

HOTĂRÂREA Nr. ____
privind aprobarea Situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar 2023
ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești

Consiliul Local al Municipiului Ploiești :

văzând Referatul de aprobare a Viceprimarului Municipiului Ploiești domnul Daniel Nicodim și a Comisiei de buget finanțe, control, administrarea domeniului public și privat, studii, strategii și prognoze formată din consilierii locali: Tudor Aurelian Dumitru, Simionescu Radu-Alexandru, Palaș Alexandru Paul, Agapie Anca, Ștefan Nicoleta 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 2023;

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

văzând Decizia Consiliului de Administrație al Regiei Autonome de Servicii Publice nr.7/10.05.2024 privind avizarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar 2023;

luând act de Raportul auditorului financiar înregistrat sub nr.2018/08.05.2024;

în conformitate cu prevederile art.28 alin (1) din Legea nr.82/1991, Legea contabilității republicată, precum și a Ordinului nr.5394/15 decembrie 2023 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 O.U.G. 57/03.07.2019- privind Codul administrativ;

H O T Ă R Ă Ș T E :

Art.1 - Aprobă situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar 2023 ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

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

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

Data în Ploiești astăzi, _____ 2024

Președinte de ședință,

**Contrasemnează Secretar,
Constantin Mihaela Lucia**



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE

Adresa: **Piata Victoriei nr. 17, Ploiesti, Prahova**

Telefon: **+4 0244-541.071**

Fax: **+4 0244-513.670**

E-mail: **serviciipublice@rasp.ro**

Web: **www.rasp.ro**



Anexa la H.C.L. nr. din data de

<input type="checkbox"/> Bifati numai dacă este cazul:		<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	05.03.2024		Tip situație financiară : BL	
		<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An		<input type="radio"/> Semestru	Anul 2023
		<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control		1.006.592	
		<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
Entitatea REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE R.A.						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Prahova		PLOIESTI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	PIATA VICTORIEI	17				02440541071
Număr din registrul comerțului		J29/378/1991	Cod unic de înregistrare		1 3 4 3 8 7 2	
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
11--Regii autonome						
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)						
8411 Servicii de administrație publică generală						
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)						
8411 Servicii de administrație publică generală						
<input checked="" type="radio"/> Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			<input type="radio"/> Raportări anuale			
<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public			<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="radio"/> Entități mici			<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii			
<input type="radio"/> Microentități			<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
<input checked="" type="checkbox"/> Entități de interes public			<input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori :		Capitaluri - total	3.379.523			
		Capital subscris	0			
		Profit/ pierdere	-5.806.604			
ADMINISTRATOR,			INTOCMIT,			
Numele și prenumele			Numele și prenumele			
STAIU ZOIA			ZAHARIA CARMEN DANIELA			
Semnătura			Calitatea			
			12--CONTABIL SEF			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?			<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU			
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?			<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU			
AUDITOR						
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit						
KLASS ENTREPRISE S.R.L.						
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS			CIF/ CUI			
1358/2017			3 7 0 9 9 5 2 4			
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?			<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU			
Semnătura						
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>						
ZAHARIA CARMEN-DANIELA						
Digitally signed by ZAHARIA CARMEN-DANIELA Date: 2024.04.11 14:10:01 +03'00'						
Semnătura electronica						
Formular VALIDAT						

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2023	31.12.2023
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	20.463	15.376
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	20.463	15.376
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	107.761	100.208
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	245.272	178.463
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	20.039	12.393
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	373.072	291.064
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	393.535	306.440
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	39.740	47.714
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		189
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	39.740	47.903
II. CREAŢE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675*+ 2676*+ 2678*+ 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.648.674	2.907.332
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	11.067.449	9.527.934
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	13.716.123	12.435.266
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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	0	1.857.511
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	1.857.511
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.308.872	172.525
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	15.064.735	14.513.205
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	64.231	20.233
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		16.806
				3.427
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	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 comenziilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	350.507	478.114
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	660.669	975.028
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.011.176	1.453.142
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	14.117.790	10.107.167
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	14.511.325	10.417.034
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
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	931.305	7.037.511
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	931.305	7.037.511
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	2.971.801	2.969.402
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		2.969.402
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	2.971.801	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		300
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		300
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)(rd.76+77)	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		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	2.971.801	2.969.702
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.006.592	1.006.592
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	201.318	201.318
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	6.702.576	7.901.569
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	6.903.894	8.102.887
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	3.720	76.648
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.694.013	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	5.806.604
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	10.608.219	3.379.523
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	10.608.219	3.379.523

*) 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STAIU ZOIA

Semnătura _____

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN DANIELA

Calitatea

12--CONTABILIST

Semnătură _____

Nr.de înregistrare în organism profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2022	2023
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	12.224.713	15.058.823
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	12.224.713	15.058.823
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	44.470	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	2.844.228	139.527
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	15.113.411	15.198.350
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	345.778	145.783
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	23.341	63.675
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	226.973	166.685
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	9.153.181	11.609.603
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	8.873.075	11.211.862
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	280.106	397.741

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	72.620	102.004
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	72.620	102.004
a.2) Alte cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6817 + din ct. 6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct. 7813 + din ct. 7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-120.391	-2.063
b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)	32	29	-97.490	
b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)	33	30	22.901	2.063
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 + 33 + 33d + 33f + 33h + 33j + 34 + 35 + 36 + 37)	34	31	2.128.202	2.702.949
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	35	32	1.985.483	2.548.567
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	64.598	73.968
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	78.121	80.414
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	164.206	6.184.916
- Cheltuieli (ct. 6812)	52	40	817.709	6.806.524
- Venituri (ct. 7812)	53	41	653.503	621.608
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 + 18 + 19 + 20 - 21 + 22 + 25 + 28 + 31 + 39)	54	42	11.993.910	20.973.552
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	3.119.501	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	5.775.202
13. Venituri din interese de participare (ct. 7611 + 7612 + 7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	23.840	51.627
- din care veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	2.704	3.123
- din care venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	26.544	54.750
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	46	15
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	46	15
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	26.498	54.735
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	15.139.955	15.253.100
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	11.993.956	20.973.567
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	3.145.999	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	5.720.467
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	451.986	86.137
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	2.694.013	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	5.806.604

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STAIKU ZOIA

Semnătura _____

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

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnăt _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01			
Unitați care au înregistrat pierdere		02	1		5.806.604
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 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, taxe si contributii 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.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariati		20	97		98
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	96		101
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	

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții 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)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	1.997.760	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	1.907.364	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	90.396	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	960.988	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
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)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
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)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
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	2.648.674	2.907.521
- 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	1.962.500	1.997.760
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		2.200
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	171.630	376.952
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	60.181	176.604
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	111.449	200.348
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(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 de stat 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	10.895.819	9.148.782
- 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		
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	19.299	14.861
- în lei (ct. 5311)	99	85	18.983	14.546
- în valută (ct. 5314)	100	86	316	315
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	120.113	153.874
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	120.113	153.874
- 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	1.011.176	1.453.142
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție 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	350.507	478.114
- 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	410.504	496.397
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	235.449	464.036
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	98.753	308.441
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	134.383	152.044
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	2.313	3.551
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	14.716	14.595
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	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	14.716	14.595
- 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 varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	160,954	163.052
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	194.940	215.460
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
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		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142			
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143			
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144			
- deținut de societățile 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			
- deținut de regii autonome	168	149			
- deținut de societăți cu capital privat	169	150			
- deținut de persoane fizice	170	151			
- deținut de alte entități	171	152			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	1.498.740		0
- către instituții publice centrale;	173	154			
- către instituții publice locale;	174	155	1.498.740		0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	629.169		1.498.740
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	629.169		1.498.740
- către instituții publice centrale	178	159			
- către instituții publice locale	179	160	629.169		1.498.740
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162			
- către instituții publice centrale	182	163			
- către instituții publice locale	183	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)			

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
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		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STAIUCU ZOIA

Semnatura _____

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN DANIELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inreg _____

Organismul profesional: _____

ar
T

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității 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 activități 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, înainte de deduceri 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 datoriei 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 datoriei 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', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) 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.5394/ 12.07.2023).

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 ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	160.954	14.909	12.811	X	163.052
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	160.954	14.909	12.811	X	163.052
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	359.810				359.810
3.Instalatii tehnice si masini	10	741.552		29.004	29.004	712.548
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	89.208				89.208
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.190.570		29.004	29.004	1.161.566
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.351.524	14.909	41.815	29.004	1.324.618

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	140.491	19.996	12.811	147.676
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	140.491	19.996	12.811	147.676
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	252.048	7.553		259.601
3.Instalatii tehnice si masini	29	496.281	66.809	29.004	534.086
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	69.169	7.646		76.815
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	817.498	82.008	29.004	870.502
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	957.989	102.004	41.815	1.018.178

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STACIU ZOIA

Semnătura

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN DANIELA

Calitatea

12--CONT

Semnătu

Nr.de inr

anismul profesional:


 Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fisierul 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 exercitiului financiar;

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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;
 - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

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 exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului 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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului 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 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „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 reîntorc 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 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2024), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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) !

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	-
		+

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 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, STAIKU ZOIA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 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

