910	ALTE DAT IN LEG CU PERSONALUL-GAR CASIER	0.00	905.79	0.00	247.85	0.00	1 394.64	0.00	1 394.64
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	11 881.00	0.00	40.00	40.00	14 123.29	4 039.29	10 084.00	0.00
4282.7710	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS.-SUMA RETINUTA PERS.	0.00	0.00	0.00	0.00	402.00	402.00	0.00	0.00
4282.7720	ALTE CREANTE IN LEG CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	70.00	70.00	0.00	0.00
4282.9910	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS. - SUMA RETINUTA PERS	11 881.00	0.00	0.00	0.00	13 260.00	3 176.00	10 084.00	0.00
4282.9920	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS. - SUMA RETINUTA PERS.	0.00	0.00	40.00	40.00	391.29	391.29	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	217 370.00	165 066.00	175 943.00	2 049 196.00	2 220 890.00	0.00	171 694.00
4315.7700	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE STEP	0.00	79 504.00	22 021.00	22 103.00	590 235.00	612 199.00	0.00	21 964.00
4315.9900	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE SP	0.00	134 351.00	138 258.00	149 053.00	1 406 054.00	1 550 997.00	0.00	144 943.00
4315.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE CA SP	0.00	3 205.00	4 487.00	4 487.00	49 357.00	53 844.00	0.00	4 487.00
4315.9920	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	310.00	300.00	300.00	3 550.00	3 850.00	0.00	300.00

## Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaie perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	PILONUL III								
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	86 633.00	64 300.00	68 901.00	787 460.00	856 361.00	0.00	68 901.00
4316.7700	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE STEP	0.00	31 540.00	8 591.00	8 836.00	227 892.00	236 728.00	0.00	8 836.00
4316.9900	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE SP	0.00	53 808.00	53 910.00	58 266.00	539 779.00	598 045.00	0.00	58 266.00
4316.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE CA	0.00	1 285.00	1 799.00	1 799.00	19 789.00	21 588.00	0.00	1 799.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	20 063.00	14 555.00	15 549.00	180 947.00	196 413.00	0.00	15 466.00
436.7700	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA STEP	0.00	7 381.00	1 982.00	1 989.00	52 512.00	54 488.00	0.00	1 976.00
436.9900	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA SP	0.00	12 393.00	12 169.00	13 156.00	123 992.00	137 078.00	0.00	13 086.00
436.9910	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA ALTE CATEGORII CA	0.00	289.00	404.00	404.00	4 443.00	4 847.00	0.00	404.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	18 900.00	0.00	11 462.00	4 313.00	180 111.00	79 331.00	100 780.00	0.00
4382.7700	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) STEP	4 164.00	0.00	0.00	0.00	41 129.00	17 325.00	23 804.00	0.00
4382.9900	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) SP	10 423.00	0.00	11 462.00	0.00	134 669.00	57 693.00	76 976.00	0.00
4382.9901	ALTE CREANTE SOCIALE (AJOFM) SP	4 313.00	0.00	0.00	4 313.00	4 313.00	4 313.00	0.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0.00	-85 526.00	0.00	-94 650.00	238 182.00	152 902.00	0.00	-85 280.00
4411.1100	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- TERMIE	0.00	10 324.00	0.00	1 758.00	30 344.00	42 806.00	0.00	12 462.00
4411.7720	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- STEP	0.00	-4 353.00	0.00	15 998.00	69 472.00	106 907.00	0.00	37 435.00
4411.9920	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- SP	0.00	-91 497.00	0.00	-112 406.00	138 366.00	3 189.00	0.00	-135 177.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	224 123.00	112 493.00	88 975.00	1 543 640.02	1 632 615.02	0.00	88 975.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	49 714.14	49 714.14	422 486.49	422 486.49	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	138 688.69	138 688.69	1 820 605.37	1 820 605.37	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	78 391.81	0.00	-6 015.92	-88 329.50	113 167.17	28 523.43	84 643.74	0.00
4428.2000	TVA NEEEXIGIBIL - CONVENTIE ENERGIE ELECTRICA	9.57	0.00	0.00	0.00	9.57	9.57	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4428.3000	TVA NEEIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE TERMIE	798.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4428.7700	TVA NEEIGIBILA APA NOVA	0.00	32 678.64	0.00	2 758.32	0.00	34 912.08	0.00	34 912.08
4428.7730	TVA NEEIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE STEP	16 813.41	0.00	-8 579.82	0.00	20 846.39	0.00	20 846.39	0.00
4428.8300	TVA NEEIGIBILA EL SACO BRUNATA	0.00	0.00	726.73	0.00	726.73	0.00	726.73	0.00
4428.9900	TVA NEEIGIBILA PRIMARIE	68 249.79	0.00	0.00	-74 043.35	68 249.79	-5 793.56	74 043.35	0.00
4428.9920	TVA NEEIGIBILA PMP-DEPOZIT DESEURI	15 293.82	0.00	0.00	-18 959.83	15 293.82	-3 666.01	18 959.83	0.00
4428.9930	TVA NEEIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE SP	155.06	0.00	-838.38	0.00	4 219.33	0.00	4 219.33	0.00
4428.TP	TVA NEEIGIBILA - PLATA	9 750.30	0.00	2 675.55	1 915.36	36 500.18	35 739.99	760.19	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARILOR	0.00	60 471.00	45 277.00	47 550.00	564 504.00	611 907.00	0.00	47 403.00
444.7710	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT. SALARIALA	0.00	22 018.00	6 348.00	6 326.00	166 016.00	172 301.00	0.00	6 285.00
444.9910	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA	0.00	37 618.00	37 760.00	40 055.00	385 629.00	425 578.00	0.00	39 949.00
444.9920	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA(CA)	0.00	835.00	1 169.00	1 169.00	12 859.00	14 028.00	0.00	1 169.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	-1 298.00	150.00	150.00	1 940 827.07	1 940 827.07	0.00	0.00
446.1777	TX JUD DE TIMBRU -TERMIE	0.00	0.00	150.00	150.00	525.00	525.00	0.00	0.00
446.4100	VARSAM. DIN PROF. NET.-TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	75 810.00	75 810.00	0.00	0.00
446.4200	VARSAM. DIN PROF. NET-SP	0.00	0.00	0.00	0.00	151 877.57	151 877.57	0.00	0.00
446.4300	VARSAM. DIN PROF. NET-STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 683 492.00	1 683 492.00	0.00	0.00
446.7777	ALTE IMPOZ. TAXE SI VARSAM.ASIMIL.-TX.JUD TIMBRU	0.00	0.00	0.00	0.00	670.00	670.00	0.00	0.00
446.9901	TAXA CLADIRI IN ADMINISTRARE SP	0.00	-1 298.00	0.00	0.00	11 389.00	11 389.00	0.00	0.00
446.9902	TAXA TEREEN SP	0.00	0.00	0.00	0.00	15 718.00	15 718.00	0.00	0.00
446.9903	IMPOZIT AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	618.00	618.00	0.00	0.00
446.9904	TAXA AFISAJ SP	0.00	0.00	0.00	0.00	68.00	68.00	0.00	0.00
446.9999	ALTE IMPOZITE, TX SI VARSAM.ASIMIL. TE- TX JUD. TIMBRU SP	0.00	0.00	0.00	0.00	659.50	659.50	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaie perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	7 365.93					0.00	2 408.82
447.1300	FONDURI SPECIALE - TAXA AG.PROT.MED.-DEEE	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
447.7710	FONDURI SPECIALE - TAXE MEDIU	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
447.7720	FONDURI SPECIALE -CONTRIB ANRSC	0.00	140.93	714.53	775.82	8 315.19	9 091.01	0.00	775.82
447.7790	FONDURI SPECIALE - VARSAMINTE PERS. HANDICAP STEP	0.00	3 613.00	1 829.00	817.00	37 151.00	37 968.00	0.00	817.00
447.9900	FONDURI SPECIALE - TAXA O.C.P I	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	10.00	0.00	0.00
447.9990	FONDURI SPECIALE - VARSAMINTE PERS. HANDICAP SP	0.00	3 612.00	1 828.00	816.00	37 142.00	37 958.00	0.00	816.00
461	DEBITORI DIVERSI	7 965 534.31	0.00	16 643.00	14 694.82	8 383 859.68	220 499.56	8 163 360.12	0.00
461.1000	DEBITORI DIV - ASOC DE PROPR	4 724.12	0.00	0.00	0.00	5 240.86	516.74	4 724.12	0.00
461.1111	DEBITORI DIVERSI-AS PROPR	0.00	0.00	0.00	0.00	458.00	458.00	0.00	0.00
461.1600	DEBITORI DIVERSI (BERD) - IN LITIGIU	7 823 301.24	0.00	0.00	0.00	7 823 301.24	0.00	7 823 301.24	0.00
461.3000	DEBITORI DIVERSI-COTIZATIE CONSILIERI JURIDICI(CURTE CONTURI	1 680.00	0.00	0.00	0.00	1 680.00	1 680.00	0.00	0.00
461.7730	DEBITORI DIVERSI STEP-SP	0.00	0.00	12 330.00	12 330.00	214 713.00	214 713.00	0.00	0.00
461.7740	DEBITORI DIVERSI APA NOVA 2015, 2016, 2017 (CTRL CURTE CONT)	115 666.89	0.00	0.00	0.00	115 666.89	0.00	115 666.89	0.00
461.7750	DEBITORI DIVERSI APA NOVA 2013, 2014 (CONTROL ANAF)	18 177.24	0.00	0.00	0.00	18 177.24	0.00	18 177.24	0.00
461.7770	DEBITORI DIVERSI-COTIZATIE CONSILIERI JURIDICI(CURTE CONTURI	120.00	0.00	0.00	0.00	120.00	120.00	0.00	0.00
461.7777	DEBITORI DIVERSI-APA NOVA REFC PENALIT	0.00	0.00	0.00	0.00	81 285.00	0.00	81 285.00	0.00
461.9000	CREANTA SOHO BUSINESS SRL	1 864.82	0.00	0.00	1 864.82	1 864.82	1 864.82	0.00	0.00
461.9911	DEBITORI DIVERSI - SUMA DE RESTITUIT AF- NEDECONTARE AJOFM	0.00	0.00	4 313.00	0.00	4 313.00	0.00	4 313.00	0.00
461.9990	DEBITORI DIVERSI ANGHEL	0.00	0.00	-500.00	0.00	116 539.63	647.00	115 892.63	0.00
461.9999	DEBITORI DIVERSI ( TAXA TIMBRU SPFL PROCES ANGHEL)	0.00	0.00	500.00	500.00	500.00	500.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	12 251.27	1 000.00	1 000.00	155 161.00	169 412.27	0.00	14 251.27
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



Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
462.2200	GARANTIE FRIGEA D. ION I.I.	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	0.00	2 000.00
462.2300	GARANTIE BETTY ICE SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
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
462.3500	GARANTIE NICULCEA N VALENTIN I.I.	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.4700	GARANTIE PAUN ELENA GABRIELA FLORICA	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5100	GARANTIE DANRIAN EXCELENT SRL	0.00	101.27	0.00	0.00	0.00	101.27	0.00	101.27
462.5200	GARANTIE CRISTEA MONICA	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5700	GARANTIE ALIZEE EVENTS TRADING	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5800	GARANTIE MOISE BECHEMBAUER	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5900	GARANTIE RADU VALENTIN-FLORIAN I.I.	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.6100	GARANTIE MONA-CLEAN DAK	0.00	0.00	0.00	0.00	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
462.7710	CREDITORI DIVERSI ANAF, DESPAGUBIRI, AMENZI, PENALIT BUGET ST	0.00	0.00	0.00	0.00	407.00	407.00	0.00	0.00
462.7720	GARANTIE UPC	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	150.00
462.7741	CREDITORI DIVERSI PENALITATI DEPASIRE CONCENTRATI IAN 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	59 684.00	59 684.00	0.00	0.00
462.7751	CREDITORI DIVERSI SGA PRAHOVA -PENALIT DEPAS. CONCENT. 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	81 285.00	81 285.00	0.00	0.00
462.9970	CREDITORI DIVERSI DESPAG. CHELT. DE JUD. CH. EXEC. SILITA S	0.00	0.00	0.00	0.00	1 785.00	1 785.00	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	49 513.98	0.00	2 807.75	5 787.03	65 492.74	21 125.61	44 367.13	0.00
471.1000	CHELT IN AVANS - MENTIN, AUTORIZ. EMISA DE ANRSC	938.96	0.00	0.00	0.00	938.96	938.96	0.00	0.00
471.1400	CHELT IN AVANS- COTIZATIE MEMB. PATRON.SERV. PUBLICE 2019	0.00	0.00	-1 100.00	-1 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
471.1500	CH AVANS EXPOLAT.SIST.REPARTIZ.COSTURI INCALZIRE TIP II	2 280.00	0.00	0.00	40.00	2 280.00	480.00	1 800.00	0.00
471.1600	CH IN AVANS AUTORIZ.MONT.SIST.REPARTIZ.COSTUR I INCALZ.TIP I	2 280.00	0.00	0.00	40.00	2 280.00	480.00	1 800.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaie perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
471.1700	CHELT.IN AVANS TERMIE - MENTENANTA CASA MARCAT	0.00	0.00	0.00	10.51	115.55	42.01	73.54	0.00
471.2000	CHELTUIELI IN AVANS - TICHETE DE MASA	37 480.00	0.00	0.00	4 260.00	37 480.00	6 700.00	30 780.00	0.00
471.7702	CHELT.IN AVANS - ANRSC LIC.CL 2 PT.EVAC.,TRAT.,DEPOZIT,DEPOZ	0.00	0.00	0.00	83.33	666.66	666.66	0.00	0.00
471.7703	CHELT.IN AVANS -ANRSC LIC.CL.2 EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	0.00	187.50	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00
471.7704	CHELT.IN AVANS - ABONAMENT CODUL MUNCII STEP	0.00	0.00	0.00	49.50	544.50	247.50	297.00	0.00
471.7740	CHELTUIELI AVANS -TELEFONIE STEP	568.42	0.00	229.24	20.33	751.68	244.03	507.65	0.00
471.7760	CHELTUIELI IN AVANS -ROVIGNETE STEP	976.64	0.00	0.00	0.00	976.64	976.64	0.00	0.00
471.7780	CHELTUIELI IN AVANS ASIGURARI RCA	708.16	0.00	0.00	398.90	5 494.94	1 505.96	3 988.98	0.00
471.7790	CHELTUIELI IN AVANS ASIG-MF.OB, CALDIRE	167.83	0.00	0.00	15.24	335.49	228.79	106.70	0.00
471.9900	CHELT.IN AVANS - GAZDUIRE WEB SP	486.89	0.00	0.00	49.43	1 080.11	585.75	494.36	0.00
471.9909	CHELT.IN AVANS - COTIZATIE MEMBRU P.S.P. 2021	0.00	0.00	1 100.00	1 100.00	1 100.00	1 100.00	0.00	0.00
471.9950	CHELT. IN AVANS - RCA AUTOTURISME SP	1 056.98	0.00	630.51	110.36	2 072.67	1 337.06	735.61	0.00
471.9960	CHELT. IN AVANS - ROVINIETE SP	85.32	0.00	0.00	28.88	412.55	316.16	96.39	0.00
471.9970	CHELT.IN AVANS - ASIG.DEPOZIT DES. MUN.ECOLOGIZAT TELEAJEN	239.75	0.00	0.00	121.32	1 574.28	725.03	849.25	0.00
471.9971	CHELT.INREG.IN AVANS SP-ELIB. AUT. DE GOSP.A.APELOR TELEAJEN	247.42	0.00	0.00	13.75	247.42	165.00	82.42	0.00
471.9980	CHELT.IN AVANS - CASCO AUTOTURISME SP	1 479.76	0.00	1 948.00	184.52	4 350.57	2 150.88	2 199.69	0.00
471.9985	CHELT.IN AVANS-DOMENII INTERNET SP	102.03	0.00	0.00	3.19	102.03	38.28	63.75	0.00
471.9990	CHELT.IN AVANS ASIGURARE-CLADIRE, MF.OB	415.82	0.00	0.00	70.27	1 188.69	696.90	491.79	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	868.96	868.96	0.00	0.00
473.1100	DECT.DIN OP.IN CURS DE CLARIF.-INC.FC.	0.00	0.00	0.00	0.00	868.96	868.96	0.00	0.00

Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4758	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITIILE	0.00	2 960 001.54	0.00	0.00	0.00	2 960 001.54	0.00	2 960 001.54
4758.0000	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTIILE	0.00	2 960 001.54	0.00	0.00	0.00	2 960 001.54	0.00	2 960 001.54
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI	0.00	7 864.33	5 854.40	4 724.12	7 864.33	12 588.45	0.00	4 724.12
491.3000	AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREAMTELOR CLIENTI TERMIE	0.00	7 864.33	5 854.40	4 724.12	7 864.33	12 588.45	0.00	4 724.12
496	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - DEBITORI DIVERSI	0.00	32 175.45	20 042.06	133 844.13	32 175.45	166 019.58	0.00	133 844.13
496.3100	AJUSTARI DEPREC CREAMTE DEB DIV SOHO SI FLESH	0.00	13 998.21	1 864.82	0.00	13 998.21	13 998.21	0.00	0.00
496.7740	AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREAMTELOR DEBITORI DIVERSI STEP	0.00	18 177.24	18 177.24	133 844.13	18 177.24	152 021.37	0.00	133 844.13
Total sume clasa 4		12 619 274.13	4 171 422.21	2 174 104.29	2 695 271.80	48 236 132.94	41 805 514.49	10 574 511.67	4 143 893.22
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	769 230.73	0.00	663 890.95	663 185.00	8 649 496.49	7 874 303.43	775 193.06	0.00
5081.1100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP TERMIE	302 921.00	0.00	306 332.00	306 000.00	3 960 065.00	3 653 733.00	306 332.00	0.00
5081.2000	ALTE TITLURI DE PLASAMENT -DEP ISP TERMIE	86 602.00	0.00	42.72	0.00	86 930.26	0.00	86 930.26	0.00
5081.7200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP ISP STEP	250 520.00	0.00	251 678.00	251 448.00	3 255 535.00	3 003 857.00	251 678.00	0.00
5081.9100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP AMORTIZARE SP	104 765.00	0.00	105 825.00	105 737.00	1 273 760.00	1 167 935.00	105 825.00	0.00
5081.9200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP ISP SP	24 422.73	0.00	13.23	0.00	73 206.23	48 778.43	24 427.80	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	649 091.22	0.00	2 654 563.97	2 685 930.24	36 136 753.84	34 315 446.03	1 821 307.81	0.00
5121.1000	CONT CURENT BANCA LEI - RO05...1	105 684.55	0.00	335 123.20	318 095.49	4 284 188.68	4 009 831.68	274 357.00	0.00
5121.2000	CONT CARD - TERMIE	79.98	0.00	0.00	0.00	79.98	79.98	0.00	0.00
5121.7710	CONT CURENT BOR STEP - RO77...63	348 059.36	0.00	867 800.50	515 606.10	10 575 588.10	9 853 947.49	721 640.61	0.00
5121.7720	CONTURI LA BANCI IN LEI-GAR CASIER	2 222.83	0.00	0.00	0.00	2 222.83	0.00	2 222.83	0.00
5121.9910	CONT CURENT LA BANCI IN LEI-RO80...9	190 049.56	0.00	716 001.27	609 750.13	6 559 103.45	6 221 327.36	337 776.09	0.00
5121.9920	CONTURI LA BANCI -GAR CASIER	905.79	0.00	243.85	0.00	1 149.64	0.00	1 149.64	0.00
5121.9960	OPERATIUNI TREZ CT 5069-SERV	2 089.16	0.00	438 015.15	945 098.52	11 423 771.16	10 939 609.52	484 161.64	0.00

Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaie perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	PUBLIC (REL. PRIMARIE)								
5121.9970	CONTURI LA BANCII IN LEI - BT	0.00	0.00	42 373.00	42 373.00	506 379.00	506 379.00	0.00	0.00
5121.9980	CONTURI LA BANCII-GARANTI	0.00	0.00	20 072.00	20 072.00	174 677.00	174 677.00	0.00	0.00
5121.9999	CONTURI LA BANCII IN LEI-RAIFF.SAL.	0.00	0.00	234 935.00	234 935.00	2 609 594.00	2 609 594.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	12 062.52	0.00	63 443.43	59 013.95	736 490.90	718 949.13	17 541.77	0.00
5311.1000	CASA IN LEI TERMIE	5 196.17	0.00	28 420.16	23 474.99	300 443.39	289 895.91	10 547.48	0.00
5311.7710	CASA IN LEI STEP	5 992.56	0.00	1 164.81	844.54	100 425.94	94 926.50	5 499.44	0.00
5311.9900	CASA IN LEI SP	873.79	0.00	33 858.46	34 694.42	335 621.57	334 126.72	1 494.85	0.00
5314	CASA IN VALUTA	300.71	0.00	0.00	0.30	315.67	4.15	311.52	0.00
5314.2000	CASA IN VALUTA (USD)	69.41	0.00	0.00	0.25	80.01	3.52	76.49	0.00
5314.3000	CASA IN VALUTA-EUR TERMIE	231.30	0.00	0.00	0.05	235.66	0.63	235.03	0.00
5328	ALTE VALORI	6 100.83	0.00	31 602.52	33 943.69	464 861.41	456 407.64	8 463.77	0.00
5328.1000	ALTE VALORI - BILETE DE CALATORIE TERMIE	302.52	0.00	-968.07	-937.82	302.52	0.00	302.52	0.00
5328.7710	ALTE VALORI BOUNRI BENZINA STEP	2 184.86	0.00	0.00	420.16	12 268.90	9 663.87	2 605.03	0.00
5328.7740	ALTE VALORI- TICHETE MASA STEP	0.00	0.00	6 280.00	6 280.00	131 020.00	131 020.00	0.00	0.00
5328.9910	ALTE VALORI BOUNRI BENZINA SP	3 613.45	0.00	1 270.59	3 161.35	28 413.44	22 867.22	5 546.22	0.00
5328.9920	ALTE VALORI - BILETE DE CALATORIE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 586.55	2 586.55	0.00	0.00
5328.9940	ALTE VALORI-TICHETE MASA SP	0.00	0.00	25 020.00	25 020.00	289 920.00	289 920.00	0.00	0.00
5328.9941	ALTE VALORI - VOUCHERE VACANTA SP	0.00	0.00	0.00	0.00	350.00	350.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	6 321.66	6 321.66	52 107.36	52 107.36	0.00	0.00
542.1000	AVANSURI DE TREZORERIE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 513.24	5 513.24	0.00	0.00
542.7710	AVANSURI DE TREZ IN LEI STEP	0.00	0.00	800.00	800.00	24 831.79	24 831.79	0.00	0.00
542.9910	AVANS DE TREZ IN LEI - SP	0.00	0.00	5 521.66	5 521.66	21 762.33	21 762.33	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	956 591.60	956 591.60	11 530 590.29	11 530 590.29	0.00	0.00
Total sume clasa 5		1 436 786.01	0.00	4 376 414.13	4 404 986.44	57 570 615.96	54 947 808.03	2 622 807.93	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	2 771.85	2 771.85	29 261.96	29 261.96	0.00	0.00
6021.1000	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	-313.99	-313.99	622.24	622.24	0.00	0.00
6021.7710	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE STEP	0.00	0.00	1 012.48	1 012.48	15 955.05	15 955.05	0.00	0.00
6021.9910	CHELT.MATER.AUXILIARE SP	0.00	0.00	1 791.71	1 791.71	10 869.28	10 869.28	0.00	0.00
6021.9999	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	281.65	281.65	1 815.39	1 815.39	0.00	0.00

Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	COVID 19 -SP								
6022	CHELT PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	2 680.04	2 680.04	32 435.40	32 435.40	0.00	0.00
6022.7710	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL STEP	0.00	0.00	472.34	472.34	10 565.61	10 565.61	0.00	0.00
6022.7720	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - ULEI STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	267.00	267.00	418.25	418.25	0.00	0.00
6022.9910	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL SP	0.00	0.00	1 940.70	1 940.70	21 451.54	21 451.54	0.00	0.00
6024	CHELT CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	9 712.00	9 712.00	65 596.88	65 596.88	0.00	0.00
6024.7730	CHELTUIELI PIESE SCHIMB CALCULATOARE STEP	0.00	0.00	196.33	196.33	196.33	196.33	0.00	0.00
6024.7740	CHELT CU PIESE DE SCHIMB - VIDANJA	0.00	0.00	2 719.40	2 719.40	3 223.40	3 223.40	0.00	0.00
6024.7750	CHELT PIESE DE SCHIMB - STATIE EPURARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	504.21	504.21	0.00	0.00
6024.8300	CHELTUIELI PIESE SCHIMB REPARTIToare, BATERII	0.00	0.00	5 444.59	5 444.59	48 817.69	48 817.69	0.00	0.00
6024.9910	CHELTUIELI CU PIESE DE SCHIMB CALCULATOARE SP	0.00	0.00	1 231.68	1 231.68	7 626.89	7 626.89	0.00	0.00
6024.9920	CHELT CU PIESE DE SCHIM (BIROTICA) SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 147.00	2 147.00	0.00	0.00
6024.9930	PIESE DE SCHIMB AUTO SP	0.00	0.00	120.00	120.00	3 081.36	3 081.36	0.00	0.00
6028	CHELT CU ALTE MAT CONSUMABILE	0.00	0.00	9 309.18	9 309.18	51 629.08	51 629.08	0.00	0.00
6028.2000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	-1 110.04	-1 110.04	0.00	0.00	0.00	0.00
6028.3000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS TERMIE	0.00	0.00	-1 244.49	-1 244.49	0.00	0.00	0.00	0.00
6028.7720	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	-964.32	-964.32	0.00	0.00	0.00	0.00
6028.7730	CHELT MATER.CONSUMAB.TONERE STEP	0.00	0.00	-168.00	-168.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6028.7750	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE - APA SALARIATI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	641.46	641.46	0.00	0.00
6028.7760	CHELT ALTE MATER.CONSUMAB.(ECHIP PROT.) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	11 362.50	11 362.50	0.00	0.00
6028.9920	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	3 647.22	3 647.22	12 392.74	12 392.74	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaie perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6028.9930	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS SP	0.00	0.00	8 164.49	8 164.49	23 459.81	23 459.81	0.00	0.00
6028.9950	CHELT.ALTE MAT.CONSUMAB.-APA SALARII SI SP	0.00	0.00	0.00	0.00	415.60	415.60	0.00	0.00
6028.9960	CHELT.ALTE MATER.CONSUMAB.(ECHIP.ROT.) SP	0.00	0.00	0.00	0.00	328.00	328.00	0.00	0.00
6028.9999	ALTE MATER.CONSUMAB.COVID 19 - SP	0.00	0.00	984.32	984.32	3 028.97	3 028.97	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	14 277.83	14 277.83	37 021.77	37 021.77	0.00	0.00
603.1000	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	724.42	724.42	0.00	0.00
603.7710	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	3 465.09	3 465.09	6 634.82	6 634.82	0.00	0.00
603.9910	CHELT CU OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	10 812.74	10 812.74	29 662.53	29 662.53	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	354.40	354.40	616.33	616.33	0.00	0.00
604.2000	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	24.79	24.79	0.00	0.00
604.7730	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	237.14	237.14	0.00	0.00
604.9960	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. SP	0.00	0.00	354.40	354.40	354.40	354.40	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	17 393.22	17 393.22	137 901.57	137 901.57	0.00	0.00
605.7730	CHELTUIELI ENERGIE ELECTRICA STEP	0.00	0.00	8 686.10	8 686.10	65 306.58	65 306.58	0.00	0.00
605.7740	CHELTUIELI APA CANALIZARE STEP	0.00	0.00	59.09	59.09	1 232.78	1 232.78	0.00	0.00
605.9910	CHELTUIELI ENERGIE TERMICA SP	0.00	0.00	6 532.94	6 532.94	40 273.51	40 273.51	0.00	0.00
605.9930	CHELT ENERGIE ELECTRICA SP(SEDIU)	0.00	0.00	1 544.27	1 544.27	24 892.37	24 892.37	0.00	0.00
605.9940	CHELT. CU APA POTABILA+CANALIZARE SEDIU+DEEE SP	0.00	0.00	198.57	198.57	2 674.33	2 674.33	0.00	0.00
605.9950	CHELT.ENERGIE ELECTRICA DEEE SP	0.00	0.00	138.36	138.36	1 885.40	1 885.40	0.00	0.00
605.9960	CHELT.ENERGIE ELECTRICA - RAMPA TELEFON	0.00	0.00	233.89	233.89	1 636.60	1 636.60	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	3 828.13	3 828.13	11 350.18	11 350.18	0.00	0.00
611.7740	CHELT. INTRETIN. SI REPARATII VIDANUA STEP	0.00	0.00	1 364.99	1 364.99	1 364.99	1 364.99	0.00	0.00

**Balanta de verificare**  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaie perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
611.7760	CHELT.INTRETINERE, VERIF., CALBRARE DREGER	0.00	0.00	433.00	433.00	819.55	819.55	0.00	0.00
611.9900	CHELTUIELI INTRETINERE APARATE AER CONDITIONAT SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 450.00	2 450.00	0.00	0.00
611.9904	CHELTUIELI REPARATII CLADIRE DEEE (MATERIALE) SP	0.00	0.00	0.00	0.00	965.57	965.57	0.00	0.00
611.9920	CHELT.CU INTRETIN.SI REPARATIILE AUTO SP	0.00	0.00	2 030.14	2 030.14	5 750.07	5 750.07	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	2 371.68	2 371.68	27 475.29	27 475.29	0.00	0.00
612.7700	CHELTUIELI CHIRIE MILOACE FIXE STEP	0.00	0.00	933.96	933.96	11 207.52	11 207.52	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	437.72	437.72	4 267.77	4 267.77	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	900.61	900.61	6 970.35	6 970.35	0.00	0.00
613.7720	CHELTUIELI CU PRIME DE ASIGURARE STEP	0.00	0.00	414.14	414.14	1 749.99	1 749.99	0.00	0.00
613.9920	CHELT CU PRIME DE ASIGURARE SP	0.00	0.00	365.15	365.15	4 374.01	4 374.01	0.00	0.00
613.9921	CHELT.CU PRIME DE ASIGURARE SP - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	121.32	121.32	846.35	846.35	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	202 635.00	202 635.00	0.00	0.00
621.9910	CHELTUIELI CU COLABORATORII CA	0.00	0.00	17 956.00	17 955.00	202 635.00	202 635.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00	700.00	0.00	0.00
622.3100	CHELT.PRIV.COMIS.SI ONORARIILE - AS.BL.10G - TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00
622.9910	CHELT.PRIV.COMIS.SI ONORARIILE -DOSAR EXEC.ANGHEL ADRIAN	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	21 222.49	21 222.49	24 469.65	24 469.65	0.00	0.00
6231.9910	CHELTUIELI DE PROTOCOL SP	0.00	0.00	21 222.49	21 222.49	24 469.65	24 469.65	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	389.31	389.31	4 048.12	4 048.12	0.00	0.00
624.1000	CHELT CU TRANSP BUNURI	0.00	0.00	0.00	0.00	34.45	34.45	0.00	0.00
624.1130	CHELTUIELI ABONAMENT TRANSPORT TERMIE	0.00	0.00	-937.82	-937.82	0.00	0.00	0.00	0.00

**Balanta de verificare**  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
624.7710	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	0.00	0.00	1.26	1.26	1.26	1.26	0.00	0.00
624.7740	CHELTUIELI TRANSPORT BUNURI SI DE PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	15.13	15.13	0.00	0.00
624.9910	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	0.00	0.00	55.28	55.28	140.14	140.14	0.00	0.00
624.9930	CHELTUIELI ABONAMENT TRANSPORT SP	0.00	0.00	1 270.59	1 270.59	3 857.14	3 857.14	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	55.72	55.72	210.14	210.14	0.00	0.00
625.1000	CHELTUIELI CU DEPLASARILE - TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	49.23	49.23	0.00	0.00
625.9910	CHELT CU DEPLASARILE - TRANSP	0.00	0.00	55.72	55.72	160.91	160.91	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	933.30	933.30	11 989.76	11 989.76	0.00	0.00
626.1000	CHELTUIELI TELEFOANE, POSTA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	68.18	68.18	0.00	0.00
626.7700	CHELTUIELI POSTALE - TIMBRE POSTALE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00
626.7710	CHELTUIELI TELEFONIE CORLATESTI STEP	0.00	0.00	9.90	9.90	108.43	108.43	0.00	0.00
626.7720	CHELTUIELI POSTALE STEP	0.00	0.00	35.11	35.11	1 061.08	1 061.08	0.00	0.00
626.9910	CHELTUIELI TELEFONIE SP	0.00	0.00	888.29	888.29	10 552.07	10 552.07	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	953.60	953.60	9 782.69	9 782.69	0.00	0.00
627.1000	COMISION TERMIE-CONT CURENT	0.00	0.00	54.61	54.61	748.80	748.80	0.00	0.00
627.2000	COMISION POS-NEUTILIZ	0.00	0.00	55.00	55.00	220.00	220.00	0.00	0.00
627.4000	COMIS BCR-UTILIZ POS	0.00	0.00	49.97	49.97	496.82	496.82	0.00	0.00
627.6000	COMISION BCR - CARD	0.00	0.00	0.00	0.00	24.64	24.64	0.00	0.00
627.7710	COMISION BCR PLOIESTI	0.00	0.00	124.69	124.69	2 404.59	2 404.59	0.00	0.00
627.9910	COMISION BANCA	0.00	0.00	651.82	651.82	5 702.33	5 702.33	0.00	0.00
627.9930	COMISION TREZORERIE	0.00	0.00	17.51	17.51	170.51	170.51	0.00	0.00
627.9999	COMIS RAIF	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	15.00	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	137 599.70	137 599.70	1 768 430.89	1 768 430.89	0.00	0.00



**Balanta de verificare**  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628.1109	CHELT.SERV.EXEC.DE TERTI-COTIZATIE MEMBRU PATRON.SERV.PUBL.	0.00	0.00	-1 000.00	-1 000.00	100.00	100.00	0.00	0.00
628.1145	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII COMUNICARE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	145.72	145.72	0.00	0.00
628.1146	CHELT.SERV.EXEC.TERTI- PRELUNGIRE LICENTA SAGA	0.00	0.00	0.00	0.00	265.54	265.54	0.00	0.00
628.1155	CHELT.SERV.TERTI - RECRUTARE PERSONAL - TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	148.50	148.50	0.00	0.00
628.3330	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII TRANSPORT EXPEDITII	0.00	0.00	21.00	21.00	168.00	168.00	0.00	0.00
628.3340	CHELT.SERV.TERTI - SERVICE CASA FISCALA DE MARCAT TERMIE	0.00	0.00	-200.00	-200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
628.3370	CHELT.SERV.EXEC.TERTI TERMIE - RESOFTARE+MENTENAN. CASA MARC	0.00	0.00	10.51	10.51	178.56	178.56	0.00	0.00
628.3390	CHELT.SERV.TERTI TERMIE - ABONAMENT UPC/ODAFONE/RCS&RDS	0.00	0.00	-1 552.58	-1 552.58	201.56	201.56	0.00	0.00
628.7700	CHELTUIELI SERVICII TERTI-ANALIZE FIZICO-CHIMICE STEP	0.00	0.00	11 258.00	11 258.00	124 877.00	124 877.00	0.00	0.00
628.7701	CHELT.SERVICII TERTI - ITP	0.00	0.00	0.00	0.00	159.66	159.66	0.00	0.00
628.7706	CHELT.SERVICII TERTI - MONIT.+SERV. SIST.ANTIEFR. SI INCEND.	0.00	0.00	179.17	179.17	2 150.04	2 150.04	0.00	0.00
628.7712	CHELT.ERV.EXEC.TERTI - ABONAMENT CODUL MUNCIII STEP	0.00	0.00	49.50	49.50	297.00	297.00	0.00	0.00
628.7714	CHELTUIELI SERVICII TERTI - TAXA COPIE CF.LICENTA TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	260.00	260.00	0.00	0.00
628.7715	CHELTUIELI SERVICII TERTI-TARIF ROVIGNETA STEP	0.00	0.00	37.43	37.43	1 685.77	1 685.77	0.00	0.00
628.7740	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII CURIER STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	31.50	31.50	0.00	0.00
628.7750	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PAZA STEP	0.00	0.00	27 118.80	27 118.80	332 506.53	332 506.53	0.00	0.00
628.7751	CHELTUIELI SERVICII TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI STEP	0.00	0.00	108.80	108.80	108.80	108.80	0.00	0.00
628.7777	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII MEDICALE STEP	0.00	0.00	191.00	191.00	2 043.43	2 043.43	0.00	0.00
628.7780	CHELTUIELI SERVICII TERTI-ABON.INTERNET + TV	0.00	0.00	224.74	224.74	2 259.14	2 259.14	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	CORLATESTI STEP								
628.7790	CHELTUIELI SERVICII TERTI.-CONTRIBUTIE APE UZATE STEP	0.00	0.00	62 059.77	62 059.77	971 614.25	971 614.25	0.00	0.00
628.7791	CHELTUIELI SERVICII TERTI.-PRESTARI DECOLMATARE STEP	0.00	0.00	742.00	742.00	8 904.00	8 904.00	0.00	0.00
628.7794	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII LIVRARE STEP	0.00	0.00	8.36	8.36	8.36	8.36	0.00	0.00
628.7798	SERVICII TERTI - SERVICII IMPRIMARE BCF STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	17.20	17.20	0.00	0.00
628.7799	CHELTUIELI SERVICII TERTI-VERIFICARI REVIZII DIVERSE	0.00	0.00	134.17	134.17	900.80	900.80	0.00	0.00
628.8300	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PRESTARI SERVICII SOFT CONTORIZARE	0.00	0.00	3 824.92	3 824.92	16 149.33	16 149.33	0.00	0.00
628.9901	CHELT SERVICII TERTI -TIP SP	0.00	0.00	0.00	0.00	218.48	218.48	0.00	0.00
628.9904	CHELTUIELI SERVICII TERTI-IMPRIM. TICHETE SP	0.00	0.00	187.80	187.80	2 526.72	2 526.72	0.00	0.00
628.9906	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - MONTI+SERV.ANTEIFRAC.+INCENDIU SP	0.00	0.00	174.17	174.17	2 122.80	2 122.80	0.00	0.00
628.9907	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - VERIF. PRIZE DE PAMANT SEDIU+DEEE	0.00	0.00	0.00	0.00	280.00	280.00	0.00	0.00
628.9908	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII VULCANIZARE	0.00	0.00	100.00	100.00	268.00	268.00	0.00	0.00
628.9909	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-TAXA INSCRIERE MEMBRU P.S.P.	0.00	0.00	1 100.00	1 100.00	1 100.00	1 100.00	0.00	0.00
628.9910	CHELT.SERV.TERTI SP - ABON.TV SI INTERNET SEDIU+ DEEE SP	0.00	0.00	2 311.83	2 311.83	9 289.20	9 289.20	0.00	0.00
628.9911	CHELT.SERV.TERTI - RECRUTARE PERSONAL SP	0.00	0.00	0.00	0.00	338.00	338.00	0.00	0.00
628.9913	CHELT.SERVICII TERTI -SERVICII AUDIT SP	0.00	0.00	0.00	0.00	3 498.00	3 498.00	0.00	0.00
628.9914	CHELT.SERV.TERTI- SERVICII TERTI SP	0.00	0.00	80.00	80.00	1 125.55	1 125.55	0.00	0.00
628.9915	CHELT.SERV.TERTI - ROVINIETA SP	0.00	0.00	28.88	28.88	335.48	335.48	0.00	0.00
628.9916	CHELT.SERV.TERTI - LEGIS SP	0.00	0.00	98.88	98.88	1 180.19	1 180.19	0.00	0.00
628.9917	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - IMPRIMARE BCF SP	0.00	0.00	0.00	0.00	51.60	51.60	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628.9918	CHELT.SERV.TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI SP	0.00	0.00	58.83	58.83	58.83	58.83	0.00	0.00
628.9920	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII XEROX - SP	0.00	0.00	0.00	0.00	598.30	598.30	0.00	0.00
628.9921	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - PLAN TOPOGRAFIC RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	4 000.00	4 000.00	4 000.00	4 000.00	0.00	0.00
628.9922	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII LIVRARE SP	0.00	0.00	234.07	234.07	339.00	339.00	0.00	0.00
628.9929	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-DOMENII INTERNET SP	0.00	0.00	3.19	3.19	38.28	38.28	0.00	0.00
628.9931	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - RECRUTARE PERSONAL CONDUCERE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 217.82	1 217.82	0.00	0.00
628.9932	CHELT.SERV.TERTI - SER.VIGIENIZ.TOALETA ECOLOG.-RAMPA TELEAJ	0.00	0.00	100.84	100.84	100.84	100.84	0.00	0.00
628.9934	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII METEOROLOGIE RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	356.30	356.30	4 275.60	4 275.60	0.00	0.00
628.9936	CHELT.SERV.TERTI - ANALIZE INDICATORI MEDIU - RAMPA ECOLOGIC	0.00	0.00	2 577.00	2 577.00	5 154.00	5 154.00	0.00	0.00
628.9937	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII MEDICALE SP	0.00	0.00	1 211.00	1 211.00	2 072.00	2 072.00	0.00	0.00
628.9940	CHELT.SERV.TERTI - SERVICE CASA DE MARCAT FISCALA -SP	0.00	0.00	220.00	220.00	220.00	220.00	0.00	0.00
628.9945	CHELT.SERVICII TERTI-SERVICII COMUNICARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	398.04	398.04	0.00	0.00
628.9950	CHELT.SERV.TERTI SP- PAZA RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	18 079.20	18 079.20	221 671.02	221 671.02	0.00	0.00
628.9951	CHELT.SERV.TERTI SP - PAZA SEDIU	0.00	0.00	2 120.18	2 120.18	25 609.74	25 609.74	0.00	0.00
628.9965	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII SPALATORIE AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	310.00	310.00	0.00	0.00
628.9970	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII ARHIVARE SP	0.00	0.00	405.82	405.82	6 239.39	6 239.39	0.00	0.00
628.9971	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-AUTORIZ.GOSPOD.APELOR RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	13.75	13.75	165.00	165.00	0.00	0.00
628.9972	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-SERV.SALUBR	0.00	0.00	562.94	562.94	4 142.57	4 142.57	0.00	0.00

Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	ITATE SP								
628.9985	CHELT.SERV.TERTI - GAZDUIRE WEB	0.00	0.00	49.43	49.43	585.75	585.75	0.00	0.00
628.9997	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - PRESTATII VEOLA SP	0.00	0.00	310.00	310.00	3 720.00	3 720.00	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	2 916.77	2 916.77	113 964.91	113 964.91	0.00	0.00
635.1000	TAXA AUTORIZARE ANRSC CONTORIZARE	0.00	0.00	80.00	80.00	1 898.96	1 898.96	0.00	0.00
635.1300	CHELTUIELI AUTORIZARE AG.PROT.MED.-DEEE	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
635.2000	CHELTUIELI CU TAXE - TAXA JUDICIARA DE TIMBRU TERMIE	0.00	0.00	150.00	150.00	525.00	525.00	0.00	0.00
635.7701	CHELTUIELI CU TAXE- TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	0.00	0.00	0.00	0.00	670.00	670.00	0.00	0.00
635.7740	CHELT TAXA AUTORIZATIE MEDIU ST.EPURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
635.7745	CHELTUIELI CU TAXA ANRSC-SERVICII EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	775.82	775.82	8 950.08	8 950.08	0.00	0.00
635.7746	CHELTUIELI CU TAXA TIMBRU VERDE	0.00	0.00	6.90	6.90	6.90	6.90	0.00	0.00
635.7770	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV.EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	187.50	187.50	2 250.00	2 250.00	0.00	0.00
635.7780	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV.EVAC, TRATARE SI DEPOZ.NAMOLUR	0.00	0.00	83.33	83.33	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
635.7790	ALTE CH.CU IMP.TX.VARSAMASIM-(P.HANDIC)	0.00	0.00	817.00	817.00	34 355.00	34 355.00	0.00	0.00
635.9900	CHELT CU ALTE IMP.TX.VARSAM.-O.C.P.I.	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	10.00	0.00	0.00
635.9901	CHELTUIELI CU IMP.SI TAXE CLADIRE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	12 687.00	12 687.00	0.00	0.00
635.9902	CHELTUIELI CU TAXE TEREN SP	0.00	0.00	0.00	0.00	15 718.00	15 718.00	0.00	0.00
635.9903	CHELTUIELI CU IMPOZIT AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	618.00	618.00	0.00	0.00
635.9904	CHELTUIELI CU TAXA AFISAJ SP	0.00	0.00	0.00	0.00	68.00	68.00	0.00	0.00
635.9910	CHELTUIELI TAXA TIMBRU VERDE	0.00	0.00	0.00	0.00	2.25	2.25	0.00	0.00
635.9990	CHELTUIELI VARS. PERS. HANDICAP NEINCADRATE	0.00	0.00	816.00	816.00	34 346.00	34 346.00	0.00	0.00
635.9991	AUTOFACTURARE SP	0.00	0.00	0.22	0.22	0.22	0.22	0.00	0.00

**Balanta de verificare**  
 01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
635.9999	CHELT.CU TAXE - TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	0.00	0.00	0.00	0.00	659.50	659.50	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	673 119.00	673 119.00	7 310 724.00	7 310 724.00	0.00	0.00
641.7710	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	88 408.00	88 408.00	1 895 078.00	1 895 078.00	0.00	0.00
641.9910	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	584 711.00	584 711.00	5 415 646.00	5 415 646.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETE/VOUCHERE ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	35 560.00	35 560.00	427 990.00	427 990.00	0.00	0.00
6422.7740	CHELT.CU TICHETE MASA ACORDATE SALAR.STEP	0.00	0.00	6 500.00	6 500.00	138 760.00	138 760.00	0.00	0.00
6422.9940	CHELT.CU TICHETE MASA ACORDATE SALAR.SP	0.00	0.00	29 060.00	29 060.00	288 880.00	288 880.00	0.00	0.00
6422.9941	CHELT. CU VOUCHERE VACANTA ACORDATE SALARIATILOR SP	0.00	0.00	0.00	0.00	350.00	350.00	0.00	0.00
643	CHELT CU REMUNERAREA IN INSTRUMENTE DE CAPITALURI PROPRII	0.00	0.00	0.00	0.00	198 058.00	198 058.00	0.00	0.00
643.7700	CHELTUIELI CU PRIMELE REPR. PART. SAL. LA PROFIT - STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	198 058.00	198 058.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	7 500.00	7 500.00	123 343.00	123 343.00	0.00	0.00
6458.7740	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC. - A.J. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	10 082.00	10 082.00	0.00	0.00
6458.7750	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOCIALA-AJ. MAT. STEP	0.00	0.00	750.00	750.00	17 374.00	17 374.00	0.00	0.00
6458.9920	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC.-AJ. MAT.	0.00	0.00	0.00	0.00	5 408.00	5 408.00	0.00	0.00
6458.9940	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	52 365.00	52 365.00	0.00	0.00
6458.9950	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	6 750.00	6 750.00	25 800.00	25 800.00	0.00	0.00
6458.9960	CHELTUIELI PRIVIND AJ.CASATORIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00
6458.9970	CHELTUIELI PRIVIND AJ.NASTERE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 814.00	10 814.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	15 549.00	15 549.00	173 526.00	173 526.00	0.00	0.00
646.7700	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE	0.00	0.00	1 989.00	1 989.00	47 107.00	47 107.00	0.00	0.00

**Balanta de verificare**  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MUNCA STEP								
646.9900	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA SP	0.00	0.00	13 156.00	13 156.00	121 861.00	121 861.00	0.00	0.00
646.9910	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA CA	0.00	0.00	404.00	404.00	4 558.00	4 558.00	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	1 800.00	1 800.00	0.00	0.00
654.1002	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 680.00	1 680.00	0.00	0.00
654.7702	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	120.00	120.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	143 218.93	143 218.93	0.00	0.00
6581.2200	PENALITATI FURNIZORI TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	51.21	51.21	0.00	0.00
6581.7710	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENAL BUGET STAT	0.00	0.00	0.00	0.00	407.00	407.00	0.00	0.00
6581.7740	CHELTUIELI PENALITATI DEPASIRE CONCENTRATII STATIE AN 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	59 684.00	59 684.00	0.00	0.00
6581.7750	CHELTUIELI DEPASIRE CONCENTRATII STATIE EPURARE AN 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	81 285.00	81 285.00	0.00	0.00
6581.9900	PENALITATI FURNIZORI SP	0.00	0.00	0.00	0.00	6.72	6.72	0.00	0.00
6581.9970	ALTE CHELT DE EXPL.- DESPAGUBIRI CHELTUIELI DE JUDECATI SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 785.00	1 785.00	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVE CEDEATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	105.00	105.00	0.00	0.00
6583.7700	CHELT.ACTIVE CEDEATE STEP SI ALTE OP. CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	105.00	105.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	4 039.91	4 039.91	45 053.34	45 053.34	0.00	0.00
6588.3300	ALTE CHELTUIELI DE EXPL. EN. EL. CONVENTIE IL. TERMIE	0.00	0.00	1 712.24	1 712.24	37 379.60	37 379.60	0.00	0.00
6588.4000	ALTE CHELTUIELI ROTUNJIRI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.45	0.45	3.36	3.36	0.00	0.00
6588.7720	ALTE CHELTUIELI DE EXPL.-LAPTE PRAF STEP	0.00	0.00	462.40	462.40	5 805.56	5 805.56	0.00	0.00
6588.9900	ALTE CHELT DE EXPLOAT- CHELT.NEDEDUCTIBILE SP	0.00	0.00	1 864.82	1 864.82	1 864.82	1 864.82	0.00	0.00

Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.30	0.30	4.15	4.15	0.00	0.00
665.1000	CH DIF CURS VALUTAR-EUR TERMIE	0.00	0.00	0.05	0.05	0.63	0.63	0.00	0.00
665.3000	CH DIN DIF DE CURS VALUTAR - USD TERMIE	0.00	0.00	0.25	0.25	3.52	3.52	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	6 526.17	6 526.17	83 967.62	83 967.62	0.00	0.00
6811.2000	CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZAREA TERMIE	0.00	0.00	13 183.74	13 183.74	13 183.74	13 183.74	0.00	0.00
6811.9901	CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZAREA SP	0.00	0.00	-6 657.57	-6 657.57	70 783.88	70 783.88	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	0.00	0.00	346 220.00	346 220.00	346 220.00	346 220.00	0.00	0.00
6812.7710	CHELT. DE EXPL. CU PROVIZIOANE CO NEEFECT STEP	0.00	0.00	23 175.00	23 175.00	23 175.00	23 175.00	0.00	0.00
6812.7711	CHELT. CU PROVIZ.PRIV.PARTICIP.SALAR.PROFIT	0.00	0.00	125 834.00	125 834.00	125 834.00	125 834.00	0.00	0.00
6812.9910	CHELT. DE EXPL. CU PROVIZIOANE CO NEEFECTUAT SP	0.00	0.00	79 693.00	79 693.00	79 693.00	79 693.00	0.00	0.00
6812.9920	CHELTUIELI PROVIZIOANE ANGHEL SUME SENTINTA CIVILA	0.00	0.00	67 700.00	67 700.00	67 700.00	67 700.00	0.00	0.00
6812.9940	CHELT. CU PROVIZ. SUME PROCES BIROU AUDIT INTERN	0.00	0.00	39 734.00	39 734.00	39 734.00	39 734.00	0.00	0.00
6812.9950	CHELT. CU PROVIZ. SUMA CM BALAN IOSEFINA	0.00	0.00	10 084.00	10 084.00	10 084.00	10 084.00	0.00	0.00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE	0.00	0.00	138 568.25	138 568.25	138 568.25	138 568.25	0.00	0.00
6814.3000	CHELT PROVIZIOANE CLIENTI INCERTI TERMIE	0.00	0.00	4 724.12	4 724.12	4 724.12	4 724.12	0.00	0.00
6814.7740	CHELT PROVIZIOANE DEBITORI DIVERSI STEP	0.00	0.00	133 844.13	133 844.13	133 844.13	133 844.13	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-94 650.00	-94 650.00	185 977.00	185 977.00	0.00	0.00
691.1000	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT TERMIE	0.00	0.00	1 758.00	1 758.00	32 482.00	32 482.00	0.00	0.00
691.2000	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SP	0.00	0.00	-112 406.00	-112 406.00	61 716.00	61 716.00	0.00	0.00
691.7700	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	15 998.00	15 998.00	91 779.00	91 779.00	0.00	0.00

Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	STEP								
Total sume clasa 6		0.00	0.00	1 378 057.46	1 378 057.46	11 715 045.26	11 715 045.26	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	452 055.32	452 055.32	11 771 731.81	11 771 731.81	0.00	0.00
704.2600	VENITURI DIN COLECTARE SELECTIVA DEEE	0.00	0.00	0.00	0.00	712.50	712.50	0.00	0.00
704.7700	VENITURI PRESTARI SERVICII APA NOVA	0.00	0.00	387 912.00	387 912.00	4 475 041.20	4 475 041.20	0.00	0.00
704.7710	VENITURI DIN VIDANJARE	0.00	0.00	907.56	907.56	35 050.52	35 050.52	0.00	0.00
704.8100	VENITURI SERVICE REPARTIToare	0.00	0.00	217.79	217.79	2 125.16	2 125.16	0.00	0.00
704.8200	VENITURI CALCUL REPARTIZARE ENERGIE TERMICA	0.00	0.00	14 729.04	14 729.04	120 517.43	120 517.43	0.00	0.00
704.8300	VENITURI VANZARI REPARTIToare	0.00	0.00	5 511.16	5 511.16	48 357.77	48 357.77	0.00	0.00
704.8400	VENITURI VANZARI BATERII	0.00	0.00	0.00	0.00	1 372.19	1 372.19	0.00	0.00
704.8510	VENITURI DIN SERVICII BRANSARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 950.00	2 950.00	0.00	0.00
704.8520	VENITURI DIN SERVICII DEBRANSARE	0.00	0.00	0.00	0.00	650.00	650.00	0.00	0.00
704.9910	VENITURI DIN PRESTARI SERVICII PMP	0.00	0.00	121 716.76	121 716.76	6 766 938.59	6 766 938.59	0.00	0.00
704.9920	VEN MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT DE DESEURI	0.00	0.00	-78 938.99	-78 938.99	318 016.45	318 016.45	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	268.91	268.91	3 226.92	3 226.92	0.00	0.00
706.3000	VENITURI DIN CHIRII	0.00	0.00	268.91	268.91	3 226.92	3 226.92	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	5 214.35	5 214.35	86 157.63	86 157.63	0.00	0.00
708.8800	VENITURI TAXA AVIZ ILLUMINAT	0.00	0.00	600.00	600.00	6 200.00	6 200.00	0.00	0.00
708.8900	VENITURI TAXA MEDIU	0.00	0.00	4 614.35	4 614.35	79 957.63	79 957.63	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	171.85	171.85	83 155.29	83 155.29	0.00	0.00
7581.1000	ALTE VEN DIN EXPL-DAUNE ASOC	0.00	0.00	0.00	0.00	516.74	516.74	0.00	0.00
7581.1111	VEN DIN DESPAG, AMENZI, PENALIT-AS PROPR	0.00	0.00	0.00	0.00	458.00	458.00	0.00	0.00
7581.2000	VENITURI DIN PENALIT INTARZIERE ASOCIATII	0.00	0.00	171.85	171.85	867.78	867.78	0.00	0.00
7581.7777	VENIT REFC.PENALIT APA NOVA	0.00	0.00	0.00	0.00	81 285.00	81 285.00	0.00	0.00
7581.9911	VEN DIN PENALIT CONS EN ELECTRICA	0.00	0.00	0.00	0.00	27.77	27.77	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	2 624.44	2 624.44	170 705.89	170 705.89	0.00	0.00
7588.4000	ALTE VENITURI ROTUNJIRI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.00	0.00	3.59	3.59	0.00	0.00



Balanta de verificare  
01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7588.5100	VENITURI DIN VANZARE DEEE	0.00	0.00	872.20	872.20	15 823.50	15 823.50	0.00	0.00
7588.7730	ALTE VENITURI DIN EXPL.-COMISION RETINERE SALARII	0.00	0.00	0.00	0.00	70.00	70.00	0.00	0.00
7588.9100	VENITURI DIN CONSUM ENERGIE ELECTRICA TERTI	0.00	0.00	1 712.24	1 712.24	37 378.09	37 378.09	0.00	0.00
7588.9900	VENITURI DIN SUME DATORATE DE PERSONAL-ANGHEL	0.00	0.00	0.00	0.00	117 039.63	117 039.63	0.00	0.00
7588.9930	VENITURI DIN COMISION BANCAR	0.00	0.00	40.00	40.00	390.00	390.00	0.00	0.00
7588.9950	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE - RECUP. SUME IMPRIMATE TICHETE	0.00	0.00	0.00	0.00	1.08	1.08	0.00	0.00
765	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	14.96	14.96	0.00	0.00
765.1000	VEN DIF CURS VALUTAR-EUR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	4.36	4.36	0.00	0.00
765.3000	VEN DIN DIF DE CURS VALUTAR-USD TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	10.60	10.60	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	764.19	764.19	8 146.74	8 146.74	0.00	0.00
766.4000	VENITURI DIN DOBANZI-FD. PROPRII INVESTITII	0.00	0.00	42.72	42.72	328.26	328.26	0.00	0.00
766.7750	VENITURI DIN DOBANDA DEPOZIT AERENT ISP STEP	0.00	0.00	230.49	230.49	2 819.07	2 819.07	0.00	0.00
766.8100	VENITURI DIN DOBANZI DEPOZIT 12.12	0.00	0.00	331.50	331.50	3 409.73	3 409.73	0.00	0.00
766.9900	VENITURI DIN DOBANZI	0.00	0.00	58.14	58.14	419.82	419.82	0.00	0.00
766.9910	VENITURI DIN DOBANZI DEP. SP-AMORTIZARE	0.00	0.00	88.11	88.11	1 067.36	1 067.36	0.00	0.00
766.9920	VENITURI DIN DOBANZI DEP. ISP-SP	0.00	0.00	13.23	13.23	102.50	102.50	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	0.00	0.00	141.02	141.02	0.00	0.00
767.1000	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	99.66	99.66	0.00	0.00
767.7700	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	23.71	23.71	0.00	0.00
767.9900	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	17.65	17.65	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	684 230.00	684 230.00	0.00	0.00
7812.7710	VENT. DIN PROVIZIOANE CO NEEFFECT. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	22 562.00	22 562.00	0.00	0.00
7812.7711	VENITURI DIN PROVIZIOANE -BENEFICIU -STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	198 058.00	198 058.00	0.00	0.00

Balanta de verificare  
 01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7812.7730	VENITURI DIN PROVIZ. PENALIT DEP CONCENTRATIIL AN 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	196 653.00	196 653.00	0.00	0.00
7812.7740	VENITURI DIN PROVIZ DEPASIRE CONCENTRATIIL AN 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	174 228.00	174 228.00	0.00	0.00
7812.9910	VENIT. DIN PROVIZIOANE CO NEEFFECT. SP	0.00	0.00	0.00	0.00	84 359.00	84 359.00	0.00	0.00
7812.9920	VENITURI DIN PROVIZIOANE SENTINTA CIVILA	0.00	0.00	0.00	0.00	8 000.00	8 000.00	0.00	0.00
7812.9930	VENITURI DIN PROVIZIOANE VOUCHERE DE VACANTA	0.00	0.00	0.00	0.00	350.00	350.00	0.00	0.00
7814	VEN. DIN AJUSTARI PT. DEPR. ACTIVEIOR CIRCULANTE	0.00	0.00	25 896.46	25 896.46	40 039.78	40 039.78	0.00	0.00
7814.3000	VENITURI DIN AJUSTARI DEPRECIERE CREANTE CLIENTI	0.00	0.00	5 854.40	5 854.40	7 864.33	7 864.33	0.00	0.00
7814.3100	VENITURI DIN ANULARE AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE (FLESH)	0.00	0.00	1 864.82	1 864.82	13 998.21	13 998.21	0.00	0.00
7814.7740	VENITURI DIN ANULARE AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE CREANTE	0.00	0.00	18 177.24	18 177.24	18 177.24	18 177.24	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	486 995.52	486 995.52	12 847 550.04	12 847 550.04	0.00	0.00

8021	GIRURI SI GARANTII PRIMITE	3 816.89	0.00	0.00	0.00	3 816.89	0.00	3 816.89	0.00
8021.7701	ANGAJAMENTE PRIMITE GARANTIE CONDO 2005 SRL	3 816.89	0.00	0.00	0.00	3 816.89	0.00	3 816.89	0.00
8031	IMOBILIZARI CORPORALE LUATE CU CHIRIE	128 090.43	0.00	0.00	0.00	128 090.43	0.00	128 090.43	0.00
8031.7700	IMOBILIZARI CORPORALE LUATE CU CHIRIE	128 090.43	0.00	0.00	0.00	128 090.43	0.00	128 090.43	0.00
8035	STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE ÎN FOLOSINTA	279 041.50	0.00	14 277.83	0.00	316 063.27	31 006.49	285 056.78	0.00
8035.1000	STOCURI DE NATURA DE NAT. OB. INVENTAR ÎN FOLOSINTA	34 461.03	0.00	0.00	0.00	35 185.45	2 144.26	33 041.19	0.00
8035.2000	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE TERMIE	7 811.63	0.00	0.00	0.00	7 811.63	2 985.40	4 826.23	0.00
8035.7700	STOCURI DE NAT. OB. INVENTAR ÎN FOLOSINTA	157 714.45	0.00	3 465.09	0.00	164 349.27	7 910.10	156 439.17	0.00
8035.7720	ECHIPAMENT DE PROTECTIE	36 157.76	0.00	0.00	0.00	36 157.76	17 774.30	18 383.46	0.00
8035.9900	STOCURI DE NAT. OBIECTELOR DE	35 808.91	0.00	10 812.74	0.00	65 471.44	192.43	65 279.01	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	INVENTAR IN FOLOSINTA								
8035.9920	ECHIP PROT SP	7 087.72	0.00	0.00	0.00	7 087.72	0.00	7 087.72	0.00
8038	BUNURI PRIMITE IN ADMINISTRARE; CONCESIUNE SI CU CHIRIE	32 171 588.30	0.00	0.00	0.00	32 171 588.30	0.00	32 171 588.30	0.00
8038.2000	BUNURI PUBLICE DOMENIUL PUBLIC PMP	25 456 183.32	0.00	0.00	0.00	25 456 183.32	0.00	25 456 183.32	0.00
8038.3000	BUNURI PUBLICE DOMENIUL PRIVAT PMP	6 715 404.98	0.00	0.00	0.00	6 715 404.98	0.00	6 715 404.98	0.00
808	DATORII CONTINGENTE	22 605.75	0.00	402.17	0.00	29 249.02	0.00	29 249.02	0.00
808.3000	DATORII CONTINGENTE FACTURI NEVIZATE	22 605.75	0.00	402.17	0.00	29 249.02	0.00	29 249.02	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		32 605 142.87	0.00	14 680.00	0.00	32 648 807.91	31 006.49	32 617 801.42	0.00
999	CORESPONDENT CONTURI DIN AFARA BILANTULUI	0.00	22 018 204.37	0.00	14 680.00	31 006.49	22 061 869.41	0.00	22 030 862.92
Total sume clasa 9		0.00	22 018 204.37	0.00	14 680.00	31 006.49	22 061 869.41	0.00	22 030 862.92
Totaluri:		47 911 750.21	37 324 811.71	9 858 483.81	9 858 483.81	180 537 364.84	169 950 426.34	47 061 878.18	36 474 939.68

Intocmit,  
SEF BIROU FINANCIAR

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,  
CONTABIL SEF EC. ZAHARIA



Minea 02/18/2021  
 Alina

h

## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 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, STAICU ZOIA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 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: Piata Victoriei nr. 17, Ploiesti, Prahova

Telefon: +4 0244-541071

Fax: +4 0244-513670

E-mail: [serviciipublice@rasp.ro](mailto:serviciipublice@rasp.ro)

Web: [www.rasp.ro](http://www.rasp.ro)



# SITUATII FINANCIARE INCHEIATE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2021 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 H.C.L. nr.114/28.06.2002, nr. 77/27.05.2005, nr.161/29.09.2005, nr.302/18.12.2006, nr.314/21.12.2007, nr.82/28.03.2008, nr.179/28.05.2009, nr. 371/24.11.2009, nr. 78/28.02.2011, nr. 156/31.05.2011, nr. 504/19.12.2013, nr.135/23.04.2015, nr.265/06.08.2015, nr.126/26.04.2016, nr.36/26.02.2018 si nr.265/31.07.2018, nr.58/27.02.2020 , nr.300/31.08.2021 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 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.

In anul 2019 s-a incheiat contractul de prestari servicii nr. 4456/13043/28.06.2019 intre U.A.T. – Municipiul Ploiesti si R.A.S.P. R.A. Ploiesti, clauzele modificandu-se in sensul ducerii la indeplinire a masurilor dispuse de Curtea de Conturi, respectiv “ *stabilirea de clauze care sa respecte regulile economiei de piata, decurgand din caracterul oneros al contractelor comerciale, respectand cerintele de performanta si eficienta economica, pentru cate finalitatea este profitul*”. Astfel in contractul semnat de parti, pretul prestatiei serviciilor efectuate de catre R.A.S.P. R.A Ploiesti are aplicata o cota de profit de 1%.

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.

In perioada 2016-2018, precizăm că prin Autorizațiile de gospodărire a apelor nr. 5/2016, 34/2017, 32/2018 emise 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, respectiv prevederile HG 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/exploatare nr.1111/2016, in perioada 2016-2019 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost penalizata de Administratia bazinala de Apa Buzau-Ialomița S.G.A. Prahova.

In perioada 2016-2021, valoarea penalitatilor este in suma de 3.276.316,28 lei, respectiv, 731.605 lei in anul 2016, 1.187.231 lei in anul 2017, 950.177 lei in anul 2018 si 407.303,00 lei in anul 2019.

In perioada 2016-2021 R.A.S.P. a achitat penalitati pentru depasirea concentratiilor maxime admise la Statia de epurare, in suma totala de 1.224.490,00 lei, respectiv: aferente anului 2016-731.605 lei , aferente anului 2017-433.201,00 lei si aferente anului 2018-59.684,00 lei.

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 40 dosare, din care: 17 achitate, 18 dosare solutionate in favoarea regiei in suma totala de 1.630.947,28 lei (Decizii civile definitive nr.1054,1623,878,1157,2585,1061,387,1158,1043,140,388,1505,215,02661,262,307,615) astfel, s-au anulat cheltuieli privind provizioanele prin reluare la venituri in suma de 1.630.947,28 lei (aferente an 2017:754.030,00 lei, an 2018:678.433,28 lei, an 2019:198.484,00 lei) si 5 dosare aflate pe rolul instantelor de judecata, pentru suma totala de 420.879,00 lei (an 2018:212.060,00 lei, an 2019:208.819,00 lei), dupaanularea autorizatiilor de gospodarie a apelor nr.34/2017 si 32/2018 in dosarul nr. 6999/180/2017, hotarare ramasa definitiva.

Regia functioneaza ca persoana juridica pe baza de gestiune economica si autonomie financiara aflata in subordinea Consiliului Local al Municipiului Ploiesti.

Conducerea regiei a fost asigurata in anul 2021 de Consiliul de Administratie, numit de autoritatea publica tutelara prin Hotarare de Consiliu Local si de Directorul General- Staicu Zoia numita conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv H.C.A nr.11/04.06.2021.

Situatiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti incheiate la 31.12.2021 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate,cu modificarile si completarile ulterioare, precum si cu prevederile Ordinului

nr. 85 din 26 ianuarie 2022 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 și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

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

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

Denumirea elementului		Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
			Total,	Prin	Total,	Prin	
			din care:	transfer	din care:	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		6.100.212	99.029	99.029			6,199,241
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 din anul 2019	Sold D						
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	4.421			4.421	4.421	
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	1.778.100	12.847.550	12.847.550	13.493.146	13.493.146	1.132.505
	Sold D						
Repartizarea profitului							
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>9.090.643</b>	<b>12.946.579</b>	<b>12.946.579</b>	<b>13.497.567</b>	<b>13.162.765</b>	<b>8.539.656</b>



# REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul incheiat la 31 decembrie 2021

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

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de 31/12/2021

Denumirea indicatorului	Nr.rd.	Exercitiul financiar	
		Precedent	Incheiat
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		Lei	Lei
Profit inainte de impozitare	1	1.884.637	1.318.482
<b>Ajustari pentru reconciliere profit cu numerarul utilizat in activitatile de exploatare</b>			
Amortizare si subventii si profit/pierdere vanzare active	2	73.201	83.968
Provizioane pentru riscuri	3	1.105.109	767.099
Venituri din dobanzi	4	(11.233)	(8.147)
Venituri/cheltuieli privind diferentele de curs valutar	5	17	24
Alte ajustari (corectare erori-rezultat reportat	6	(4.421)	0
Profit din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	7	3.047.310	2.161.425
Cresteri Stocuri	8	(1.293)	7.259
Cresteri Creante comerciale	9	260.876	(2.323.276)
Cresteria/descrerea cheltuielilor in avans	10	10.458	(5.147)
Cresteri Datorii comerciale	11	(76.207)	55.614
Impozit pe profit platit	12	(106.537)	(185.977)
Dobanzi platite	13		
Numerar net provenit din activitati de exploatare	14	3.134.607	(290.102)
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii</b>			
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	15	(64.292)	(7.127)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	16	(39.537)	(12.933)
Total numerar utilizat in activitati de investitii	17	(103.829)	(20.060)
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>			
Incasari din imprumuturi bancare si leasing	18		
Varsaminte din profitul net	19	(1.683.492)	(503.336)
Plati rambursare imprumuturi bancare si leasing	20		
Plati pentru finantarea societatilor din grup	21		
Numerar net din activitati de finantare	22	(1.683.492)	(503.336)
Fluxuri de numerar-total	23	(729.093)	1.183.669
Numerar la inceputul perioadei	24	2.159.779	1.430.685
Numerar la finele perioadei	25	1.430.685	2.614.354

NOTA 1: Active imobilizate

In perioada 01.01.2021-31.12.2021 imobilizarile necorporale si corporale au evoluat astfel:

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta					Ajustari de valoare					Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ian 2021	Cresteri	Casari	Reduceri	Sold la 31 dec 2021	Sold la 1 ian 2021	Amortizare in cursul anului	Casari	Transfer	Sold la 31 dec 2021	Sold la 1 ian 2021	Sold la 31 dec 2021
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	146,114	12,933	5,984		153,063	98,642	27,153	5,984		119,811	47,472	33,252
Avansuri si imobilizari necorporale in curs												
Total imobilizari necorporale	146,114	12,933	5,984	0	153,063	98,642	27,153	5,984		119,811	47,472	33,252
b) Imobilizari corporale												
Terenuri si amenajari teren												
Constructii	359,810				359,810	229,258	13,183			242,441	130,552	117,369
Echipamente tehnologice si masini	661,535	7,127	23,768		644,894	554,188	38,062	23,768		568,482	107,347	76,413
Alte imobilizari corporale	74,063		220		73,843	57,346	5,568	220		62,694	16,717	11,149
Avansuri si imobilizari in curs												
Total imobilizari corporale	1.095.408	7,127	23,988		1.078.547	840,792	56,813	23,988		873,617	254,616	204.930
c) Imobilizari financiare												
	1.138			1.138							1.138	
Total	1,242,660	20,060	29,972	1.138	1,231,610	939,434	83,966	29,972		993,428	303,226	238,181

## REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

### Active imobilizate la 31 decembrie 2021 - Continuare

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

#### 1.1 Imobilizari necorporale

La data de 31 decembrie 2021, regia inregistreaza imobilizari necorporale nete in suma de 33.252 lei, reprezentand in principal licente, programe informatice.

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

#### 1.2 Imobilizari corporale

Regia nu detine in proprietate constructii. Sumele inregistrate in conturi de imobilizari corporale-constructii-reprezinta investitii efectuate in legatura cu imobilarile corporale utilizate in baza contractului de administrare nr.14729/12.08.2014 incheiat intre Municipiul Ploiesti si R.A.S.P. R.A. Ploiesti. Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilarile 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 ramasa sau pe perioada contractului, dupa caz".

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

	01 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
Cost	1.095.408	1.078.547
Ajustari de valoare cumulate	840.792	873.617
Valoarea contabila neta	254.616	204.930

Regia nu detine active achizitionate in leasing financiar.

#### 1.3 Imobilizari financiare

R.A.S.P. R.A. Ploiesti a inregistrat in anul 2021 anularea creantei imobilizate suma de 1.137,75 lei, reprezentand valoarea unei cautiuni fixata de instanta de judecata in dosarul nr.350/2017, ce are ca obiect plata unor drepturi salariale, ca urmare la 31.12.2021 nu detine imobilizari financiare.

Regia a analizat in contextul crizei financiare, ca si alti factori interni si externi, valoarea contabila neta inregistrata la data bilantului pentru imobilarile 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 2021, RASP nu a decis inregistrarea la data bilantului a vreunei ajustari pentru deprecierea echipamentelor de productie.

**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**

<b>Denumirea provizionului</b>	<b>Sold la 1 ianuarie 2021</b>	<b>Transfer in cont</b>	<b>Transfer din cont</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2021</b>
Provizioane pentru premii reprezentand participarea personalului la profit	198.058	125.834	198.058	125.834
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate	106.941	102,868	106,941	102,868
Provizioane pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxime admise in Statia de epurare Ploiesti-an 2017	196,653	-	196,653	-
Provizioane pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxime admise in Statia de epurare Ploiesti-an 2018	386.288		174.228	212,060
Provizioane pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxime admise in Statia de epurare Ploiesti-an 2019	208.819			208,819
Alte provizioane- drepturi de personal in baza unor sentinte judecatoresti (neachitate in anul 2020)	8.000	67.700	8.000	67.700
Alte provizioane- voucher de vacanta (neachitat in anul 2020)	350		350	
Alte provizioane – sume salarii-proces Birou Audit Intern-		39.734		39.734
Alte provizioane – suma aferenta concedii medicale Balan Iosefina-		10.084		10.084
<b>Total provizioane</b>	<b>1.105,109</b>	<b>346,220</b>	<b>684.230</b>	<b>767.099</b>

## REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

### Provizioane pentru deprecieri creante si debitori

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

La 31 decembrie 2021 regia a constituit provizion pentru beneficiu, concedii de odihna neefectuate in anul 2021, pentru plata unor drepturi de personal in baza unor sentinte judecatoresti si pentru plata unei diferente aferenta vocherelor de vacanta (salariat transfeat la RASP).

Provizionul pentru participarea personalului la profit se constituie in conformitate cu prevederile din ordonanta nr. 64 din 30 aug 2001 si prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli al regiei, din profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit si acoperirea pierderii contabile din ani precedenti. Ordonanta nr. 64 din 30 aug 2001 stabileste ca profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit la societatile comerciale cu capital integral de stat sau majoritar de stat sa se repartizeze in cota maxima de 10% pentru participarea salariatilor la profit. La data de 31.12.2021 acesta este in valoare de 125.834 lei.

Provizionul constituit la 31.12.2021 pentru penalitatile privind depasirea concentratiilor maxime admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa in suma de 791.760,00 lei a fost diminuat cu sumele constituite aferente provizioanelor pentru anii 2017, 2018, 2019, respectiv s-au reluat la venituri suma de 370.881, lei, conform deciziilor definitive nr.: 307, 262, 387, 615, 140, 20, 128532, 388, 215 din anul 2021 (sume aferente unui numar de noua sentinte definitive, intrucat RASP R.A. Ploiesti a anulat autorizatiile nr. 34/2017 si 32/2018-hotarare definitiva), soldul la 31.12.2021 este in suma de 420.879,00 lei si este aferent unui numar de 5 dosare aflate pe rolul instantei de judecata.

Provizionul pentru participarea personalului la profit aflat in sold la 01.01.2020, constituit la repartizarea profitului aferent anului 2021, in suma de 198.058 lei a fost reluat la venituri la data platii fondului constituit catre personalul regiei si s-a constituit la cheltuieli provizionul aferent anului 2021 in suma de 125.834 lei.

Provizionul pentru concedii de odihna neefectuate de salariatii in anul 2021 este in suma de 102.868 lei.

Provizionul pentru concedii de odihna neefectuate de salariatii in anul 2021 aflat in sold la 01.01.2021, in suma de 106.941 a fost reluat la venituri la data platii concediilor de odihna.

Provizionul constituit pentru plata unor cheltuieli de personal in baza sentintelor judecatoresti, respectiv 25.286 lei, aflat in sold la 01.01.2020 a fost reluat la venituri in anul 2020 si s-a constituit provizion in suma de 8.000,00 lei, reprezentand drepturi de personal neachitate in anul 2020, in baza aceleiasi sentinte judecatoresti.

La 31.12.2021 s-au constituit provizioane pentru salarii aferente biroului de audit public intern si asigurari de sanatate in suma de 39.734 lei, respective 10.084 lei.

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

## REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

### Rezultatul exercitiului, Propunerea de repartizare a profitului

(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 societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, membrii Consiliului de Administratie supun aprobarii repartizarea profitului in suma de 1.258.339 lei dupa cum urmeaza:

#### Propunerea de repartizare a profitului

**Total profit de repartizat** **1.258.339 lei**

-Participarea salariatilor la profit 125.834 lei  
-Varsaminte din profitul net 629.169 lei  
-Alte rezerve  
(sursa proprie de finantare) 503.336 lei

Potrivit aceleiasi reglementari, in termen de 3 zile de la data aprobarii repartitiei profitului, conducerea regiei are obligatia instiintarii autoritatilor publice sub autoritatea carora functioneaza asupra cuantumului varsamintelor la bugetul de stat sau local, dupa caz, in vederea inregistrarii acestor creante in contabilitatea autoritatilor respective. Pana la data de 25 a lunii urmatoare aprobarii repartitiei profitului, conducerea regiei autonome va declara sumele de mai sus la organul teritorial fiscal, respectiv Serviciul Public Finante Locale in vederea urmaririi incasarii varsamintelor la bugetul local.

#### **NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare**

	<b>Exercitiul financiar 2020</b>	<b>Exercitiul financiar 2021</b>
1. Cifra de afaceri netă	12.164.136	11.861.116
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (3 + 4 + 5)</b>	<b>10.338.612</b>	<b>10.804.794</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	10.338.612	10.804.794
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>1.825.524</b>	<b>1.056.322</b>
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale si de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	45.605	253.861
<b>10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)</b>	<b>1.871.129</b>	<b>1.310.183</b>

Cifra de afaceri neta a avut o evolutie in scadere cu 2,50% in anul 2021 fata de 2020.

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI**

Rezultatul exercitiului, Propunerea de repartizare a profitului-Continuare

**Situatia creantelor si datoriilor***(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)*

In anul 2021 R.A.S.P. a obtinut din activitatea de exploatare profit in suma de 1.310.183 lei, diminuat cu 29,98% lei fata de profitul inregistrat in anul 2020. Profitul operational a avut o evolutie diminuată cu 42,14% in anul 2021 fata de 2020.

In anul 2021 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a reluat la venituri suma de 370.881,00 lei, aferenta unui numar de 5 dosare -penalitati Apele Romane-, solutionate in favoarea regiei pentru care exista decizii civile definitive (Deciziile nr.: 387,615,140,20,128532), aferente anilor 2017:196.653,00 lei, 2018: 174.228,00 lei). si 2019.

**NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor****5.1. Creanțe**

La 31 decembrie 2021 creantele Regiei sunt dupa cum urmeaza:

	Creante	1 ianuarie 2021	31 decembrie 2021	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2021	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	<b>Creante comerciale</b>				
1	Creante comerciale - cu entitatile afiliate / alte parti legate	0	0	0	
2	Cienti facturi de intocmit- entitati afiliate	-523.307	-582.493	-582.493	
3	Creante comerciale –terti	4.617,925	2.329,074	2.329,074	
4	Cienti facturi de intocmit	395.775	423.696	423.696	
5	<b>Total creante comerciale</b>	<b>4.490.393</b>	<b>2.170.277</b>	<b>2.170.277</b>	<b>0</b>
6	Ajustari de depreciere pentru creante comerciale	0	0	0	
7=5-6	<b>Creante comerciale, net</b>	<b>4.490.393</b>	<b>2.170.277</b>	<b>2.170.277</b>	<b>0</b>
	<b>Alte creante si debite</b>				
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	8.198.870	8.394.780	8.394.780	
11	<b>Total alte creante</b>	<b>8.198.170</b>	<b>8.394.780</b>	<b>8.394.780</b>	<b>0</b>
12	Ajustari de valoare pentru alte creante				
13=11- 12	<b>Alte creante, net</b>	<b>8.198.870</b>	<b>8.394.780</b>	<b>8.394.780</b>	<b>0</b>
14	Capital subscris si nevarsat	0	0	0	
15	<b>Total creante comerciale si alte creante</b>	<b>12.689.263</b>	<b>10.565.057</b>	<b>10.565.057</b>	<b>0</b>

## 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, respectiv nr.4456/13043/28.06.2019 incheiat intre încheiat între Consiliul Local al Municipiului Ploiești și R.A.S.P. R.A. Ploiești, respectiv U.A.T.- Municipiul Ploiesti si R.A.S.P. R.A. Ploiești, regia asigura monitorizarea, urmarirea si controlul calitatii serviciilor publice, inclusiv a programelor de modernizare si investitii, ce fac obiectul contractelor incheiate de Municipiul Ploiesti 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 (exclus în cursul anului).

In cadrul contractului mai sus mentionat R.A.S.P. R.A. Ploiesti factureaza lunar Primariei Municipiului Ploiesti suma prevazuta in anexele la contract/ acte aditionale si prevazuta in BVC pentru aceasta activitate si regularizeaza anual la nivelul cheltuielii efective, cu o cota de profit de 1% (contract nr.4456/13043/28.06.2019).

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

In soldul contului 461 "Debitori diversi", regia a inregistrat suma de 7.823.301,24 lei, reprezentand sume aferente derularii creditului BERD, care a facut obiectul unei masuri din Decizia nr.114/2013 emisa de Curtea de Conturi, dusa la indeplinire de regie (sentinta definitiva la fond nr.962/12.05.2016). La 31.12.2021 regia respecta procedura legala in vederea stingerii creantei, respectiv a inaintat catre executorul judecatoresc cererea pentru punerea in aplicare a dispozitivului sentintei.

Majorarea sumelor aflate in sold – creante-clienti- se datoreaza in principal facturilor neincasate la termenul scadent emise de regie pentru Apa Nova Ploiesti, reprezentand prestari servicii epurare ape uzate, respectiv, 1.075.823,84 lei.



# REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

## Situatia creantelor si datoriilor-Continuare

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

Creante	1-Jan-21	31-Dec-21	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Avansuri acordate personalului	0	0	0		
Contribuții și indemnizații	18.900	103.780	103.780		
Impozit pe profit de recuperat Buget Stat	0	0	0		
Impozit pe profit de recuperat Buget Local	0	0	0		
Tva de recuperat	0	0	0		
TVA neexigibil facturi nesosite	0	0	0		
TVA neexigibil facturi de intocmit	111.070	34.912	34.912		
Alte creante cu bugetul statului					
Alte creante cu bugetul local					
Alte creante - debitori	8.068.899	8.256.088	8.256.088		
<b>Total alte creante</b>	<b>8.198.870</b>	<b>8.394.780</b>	<b>8.394.780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ajustari de valoare pentru alte creante	0	0	0		
<b>Alte creante, net</b>	<b>8.198.870</b>	<b>8.394.780</b>	<b>8.394.780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# 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 2021 datoriile Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Datorii	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2021		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	0	0	0		
2	Sume datorate institutiilor de credit	0	0	0		
3	Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0	0		
4	Datorii comerciale - furnizori entitati afiliate si alte parti legate	0	0	0		
5	Datorii comerciale - furnizori terti , din care:	279.908	335.522	335.522		
	Furnizori	166.416	173.844	173.844		
	Furnizori facturi nesosite	113.492	161.678	161.678		
<b>6=3+4+5</b>	<b>Total datorii comerciale</b>	<b>279.908</b>	<b>335.522</b>	<b>335.522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	Efecte de comert de platit	0	0	0		
8	Sume datorate entitatilor afiliate	0	0	0		
9	Sume datorate entitatilor cu interese de participare si alte parti legate	0	0	0		
10	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	1.010.975	774.713	774.713		
<b>11</b>	<b>Total</b>	<b>1.290.883</b>	<b>1.080.235</b>	<b>1.080.235</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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)

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

Datorii	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	339.375	374.231	374.231		
Retineri din salarii	7.516	7.996	7.996		
Alte datorii in legatura cu personalul	3.129	3.617	3.617		
Contributii sociale	324.066	256.061	256.061		
TVA de plata	224.123	88.975	88.975		
TVA neexigibila facturi de intocmit	32.679	34.912	34.912		
Impozit pe salarii	60.471	47.403	47.403		
Alte datorii fata de bugetul statului	0	(85.280)	(85.280)		
Alte taxe	7.366	2.409	2.409		
Creditori diversi	12.251	14.389	14.389		
Fond de risc pentru creditul extern	0	0	0		
Impozit pe profit de plata	0	0	0		
<b>TOTAL</b>	<b>1.010.975</b>	<b>744.713</b>	<b>744.713</b>		

## 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 2021 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.

Inregistrarile 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 jurisdictii 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 jurisdictii altele decat Romania. De aceea, situatiile

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 2021 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2020.