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

R.A. SERVICII PUBLICE R.A.
PLOIESTI 17-28
NR. INREGISTRARII 16.04.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1015	PATRIMONIUL REGIEI	0.00	1 006 591.99	0.00	0.00	0.00	1 006 591.99	0.00	1 006 591.99
1015.0000	PATRIMONIUL REGIEI	0.00	1 006 591.99	0.00	0.00	0.00	1 006 591.99	0.00	1 006 591.99
1061	REZERVE LEGALE	0.00	201 318.40	0.00	0.00	0.00	201 318.40	0.00	201 318.40
1061.0000	REZERVE LEGALE	0.00	201 318.40	0.00	0.00	0.00	201 318.40	0.00	201 318.40
1068	ALTE REZERVE	0.00	6 702 576.43	0.00	0.00	0.00	7 901 568.84	0.00	7 901 568.84
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	539 100.34	0.00	0.00	0.00	1 471 201.30	0.00	1 471 201.30
1068.2300	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - STEP	0.00	1 135 753.86	0.00	0.00	0.00	1 318 638.91	0.00	1 318 638.91
1068.2400	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - SP	0.00	164 422.53	0.00	0.00	0.00	233 450.93	0.00	233 450.93
1068.2410	FOND INVESTITII SURSE PROPRII (SP) CONFORM ART.22 COD FISCAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14 978.00	0.00	14 978.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP. / PIERDERE NEACOP.	0.00	0.00	0.00	0.00	2 697 732.41	2 697 732.41	0.00	0.00
1171.7733	REZULTAT REPORTAT AN STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	365 770.05	365 770.05	0.00	0.00
1171.8833	REZULTAT REPORTAT AN TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 163 949.96	2 163 949.96	0.00	0.00
1171.9933	REZULTAT REPORTAT AN SP	0.00	0.00	0.00	0.00	168 012.40	168 012.40	0.00	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	3 720.00	-81 285.00	-4 637.47	-77 565.00	-917.47	0.00	76 647.53
1174.1100	REZULTATUL REPORTAT ERORI CONTABILE TERMIE	0.00	650.00	0.00	0.00	650.00	650.00	0.00	0.00
1174.7720	REZULTATUL REPORTAT ERORI CONTABILE STEP	0.00	1 836.00	-81 285.00	0.00	-79 449.00	1 836.00	0.00	81 285.00
1174.9920	REZULTATUL REPORTAT ERORI CONTABILE SP	0.00	1 234.00	0.00	-4 637.47	1 234.00	-3 403.47	4 637.47	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	2 694 012.41	7 769 918.97	621 186.39	24 377 388.46	18 570 784.67	5 806 603.79	0.00
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	931 305.34	2 062.92	6 481 213.76	619 033.45	7 656 544.18	0.00	7 037 510.73
1518.1100	ALTE PROIZIOANE ASOC PROPRIETARI	0.00	2 062.92	2 062.92	0.00	2 062.92	2 062.92	0.00	0.00
1518.7700	ALTE PROVIZIOANE DOSARE APA NOVA (ANAF, CURTE CONTURI)	0.00	115 666.89	0.00	0.00	0.00	115 666.89	0.00	115 666.89
1518.7701	PROVIZIOANE APA NOVA PENALITATI REFCATURATE	0.00	156 871.00	0.00	-81 285.00	0.00	90 207.00	0.00	90 207.00
1518.7710	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. STEP	0.00	4 985.00	0.00	0.00	4 985.00	4 985.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	2021								
1518.7713	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFFECT. STEP	0.00	31 128.00	0.00	18 940.00	31 128.00	50 068.00	0.00	18 940.00
1518.7760	ALTE PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR STATIE EPURARE AN 2023	0.00	0.00	0.00	6 181 532.84	0.00	6 181 532.84	0.00	6 181 532.84
1518.8000	ALTE PROVIZIOANE -BENEFICIU	0.00	299 748.00	0.00	0.00	299 748.00	299 748.00	0.00	0.00
1518.9910	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFFECT. SP 2021	0.00	5 815.00	0.00	0.00	5 815.00	5 815.00	0.00	0.00
1518.9911	PROVIZIOANE CONTRACT DE MANDAT	0.00	18 928.00	0.00	20 246.00	18 928.00	39 174.00	0.00	20 246.00
1518.9913	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFFECT SP	0.00	92 392.00	0.00	77 835.00	92 392.00	170 227.00	0.00	77 835.00
1518.9920	ALTE PROVIZIOANE ANGHIEL SUME SENTINTA CIVILA (AN 2021)	0.00	63 062.53	0.00	0.00	63 062.53	63 062.53	0.00	0.00
1518.9921	ALTE PROVIZIOANE ANGHIEL SUME SENTINTA CIVILA (AN 2022)	0.00	100 912.00	0.00	0.00	100 912.00	100 912.00	0.00	0.00
1518.9940	ALTE PROVIZIOANE SUME PROCES -ZAHANAGIU C	0.00	39 734.00	0.00	107 634.35	0.00	217 827.00	0.00	217 827.00
1518.9960	ALTE PROVIZIOANE SUME PROCES-APOSTOL I	0.00	0.00	0.00	156 310.57	0.00	315 256.00	0.00	315 256.00
Total sume clasa 1		0.00	11 539 524.57	7 690 696.89	7 097 762.68	27 616 589.32	38 033 623.02	5 806 603.79	16 223 637.49
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARC COMERCIALE	160 954.10	0.00	708.57	0.00	175 863.41	12 811.11	163 052.30	0.00
205.0000	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	160 954.10	0.00	708.57	0.00	175 863.41	12 811.11	163 052.30	0.00
212	CONSTRUCTII	359 809.28	0.00	0.00	0.00	359 809.28	0.00	359 809.28	0.00
212.2000	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	423 943.84	0.00	0.00	0.00	423 943.84	29 003.65	394 940.19	0.00
2132.2000	APARATE SI INSTALATII DE MASURA SI CONTROL >2500	423 943.84	0.00	0.00	0.00	423 943.84	29 003.65	394 940.19	0.00
2133	MULOAGE DE TRANSPORT	243 377.81	0.00	0.00	0.00	243 377.81	0.00	243 377.81	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	243 342.04	0.00	0.00	0.00	243 342.04	0.00	243 342.04	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	89 208.29	0.00	0.00	0.00	89 208.29	0.00	89 208.29	0.00
214.1000	MOBILIER, APARATURA BIROTICA <2500	14 368.93	0.00	0.00	0.00	14 368.93	0.00	14 368.93	0.00
214.2000	MOBILIER, APARATURA BIROTICA >2500	74 839.36	0.00	0.00	0.00	74 839.36	0.00	74 839.36	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	140 490.91	0.00	1 742.47	12 811.11	160 487.13	0.00	147 676.02
2805.7700	AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR NECORPORALE	0.00	24 754.20	24 754.20	0.00	24 754.20	24 754.20	0.00	0.00
2805.9900	AMORTIZARE IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	115 736.71	-24 754.20	1 742.47	-11 943.09	135 732.93	0.00	147 676.02
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	252 048.07	0.00	848.47	0.00	259 600.99	0.00	259 600.99
2812.2000	AMORTIZARE CONSTRUCTII >1800	0.00	77 759.95	0.00	0.00	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	50 043.11	0.00	848.47	0.00	57 596.03	0.00	57 596.03
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MJ. DE TRANSPORT	0.00	496 280.21	0.00	5 487.31	29 003.65	563 089.21	0.00	534 085.56
2813.1100	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE <1800	0.00	3 251.89	-583.28	0.00	-583.28	3 251.89	0.00	3 835.17
2813.1200	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	41 851.57	-25 827.12	0.00	-25 827.12	41 851.57	0.00	67 678.69
2813.2100	AMORTIZARE APARATE, INST. MASURA SI CONTROL <1800	0.00	4 922.04	3 717.08	0.00	3 717.08	4 922.04	0.00	1 204.96
2813.2200	AMORTIZARE APARATE, INST DE MASURA SI CONTROL >1800	0.00	142 991.81	142 991.81	0.00	142 991.81	142 991.81	0.00	0.00
2813.3100	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT <1800	0.00	392.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2813.3200	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT >1800	0.00	20 876.48	0.00	3 226.40	0.00	41 942.98	0.00	41 942.98
2813.7711	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE <1800	0.00	161.36	161.36	0.00	161.36	161.36	0.00	0.00
2813.7712	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	12 536.06	12 536.06	0.00	12 536.06	12 536.06	0.00	0.00
2813.7721	AMORTIZARE APARATE INST. DE MASURA SI CONTROL <1800	0.00	5 278.96	5 278.96	0.00	5 278.96	5 278.96	0.00	0.00
2813.7722	AMORTIZARE APARATE INST DE	0.00	81 961.50	52 957.85	0.00	81 961.50	81 961.50	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MASURA SI CONTROL >1800								
2813.7731	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT <1800	0.00	39.49	0.00	0.00	0.00	35.77	0.00	35.77
2813.7732	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT >1800	0.00	31 712.91	0.00	0.00	0.00	49 758.74	0.00	49 758.74
2813.9912	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	11 242.96	13 712.98	205.83	13 712.98	13 712.98	0.00	0.00
2813.9922	AMORTIZARE APARATE INST DE MASURA SI CTRL>1800	0.00	139 061.17	-204 945.70	2 055.08	-204 945.70	164 683.55	0.00	369 629.25
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	69 169.03	0.00	391.75	0.00	76 814.99	0.00	76 814.99
2814.1100	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA <1800	0.00	3 263.55	3 020.37	0.00	3 020.37	3 263.55	0.00	243.18
2814.2200	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	2 351.44	2 351.44	0.00	2 351.44	2 351.44	0.00	0.00
2814.7711	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA <1800	0.00	11 105.49	11 105.49	0.00	11 105.49	11 105.49	0.00	0.00
2814.7722	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	20 880.18	20 880.18	0.00	20 880.18	20 880.18	0.00	0.00
2814.9922	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	31 568.37	-37 357.48	391.75	-37 357.48	39 214.33	0.00	76 571.81
Total sume clasa 2		1 351 523.59	957 988.22	708.57	8 470.00	1 408 247.66	1 101 807.08	1 324 618.14	1 018 177.56
3021	MATERIALE AUXILIARE	241.18	0.00	105.04	105.04	3 952.42	3 711.24	241.18	0.00
3021.1000	MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	593.28	593.28	0.00	0.00
3021.7710	MATERIALE AUXILIARE STEP	241.18	0.00	105.04	105.04	1 994.16	1 752.98	241.18	0.00
3021.7720	MATERIALE AUX.COMP.SIST.VIDEO STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 236.87	1 236.87	0.00	0.00
3021.9910	MATERIALE AUXILIARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	128.11	128.11	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	816.12	0.00	1 512.59	919.07	32 612.46	31 006.93	1 605.53	0.00
3022.7710	COMBUSTIBIL STEP	321.34	0.00	420.16	-37.10	12 532.81	11 681.07	851.74	0.00
3022.7720	COMBUSTIBIL STEP - ULEI STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 668.90	1 668.90	0.00	0.00
3022.7730	COMBUSTIBIL STEP - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	31.93	31.93	0.00	0.00
3022.9910	COMBUSTIBIL SP	494.78	0.00	1 092.43	956.17	18 378.82	17 625.03	753.79	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	38 684.28	0.00	4 646.47	4 703.37	92 878.57	47 011.64	45 866.93	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3024.1120	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 013.00	4 013.00	0.00	0.00