### 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 principului 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 principiului 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 2019 si 31 decembrie 2020 au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
LEU/EUR	4,8694	4,9481
LEU/USD	3,9660	4,3707

### 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.

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.

In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, regia recunoaste costul inlocuirii partiale, 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.

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 evidentiata 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.

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 2021.

#### 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.

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:

- vanzarea sau incetarea activitatii unei parti a afacerii;
- inchiderea unor sedii ale entitatii;
- modificari in structura conducerii, de exemplu, eliminarea unui nivel de conducere;
- 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:

- 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;
- Regia a determinat aparitia unei asteptari privind realizarea restructurarii prin inceperea implementarii acelui plan sau prin anuntarea principalelor sale caracteristici celor afectati de acesta.

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 salariati.

#### 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 urmator celui 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 urmator 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 regia 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; si
- c) persoanele aflate in 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 2021	Sold la 31 decembrie 2021
Valoarea patrimoniului regiei	1,006,592	1,006,592
<b>Total</b>	<b>1,006,592</b>	<b>1,006,592</b>

### NOTA 8: Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

#### SALARIATI

Numarul mediu de salariati calculat pentru anul 2021 este de 104 de persoane. Numarul efectiv de salariati la 31 decembrie 2021 este de 99 de persoane.

#### CONDUCERE

R.A.S.P. R.A. Ploiesti este administrata de catre Consiliul de Administratie, compus din 7 membri. In perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 Consiliul de Administratie a avut urmatoarea componenta:

- Constantin Mihaela Lucia (01.01.2021 – 31.12.2021);
- Bucur Adrian Ionut (01.01.2021 – 31.12.2021);
- Luchici Alexandru (01.01.2021 – 30.04.2021; 01.10.2021-31.12.2021);
- Lungu Gabriel Razvan (01.03.2021-31.12.2021);
- Scarlat Maria Manuela (01.01.2021 – 31.12.2021);
- Gogu Maria (01.01.2021- 31.12.2021);
- Cretu Ionut (01.01.2021 – 31.12.2021);

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 General– Staicu Zoia numita conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv H.C.A nr.11/04.06.2021.

## 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 2021 Regia a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”) si conducerii executive (contract de mandat) :

	2020	2021
Membri ai C.A. -componenta fixa	187.230	218.010
Director -componenta fixa	165.520	205.600
Director-componenta variabila	23.980	0
<b>Total</b>	<b>376.730</b>	<b>423.610</b>

La 31 decembrie 2021, Regia nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si conducerii executive.

La sfarsitul anului 2021, 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.

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2020 si 2021 sunt urmatoarele:

	2020	2021
Cheltuieli de natura salariala (cheltuieli cu salariile: salarii de baza, sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza), bonusuri: tichete de masa, ajutoare sociale, participarea salariatilor la profit, alte cheltuieli CCM), alte cheltuieli cu personalul (cheltuieli cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti).	8.492.810	7.839.140
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	269.380	242.230
Administratorii si directorii	376.730	423.610
<b>Total cheltuieli cu personalul</b>	<b>9.138.920</b>	<b>8.504.980</b>

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 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 munca desfasurata in timpul noptii;
- Spor de week-end;
- Sporuri ocazionale, pentru orele lucrate suplimentar peste programul normal de lucru, la solicitarea scrisa a conducerii si cu acordul salariatului, precum si in zilele libere sau sarbatori.



## REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

### Informatii privind salariatii, administratorii si directorii – Continuare

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

*legale, care nu au putut fi compensate in termen de 90 de zile calendaristice cu timp liber corespunzator, se acorda un spor de 100% din salariul de baza;*

- *Ajutoare de deces, nastere, boala, prima casatorie;*
- *Indemnizatie de pensionare;*
- *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;*
- *Voucherul de vacanta;*
- *Decontarea cheltuielilor de deplasare in interesul serviciului.*
- *Participarea salariatilor la profit.*

Drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti platite in anul 2021 de R.A.S.P. sunt in suma de 31.000 lei.

**NOTA 9: Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari**

INDICATORUL	AN 2020	AN 2021
<b>1. INDICATORI DE LICHIDITATE</b>		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	14.093.896	13.064.444
Datorii curente (B)	1.290.883	1.080.237
<b>A/B</b>	10.92	12.09
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	14.093.896	13.064.444
Datorii curente (B)	7.889	15.148
<b>A/B</b>	1.290.883	1.080.237
<b>2. INDICATORI DE RISC</b>	10.91	12.08
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital propriu (B)	9.090.643	8.539.656
<b>A/B</b>	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	1.290.883	1.080.237
Active curente (B)	14.093.896	13.064.444
<b>A/B</b>	9.16	8.27
2.3 Riscul financiar		
Datorii totale (A)	1.290.883	1.080.237
Capital propriu	9.090.643	8.539.656
<b>A/B*100</b>	14.20	12.65
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.884.637	1.318.482
Cheltuiala cu dobanda (B)	0.00	0.00
<b>A/B</b>	0.00	0.00
<b>3. INDICATORI DE GESTIUNE</b>		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Stocul materii prime si materiale (B)	7.889	15.148
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	132.929	178.923
<b>A/B*365</b>	22	31
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	4.361.535	3.330.335
Cifra de afaceri netă (B)	12.164.136	11.861.116
<b>A/B *365</b>	131	102
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	318.012	307.715
Achizitii de bunuri si servicii (B)	2.089.615	2.081.989

<b>A/B *365</b>	<b>56</b>	<b>54</b>
<b>3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate</b>		
Cifra de afaceri (A)	12.164.136	11.861.116
Active imobilizate (B)	303.226	238.182
<b>A/B</b>	<b>40</b>	<b>50</b>
<b>3.5 Viteza de rotatie a activelor totale</b>		
Cifra de afaceri (A)	12.164.136	11.861.116
Total active (B)	14.397.122	13.302.626
<b>A/B</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>4. INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>		
<b>4.1 Rentabilitatea capitalului angajat</b>		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.884.637	1.318.482
Capital angajat (B)	9.090.643	8.539.656
<b>A/B*100</b>	<b>0.21</b>	<b>0.15</b>
<b>4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului</b>		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	1.871.129	1.310.183
Cifra de afaceri (B)	12.164.136	11.861.116
<b>A/B*100</b>	<b>15.38</b>	<b>11.05</b>
<b>5.ANALIZA TREZORERIEI NETE</b>		
<b>5.1 Fond de rulment (FR)</b>	<b>9.892.526</b>	<b>9.068.573</b>
Capitaluri proprii	9.090.643	8.539.656
Datorii financiare pe termen lung	0	0
Provizioane	1.105.109	767.099
Active imobilizate nete	303.226	238.182
<b>5.2 Fond de rulment propriu</b>	<b>9.892.526</b>	<b>9.068.573</b>
Capitaluri proprii	9.090.643	8.539.656
Provizioane	1.105.109	767.099
Active imobilizate nete	303.226	238.182
<b>5.3 Necesari de fond de rulment(NFR)</b>	<b>11.412.581</b>	<b>9.405.766</b>
Stocuri	7.889	15.148
Creante	12.646.061	10.426.488
Cheltuieli în avans	49.514	44.367
Datorii de exploatare	1.290.883	1.080.237
Venituri in avans	0	0
<b>5.4 Trezorerie netă</b>		
FR - NFR	-1.520.055	-337.193
Casch-flow		1.183.669

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.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. Valoarile 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, lichiditatile in anul 2021 au o dinamica favorabila fata de anul precedent, respectiv incasarea debitelor clienti intr-un numar de 102 de zile, fata de 131 zile in anul precedent.

#### 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 2021 este de 12,08, fata de 10,91, nivelul inregistrat in anul 2020.

#### 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 2021 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 8,27 in anul 2021 fata de 9,16 valoare inregistrata in anul 2020.

#### 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 2021 o pondere diminuata a datoriilor totale in capitalul propriu (12,65 an 2021 fata de 14,20 an 2020).

#### 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 se majoreaza in anul 2021, 31 zile, fata de anul 2020, 22 zile.

## 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)

#### 3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele. Acesta s-a diminuat in anul 2021-102 zile, fata de anul 2020-131 zile., majorarea indicatorului reflecta intarzierile debitorului Primaria Municipiului Ploiesti si Apa Nova S.R.L. Ploiesti.

#### 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 2021, fata de 56 de zile in anul 2020.

Numarul de zile pentru recuperarea creantelor este mai mare decat numarul de zile in care se achita o datorie, indicator care influenteaza negativ cash-flow-ul perioadei.

Regia nu beneficiaza de credit furnizori.

#### 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 si este 50 in anul 2021, fata de 40 in anul precedent.

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 este constanta fata de anul 2020.

#### 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 2021 este diminuat cu 30,05% fata de profitul brut obtinut in anul 2020.

#### 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 2021, fata de anul 2020, respectiv un nivel de 11,05, fata de 15,38.

#### 5.1 Fond de rulment

Fondul de rulment reprezinta excedentul rezultat atunci cand resursele permanente depasesc necesarul permanent de finantat al regiei. Rezultatul negativ semnifica un dezechilibru financiar provenit din neincasarea la termenul stabilit a debitelor clienti.

#### 5.2 Fond de rulment propriu

Fondul de rulment propriu reprezinta autonomia regiei in finantarea investitiilor proprii. Fondul de rulment propriu este in valoare de 9.068.573.

#### 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.

## REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari- Continuare;Nota 10:Alte informatii

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

### 5.4 Trezoreria neta

Reprezinta diferenta dintre fondul de rulment si necesarul de fond de rulment. Trezoreria neta este negativa ceea ce reflecta un dezechilibru financiar care se datoreaza lipsei de intrari de numerar, respectiv incasari cu intarziere de la beneficiar Apa Nova Ploiesti, in suma de 1.075.823,84 lei la 31.12.2021, indicand faptul ca valoarea fondului de rulment financiar este inferioara valorii nevoii de fond de rulment, respectiv deficitul de finantare se reflecta in intarzierea incasarilor mentionate anterior.

### 5.5 Cash-flow

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 2021 fata de 2020 o majorare a trezoreriei nete, ca urmare a diminuarii incasarilor cu intarziere a debitelor client fata de anul precedent.

### NOTA 10: Alte informatii

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATORI	SUME
1	Rezultatul exercitiului	1.132.505
2	Impozit pe profit	185.977
3	Profit contabil (1+2)	1.318.482
4	Alte venituri neimpozabile	721.910
5	Cheltuieli nedeductibile din care :	565.789
	Alte cheltuieli (provizioane)	346.220
6	Rezerve legale 5 %	
7	<b>Total profit impozabil ( 3-4 + 5)</b>	<b>1.162.361</b>
8	<b>Cota de impozit</b>	<b>16%</b>
9	<b>Impozit pe profit</b>	<b>185.977</b>

### 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.

## REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

### Alte informatii-Continuare

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

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).

### 10.3. Alte investitii pe termen scurt

Nr.	Explicatii	Exercitiul incheiat la 31.12.2020	Exercitiul incheiat la 31.12.2021
1.	<b>Depozite bancare pe termen scurt</b>	769.231	775.193

Depozitele bancare pe termen scurt includ numerarul pentru investitii si reprezinta sursa proprie de finantare.

### 10.4. Casa si conturi la banci

Conturile de trezorerie la 31 decembrie 2021 prezinta urmatoarele solduri:

Conturi la banci in lei	1.821.308
Conturi la banci in valuta*	0
Casa in lei	17.542
Casa in valuta	312
Alte valori	8.454
<b>TOTAL</b>	<b>1.847.615</b>

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

# REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

## Alte informatii - Continuare

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

### 10.5. Cheltuieli anticipate

Regia inregistreaza in categoria cheltuielilor anticipate :

Nr. Crt.	Natura cheltuielilor	Suma, din care:	Termen de esalonare sub un an	Termen de esalonare peste un an
1.	Tichete de masa	30.780	30.780	0
2.	Asigurari	107	107	107
3.	Rovignete, RCA, CASCO, telefonie	9.510	9.510	9.510
4.	Domenii internet	64	64	0
5.	Autorizatia pentru gospodarie a apelor Rampa Teleajen	82	82	0
6.	Abonament Codul Muncii	297	297	297
7.	Mentenanata casa de marcat	74	74	74
8.	Autorizatie A.N.R.S.C. – tarif mentinere licenta autorizare calcul repartizare energie termica	3.600	3.600	3.600
	<b>TOTAL</b>	<b>44.367</b>	<b>44.367</b>	<b>13.080</b>



## REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

### Alte informatii - Continuare

(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.		2020	2021
1	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	27.147	27.475
2	Cheltuieli cu primele de asigurare	6.684	6.970
3	Cheltuieli cu pregatirea personalului	6.188	0
4	Cheltuieli cu comisioanele si onorariile	0	700
5	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	22.356	24.470
6	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	3.319	4.048
7	Cheltuieli cu deplasari, detasari, si transferuri	14.798	210
8	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	72.307	11.990
9	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	10.289	9.783
10	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	55.291	37.705
	<b>Total</b>	<b>218.379</b>	<b>123.351</b>

Din Care:

Cheltuieli cu alte servicii de la terti :

		2020	2021
1	Cheltuieli cu eliberare autorizatii si licente	260	14.865
2	Servicii de analize fizico-chimice apa Statie epurare	124.948	124.877
3	Cheltuieli cu ridicare topo Rampa Teleajen	7.000	7.000
4	Cheltuieli cu servicii metrologice Rampa Teleajen	4.145	4.276
5	Cheltuieli cu actualizarea planului de prevenire si combatere a poluarilor accidentale	0	0
6	Cheltuieli cu analize indicatori de mediu Rampa Teleajen	5.280	5.154
7	Servicii intretinere programe contabilitate	266	266
8	Prestari servicii folosire program calculator de defalcare a consumurilor si cheltuielilor de incalzire	14.711	16.149
9	Servicii de audit	4.589	3.498
10	Servicii de paza Rampa Teleajen	228.355	221.671
11	Servicii paza sediu RASP	26.169	25.610
12	Servicii paza Statie de epurare	342.533	332.507
13	Servicii de arhivare	25.986	6.239
14	Costuri cu serviciile de evacuare ape uzate	790.082	971.614
	<b>Total</b>	<b>1.574.324</b>	<b>1.730.726</b>

## 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 2020	11.049				11.049
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	<b>Total</b>	<b>11.049</b>				<b>11.049</b>
1	31 decembrie 2020	15.148				15.148
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	<b>Total</b>	<b>15.148</b>				<b>15.148</b>

#### 10.8. Auditul financiar

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2021 s-a efectuat de catre SC KLASS ENTREPRISES SRL -Craiova , numar de inregistrare in Registrul ASPASS 1358, CUI 37099524.

#### 10.9. Datorii contingente

Regia, a inregistrat in datorii contingente facturile nevizate, in suma de 29.249,02 lei, reprezentand contravaloarea depozitarii deseurilor la rampa ecologica, produse in Statia de epurare, aferente perioadei nov.2017-dec.2021, ce fac obiectul sentintei civile nr.7697/105/2016 (definitiva).

#### 10.10 Active contingente

Regia nu inregistreaza active contingente la 31.12.2021.

## REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

### Alte informatii - Continuare

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

#### 10.11 Angajamente in afara bilantului

Nr. Crt.		Sold la 01.01.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
1.	Alte angajamente acordate (cautiune)	-	-	-	-
2.	Giruri si garantii primite	3.817	-	-	3.817
3.	Imobilizari corporale luate cu chirie	128.090	-	-	128.090
4.	Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta	279.042	37.022	31.006	285.057
5.	Bunuri primite in administrare, concesiune si cu chirie	32.171.588	-	-	32.171.588
6.	Active contingente	-	-	-	-
7.	Datorii contingente	22.606	6.643	-	29.249
	<b>Total</b>	<b>32.605.143</b>	<b>43.665</b>	<b>31.006</b>	<b>32.617.802</b>

#### 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. 891/2019 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 2021 au fost revizuite tintele 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 tintelor 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

R.A.S.P. R.A. Ploiesti a stabilit, implementat si mentinut procesele necesare pentru evaluarea indeplinirii obligatiilor sale de conformare.

Evaluarea conformarii cu cerintele legale a fost asigurata prin audituri interne la intervale planificate si efectuate de catre auditorii interni din cadrul Compartimentului Management Integrat, audituri interne efectuate de catre auditoria interni din cadrul Biroului de Audit Public Intern, inspectii pe amplasament la statia de epurare ape uzate si centrul de colectare DEEE , efectuate de autoritatile de mediu / gospodarirea apelor si de catre responsabili din cadrul compartimentului de mediu . Autoritatile de mediu si de gospodarire a apelor au efectuat in locatiile RASP RA , in cursul anului 2021, un numar de doua inspectii cu privire la respectarea cerintelor legale si altor reglementari de mediu.

Totodată precizăm că în perioada 2016-2018 prin autorizațiile de gospodărire a apelor nr. 5,34,32 si (2016,2017,2018) emise 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.

Mentionam ca in anul 2019 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a obtinut anulara autorizatiilor nr.34/2017 si 32/2018-hotarare definitive, pe cale de consecinta plata contravalorii penalitatilor aferente unui numar de 22 de dosare au fost suspendate.

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. 34/17.03.2017 respectiv prevederile HG nr. 352/2005-NTPA001.

## REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

### Alte informatii - Continuare

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

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 perioada 2016-2019 R.A.S.P. R.A. Ploiești este penalizată de Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea totală a penalitatilor fiind de 3.276.316,28 lei, după cum urmează: an 2016-731.605,00 lei, an 2017-1.187.231,00 lei, an 2018-950.177,28 lei și an 2019-407.303,00 lei.

În perioada 2016-2021 R.A.S.P. R.A. Ploiești a achitat penalități pentru depășirea concentrațiilor maxime admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, în suma de 1.224.490,00 lei, după cum urmează: aferente anului 2016-731.605,00 lei, aferente anului 2017-433.201,00 lei și aferente anului 2018-59.684,00 lei.

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 40 aflate în diverse stadii procesuale, din care 17 achitate, 18 dosare soluționate în favoarea regiei pentru suma totală de 1.0630.947,28 lei (Decizii civile definitive nr.:1054,1623,878,1157,2585,1061,387,1158,1043,140,388,1505,215,02661,262,307,615), astfel, s-au anulat cheltuieli privind provizioanele prin reluare la venituri în suma de 1.630.947,28 lei (aferente an 2017:754.030 lei, an 2018:678.433,28 lei, an 2019:198.484 lei) și 5 dosare aflate pe rolul instanțelor de judecată, pentru suma totală de 420.879 lei (an 2018:212.060 lei, an 2019:208.819 lei), după anularea autorizațiilor de gospodărire a apelor nr.34/2017 și 32/2018 în dosarul nr.6999/180/2017, hotărâre rămasă definitivă.

#### d) Poluări cu impact semnificativ asupra mediului

Nu s-au înregistrat.

Director,  
Staicu Zoia



Contabil sef,  
Zaharia Carmen



**Klass<sup>®</sup>  
Group**

**KLASS ENTERPRISE S.R.L.**

CUI:37099524 ; J16/320/2017

[www.klassgroup.ro](http://www.klassgroup.ro)

Calea Severinului, Bl.319, Sc.1, Ap.1, Craiova, Dolj

Tel: 0351.411.848 / Fax:0351.411.854

Mobil: 0726.402.987 / 0722.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro

## **Raportul auditorului independent**

Către : Actionarii societatii:Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti.

### ***Opinie***

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății RASP Ploiesti(Societatea) , care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 8.539.656 lei
- Profitul net/pierdere neta
- a exercitiului financiar: 1.132.505lei

3. **In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale si situatiile financiare anuale consolidate.**

### ***Baza pentru opinie***

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"),Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului si al Consiliului

Europen (in cele ce urmeaza „Regulamentul” si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

#### ***Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii***

5. Potrivit declaratiei conducerii, entitatea auditata isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

#### ***Evidentierea unor aspecte***

6. Lichiditatea regiei este interdependenta de modul de derulare a relatiei contractuale cu Municipiul Ploiesti in ceea ce priveste rapiditatea incasarilor .

#### ***Aspecte cheie de audit***

7. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

#### ***8. Alte informatii – Raportul Administratorilor***

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul Administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară, aceasta fiind prezentata intr-un raport separat.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor, pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr.1802/2014 punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

9. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.



10. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

11. Persoanele responsabile cu conducerea societății sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

12. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

13. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor 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 Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

14. 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.

15. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

16. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit.

Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv 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.

### **Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare**

17. Am fost numiti , sa auditam situatiile financiare ale R.A.S.P.Ploiesti pentru exercitiul financiar incheiat la: 31 decembrie 2021.

Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2020 pana la 31.12.2022.

Confirmam ca:

Opinia noastra de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeaasi data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fara de entitatea auditata.

Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise ,mentionate la articolul 5 alineatul(1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Cu stima,

**In numele KLASS ENTERPRISE SRL**

Craiova, str.Primaverii nr.9

Inregistrata la Camera Auditorilor Financieri  
din Romania cu numarul 1358/2017

**Auditor partener/Administrator: Popa Viorica**

Inregistrat la Camera Auditorilor Financieri  
din Romania cu numarul 2457/2008



Klass<sup>®</sup>  
Group

**KLASS ENTERPRISE S.R.L.**

CUI:37099524 ; J16/320/2017

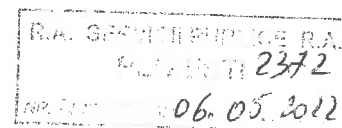
[www.klassgroup.ro](http://www.klassgroup.ro)

Calea Severinului, Bl.319, Sc.1, Ap.1, Craiova, Dolj

Tel: 0351.411.848 / Fax: 0351.411.854

Mobil: 0728.402.987 / 0722.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro



Către,

**Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti.**

### **Raportul suplimentar adresat Comitetului de audit**

In conformitate cu prevederile Regulamentului UE nr.537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public și de abrogare a Deciziei 2005/909/CE a Comisiei:

„Auditorii statutari sau firmele de audit care desfășoară audituri statutare la entități de interes public înaintează un raport suplimentar comitetului de audit al entității auditate cel târziu la data înaintării raportului de audit menționat la articolul 10.

In cazul în care entitatea nu are un comitet de audit, raportul suplimentar se transmite organismului cu funcții echivalente din cadrul entității auditate.”

Prin acest raport suplimentar de audit adresat comitetului de audit dorim să explicăm rezultatele auditului statutar desfășurat astfel:

(a) **Klass Enterprise SRL** si reprezentantul sau legal Popa Viorica sunt persoane independente fata de clientul de audit **Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti**. In conformitate cu prevederile specifice menționate la articolul 6 alineatul (2) litera (a) si (b) din Regulament si indeplinesc condițiile referitoare la desfasurarea auditului statutar al entitatii de interes public;

(b) Auditorul Klass Enterprise SRL a colaborat in bune condiții si a purtat dese discuții cu reprezentantul delegat pentru activitatea de audit din partea entitatii publice ori de cate ori au fost necesare lămuriri suplimentare asupra situațiilor financiare

(c) Misiunea de audit a cuprins informațiile relevante cu impact asupra situațiilor financiare ale exercițiului auditat si a cuprins un număr de 240 ore de lucru;

(d) A fost stabilit pragul cantitativ de semnificație aplicat la efectuarea



Klass<sup>®</sup>  
Group

**KLASS ENTERPRISE S.R.L.**

CUI:37099524 ; J16/320/2017

[www.klassgroup.ro](http://www.klassgroup.ro)

Calea Severinului, Bl.319, Sc.1, Ap.1, Craiova, Dolj

Tel: 0351.411.848 / Fax: 0351.411.854

Mobil: 0728.402.987 / 0722.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro

auditului statutar pentru situațiile financiare.

(e) Am efectuat precizari asupra principiului continuității activității în raportul de audit.

(f) Nu am identificat deficiențe semnificative din situațiile financiare ale entității auditate sau, din sistemul de control financiar intern și din sistemul contabil.

(g) Nu am identificat neconformități cu privire la cadrul legal de raportare sau orice probleme importante care implică nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege și a actelor administrative sau a statutului.

Cu stima,

**In numele KLASS ENTERPRISE SRL**

Craiova, str.Primaverii nr.9

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numarul 1358/2017

**Auditor financiar/Administrator: Popa Viorica**

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numarul 2457/2008

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit:  
**KLASS ENTERPRISE S.R.L.**  
Registrul Public Electronic: 1358

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar:  
**POPA VIORICA**  
Registrul Public Electronic: 2457



## REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE

Adresa: Piata Victoriei nr. 17, Ploiesti, Prahova

Telefon: +4 0244-541071

Fax: +4 0244-513670

E-mail: [serviciipublice@rasp.ro](mailto:serviciipublice@rasp.ro)

Web: [www.rasp.ro](http://www.rasp.ro)

R.A. SERVICII PUBLICE R.A.  
PLOIESTI

NR. ÎNREGISTRARE.....

2256 / 2.05.2022

## RAPORT ANUAL

## AL ADMINISTRATORILOR

## REGIEI AUTONOME DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021

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 H.C.L. nr.114/28.06.2002, nr. 77/27.05.2005, nr.161/29.09.2005, nr.302/18.12.2006, nr.314/21.12.2007, nr.82/28.03.2008, nr.179/28.05.2009, nr. 371/24.11.2009, nr. 78/28.02.2011, nr. 156/31.05.2011, nr. 504/19.12.2013, nr.135/23.04.2015, nr.265/06.08.2015, nr.126/26.04.2016, nr.36/26.02.2018 și nr.265/31.07.2018, nr.58/27.02.2020, nr.300/31.08.2021 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 anul 2019 s-a încheiat contractul de prestări servicii nr. 4456/13043/28.06.2019 între U.A.T. – Municipiul Ploiești și R.A.S.P. R.A. Ploiești, clauzele modificându-se în sensul ducerii la îndeplinire a măsurilor dispuse de Curtea de Conturi, respectiv *“stabilirea de clauze care să respecte regulile economiei de piață, decurgând din caracterul oneros al contractelor comerciale, respectând cerințele de performanță și eficiența economică, pentru care finalitatea este profitul”*. Astfel în contractul semnat de părți, prețul prestației serviciilor efectuate de către R.A.S.P. R.A. Ploiești are aplicată o cota de profit de 1%.

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 vidanajare 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.

În perioada 2016-2018, precizăm că prin Autorizațiile de gospodărire a apelor nr. 5/2016, 34/2017, 32/2018 emise 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, respectiv prevederile HG 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/exploatare nr.1111/2016, in perioada 2016-2019 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost penalizata de Administratia bazinala de Apa Buzau-Ialomita S.G.A. Prahova.

In perioada 2016-2021, valoarea penalitatilor este in suma de 3.276.316,28 lei, respectiv, 731.605 lei in anul 2016, 1.187.231 lei in anul 2017, 950.177 lei in anul 2018 si 407.303,00 lei in anul 2019.

In perioada 2016-2021 R.A.S.P. a achitat penalitati pentru depasirea concentratiilor maxime admise la Statia de epurare, in suma totala de 1.224.490,00 lei, respectiv: aferente anului 2016-731.605 lei , aferente anului 2017-433.201,00 lei si aferente anului 2018-59.684,00 lei.

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 40 dosare, din care: 17 achitate, 18 dosare solutionate in favoarea regiei in suma totala de 1.630.947,28 lei (Decizii civile definitive nr.1054,1623,878,1157,2585,1061,387,1158,1043,140,388,1505,215,02661,262,307,615) astfel, s-au anulat cheltuieli privind provizioanele prin reluare la venituri in suma de 1.630.947,28 lei (aferente an 2017:754.030,00 lei, an 2018:678.433,28 lei, an 2019:198.484,00 lei) si 5 dosare aflate pe rolul instantelor de judecata, pentru suma totala de 420.879,00 lei (an 2018:212.060,00 lei, an 2019:208.819,00 lei), dupaanularea autorizatiilor de gospodarire a apelor nr.34/2017 si 32/2018 in dosarul nr. 6999/180/2017, hotarare ramasa definitiva.

Regia functioneaza ca persoana juridica pe baza de gestiune economica si autonomie financiara aflata in subordinea Consiliului Local al Municipiului Ploiesti.

Conducerea regiei a fost asigurata in anul 2021 de Consiliul de Administratie, numit de autoritatea publica tutelara prin Hotarare de Consiliu Local si de Directorul General- Staicu Zoia numita conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv H.C.A nr.11/04.06.2021.

Situatiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti incheiate la 31.12.2021 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate,cu modificarile si completarile ulterioare, precum si cu prevederile Ordinului nr. 85 din 26 ianuarie 2022 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 si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situatiile financiar contabile la data de 31.12.2021 se refera la :

- patrimoniul regiei :	1.006.592 lei
- rezultatul net al exercitiului financiar ( profit net de repartizat) :	1.258.339 lei



## ELEMENTE DE EVALUARE GENERALA

Activitatea economico-financiara a RASP in perioada 01.01.2021-31.12.2021 s-a desfasurat in baza indicatorilor cuprinsi in bugetul de venituri si cheltuieli anual , aprobat de Consiliul Local al Municipiului Ploiesti.

Principalii indicatori economico-financiari realizați in anul 2021, comparativ cu bugetul avizat de Consiliul de Administratie si aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr.160/26.05.2021 si rectificat prin H.C.A. nr.12/09.06.2021, H.C.L. nr.230/30.06.2021 , H.C.L.330/13.09.2021, H.C.L. 337/27.09.2021 și H.C.L. nr.396/28.10.2021 si 495/22.12.2022, sunt prezentati in tabelul urmator:

Indicator [lei]	BVC mii lei	Realizat mii lei	Grad de realizare [%]
<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>12.341,90</b>	<b>11.861,12</b>	<b>96,10</b>
Venituri exploatare	12.363,40	12.114,98	97,99
Cheltuieli exploatare	12.149,19	10.804,83	88,93
<b>Profit operational brut</b>	<b>214,21</b>	<b>1.310,15</b>	<b>611,62</b>
Venituri financiare	13,64	8,30	60,85
Cheltuieli financiare	0,00	0,00	-
<b>Profit financiar brut</b>	<b>13,64</b>	<b>8,30</b>	<b>60,85</b>
Venituri totale	12.377,04	12.123,28	97,95
Cheltuieli totale	12.149,19	10.804,83	88,93
<b>Profit brut</b>	<b>227,85</b>	<b>1.318,45</b>	<b>578,65</b>

Evolutia acestor indicatori in ultimii doi ani se prezinta astfel:

Indicator [lei]	2021	2020	2021/2020 [%]
<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>11.861,12</b>	<b>12.164,14</b>	<b>97,50</b>
Venituri exploatare	12.114,98	12.245,26	98,93
Cheltuieli exploatare	10.804,83	10.374,12	104,15
<b>Profit operational brut</b>	<b>1.310,15</b>	<b>1.871,14</b>	<b>70,01</b>
Venituri financiare	8,30	13,52	61,39
Cheltuieli financiare	0,00	0,02	0,00
<b>Profit financiar brut</b>	<b>8,30</b>	<b>13,50</b>	<b>61,48</b>
Venituri totale	12.123,28	12.258,78	98,89
Cheltuieli totale	10.804,83	10.374,14	104,15
<b>Profit brut</b>	<b>1.318,45</b>	<b>1.884,64</b>	<b>69,95</b>
<b>Profit net</b>	<b>1.132,50</b>	<b>1.778,10</b>	<b>63,69</b>

Cifra de afaceri neta are o evolutie constanta in anul 2021 fata de anul 2020.

Profitul operational a avut o evolutie in scadere cu 29,99% in anul 2021 fata de 2020 (in anul 2020 s-au reluat la venituri a suma de 1.319.751,28 lei, suma ce reprezinta penalitati pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti).

Veniturile financiare au înregistrat o scadere cu 39,15 % față de nivelul din BVC si cu 38,61 % fata de anul 2020, deoarece valoarea dobanzilor s-a diminuat in anul 2020 fata de anul 2021 cu aproximativ 0.5%.

Regia a înregistrat profit in anul 2021 in suma bruta de 1.318,45 mii lei lei, respectiv net de 1.132,50 mii lei.

R.A.S.P. R.A. Ploiesti a constituit la 31.12.2021 provizion pentru participarea salariatilor la profit in suma de 125.834 lei (10% din profitul brut conform ordonantei 64/2001).

## VENITURI

**Veniturile din exploatare** au înregistrat o evolutie relativ constanta atat față de prevederile BVC, cat si fata de nivelul realizat in anul precedent.

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

Indicator	2021 Mii lei	Pondere [%]	2020 Mii lei	Pondere [%]	2021/2020 [%]
Venituri din prestari servicii epurare ape uzate (Beneficiar –Apa Nova)	4.475,04	36,94	4.223,96	33,35	105,94
Venituri din prestari servicii (Beneficiar–Consiliul Local al Municipiului Ploiesti )	6.766,94	55,86	7.296,25	61,12	92,74
Venituri din prestari servicii – administrare Rampa Teleajen (Beneficiar–Consiliul Local al Municipiului Ploiesti )	318,02	2,63	419,09	2,97	75,88
Venituri din vanzari si service repartitoare, baterii	51,85	0,43	10,27	0,17	504,86
Venituri din calcul repartizare energie termica	120,52	0,99	109,78	1,06	109,78
Venituri din chirii	3,23	0,03	3,23	0,03	100,00
Venituri din vidanjare	35,05	0,29	31,71	0,25	110,53
Venituri din colectare selectiva DEEE	0,71	-	0,00	0,03	2366,66
Venituri din servicii bransare/debransare	3,60	0,02	1,50	0,02	240,00
Venituri din taxa aviz iluminat	6,20	0,06	2,80	0,08	221,42
Venituri din taxa mediu (colectare, transport valorificare deseuri)	79,96	0,66	65,55	0,64	121,98
Alte venituri din exploatare	253,86	2,09	45,61	0,28	556,58
Venituri din subventii de exploatare ptr plata personalului (AJOFM)	0,00	0,00	35,51	-	-
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>12.114,98</b>		<b>12.245,26</b>		<b>98,93</b>

In anul 2021 veniturile din exploatare sunt relativ constante fata de anul precedent.