3024.7700	PIESE SCHIMB REZULTATE DIN DEZMEMBRAREA UNOR IMOBILIZARI	547.00	0.00	0.00	0.00	547.00	159.00	388.00	0.00
3024.7720	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 230.00	1 230.00	0.00	0.00
3024.7740	PIESE DE SCHIMB - VIDANJA	0.00	0.00	0.00	0.00	3 340.44	3 340.44	0.00	0.00
3024.7750	PIESE DE SCHIMB - STATIE EPURARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	164.09	164.09	0.00	0.00
3024.7760	PIESE DE SCHIMB - COMPONENTE SIST.VIDEO CORLATESTI - STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	295.77	295.77	0.00	0.00
3024.8300	PIESE DE SCHIMB REPARTITIOARE/BATERII	38 137.28	0.00	0.00	56.90	73 701.72	28 222.79	45 478.93	0.00
3024.9910	PIESE DE SCHIMB CALCULATOARE SP	0.00	0.00	1 574.15	1 574.15	4 779.94	4 779.94	0.00	0.00
3024.9920	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) SP	0.00	0.00	1 652.00	1 652.00	3 001.42	3 001.42	0.00	0.00
3024.9930	PIESE DE SCHIMB AUTO SP	0.00	0.00	1 420.32	1 420.32	1 805.19	1 805.19	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	18 220.64	18 352.64	64 211.73	64 211.73	0.00	0.00
3028.1000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TERMIE	0.00	0.00	660.50	660.50	1 654.63	1 654.63	0.00	0.00
3028.2000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	893.80	893.80	0.00	0.00
3028.3000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 231.00	1 231.00	0.00	0.00
3028.7700	ALTE MATERIALE CONSUMABILE STEP	0.00	0.00	1 167.30	1 167.30	5 712.14	5 712.14	0.00	0.00
3028.7720	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	394.53	394.53	1 607.21	1 607.21	0.00	0.00
3028.7730	ALTE MATER. CONSUMAB. TONERE STEP	0.00	0.00	199.00	199.00	693.50	693.50	0.00	0.00
3028.7750	ALTE MATERIALE CONSUMABILE - APA SALARIATI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 331.10	1 331.10	0.00	0.00
3028.9900	ALTE MATERIALE CONSUMABILE SP	0.00	0.00	2 846.09	2 846.09	10 473.96	10 473.96	0.00	0.00
3028.9920	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	6 118.56	6 250.56	17 560.36	17 560.36	0.00	0.00
3028.9930	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS SP	0.00	0.00	6 834.66	6 834.66	22 793.03	22 793.03	0.00	0.00
3028.9950	ALTE MATERIALE CONSUMABILE -APA SALARIATI SP	0.00	0.00	0.00	0.00	261.00	261.00	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	1 886.85	1 886.85	62 747.94	62 747.94	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
303.1000	OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	15 695.76	15 695.76	0.00	0.00
303.2000	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	194.40	194.40	0.00	0.00
303.7710	OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	8 984.14	8 984.14	0.00	0.00
303.7720	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	14 920.47	14 920.47	0.00	0.00
303.9910	OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	1 196.10	1 196.10	20 262.15	20 262.15	0.00	0.00
303.9920	ECHIPAMENT PROTECTIE SP	0.00	0.00	690.75	690.75	2 691.02	2 691.02	0.00	0.00
Total sume clasa 3		39 741.58	0.00	26 371.59	25 966.97	256 403.12	208 689.48	47 713.64	0.00
401	FURNIZORI	0.00	134 443.26	465 649.14	467 503.29	4 574 225.28	4 794 863.75	0.00	220 638.47
401.1000	FURNIZORI DIVERSI TERMIE	0.00	24.99	7 346.21	7 256.47	125 481.77	125 392.03	0.00	-89.74
401.7710	FURNIZORI DIVERSI STEP	0.00	100 692.87	206 202.46	225 713.33	2 310 735.98	2 491 482.23	0.00	180 746.25
401.7715	FURNIZORI STEP TICHETE	0.00	0.00	22 025.00	22 025.00	247 380.00	247 380.00	0.00	0.00
401.7720	FURNIZORI DIVERSI APA NOVA STEP	0.00	1 994.39	14 666.70	13 555.29	155 183.30	155 733.08	0.00	549.78
401.8300	FURNIZORI SMART ECO PLUS	0.00	0.00	42 321.68	0.00	56 457.17	56 457.17	0.00	0.00
401.9910	FURNIZORI DIVERSI SP	0.00	31 731.01	96 851.20	122 717.31	792 801.24	834 033.42	0.00	41 232.18
401.9915	FURNIZORI SERVICII PUBLICE TICHETE	0.00	0.00	58 280.89	58 280.89	670 725.82	668 925.82	0.00	-1 800.00
401.9920	INDEMNIZATII CA	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	215 460.00	215 460.00	0.00	0.00
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.00	708.57	708.57	12 496.40	12 496.40	0.00	0.00
404.9910	FURNIZORI DE IMOBILIZARI SP	0.00	0.00	708.57	708.57	12 496.40	12 496.40	0.00	0.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	216 063.53	0.00	1 388.29	0.00	257 475.94	0.00	257 475.94
408.1000	FURNIZORI FACTURI NESOSITE TERMIE	0.00	1 951.61	0.00	-1 168.87	0.00	4 036.72	0.00	4 036.72
408.7730	FURNIZORI FACTURI NESOSITE STEP	0.00	183 525.68	0.00	1 503.81	0.00	213 757.61	0.00	213 757.61
408.8300	FURNIZORI FACTURI NESOSITE ELSACO	0.00	0.00	0.00	2 368.73	0.00	2 368.73	0.00	2 368.73
408.9930	FURNIZORI FACTURI NESOSITE SP	0.00	30 586.24	0.00	-1 315.38	0.00	37 312.88	0.00	37 312.88
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	188.84	0.00	61 840.03	61 651.19	188.84	0.00
4091.7715	FURNIZORI-DEBITORI TICHETE DE MASA STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	15 925.00	15 925.00	0.00	0.00
4091.9915	FURNIZORI-DEBITORI TICHETE DE MASA SP	0.00	0.00	0.00	0.00	44 101.19	44 101.19	0.00	0.00
4091.9917	FZ.DEB.CUMP.MF. DIGISIGN SA	0.00	0.00	188.84	0.00	188.84	0.00	188.84	0.00
4091.9999	FURNIZORI DEBITORI-IMOBILIZARI	0.00	0.00	0.00	0.00	1 625.00	1 625.00	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI	0.00	0.00	565.52	0.00	825.52	260.00	565.52	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	DE SERVICII								
4092.772	FURNIZORI DEBITORI - AUTORITATEA RUTIERA ROMANA	0.00	0.00	0.00	0.00	260.00	260.00	0.00	0.00
4092.9917	FZ.DEB.PREST.SERV.DIGISIGN SA								
4111	CLIENTI	2 693 835.03	0.00	565.52	0.00	565.52	0.00	565.52	0.00
4111.2700	CLIENTI VANZARE DEEE	2 156.00	0.00	1 916.60	2 207.10	9 208.50	7 291.90	1 916.60	0.00
4111.6002	CLIENTI - SC TERMO PLOIESTI SRL	753.55	0.00	-196.13	0.00	4 077.42	3 633.55	443.87	0.00
4111.7700	CLIENTI APA NOVA	611 169.28	0.00	497 604.62	499 785.71	5 926 997.91	5 429 393.29	497 604.62	0.00
4111.7710	CLIENTI SERVICII VIDANJARE	0.00	0.00	0.00	1 500.00	8 650.00	7 150.00	1 500.00	0.00
4111.7787	CLIENTI VANZARI DESEURI FEROASE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 238.40	1 238.40	0.00	0.00
4111.8100	CLIENTI SERVICE REPARTIToare	561.22	0.00	94.68	449.16	2 566.74	1 881.46	685.28	0.00
4111.8200	CLIENTI CALCUL REPARTIZARE ENERGIE TERMICA	7 130.98	0.00	17 677.08	11 364.08	110 463.93	101 436.32	9 027.61	0.00
4111.8300	CLIENTI VANZARI REPARTIToare	180 278.16	0.00	86.39	4 451.92	213 951.51	213 891.51	60.00	0.00
4111.8510	CLIENTI SERVICII BRANSARE CUTIE DISTRIBUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 927.00	3 927.00	0.00	0.00
4111.8520	CLIENTI SERVICII DEBRANSARE CUTIE DISTRIBUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	892.50	892.50	0.00	0.00
4111.8611	CLIENTI-PENALIT AS BL 7	4.50	0.00	0.00	0.00	4.50	4.50	0.00	0.00
4111.8612	CLIENTI-PENALIT AS BL 9 SC B	3.83	0.00	1.41	0.00	20.23	14.28	5.95	0.00
4111.8613	CLIENTI-PENALIT AS BL 27 SC A,B,C,D,E,F	22.11	0.00	6.06	0.00	769.93	134.47	635.46	0.00
4111.8615	CLIENTI-PENALIT AS BL 42B SC B, 42C SC A	8.64	0.00	0.00	0.00	107.17	45.70	61.47	0.00
4111.8616	CLIENTI-PENALIT AS BL 49 SC B	3.77	0.00	0.00	0.00	49.18	16.49	32.69	0.00
4111.8617	CLIENTI-PENALIT AS BL 10G	0.00	0.00	352.44	0.00	718.10	0.00	718.10	0.00
4111.8800	CLIENTI TAXA AVIZ ILUMINAT	0.00	0.00	714.00	714.00	11 662.00	11 662.00	0.00	0.00
4111.8900	CLIENTI TAXA AVIZ DESEURI	708.00	0.00	3 599.04	3 599.04	70 709.75	70 474.75	235.00	0.00
4111.9100	CLIENTI CONSUM EN. ELECTRICA TERTI	12 510.99	0.00	5 205.59	11 728.90	92 787.06	92 787.06	0.00	0.00
4111.9901	CLIENTI PRIMARIA MUN. PLOIESTI	1 735 323.00	0.00	1 061 843.00	991 841.00	13 387 948.65	10 577 728.65	2 810 220.00	0.00
4111.9902	MUNICIPIUL PLOIESTI-MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT	143 201.00	0.00	24 694.00	24 695.00	704 417.34	655 028.34	49 389.00	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	-45 161.02	0.00	-968 981.98	0.00	-465 769.36	0.00	-465 769.36	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
418.2100	CLIENTI - FC DE INTOCMIT - TERMO PL.	0.00	0.00	443.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
418.7700	CLIENTI FACT. DE INTOCMIT APA NOVA	426 983.52	0.00	16 942.96	0.00	514 547.58	0.00	514 547.58	0.00
418.8888	CLIENTI - FC DE INTOCMIT - PENALIT AS BL	13.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
418.9910	CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT PMP	-408 374.35	0.00	-965 103.59	0.00	-965 103.59	0.00	-965 103.59	0.00
418.9920	CLIENTI-FC DE INTOCMIT PMP DEPOZIT DESEURI	-63 783.66	0.00	-19 255.07	0.00	-19 255.07	0.00	-19 255.07	0.00
418.9933	CLIENTI CONVENTIE ENERGIE-FACT DE INTOCMIT	0.00	0.00	-2 010.15	0.00	4 041.72	0.00	4 041.72	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	377 763.00	859 727.00	873 436.00	9 635 876.00	10 117 047.00	0.00	481 171.00
421.7700	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	115 655.00	193 051.00	192 429.00	2 341 811.00	2 448 118.00	0.00	106 307.00
421.9900	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	262 108.00	666 676.00	681 007.00	7 294 065.00	7 668 929.00	0.00	374 864.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	22 415.00	40 647.00	30 409.00	382 854.00	387 325.00	0.00	4 471.00
423.7730	PERSONAL AJ. DATORATE (AJ. DECES)	0.00	0.00	12 738.00	0.00	12 738.00	12 738.00	0.00	0.00
423.7740	PERS AJ MAT DAT-AJ SOC	0.00	0.00	0.00	0.00	15 939.00	15 939.00	0.00	0.00
423.7750	PERSONAL AJUTOARE MATERIALE DATORATE STEP	0.00	0.00	2 100.00	2 100.00	8 400.00	8 400.00	0.00	0.00
423.7790	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE (CM-FNUASS)	0.00	12 216.00	0.00	0.00	71 468.00	71 468.00	0.00	0.00
423.9930	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	12 738.00	49 388.00	49 388.00	0.00	0.00
423.9940	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE-AJ. SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	42 481.00	42 481.00	0.00	0.00
423.9950	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	11 100.00	11 100.00	33 900.00	33 900.00	0.00	0.00
423.9970	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE-AJ.NASTERE	0.00	0.00	0.00	0.00	16 989.00	16 989.00	0.00	0.00
423.9990	CM-FNUASS	0.00	10 199.00	14 709.00	4 471.00	131 551.00	136 022.00	0.00	4 471.00
424	PRIME PRIVIND PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	306 425.00	306 425.00	0.00	0.00
424.1000	PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT- TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	306 425.00	306 425.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	7 100.00	5 200.00	238 611.00	236 411.00	2 200.00	0.00
425.2000	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-BENEFICIU	0.00	0.00	0.00	0.00	163 719.00	163 719.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
425.7700	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-CO	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	10 500.00	10 500.00	0.00	0.00
425.773	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI - AJ.PENSIONARE	0.00	0.00	0.00	0.00	13 000.00	13 000.00	0.00	0.00
425.9900	AVANS ACORDATE PERSONALULUI-CO	0.00	0.00	5 900.00	4 000.00	27 200.00	25 000.00	2 200.00	0.00
425.9930	AVANS ACORDAT PERSONALULUI - AJ. PENSIONARE	0.00	0.00	0.00	0.00	23 000.00	23 000.00	0.00	0.00
425.9960	AVANS ACORDATE PERS - SAL SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 192.00	1 192.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	6 122.00	5 940.00	5 416.00	80 782.00	86 198.00	0.00	5 416.00
427.7788	RETINERI DIN SA. COTIZ. SIND	0.00	158.00	180.00	180.00	2 094.00	2 274.00	0.00	180.00
427.9960	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERTILOR (POPRIRE)	0.00	3 825.00	4 790.00	4 266.00	60 775.00	65 041.00	0.00	4 266.00
427.9980	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERILOR (P.I.)	0.00	1 089.00	0.00	0.00	5 612.00	5 612.00	0.00	0.00
427.9988	RETINERI DIN SALARII-COTIZATIE SINDICAT	0.00	1 050.00	970.00	970.00	12 301.00	13 271.00	0.00	970.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	4 204.14	0.00	38.72	0.00	5 338.86	0.00	5 338.86
4281.7710	ALTE DAT. IN LEG. CU PERS.-GARANTIE CASIER	0.00	2 809.50	0.00	0.00	0.00	3 265.50	0.00	3 265.50
4281.9910	ALTE DAT IN LEG CU PERSONALUL-GAR CASIER	0.00	1 394.64	0.00	38.72	0.00	2 073.36	0.00	2 073.36
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	16 657.00	16 657.00	18 160.00	18 160.00	0.00	0.00
4282.7710	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS.-SUMA RETINUTA PERS.	0.00	0.00	3 885.00	3 885.00	4 335.00	4 335.00	0.00	0.00
4282.9920	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS. - SUMA RETINUTA PERS.	0.00	0.00	22.00	22.00	320.00	320.00	0.00	0.00
4282.9940	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS. - SUMA RETINUTA TICHETE	0.00	0.00	12 750.00	12 750.00	13 505.00	13 505.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	177 436.00	214 659.00	224 133.00	2 568 466.00	2 788 332.00	0.00	219 866.00
4315.1100	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	74 943.00	74 943.00	0.00	0.00
4315.7700	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE STEP	0.00	55 199.00	46 359.00	48 112.00	605 183.00	653 156.00	0.00	47 973.00
4315.9900	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE SP	0.00	117 600.00	163 663.00	171 384.00	1 832 696.00	1 999 952.00	0.00	167 256.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4315.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE CA SP	0.00	4 487.00	4 487.00	4 487.00	53 844.00	58 331.00	0.00	4 487.00
4315.9920	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE PILONUL III	0.00	150.00	150.00	150.00	1 800.00	1 950.00	0.00	150.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	69 870.00	83 599.00	88 672.00	996 067.00	1 084 642.00	0.00	88 575.00
4316.1100	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	29 979.00	29 979.00	0.00	0.00
4316.7700	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE STEP	0.00	20 740.00	18 544.00	19 242.00	232 608.00	251 850.00	0.00	19 242.00
4316.9900	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE SP	0.00	47 331.00	63 256.00	67 631.00	711 892.00	779 426.00	0.00	67 534.00
4316.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE CA	0.00	1 799.00	1 799.00	1 799.00	21 588.00	23 387.00	0.00	1 799.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	15 750.00	18 974.00	20 056.00	226 421.00	246 394.00	0.00	19 973.00
436.1100	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 745.00	6 745.00	0.00	0.00
436.7700	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA STEP	0.00	4 692.00	4 172.00	4 330.00	52 852.00	57 171.00	0.00	4 319.00
436.9900	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA SP	0.00	10 206.00	13 892.00	14 816.00	156 127.00	170 871.00	0.00	14 744.00
436.9910	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA ALTE CATEGORII CA	0.00	404.00	404.00	404.00	4 848.00	5 252.00	0.00	404.00
436.9920	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA ALTE CATEGORII CTR. MANDAT	0.00	448.00	506.00	506.00	5 849.00	6 355.00	0.00	506.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	60 181.00	0.00	4 471.00	0.00	245 256.00	68 652.00	176 604.00	0.00
4382.7700	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) STEP	35 148.00	0.00	0.00	0.00	94 400.00	42 296.00	52 104.00	0.00
4382.9900	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) SP	25 033.00	0.00	4 471.00	0.00	150 856.00	26 356.00	124 500.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0.00	-148 553.00	0.00	-125 817.00	97 944.00	-35 242.00	0.00	-133 186.00
4411.1100	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT.- TERMIE	0.00	-50 464.00	0.00	6 878.00	8 964.00	-68 739.00	0.00	-77 703.00
4411.7720	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT.- STEP	0.00	1 741.00	0.00	4 027.00	6 412.00	49 623.00	0.00	43 211.00
4411.9920	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT.- SP	0.00	-99 830.00	0.00	-136 722.00	82 568.00	-16 126.00	0.00	-98 694.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4315.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE CA SP	0.00	4 487.00	4 487.00	4 487.00	53 844.00	58 331.00	0.00	4 487.00
4315.9920	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE PILONUL III	0.00	150.00	150.00	150.00	1 800.00	1 950.00	0.00	150.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	69 870.00	83 599.00	88 672.00	996 067.00	1 084 642.00	0.00	88 575.00
4316.1100	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	29 979.00	29 979.00	0.00	0.00
4316.7700	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE STEP	0.00	20 740.00	18 544.00	19 242.00	232 608.00	251 850.00	0.00	19 242.00
4316.9900	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE SP	0.00	47 331.00	63 256.00	67 631.00	711 892.00	779 426.00	0.00	67 534.00
4316.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE CA	0.00	1 799.00	1 799.00	1 799.00	21 588.00	23 387.00	0.00	1 799.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	15 750.00	18 974.00	20 056.00	226 421.00	246 394.00	0.00	19 973.00
436.1100	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 745.00	6 745.00	0.00	0.00
436.7700	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA STEP	0.00	4 692.00	4 172.00	4 330.00	52 852.00	57 171.00	0.00	4 319.00
436.9900	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA SP	0.00	10 206.00	13 892.00	14 816.00	156 127.00	170 871.00	0.00	14 744.00
436.9910	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA ALTE CATEGORII CA	0.00	404.00	404.00	404.00	4 848.00	5 252.00	0.00	404.00
436.9920	CONTR.ASIGURATORIE DE MUNCA ALTE CATEGORII CTR. MANDAT	0.00	448.00	506.00	506.00	5 849.00	6 355.00	0.00	506.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	60 181.00	0.00	4 471.00	0.00	245 256.00	68 652.00	176 604.00	0.00
4382.7700	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) STEP	35 148.00	0.00	0.00	0.00	94 400.00	42 296.00	52 104.00	0.00
4382.9900	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) SP	25 033.00	0.00	4 471.00	0.00	150 856.00	26 356.00	124 500.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0.00	-148 553.00	0.00	-125 817.00	97 944.00	-35 242.00	0.00	-133 186.00
4411.1100	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- TERMIE	0.00	-50 464.00	0.00	6 878.00	8 964.00	-68 739.00	0.00	-77 703.00
4411.7720	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- STEP	0.00	1 741.00	0.00	4 027.00	6 412.00	49 623.00	0.00	43 211.00
4411.9920	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- SP	0.00	-99 830.00	0.00	-136 722.00	82 568.00	-16 126.00	0.00	-98 694.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4423	TVA DE PLATA	0.00	33 190.00	171 371.28	169 475.28	1 797 225.31	1 961 146.31	0.00	163 921.00
4423.0000	TVA DE PLATA	0.00	0.00	0.00	-0.41	0.00	0.00	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	56 328.14	56 328.14	558 051.76	558 051.76	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	220 249.35	220 249.35	2 453 967.06	2 453 967.06	0.00	0.00
4428	TVA NEEIGIBILA	76 193.88	0.00	15 762.26	-142 448.21	158 602.30	1 385.01	157 217.29	0.00
4428.2000	TVA NEEIGIBIL - CONVENTIE ENERGIE ELECTRICA	0.00	0.00	0.00	-185.83	0.00	645.33	0.00	645.33
4428.3000	TVA NEEIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE TERMIE	0.00	0.00	-186.64	0.00	644.52	0.00	644.52	0.00
4428.4100	TVA NEEIGIBILA - TERMO	0.00	0.00	0.00	70.87	0.00	0.00	0.00	0.00
4428.7700	TVA NEEIGIBILA APA NOVA	0.00	35 255.52	0.00	1 398.96	0.00	42 485.58	0.00	42 485.58
4428.7730	TVA NEEIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE STEP	29 295.33	0.00	241.51	0.00	34 122.22	0.00	34 122.22	0.00
4428.8300	TVA NEEIGIBILA ELSACO BRUNATA	311.60	0.00	378.20	0.00	378.20	0.00	378.20	0.00
4428.9900	TVA NEEIGIBILA PRIMARIE	65 202.61	0.00	0.00	-154 092.15	65 202.61	-88 889.54	154 092.15	0.00
4428.9920	TVA NEEIGIBILA PMP-DEPOZIT DESEURI	10 183.90	0.00	0.00	-3 074.32	10 183.90	7 109.58	3 074.32	0.00
4428.9930	TVA NEEIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE SP	4 869.46	0.00	-204.57	0.00	5 937.29	0.00	5 937.29	0.00