## CHELTUIELI

Comparativ cu bugetul aprobat, cheltuielile totale ale activitatii operationale in anul 2021 se prezinta astfel:

Indicator	BVC mii lei	Realizat mii lei	Grad de realizare
[mii lei]	2021	2021	[%]
<b>Cheltuieli materiale, din care:</b>	<b>381.55</b>	<b>215.94</b>	56,59
-cheltuieli cu materialele consumabile	308.24	178.92	58,04
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar, mat. nestocate	73.31	37.02	50,49
<b>Alte cheltuieli externe ( altele, energia si apa )</b>	<b>160.24</b>	<b>137.89</b>	86,05
<b>Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	<b>9.294,09</b>	<b>8.504,98</b>	91,50
-cheltuieli de natura salariala	8.521,84	7.781,43	91,31
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	280,20	242,23	86,44
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat si administrare)	434,64	423.60	97,45
-cheltuieli cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	26,41	26,41	100,00
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat )	<u>31,00</u>	<u>31,00</u>	100,00
<b>Chelt cu amortizarea imobil. corp. si necorporale</b>	<b>77,30</b>	<b>83,97</b>	108,62
<b>Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate</b>	<b>58,60</b>	<b>45,26</b>	77,23
<b>Cheltuieli cu majorari si penalitati</b>	<b>0.10</b>	<b>141,43</b>	141.430
<b>Cheltuieli privind activele imobilizate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,11</b>	-
<b>Cheltuieli cu prestatii externe, din care:</b>	<b>2.589,38</b>	<b>1.866,05</b>	72,06
-mentenanta ( intretinere, reparatii curente si capitale )	110,10	11,35	10,30
-cheltuieli cu chirile	28,68	27,48	95,81
-cheltuieli cu primele de asigurare	13,61	6,97	51,21
-cheltuieli cu paza	677,53	579,79	85,57
-alte servicii executate de terti	1.759,46	1.240,46	70,50
<b>Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>40,01</b>	<b>48,64</b>	121,56
<b>Ajustari privind provizioanele, ajustari de valoare privind activele circulante, din care:</b>	<b>(452,08)</b>	<b>(239,44)</b>	52,96
Cheltuieli	240.38	484.83	201.69
Venituri	692.46	724.27	104.59
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>12.149,19</b>	<b>10.804,83</b>	88,93

Din analiza cheltuielilor activitatii operationale pe anul 2021 rezulta o diminuare a cheltuielilor totale fata de nivelul estimat.

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

Indicator	2021 Mii lei	Pondere	2020 Mii lei	Pondere	2021/2020
<b>Cheltuieli materiale, din care:</b>	<b>215,94</b>	<b>1,99</b>	<b>184,18</b>	<b>1,78</b>	<b>117,24</b>
-cheltuieli cu materialele consumabile	178,92		132,97		
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar	37,02		51,21		
<b>Alte cheltuieli externe ( cu energia si apa )</b>	<b>137,89</b>	<b>1,27</b>	<b>134,00</b>	<b>1,30</b>	<b>102,90</b>
<b>Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	<b>8.504,98</b>	<b>78,71</b>	<b>9.138,92</b>	<b>88,10</b>	<b>93,06</b>
-cheltuieli cu salariile	7.781,43		8.372,62		
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	242,23		269,38		
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat si administrare)	423,60		376,73		
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat )	26,41		<u>120,19</u>		
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat )	<u>31,00</u>				
<b>Chelt. cu amortizarea imobil. corp. si necorporale</b>	<b>83,97</b>	<b>0,77</b>	<b>73,20</b>	<b>0,71</b>	<b>114,71</b>
<b>Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate</b>	<b>45,26</b>	<b>0,41</b>	<b>43,63</b>	<b>0,42</b>	<b>103,73</b>
<b>Cheltuieli cu majorari si penalitati</b>	<b>141,43</b>	<b>1,34</b>			-
<b>Cheltuieli privind activele imobilizate</b>	<b>0,11</b>				-
<b>Cheltuieli cu prestatiile externe, din care:</b>	<b>1.866,05</b>	<b>17,27</b>	<b>1.905,44</b>	<b>18,35</b>	<b>97,93</b>
-mentenanta ( intretinere, reparatii curente si capitale )	11,35		112,74		
-cheltuieli cu chiriile	27,48		27,15		
-cheltuieli cu primele de asigurare	6,97		6,68		
-cheltuieli cu paza	579,79		597,06		
-alte servicii executate de terti	1.240,46		1.161,81		
<b>Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>48,64</b>	<b>0,45</b>	<b>49,87</b>	<b>0,48</b>	<b>97,53</b>
<b>Ajustari privind provizioanele, ajustari de valoare privind activele circulante</b>	<b>(239,44)</b>	<b>(2,21)</b>	<b>(1.155,10)</b>	<b>(11,14)</b>	<b>(20,72)</b>
Cheltuieli	484,83		321,57		
Venituri	724,27		1.476,67		
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>10.804,83</b>	<b>100,00</b>	<b>10.374,14</b>	<b>100,00</b>	<b>104,15</b>

**Cheltuielile de exploatare** realizate la finele anului sunt în sumă de 10.804,83 mii lei, inregistrand o majorare de 4,15% fata de anul 2020.

### **Rezultatul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2021**

<i>Venituri din exploatare</i>	12.114.977
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	10.804.794
<i>Profit din exploatare</i>	1.310.183
<i>Venituri financiare</i>	8.303
<i>Cheltuieli financiare</i>	4
<i>Profit financiar</i>	8.299
<i>Venituri Totale</i>	12.123.280
<i>Cheltuieli totale</i>	10.804.798
<i>Profit brut</i>	1.318.482
<i>Impozit pe profit</i>	185.977
<i>Profit net</i>	1.132.505
<i>Profit net de repartizat inaintea constituirii provizionului</i>	
<i>privind participarea salariatilor la profit</i>	1.258.339

### **PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI EXERCITIULUI FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2021**

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 2021, membrii Consiliului de Administrație propun repartizarea profitului în suma de 1.258.339 lei după cum urmează:

<b>Profit net de repartizat</b>	<b>1.258.339 lei</b>
Participarea salariatilor la profit	125.834 lei
Varsaminte din profitul net	629.169 lei
Alte rezerve	503.336 lei

## **EVALUARI ALE CONFORMARII CU CERINTELE LEGALE**

R.A.S.P. R.A. Ploiesti a stabilit, implementat si mentinut procesele necesare pentru evaluarea indeplinirii obligatiilor sale de conformare.

Evaluarea conformarii cu cerintele legale a fost asigurata prin audituri interne la intervale planificate si efectuate de catre auditorii interni din cadrul Compartimentului Management Integrat, audituri interne efectuate de catre auditoria interni din cadrul Biroului de Audit Public Intern, inspectii pe amplasament la statia de epurare ape uzate si centrul de colectare DEEE , efectuate de autoritatile de mediu / gospodarirea apelor si de catre responsabili din cadrul compartimentului de mediu . Autoritatile de mediu si de gospodarire a apelor au efectuat in locatiile RASP RA , in cursul anului 2021, un numar de doua inspectii cu privire la respectarea cerintelor legale si altor reglementari de mediu.

Totodată precizăm că in perioada 2016-2018 prin autorizațiile de gospodărire a apelor nr. 5,34,32 si (2016,2017,2018) emise 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.

Mentionam ca in anul 2019 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a obtinut anulara autorizatiilor nr.34/2017 si 32/2018- hotarare definitive, pe cale de consecinta plata contravalorii penalitatilor aferente unui numar de 22 de dosare au fost suspendate.

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. 34/17.03.2017 respectiv prevederile HG nr. 352/2005-NTPA001.

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 in perioada 2016-2019 R.A.S.P. R.A. Ploiești este penalizată de Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea totala a penalitatilor fiind de 3.276.316,28 lei, dupa cum urmeaza: an 2016-731.605,00 lei, an 2017-1.187.231,00 lei, an 2018-950.177,28 lei si an 2019-407.303,00 lei.

In perioada 2016-2021 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a achitat penalitati pentru depasirea concentratiilor maxime admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa, in suma de 1.224.490,00 lei, dupa cum urmeaza: aferente anului 2016-731.605,00 lei, aferente anului 2017-433.201,00 lei si aferente anului 2018-59.684,00 lei.

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 Judecatoria Ploiești, pe rolul instanței de judecată aflându-se un număr de 40 aflate în diverse stadii procesuale, din care 17 achitate, 18 dosare solutionate in favoarea regiei pentru suma totala de 1.0630.947,28 lei (Decizii civile definitive nr.:1054,1623,878,1157,2585,1061,387,1158,1043,140,388,1505,215,02661,262,307,615), astfel, s-au anulat cheltuieli privind provizioanele prin reluare la venituri in suma de 1.630.947,28 lei (aferente an 2017:754.030 lei, an 2018:678.433,28 lei, an 2019:198.484 lei) si 5 dosare aflate pe rolul instantelor de judecata, pentru suma totala de 420.879 lei (an 2018:212.060 lei, an 2019:208.819 lei), dupa anulara autorizatiilor de gospodarire a apelor nr.34/2017 si 32/2018 in dosarul nr.6999/180/2017, hotarare ramasa definitiva.

**d) Poluari cu impact semnificativ asupra mediului**

Nu s-au inregistrat.

**CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

INDICATORUL	AN 2020	AN 2021
<b>1. INDICATORI DE LICHIDITATE</b>		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	14.093.896	13.064.444
Datorii curente (B)	1.290.883	1.080.237
<b>A/B</b>	10.92	12.09
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	14.093.896	13.064.444
Datorii curente (B)	7.889	15.148
<b>A/B</b>	1.290.883	1.080.237
<b>2. INDICATORI DE RISC</b>	10.91	12.08
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital propriu (B)	9.090.643	8.539.656
<b>A/B</b>	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	1.290.883	1.080.237
Active curente (B)	14.093.896	13.064.444
<b>A/B</b>	9.16	8.27
2.3 Riscul financiar		
Datorii totale (A)	1.290.883	1.080.237
Capital propriu	9.090.643	8.539.656
<b>A/B*100</b>	14.20	12.65
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.884.637	1.318.482
Cheltuiala cu dobanda (B)	0.00	0.00
<b>A/B</b>	0.00	0.00
<b>3. INDICATORI DE GESTIUNE</b>		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Stocul materii prime si materiale (B)	7.889	15.148
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	132.929	178.923
<b>A/B*365</b>	22	31
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	4.361.535	3.330.335
Cifra de afaceri netă (B)	12.164.136	11.861.116
<b>A/B *365</b>	131	102
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	318.012	307.715
Achizitii de bunuri si servicii (B)	2.089.615	2.081.989
<b>A/B *365</b>	56	54
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	12.164.136	11.861.116

Active imobilizate (B)	303.226	238.182
<b>A/B</b>	<b>40</b>	<b>50</b>
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	12.164.136	11.861.116
Total active (B)	14.397.122	13.302.626
<b>A/B</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>4. INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.884.637	1.318.482
Capital angajat (B)	9.090.643	8.539.656
<b>A/B*100</b>	<b>0.21</b>	<b>0.15</b>
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	1.871.129	1.310.183
Cifra de afaceri (B)	12.164.136	11.861.116
<b>A/B*100</b>	<b>15.38</b>	<b>11.05</b>
<b>5.ANALIZA TREZORERIEI NETE</b>		
5.1 Fond de rulment (FR)	9.892.526	9.068.573
Capitaluri proprii	9.090.643	8.539.656
Datorii financiare pe termen lung	0	0
Provizioane	1.105.109	767.099
Active imobilizate nete	303.226	238.182
5.2 Fond de rulment propriu	9.892.526	9.068.573
Capitaluri proprii	9.090.643	8.539.656
Provizioane	1.105.109	767.099
Active imobilizate nete	303.226	238.182
5.3 Necesari de fond de rulment(NFR)	11.412.581	9.405.766
Stocuri	7.889	15.148
Creante	12.646.061	10.426.488
Cheltuieli în avans	49.514	44.367
Datorii de exploatare	1.290.883	1.080.237
Venituri in avans	0	0
5.4 Trezorerie netă		
FR - NFR	-1.520.055	-337.193
Casch-flow		1.183.669

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, lichiditatile in anul 2021 au o dinamica favorabila fata de anul precedent, respectiv incasarea debitelor clienti intr-un numar de 102 de zile, fata de 131 zile in



anul precedent.

### **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 2021 este de 12,08, fata de 10,91, nivelul inregistrat in anul 2020.

### **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 2021 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 8,27 in anul 2021 fata de 9,16 valoare inregistrata in anul 2020.

### **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 2021 o pondere diminuata a datoriilor totale in capitalul propriu (12,65 an 2021 fata de 14,20 an 2020).

### **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 se majoreaza in anul 2021, 31 zile, fata de anul 2020, 22 zile.

### **3.2. Viteza de rotatie a clientilor**

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele.Acesta s-a diminuat in anul 2021-102 zile,fata de anul 2020-131 zile., majorarea idicatorului reflecta intarzierile debitorului Primaria Municipiului Ploiesti si Apa Nova S.R.L. Ploiesti.

### **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 2021, fata de 56 de zile in anul 2020.

Numarul de zilepentru recuperarea creantelor este mai mare decat numarul de zile in care se achita o datorie, indicator care influenteaza negativ cash-flow-ul perioadei.

Regia nu beneficiaza de credit furnizori.

### **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 si este 50 in anul 2021, fata de 40 in anul precedent.

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 este constanta

fata de anul 2020.

#### **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 2021 este diminuat cu 30,05% fata de profitul brut obtinut in anul 2020.

#### **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 2021, fata de anul 2020, respectiv un nivel de 11,05, fata de 15,38.

#### **5.1 Fond de rulment**

Fondul de rulment reprezinta excedentul rezultat atunci cand resursele permanente depasesc necesarul permanent de finantat al regiei. Rezultatul negativ semnifica un dezechilibru financiar provenit din neincasarea la termenul stabilit a debitelor clienti.

#### **5.2 Fond de rulment propriu**

Fondul de rulment propriu reprezinta autonomia regiei in finantarea investitiilor proprii. Fondul de rulment propriu este in valoare de 9.068.573.

#### **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.

#### **5.4 Trezoreria neta**

Reprezinta diferenta dintre fondul de rulment si necesarul de fond de rulment. Trezoreria neta este negativa ceea ce reflecta un dezechilibru financiar care se datoreaza lipsei de intrari de numerar, respectiv incasari cu intarziere de la beneficiar Apa Nova Ploiesti, in suma de 1.075.823,84 lei la 31.12.2021, indicand faptul ca valoarea fondului de rulment financiar este inferioara valorii nevoii de fond de rulment, respectiv deficitul de finantare se reflecta in intarzierea incasarilor mentionate anterior.

#### **5.5 Cash-flow**

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 2021 fata de 2020 o majorare a trezoreriei nete, ca urmare a diminuarii incasarilor cu intarziere a debitelor client fata de anul precedent.

**Presedintele Consiliului de Administratie,  
Constantin Mihaela Lucia**



**HOTĂRÂREA NR 9/16.05.2022**  
**A CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**

- În conformitate cu art.129 alin.(3) lit.e din OUG nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- În temeiul Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unităților de stat ca regii autonome și societăți comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- Consiliul de Administrație al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești (RASP) numit în conformitate cu O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu completările și modificările ulterioare, întrunit în ședința ordinară din data de 16.05.2022 ;
- Având în vedere Procesul verbal nr. 9 al ședinței,

**HOTĂRĂȘTE:**

1. Avizează situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar 2021.
2. Solicită șefului Biroului Juridic, dl. Sorin Peticilă, să întocmească până la data de 23 mai 2022 :
  - un raport de activitate pentru lunile aprilie-mai;
  - să detalieze cum se aduc la îndeplinire sentințele judecătorești,
  - să explice modul în care se comunică (dacă se comunică) salariaților deciziile conducerii care privesc activitatea acestora;
  - care este actul normativ în baza căruia își desfășoară activitatea salariații din cadrul RASP Ploiești (Codul Muncii aprobat prin Legea 53/2003 sau ce alt act normativ);
- o informare cronologică pentru director, care ulterior va fi înaintată Consiliului de Administrație, referitor la suma de 18.177,24 lei – modul de soluționare a hotărârilor în cauză, dacă suma nu a fost recuperată în termen, cine se face vinovat. La Informarea respectivă se vor anexa hotărârile cu motivarea instanței.
3. Reanalizarea actualizării tarifului de vidanjare, până la ședința următoare, astfel încât să existe un tarif fix pe deplasare și un tarif variabil în funcție de cantitatea vidanțată;
4. la act de gradul de îndeplinire a indicatorilor economici, de informările economico-financiare, raportul CFP și analiza gradului de realizare a programului de investiții pentru perioada ianuarie – martie 2022;
5. la act de raportul cu privire la activitatea conducerii executive – TRIM I.
6. Prorogă aprobarea Protocolului pentru proxima ședință a Consiliului de Administrație, pentru clarificarea cuantumului sumelor de recuperat.  
Protocolul reprezintă Anexă la Hotărârea de Consiliul Local nr 168 din 29 aprilie 2022 privind aprobarea debitelor datorate de către Municipiul Ploiești către creditoarea Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești conform Sentinței Civile nr.962/12.05.2016 a Tribunalului Prahova.
7. Actualizează componența Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație, astfel :
  - Președinte: domnul Alexandru Luchici
  - Membri : doamna Scarlat Maria Manuela  
domnul Lungu Gabriel Razvan.
8. Aprobă cererea de concediu a directorului RASP Ploiești pentru perioada 23.05.- 02.06.2022, înlocuitor director tehnic, Ionescu Vasile.

**PREȘEDINTE,**  
**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**

**MIHAELA LUCIA CONSTANTIN**