4428.TP	TVA NEEIGIBILA - PLATA	1 586.50	0.00	15 533.76	13 434.26	77 389.08	75 289.58	2 099.50	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	50 187.00	60 115.00	59 642.00	728 361.00	787 860.00	0.00	59 499.00
444.1110	IMPOZIT PE VENITURI DE NATURA SALARIALA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	19 344.00	19 344.00	0.00	0.00
444.7710	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT. SALARIALA	0.00	15 848.00	13 413.00	13 503.00	174 712.00	188 174.00	0.00	13 462.00
444.9910	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA	0.00	33 170.00	45 533.00	44 970.00	520 277.00	565 145.00	0.00	44 868.00
444.9920	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA(CA)	0.00	1 169.00	1 169.00	1 169.00	14 028.00	15 197.00	0.00	1 169.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	1 680.00	386.00	1 531 079.00	1 529 785.00	0.00	-1 294.00
446.4100	VARSAM. DIN PROF. NET-TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 231 849.00	1 231 849.00	0.00	0.00
446.4200	VARSAM. DIN PROF. NET-SP	0.00	0.00	0.00	0.00	84 006.00	84 006.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
446.4300	VARSAM. DIN PROF. NET-STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	182 885.00	182 885.00	0.00	0.00
446.7777	ALTE IMPOZ.TAXE SI VARSAM.ASIMIL-TX.JUD.TIMBRU	0.00	0.00	1 680.00	1 760.00	1 820.00	1 900.00	0.00	80.00
446.9901	TAXA CLADIRI IN ADMINISTRARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	12 688.00	12 688.00	0.00	0.00
446.9902	TAXA TEREEN SP	0.00	0.00	0.00	-1 374.00	16 949.00	15 575.00	0.00	-1 374.00
446.9903	IMPOZIT AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	649.00	649.00	0.00	0.00
446.9904	TAXA AFISAJ SP	0.00	0.00	0.00	0.00	73.00	73.00	0.00	0.00
446.9999	ALTE IMPOZITE,TX SI VARSAM.ASIMILTE- TX.JUD. TIMBRU SP	0.00	0.00	0.00	0.00	160.00	160.00	0.00	0.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	2 313.46	3 322.04	3 551.12	34 558.82	38 109.94	0.00	3 551.12
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	783.46	913.04	944.12	9 753.82	10 697.94	0.00	944.12
447.7790	FONDURI SPECIALE - VARSAMINTE PERS. HANDICAP STEP	0.00	765.00	1 204.00	1 303.00	12 253.00	13 556.00	0.00	1 303.00
447.9900	FONDURI SPECIALE - TAXA O.C.P.I., INSTIT.PREFECT.,RA APPS	0.00	0.00	0.00	0.00	98.00	98.00	0.00	0.00
447.9990	FONDURI SPECIALE - VARSAMINTE PERS. HANDICAP SP	0.00	765.00	1 205.00	1 304.00	12 254.00	13 558.00	0.00	1 304.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00	0.00
4481.7704	AMENDA ITM PV 0006223/03.08.2023	0.00	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	10 895 818.89	0.00	30 952.93	323 248.76	11 223 851.01	2 075 069.43	9 148 781.58	0.00
461.1000	DEBITORI DIV - ASOC DE PROPR	3 573.10	0.00	0.00	0.00	3 573.10	0.00	3 573.10	0.00
461.1111	DEBITORI DIVERSI-AS PROPR	50.00	0.00	300.00	0.00	350.00	50.00	300.00	0.00
461.1600	DEBITORI DIVERSI (BERD) - IN LITIGIU	7 823 301.24	0.00	0.00	223 687.68	7 823 301.24	1 310 257.28	6 513 043.96	0.00
461.1601	DEBITORI DIVERSI - DOBANDA BERD-BE- PETCU	2 747 243.50	0.00	0.00	76 312.32	2 747 243.50	457 873.92	2 289 369.58	0.00
461.7704	DEBITORI DIVERSI - AMENDA ITM -PV 6223/2023	0.00	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00	0.00
461.7730	DEBITORI DIVERSI STEP-SP	0.00	0.00	22 227.00	22 227.00	292 726.00	292 726.00	0.00	0.00
461.7740	DEBITORI DIVERSI APA NOVA 2015, 2016,	115 666.89	0.00	0.00	0.00	115 666.89	0.00	115 666.89	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	2017 (CTRL CURTE CONT)								
461.7777	DEBITORI DIVERSI-APA NOVA REFC PENALIT	81 285.00	0.00	0.00	0.00	81 285.00	0.00	81 285.00	0.00
461.9903	DEBITORI - SERV.TELEFONIE RECUPERATE - SP	0.00	0.00	356.76	356.76	781.57	781.57	0.00	0.00
461.9911	DEBITORI DIVERSI - SUMA DE RESTITUIT AF. NEDECONTARE AJOFM	3 113.00	0.00	0.00	0.00	3 113.00	900.00	2 213.00	0.00
461.9912	DEBITORI DIVERSI - SUMA DE RESTITUIT AF. CM BALAN I	9 684.00	0.00	0.00	0.00	9 684.00	1 400.00	8 284.00	0.00
461.9990	DEBITORI DIVERSI ANGHIEL - BEJ MUSAT I, DOSAR 172/2021	111 902.16	0.00	8 069.17	0.00	119 971.33	9 598.04	110 373.29	0.00
461.9991	DEBITORI DIVERSI ANGHIEL - BEJ PETCU A, DOSAR 746/2023	0.00	0.00	0.00	0.00	25 405.38	732.62	24 672.76	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	14 716.30	1 506.53	505.00	10 433.01	25 027.75	0.00	14 594.74
462.2100	GARANTIE PODEANU I. SORIN COSTIN I.I.	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2200	GARANTIE FRIGEA D. ION I.I.	0.00	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	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
462.2400	GARANTIE DAZO SERV SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2500	GARANTIE DANREI INTERNATIONAL SRL	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
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
462.4400	GARANTIE PAUN DANUT	0.00	0.00	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	101.27	0.00	101.27	101.27	0.00	0.00
462.5200	GARANTIE CRISTEA MONICA	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5800	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
462.6200	GARANTIE GHEORGHE GH CORNELIA VADI INTREPRINDERE FAMILIALA	0.00	1 000.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
462.6300	GARANTIE AHWA FLOW VIBES SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	0.00	2 000.00
462.6400	GARANTIE BETTY ICE DISTRIBUTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.6500	GARANTIE NIM CONSTRUCT SRL	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	500.00	505.00	6 811.45	7 311.45	0.00	500.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
462.8881	CREDITORI DIVERSI - AS BL	0.00	188.03	0.00	0.00	188.03	188.03	0.00	0.00
462.9100	CREDITORI DIVERSI-CONS EN EL	0.00	0.00	-94.74	0.00	-94.74	0.00	0.00	94.74
462.9930	CREDITORI DIVERSI SP	0.00	427.00	0.00	0.00	427.00	427.00	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	64 230.89	0.00	217.65	1 696.97	83 515.01	63 281.89	20 233.12	0.00
471.1500	CH.AVANS EXPLT.SIST.REPART.COST. INCALZIRE TIP II-FUTURA	1 320.00	0.00	0.00	40.00	1 320.00	480.00	840.00	0.00
471.1600	CH.AVANS AUTORIZ.MONT.SIST.REPART.COST.INC ALZ.TIP I-FUTURA	1 320.00	0.00	0.00	40.00	1 320.00	480.00	840.00	0.00
471.1700	CHELT.IN AVANS TERMIE - MENTENANTA CASA MARCAT	85.80	0.00	0.00	12.25	220.61	134.80	85.81	0.00
471.1800	CH.AVANS AUTORIZ.EXPL.SIST.REPAR.COST.INC. TIP II -ITRON	2 280.00	0.00	0.00	40.00	2 280.00	480.00	1 800.00	0.00
471.1900	CH.AVANS AUTORIZ.MONT.SIS.REPAR.COST.INC.TIPI - ITRON	2 280.00	0.00	0.00	40.00	2 280.00	480.00	1 800.00	0.00
471.2000	CHELTUIELI IN AVANS - TICHETE DE MASA	45 210.00	0.00	0.00	0.00	45 210.00	45 210.00	0.00	0.00
471.7702	CHELT.IN AVANS - ANRSC LIC.CL.2 PT.EVAC., TRAT.,DEPOZIT,DEPOZ	0.00	0.00	0.00	112.50	1 849.98	837.48	1 012.50	0.00
471.7703	CHELT.IN AVANS -ANRSC LIC.CL.2 EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	0.00	237.50	3 975.00	1 837.50	2 137.50	0.00
471.7704	CHELT.IN AVANS - ABONAMENT CODUL MUNCII STEP	466.71	0.00	0.00	0.00	466.71	466.71	0.00	0.00
471.7740	CHELTUIELI AVANS- CHELT.POSTALE STEP	350.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
471.7780	CHELTUIELI IN AVANS ASIGURARI RCA	3 292.56	0.00	0.00	315.00	7 072.56	3 922.56	3 150.00	0.00
471.7790	CHELTUIELI IN AVANS ASIG-MF,OB, CALDIRE	101.20	0.00	0.00	15.12	267.47	161.68	105.79	0.00
471.9900	CHELT.IN AVANS - GAZDUIRE WEB SP	500.33	0.00	0.00	50.29	1 053.54	550.62	502.92	0.00
471.9942	CHELT.IN AVANS - CHELT.POSTALE+CASUTA POSTALA AN 2023	244.03	0.00	217.65	20.34	701.46	244.03	457.43	0.00
471.9950	CHELT. IN AVANS - RCA AUTOTURISME SP	1 517.93	0.00	0.00	282.87	4 912.30	2 619.38	2 292.92	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
471.9960	CHELT. IN AVANS - ROVINIETE SP	38.80	0.00	0.00	29.03	358.78	319.98	38.80	0.00
471.9970	CHELT.IN AVANS - ASIG.DEPOZIT DES. MUN.ECOLOGIZAT TELEAJEN	307.45	0.00	0.00	43.90	790.38	483.05	307.33	0.00
471.9971	CHELT.INREG.IN AVANS SP-ELIB. AUT. DE GOSP.A APELOR TELEAJEN	1 210.45	0.00	0.00	22.42	1 210.45	269.04	941.41	0.00
471.9980	CHELT.IN AVANS - CASCO AUTOTURISME SP	3 233.19	0.00	0.00	327.85	6 839.65	3 561.04	3 278.61	0.00
471.9985	CHELT.IN AVANS-DOMENII INTERNET SP	25.47	0.00	0.00	3.40	229.72	39.07	190.65	0.00
471.9990	CHELT.IN AVANS ASIGURARE-CLADIRE, MF.,OB	446.95	0.00	0.00	64.50	1 156.40	704.95	451.45	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00
472.1111	VENITURI ANTICIPATE CHELT. JUDECATA ASOCIATII PROPR.	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	254.20	254.20	0.00	0.00
473.1100	DECT.DIN OP.IN CURS DE CLARIF.-INC.FC.	0.00	0.00	0.00	0.00	244.73	244.73	0.00	0.00
473.9940	DECT DIN OP IN CURS DE CLARIF-FZ	0.00	0.00	0.00	0.00	9.47	9.47	0.00	0.00
4758	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	2 971 801.54	200.00	0.00	2 400.00	2 971 801.54	0.00	2 969 401.54
4758.0000	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII	0.00	2 960 001.54	0.00	0.00	0.00	2 960 001.54	0.00	2 960 001.54
4758.9900	PRIMA CASARE AUTO - SP- PRIMITA PTR. AUTO DE LA AFM	0.00	11 800.00	200.00	0.00	2 400.00	11 800.00	0.00	9 400.00
Total sume clasa 4		13 745 098.67	3 947 722.23	2 925 208.05	3 853 071.19	58 114 696.17	50 081 852.20	12 412 556.64	4 379 712.67
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	1 165 728.48	0.00	1 831 197.87	1 580 683.00	16 181 471.76	14 323 961.05	1 857 510.71	0.00
5081.1100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP TERMIE	313 017.00	0.00	326 637.00	325 552.00	4 157 393.00	3 830 756.00	326 637.00	0.00
5081.1600	ALTE TITL DE PLAS-DEP CRT BERD REC	0.00	0.00	1 074 351.68	847 883.00	6 635 543.28	5 561 191.60	1 074 351.68	0.00
5081.1601	ALTE TITL DE PLAS-DEP CRT PENALIT BERD REC	0.00	0.00	21 608.18	0.00	116 950.51	73 680.48	43 270.03	0.00
5081.2000	ALTE TITLURI DE PLASAMENT -DEP ISP TERMIE	88 424.01	0.00	0.00	0.00	90 308.97	90 308.97	0.00	0.00
5081.7200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP ISP STEP	624 336.00	0.00	267 832.00	266 942.00	3 519 409.00	3 251 577.00	267 832.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
5081.9200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP ISP SP	139 951.47	0.00	140 769.01	140 306.00	1 661 867.00	1 516 447.00	145 420.00	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	120 112.74	0.00	5 613 207.94	5 518 906.81	50 909 488.48	50 755 614.40	153 874.08	0.00
5121.1000	CONT CURENT BANCA LEI - RO05...1	71 946.58	0.00	1 509 012.76	1 494 513.01	12 228 238.86	12 180 074.94	48 163.92	0.00
5121.7710	CONT CURENT BCR STEP - RO77...63	33 238.36	0.00	1 101 883.65	1 117 317.89	10 822 324.84	10 818 529.97	3 794.87	0.00
5121.7720	CONTURI LA BANCI IN LEI-GAR CASIER	2 809.50	0.00	0.00	0.00	3 265.50	0.00	3 265.50	0.00
5121.9910	CONT CURENT LA BANCI IN LEI - RO80....9	9 748.78	0.00	1 307 930.20	1 216 326.40	10 274 176.01	10 181 735.27	92 440.74	0.00
5121.9920	CONTURI LA BANCI-GAR CASIER	1 394.64	0.00	38.72	0.00	2 073.36	0.00	2 073.36	0.00
5121.9960	OPERATIUNI TREZ CT 5069-SERV. PUBLIC (REL. PRIMARIE)	547.88	0.00	1 317 476.61	1 313 883.51	13 002 611.91	12 998 476.22	4 135.69	0.00
5121.9970	CONTURI LA BANCI IN LEI - BT	0.00	0.00	68 512.00	68 512.00	765 811.00	765 811.00	0.00	0.00
5121.9980	CONTURI LA BANCI-GARANTI	0.00	0.00	28 921.00	28 921.00	329 983.00	329 983.00	0.00	0.00
5121.9999	CONTURI LA BANCI IN LEI-RAIFF.SAL.	427.00	0.00	279 433.00	279 433.00	3 481 004.00	3 481 004.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	18 982.79	0.00	48 649.52	49 969.18	729 560.63	715 014.79	14 545.84	0.00
5311.1000	CASA IN LEI TERMIE	10 906.97	0.00	17 769.60	11 310.99	301 269.06	289 302.91	11 966.15	0.00
5311.7710	CASA IN LEI STEP	5 796.22	0.00	825.00	8 030.00	79 161.56	77 933.88	1 227.68	0.00
5311.9900	CASA IN LEI SP	2 279.60	0.00	30 054.92	30 628.19	349 130.01	347 778.00	1 352.01	0.00
5314	CASA IN VALUTA	316.11	0.00	0.09	0.62	329.61	14.64	314.97	0.00
5314.2000	CASA IN VALUTA (USD)	81.11	0.00	0.00	0.62	89.34	10.66	78.68	0.00
5314.3000	CASA IN VALUTA-EUR TERMIE	235.00	0.00	0.09	0.00	240.27	3.98	1236.29	0.00
5328	ALTE VALORI	3 731.06	0.00	80 194.79	81 404.86	952 656.58	948 866.67	3 789.91	0.00
5328.1000	ALTE VALORI - BILETE DE CALATORIE TERMIE	302.52	0.00	574.79	272.27	4 038.66	3 736.14	302.52	0.00
5328.7710	ALTE VALORI BONURI BENZINA STEP	1 840.32	0.00	0.00	420.16	13 252.09	11 571.42	1 680.67	0.00
5328.7740	ALTE VALORI- TICHETE MASA STEP	0.00	0.00	14 525.00	14 525.00	160 230.00	160 230.00	0.00	0.00
5328.7741	ALTE VALORI - VOUCHERE VACANTA STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	72 150.00	72 150.00	0.00	0.00
5328.7742	ALTE VALORI - TICHETE CADOU STEP	0.00	0.00	7 500.00	7 500.00	15 000.00	15 000.00	0.00	0.00
5328.9910	ALTE VALORI BONURI BENZINA SP	1 588.22	0.00	0.00	1 092.43	19 588.21	17 781.49	1 806.72	0.00
5328.9940	ALTE VALORI-TICHETE MASA SP	0.00	0.00	36 295.00	36 295.00	421 250.00	421 250.00	0.00	0.00
5328.9941	ALTE VALORI - VOUCHERE VACANTA SP	0.00	0.00	0.00	0.00	204 547.62	204 547.62	0.00	0.00
5328.9942	ALTE VALORI - TICHETE CADOU SP	0.00	0.00	21 300.00	21 300.00	42 600.00	42 600.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	5 807.64	5 807.64	40 451.22	40 451.22	0.00	0.00
542.1000	AVANSURI DE TREZORERIE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 322.20	5 322.20	0.00	0.00
542.7710	AVANSURI DE TREZ IN LEI STEP	0.00	0.00	350.00	350.00	15 961.60	15 961.60	0.00	0.00
542.9910	AVANS DE TREZ IN LEI - SP	0.00	0.00	5 457.64	5 457.64	19 167.42	19 167.42	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	2 179 403.24	2 179 403.24	17 621 735.72	17 621 735.72	0.00	0.00
Total sume clasa 5		1 308 871.18	0.00	9 758 461.09	9 416 175.35	86 435 694.00	84 405 658.49	2 030 035.51	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	105.04	105.04	3 711.24	3 711.24	0.00	0.00
6021.1000	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	593.28	593.28	0.00	0.00
6021.7710	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE STEP	0.00	0.00	105.04	105.04	1 752.98	1 752.98	0.00	0.00
6021.7720	CHELT.AUX.COMP.SIST.VIDEO STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 236.87	1 236.87	0.00	0.00
6021.9910	CHELT.MATER.AUXILIARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	128.11	128.11	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	919.07	919.07	31 006.93	31 006.93	0.00	0.00
6022.7710	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL STEP	0.00	0.00	-37.10	-37.10	11 681.07	11 681.07	0.00	0.00
6022.7720	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - ULEI STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 668.90	1 668.90	0.00	0.00
6022.7730	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	31.93	31.93	0.00	0.00
6022.9910	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL SP	0.00	0.00	956.17	956.17	17 625.03	17 625.03	0.00	0.00
6024.	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	4 703.37	4 703.37	46 852.64	46 852.64	0.00	0.00
6024.1120	CHELTUIELI CU PIESELE DE SCHIMB (BIROTICA) TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 013.00	4 013.00	0.00	0.00
6024.7720	CHELT.CU PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 230.00	1 230.00	0.00	0.00
6024.7740	CHELT.CU PIESE DE SCHIMB - VIDANJA	0.00	0.00	0.00	0.00	3 340.44	3 340.44	0.00	0.00
6024.7750	CHELT.PIESE DE SCHIMB - STATIE EPURARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	164.09	164.09	0.00	0.00
6024.7760	CHELT.PIESE SCH.COMP.SIST.VIDEO STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	295.77	295.77	0.00	0.00
6024.8300	CHELTUIELI PIESE SCHIMB REPARTITIOARE, BATERII	0.00	0.00	56.90	56.90	28 222.79	28 222.79	0.00	0.00
6024.9910	CHELTUIELI CU PIESE DE SCHIMB CALCULATOR SP	0.00	0.00	1 574.15	1 574.15	4 779.94	4 779.94	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6024.9920	CHELT.CU PIESE DE SCHIM (BIROTICA) SP	0.00	0.00	1 652.00	1 652.00	3 001.42	3 001.42	0.00	0.00
6024.9930	PIESE DE SCHIMB AUTO SP	0.00	0.00	1 420.32	1 420.32	1 805.19	1 805.19	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	18 352.64	18 352.64	64 211.73	64 211.73	0.00	0.00
6028.1000	CHELTUIELI ALTE MATERIALE CONSUMABILE TERMIE	0.00	0.00	660.50	660.50	1 654.63	1 654.63	0.00	0.00
6028.2000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	893.80	893.80	0.00	0.00
6028.3000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 231.00	1 231.00	0.00	0.00
6028.7700	CHELTUIELI ALTE MATERIALE CONSUMABILE STEP	0.00	0.00	1 167.30	1 167.30	5 712.14	5 712.14	0.00	0.00
6028.7720	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	394.53	394.53	1 607.21	1 607.21	0.00	0.00
6028.7730	CHELT. MATER.CONSUMAB.TONERE STEP	0.00	0.00	199.00	199.00	693.50	693.50	0.00	0.00
6028.7750	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE - APA SALARIATI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 331.10	1 331.10	0.00	0.00
6028.9900	CHELTUIELI ALTE MATERIALE CONSUMABILE SP	0.00	0.00	2 846.09	2 846.09	10 473.96	10 473.96	0.00	0.00
6028.9920	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	6 250.56	6 250.56	17 560.36	17 560.36	0.00	0.00
6028.9930	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS SP	0.00	0.00	6 834.66	6 834.66	22 793.03	22 793.03	0.00	0.00
6028.9950	CHELT.ALTE MAT.CONSUMAB.-APA SALARIATI SP	0.00	0.00	0.00	0.00	261.00	261.00	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 886.85	1 886.85	62 747.94	62 747.94	0.00	0.00
603.1000	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	15 695.76	15 695.76	0.00	0.00
603.2000	CHELTUIELI CU ECHIPAMENT DE PROTECTIE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	194.40	194.40	0.00	0.00
603.7710	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	8 984.14	8 984.14	0.00	0.00
603.7720	CHELTUIELI CU ECHIPAMENT DE PROTECTIE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	14 920.47	14 920.47	0.00	0.00
603.9910	CHELT.CU OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	1 196.10	1 196.10	20 262.15	20 262.15	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
603.9920	CHELT.ECHIPAMENT PROT SP	0.00	0.00	690.75	690.75	2 691.02	2 691.02	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	927.22	927.22	0.00	0.00
604.2000	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	53.01	53.01	0.00	0.00
604.7730	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	843.03	843.03	0.00	0.00
604.9960	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. SP	0.00	0.00	0.00	0.00	31.18	31.18	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	16 054.43	16 054.43	123 708.31	123 708.31	0.00	0.00
6051.7730	CHELT.ENERGIE ELECTRICA STEP	0.00	0.00	12 834.96	12 834.96	81 874.72	81 874.72	0.00	0.00
6051.9930	CHELT.ENERGIE ELECTRICA SEDIU SP	0.00	0.00	2 061.01	2 061.01	34 825.11	34 825.11	0.00	0.00
6051.9950	CHELT.ENERGIE ELECTRICA DEEE SP	0.00	0.00	739.33	739.33	4 476.24	4 476.24	0.00	0.00
6051.9960	CHELT.ENERGIE ELECTRICA TELEAJEN SP	0.00	0.00	419.13	419.13	2 532.24	2 532.24	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	325.70	325.70	5 282.36	5 282.36	0.00	0.00
6052.7740	CHELT.APA STEP	0.00	0.00	85.03	85.03	2 017.95	2 017.95	0.00	0.00
6052.9940	CHELT.APA SEDIU + DEEE SP	0.00	0.00	240.67	240.67	3 264.41	3 264.41	0.00	0.00
6058	CHELTUIELI CU ALTE UTILITATI	0.00	0.00	8 659.49	8 659.49	37 694.65	37 694.65	0.00	0.00
6058.9910	CHELTUIELI CU ENERGIA TERMICA SP	0.00	0.00	8 659.49	8 659.49	37 694.65	37 694.65	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	12 696.34	12 696.34	94 914.09	94 914.09	0.00	0.00
611.7700	CHELTUIELI INTRETINERE APARATE AER CONDITIONAT STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	196.00	196.00	0.00	0.00
611.7740	CHELT.INTRETIN.SI REPARATII VIDANJA STEP	0.00	0.00	2 696.34	2 696.34	3 159.12	3 159.12	0.00	0.00
611.7750	CHELT.INTRETINERE SI REPARATII - MOTOCOASA STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	50.42	50.42	0.00	0.00
611.7760	CHELT.INTRETINERE .VERIF..CALIBRARE DREGER	0.00	0.00	0.00	0.00	1 042.00	1 042.00	0.00	0.00
611.7780	CHELT.INTRETIN./VERIF./REPAR.SIST DETECTIE INCENDIU STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	10.92	10.92	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

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
611.9907	CHELT.INTRETIN./VERIF./REPAR.SIST DETECTIE INCENDIU SP	0.00	0.00	0.00	0.00	94.29	94.29	0.00	0.00
611.9910	CHELT.INTRET.RAMPA TELEAJEN SP - TAIAT MECANIZAT IARBA	0.00	0.00	0.00	0.00	74 250.00	74 250.00	0.00	0.00
611.9920	CHELT.CU INTRETIN.SI REPARATIILE AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	3 661.34	3 661.34	0.00	0.00
611.9921	CHELT.INTRETIN.SI REPAR.-MONTARE BORNE TOPOGRAFICE TELEAJEN	0.00	0.00	10 000.00	10 000.00	10 000.00	10 000.00	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	17 151.57	17 151.57	0.00	0.00
612.3320	CHELTUIELI CHIRIE APARATE APA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 939.48	3 939.48	0.00	0.00
612.7700	CHELTUIELI CHIRIE MIJLOACE FIXE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	8 405.64	8 405.64	0.00	0.00
612.7730	CHELTUIELI CHIRIE UTILAJE DIVERSE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	4 806.45	4 806.45	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	1 876.68	1 876.68	5 620.04	5 620.04	0.00	0.00
6123.3320	CHELT.CU CHIRIE APARATE DE APA TERMIE	0.00	0.00	437.72	437.72	1 313.16	1 313.16	0.00	0.00
6123.7700	CHELT.CU CHIRIE MIJLOACE FIXE STEP	0.00	0.00	933.96	933.96	2 801.88	2 801.88	0.00	0.00
6123.7730	CHELT.CU CHIRIE UTILAJE DIVERSE STEP	0.00	0.00	505.00	505.00	1 505.00	1 505.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	1 049.24	1 049.24	11 904.03	11 904.03	0.00	0.00
613.7720	CHELTUIELI CU PRIME DE ASIGURARE STEP	0.00	0.00	330.12	330.12	4 099.36	4 099.36	0.00	0.00
613.9920	CHELT.CU PRIME DE ASIGURARE SP	0.00	0.00	675.22	675.22	7 277.72	7 277.72	0.00	0.00
613.9921	CHELT.CU PRIME DE ASIGURARE SP - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	43.90	43.90	526.95	526.95	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	215 460.00	215 460.00	0.00	0.00
621.9910	CHELTUIELI CU COLABORATORII CA	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	215 460.00	215 460.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	0.00	0.00
622.7740	CHELT.PRIV.COMIS SI ONORARII- EXPERTIZA PROCES APA NOVA PL.	0.00	0.00	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	0.00	0.00
622.9910	CHELT.PRIV.COMIS SI ONORARIILE -DOSAR EXEC.ANGHEL ADRIAN	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	800.00	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	3 183.98	3 183.98	8 700.70	8 700.70	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6231.1000	CHELTUIELI DE PROTOCOL TERMIE	0.00	0.00	433.22	433.22	3 637.69	3 637.69	0.00	0.00
6231.9910	CHELTUIELI DE PROTOCOL SP	0.00	0.00	2 750.76	2 750.76	5 063.01	5 063.01	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	272.27	272.27	3 780.97	3 780.97	0.00	0.00
624.1130	CHELTUIELI ABONAMENT TRANSPORT TERMIE	0.00	0.00	272.27	272.27	3 736.14	3 736.14	0.00	0.00
624.9910	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	44.83	44.83	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	329.85	329.85	0.00	0.00
625.9910	CHELT CU DEPLASARILE - TRANSP	0.00	0.00	0.00	0.00	329.85	329.85	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 039.29	1 039.29	13 298.73	13 298.73	0.00	0.00
626.9900	CHELT. POSTALE - TIMBRE POSTALE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	310.00	310.00	0.00	0.00
626.9903	CH.SERV.TELEFONIE RECUPERATE - SP	0.00	0.00	299.80	299.80	656.78	656.78	0.00	0.00
626.9910	CHELTUIELI TELEFONIE SP	0.00	0.00	664.54	664.54	10 998.83	10 998.83	0.00	0.00
626.9920	CHELTUIELI POSTALE SP	0.00	0.00	74.95	74.95	1 333.12	1 333.12	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	906.17	906.17	9 282.02	9 282.02	0.00	0.00
627.1000	COMISION TERMIE-CONT CURENT	0.00	0.00	35.06	35.06	835.80	835.80	0.00	0.00
627.2000	COMISION POS-NEUTILIZ	0.00	0.00	55.00	55.00	275.00	275.00	0.00	0.00
627.4000	COMIS BCR-UTILIZ POS	0.00	0.00	19.38	19.38	394.43	394.43	0.00	0.00
627.7710	COMISION BCR PLOIESTI	0.00	0.00	162.69	162.69	1 959.30	1 959.30	0.00	0.00
627.7720	COMISION BANCAR STEP - BANCII DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60	3.60	0.00	0.00
627.9910	COMISION BANCA	0.00	0.00	604.53	604.53	5 596.87	5 596.87	0.00	0.00
627.9930	COMISION TREZORERIE	0.00	0.00	29.51	29.51	217.02	217.02	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	240 090.85	240 090.85	2 381 585.27	2 381 585.27	0.00	0.00
628.1111	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII MEDICALE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	48.00	48.00	0.00	0.00
628.1131	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SCOATERE DIN UZ STINGATOARE - TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	65.00	65.00	0.00	0.00
628.1146	CHELT.SERV.EXEC.TERTI- PRELUNGIRE	0.00	0.00	0.00	0.00	378.16	378.16	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	LICENTA SAGA								
628.1155	CHELT.SERV.TERTI - RECRUTARE PERSONAL - TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	168.75	168.75	0.00	0.00
628.3300	CHELT.SERV.TERTI - VERIFICARE CANTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	163.26	163.26	0.00	0.00
628.3330	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII TRANSPORT EXPEDITII	0.00	0.00	21.00	21.00	163.00	163.00	0.00	0.00
628.3340	CHELT.SERV.TERTI - SERVICE CASA FISCALA DE MARCAT TERMIE	0.00	0.00	25.21	25.21	314.77	314.77	0.00	0.00
628.3370	CHELT.SERV.EXEC.TERTI TERMIE - RESOFTARE+MENTENAN. CASA MARG	0.00	0.00	12.25	12.25	134.80	134.80	0.00	0.00
628.7700	CHELTUIELI SERVICII TERTI-ANALIZE FIZICO-CHIMICE STEP	0.00	0.00	14 003.00	14 003.00	126 149.00	126 149.00	0.00	0.00
628.7701	CHELT.SERVICII TERTI - ITP	0.00	0.00	0.00	0.00	193.28	193.28	0.00	0.00
628.7706	CHELT.SERVICII TERTI - MONIT.+EFRACTIE+SUPRAVEGH VIDEO STEP	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 MUNCII STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	466.71	466.71	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	0.00	0.00	935.26	935.26	0.00	0.00
628.7723	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-TARIF ANAL.CTRL URM.REAL.PREV.ABON-SGA	0.00	0.00	1 600.00	1 600.00	9 600.00	9 600.00	0.00	0.00
628.7731	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SCOATERE DIN UZ STINGATOARE - STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	85.00	85.00	0.00	0.00
628.7735	CHEL.SERVICII TERTI - EVALUARE FACTORI DE RISC	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
628.7750	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PAZA STEP	0.00	0.00	25 117.44	25 117.44	333 072.48	333 072.48	0.00	0.00
628.7751	CHELTUIELI SERVICII TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	126.05	126.05	0.00	0.00
628.7755	CHELTUIELI SERVICII TERTI-MONITORIZARE GPS STEP	0.00	0.00	27.78	27.78	333.36	333.36	0.00	0.00
628.7777	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII MEDICALE STEP	0.00	0.00	296.00	296.00	1 194.00	1 194.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628.7790	CHELTUIELI SERVICII TERTI-CONTRIBUTIE APE UZATE STEP	0.00	0.00	141 648.79	141 648.79	1 501 592.22	1 501 592.22	0.00	0.00
628.7791	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PRESTARI DECOLMATARE STEP	0.00	0.00	462.00	462.00	5 824.00	5 824.00	0.00	0.00
628.7794	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII LIVRARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	30.15	30.15	0.00	0.00
628.7798	SERVICII TERTI - SERVICII IMPRIMARE BCF STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	11.68	11.68	0.00	0.00
628.7799	CHELTUIELI SERVICII TERTI-VERIFICARI REVIZII DIVERSE	0.00	0.00	134.17	134.17	1 829.02	1 829.02	0.00	0.00
628.8300	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PRESTARI SERVICII SOFT CONTORIZARE	0.00	0.00	1 990.53	1 990.53	11 635.81	11 635.81	0.00	0.00
628.9904	CHELTUIELI SERVICII TERTI-IMPRIM. TICHETE SP	0.00	0.00	680.00	680.00	3 163.00	3 163.00	0.00	0.00
628.9906	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - MONIT.+SERV.ANTIEFRAC.+INCENDIU SP	0.00	0.00	174.17	174.17	2 090.04	2 090.04	0.00	0.00
628.9907	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - VERIF. PRIZE DE PAMANT SEDIU+DEEE	0.00	0.00	280.00	280.00	280.00	280.00	0.00	0.00
628.9910	CHELT.SERV.TERTI SP - ABON.TV SI INTERNET SEDIU+ DEEE SP	0.00	0.00	794.11	794.11	9 317.17	9 317.17	0.00	0.00
628.9911	CHELT.SERV.TERTI - RECRUTARE PERSONAL SP	0.00	0.00	156.00	156.00	643.50	643.50	0.00	0.00
628.9912	CHELT.SERV.TERTI - AUDIT CERTIFICARE(RECERTIFICARE) QSCERT	0.00	0.00	0.00	0.00	2 500.00	2 500.00	0.00	0.00
628.9913	CHELT.SERVICII TERTI -SERVICII AUDIT SP	0.00	0.00	0.00	0.00	4 732.32	4 732.32	0.00	0.00
628.9914	CHELT.SERV.TERTI- SERVICII TERTI SP	0.00	0.00	100.00	100.00	240.00	240.00	0.00	0.00
628.9915	CHELT.SERV.TERTI - ROVINIETA SP	0.00	0.00	29.03	29.03	349.07	349.07	0.00	0.00
628.9916	CHELT.SERV.TERTI - LEGIS SP	0.00	0.00	99.45	99.45	1 188.15	1 188.15	0.00	0.00
628.9917	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - IMPRIMARE BCF SP	0.00	0.00	0.00	0.00	70.08	70.08	0.00	0.00
628.9918	CHELT.SERV.TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI SP	0.00	0.00	90.00	90.00	240.21	240.21	0.00	0.00
628.9921	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - PLAN TOPOGRAFIC RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	8 500.00	8 500.00	8 500.00	8 500.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628.9922	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII LIVRARE SP	0.00	0.00	33.53	33.53	105.80	105.80	0.00	0.00
628.9929	CHELT.SERV.EXEC.TERTI- DOMENII INTERNET SP	0.00	0.00	3.40	3.40	39.07	39.07	0.00	0.00
628.9932	CHELT.SERV.TERTI - SERV.GIENIZ.TOALETA ECOLOG.-RAMPA TELEAJ	0.00	0.00	0.00	0.00	84.03	84.03	0.00	0.00
628.9934	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII METEOROLOGIE RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	403.36	403.36	4 840.32	4 840.32	0.00	0.00
628.9936	CHELT.SERV.TERTI - ANALIZE INDICATORI MEDIU - RAMPA ECOLOGIC	0.00	0.00	2 130.00	2 130.00	4 542.00	4 542.00	0.00	0.00
628.9937	CHELT.SERV. TERTI - SERVICII MEDICALE SP	0.00	0.00	1 420.00	1 420.00	2 232.00	2 232.00	0.00	0.00
628.9945	CHELT.SERVICII TERTI-SERVICII COMUNICARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	441.81	441.81	0.00	0.00
628.9950	CHELT.SERV.TERTI SP - PAZA RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	25 117.44	25 117.44	282 197.03	282 197.03	0.00	0.00
628.9951	CHELT.SERV.TERTI SP - PAZA SEDIU	0.00	0.00	2 413.84	2 413.84	31 760.19	31 760.19	0.00	0.00
628.9965	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII SPALATORIE AUTO SP	0.00	0.00	221.26	221.26	1 171.42	1 171.42	0.00	0.00
628.9970	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII ARHIVARE SP	0.00	0.00	405.27	405.27	4 998.20	4 998.20	0.00	0.00
628.9971	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-AUTORIZ.GOSPOD.APELOR RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	22.42	22.42	269.04	269.04	0.00	0.00
628.9972	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-SERV.SALUBRITATE SP	0.00	0.00	399.94	399.94	5 016.11	5 016.11	0.00	0.00
628.9974	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-ELIB.DOCUM.T H.PT.OBT.AVIZ+AUTORIZ.ISU	0.00	0.00	11 050.00	11 050.00	11 050.00	11 050.00	0.00	0.00
628.9985	CHELT.SERV.TERTI - GAZDUIRE WEB	0.00	0.00	50.29	50.29	600.91	600.91	0.00	0.00
628.9999	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-RAPORT EVAL.SECURIT.FIZICA-TELEAJEN	0.00	0.00	0.00	0.00	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	4 447.12	4 447.12	73 968.14	73 968.14	0.00	0.00
635.1000	TAXA AUTORIZARE ANRSC CONTORIZARE	0.00	0.00	80.00	80.00	960.00	960.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
635.1300	CHELTUIELI AUTORIZARE AG.PROT.MED.-DEEE	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
635.1900	CH.AUTORIZ.MONT.SIS.REP.COST.INC TIP I -ITRON-TERMIE	0.00	0.00	80.00	80.00	960.00	960.00	0.00	0.00
635.7701	CHELTUIELI CU TAXE- TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	0.00	0.00	1 760.00	1 760.00	1 900.00	1 900.00	0.00	0.00
635.7740	CHELT.TAXA AUTORIZATIE MEDIU ST.EPURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 781.21	1 781.21	0.00	0.00
635.7745	CHELTUIELI CU TAXA ANRSC-SERVICII EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	944.12	944.12	9 914.48	9 914.48	0.00	0.00
635.7747	CHELT.CU TAXA MEDIU CF OUG 196/2005	0.00	0.00	0.00	0.00	24.77	24.77	0.00	0.00
635.7770	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV.EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	237.50	237.50	2 400.00	2 400.00	0.00	0.00
635.7780	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV.EVAC, TRATARE SI DEPOZ.NAMOLUR	0.00	0.00	112.50	112.50	1 087.50	1 087.50	0.00	0.00
635.7790	ALTE CH.CU IMP.TX.VARSAM.ASIM.-(P.HANDIC)	0.00	0.00	1 303.00	1 303.00	12 791.00	12 791.00	0.00	0.00
635.9900	CHELT.CU ALTE IMP.,TX., VARSAM.- ORGANISME PUBLICE	0.00	0.00	0.00	0.00	98.00	98.00	0.00	0.00
635.9901	CHELTUIELI CU IMP.SI TAXE CLADIRE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	12 688.00	12 688.00	0.00	0.00
635.9902	CHELTUIELI CU TAXE TEREN SP	0.00	0.00	-1 374.00	-1 374.00	15 575.00	15 575.00	0.00	0.00
635.9903	CHELTUIELI CU IMPOZIT AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	649.00	649.00	0.00	0.00
635.9904	CHELTUIELI CU TAXA AFISAJ SP	0.00	0.00	0.00	0.00	73.00	73.00	0.00	0.00
635.9910	CHELTUIELI TAXA TIMBRU VERDE	0.00	0.00	0.00	0.00	13.18	13.18	0.00	0.00
635.9990	CHELTUIELI VARS. PERS. HANDICAP NEINCADRATE	0.00	0.00	1 304.00	1 304.00	12 793.00	12 793.00	0.00	0.00
635.9999	CHELT.CU TAXE - TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	0.00	0.00	0.00	0.00	160.00	160.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	873 436.00	873 436.00	9 735 667.00	9 735 667.00	0.00	0.00
641.7710	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	192 429.00	192 429.00	2 332 463.00	2 332 463.00	0.00	0.00
641.9910	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	681 007.00	681 007.00	7 403 204.00	7 403 204.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETE/VOUCHERE ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	79 620.00	79 620.00	960 987.62	960 987.62	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6422.7740	CHELT. CU TICHETE MASA ACORDATE SALAR STEP	0.00	0.00	14 525.00	14 525.00	177 150.00	177 150.00	0.00	0.00
6422.7741	CHELT. CU VOUCHERE VACANTA ACORDATE SALARIATILOR STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	72 150.00	72 150.00	0.00	0.00
6422.7742	CHELT. CU TICHETE CADOU ACORDATE SALARIATILOR STEP	0.00	0.00	7 500.00	7 500.00	15 000.00	15 000.00	0.00	0.00
6422.9940	CHELT. CU TICHETE MASA ACORDATE SALAR.SP	0.00	0.00	36 295.00	36 295.00	449 540.00	449 540.00	0.00	0.00
6422.9941	CHELT. CU VOUCHERE VACANTA ACORDATE SALARIATILOR SP	0.00	0.00	0.00	0.00	204 547.62	204 547.62	0.00	0.00
6422.9942	CHELT. CU TICHETE CADOU ACORDATE SALARIATILOR SP	0.00	0.00	21 300.00	21 300.00	42 600.00	42 600.00	0.00	0.00
643	CHELT. CU REMUNERAREA IN INSTRUMENTE DE CAPITALURI PROPRII	0.00	0.00	0.00	0.00	299 748.00	299 748.00	0.00	0.00
643.1000	CHELTUIELI CU PRIMELE REPR. PART. SAL. LA PROFIT- TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	299 748.00	299 748.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	13 200.00	13 200.00	167 097.00	167 097.00	0.00	0.00
6458.7740	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC. - AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	12 738.00	12 738.00	0.00	0.00
6458.7750	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOCALA-AJ. MAT. STEP	0.00	0.00	2 100.00	2 100.00	24 339.00	24 339.00	0.00	0.00
6458.9920	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC.-AJ. MAT.	0.00	0.00	0.00	0.00	33 938.00	33 938.00	0.00	0.00
6458.9940	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	36 650.00	36 650.00	0.00	0.00
6458.9950	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	11 100.00	11 100.00	42 443.00	42 443.00	0.00	0.00
6458.9970	CHELTUIELI PRIVIND AJ.NASTERE	0.00	0.00	0.00	0.00	16 989.00	16 989.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	19 146.00	19 146.00	219 889.00	219 889.00	0.00	0.00
6461.1100	CHELT. CU CONTRIBUTIA ASIGURATORIE MUNCA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 745.00	6 745.00	0.00	0.00
6461.7700	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA SALARIATI STEP	0.00	0.00	4 330.00	4 330.00	52 479.00	52 479.00	0.00	0.00
6461.9900	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE	0.00	0.00	14 816.00	14 816.00	160 665.00	160 665.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MUNCA SALARIATI SP								
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	910.00	910.00	10 755.00	10 755.00	0.00	0.00
6462.9910	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA CA SP	0.00	0.00	404.00	404.00	4 848.00	4 848.00	0.00	0.00
6462.9920	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA CTR. MANDAT SP	0.00	0.00	506.00	506.00	5 907.00	5 907.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	899.52	899.52	0.00	0.00
6581.7704	CHELTUIELI PV 0006223/03.08.2023 AMENDA ITM	0.00	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00	0.00
6581.7722	PENALITATI FURNIZORI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	149.52	149.52	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	159.00	159.00	0.00	0.00
6583.7700	CHELT.ACTIVE CEDATE STEP SI ALTE OP. CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	159.00	159.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	3 931.06	3 931.06	79 355.90	79 355.90	0.00	0.00
6588.3300	ALTE CHELTUIELI DE EXPL. EN. EL. CONVENTIE IL. TERMIE	0.00	0.00	3 396.39	3 396.39	70 855.14	70 855.14	0.00	0.00
6588.4000	ALTE CHELTUIELI ROTUNJIRI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.07	0.07	1.66	1.66	0.00	0.00
6588.7720	ALTE CHELTUIELI DE EXPL-LAPTE PRAF STEP	0.00	0.00	534.60	534.60	8 497.10	8 497.10	0.00	0.00
6588.9900	ALTE CHELT DE EXPLOAT-CHELT.NEDEDUCTIBILE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	2.00	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.62	0.62	14.64	14.64	0.00	0.00
6651.1000	CH DIN DIF CURS VALUTAR-EUR-T	0.00	0.00	0.00	0.00	3.98	3.98	0.00	0.00
6651.3000	CH DIN DIF CURS VALUTAR-USD-T	0.00	0.00	0.62	0.62	10.66	10.66	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	8 470.00	8 470.00	102 004.10	102 004.10	0.00	0.00
6811.9901	CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZAREA SP	0.00	0.00	8 470.00	8 470.00	102 004.10	102 004.10	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	0.00	0.00	6 562 498.76	6 562 498.76	6 806 523.84	6 806 523.84	0.00	0.00
6812.7701	CHELTUIELI PRIVIND PROVIZIOANE APA NOVA -PEN REFACTURATE	0.00	0.00	0.00	0.00	14 621.00	14 621.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6812.7710	CHELT. DE EXPL. CU PROVIZIOANE CO NEEFECT. STEP	0.00	0.00	18 940.00	18 940.00	18 940.00	18 940.00	0.00	0.00
6812.7760	CHELT CU PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR STATIE EPURARE AN 2023	0.00	0.00	6 181 532.84	6 181 532.84	6 181 532.84	6 181 532.84	0.00	0.00
6812.9910	CHELT. DE EXPL. CU PROVIZIOANE CO NEEFECTUAT SP	0.00	0.00	77 835.00	77 835.00	77 835.00	77 835.00	0.00	0.00
6812.9911	CHELTUELI PRIVIND PROVIZIOANELE - CONTRACT DE MANDAT-	0.00	0.00	20 246.00	20 246.00	20 246.00	20 246.00	0.00	0.00
6812.9940	CHELT. CU PROVIZ. SUME PROCES -ZAHANAGIU C	0.00	0.00	107 634.35	107 634.35	178 093.00	178 093.00	0.00	0.00
6812.9960	CHELT.CU PROVIZ.SUME PROCES-APOSTOL I	0.00	0.00	156 310.57	156 310.57	315 256.00	315 256.00	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-125 817.00	-125 817.00	86 137.00	86 137.00	0.00	0.00
691.1000	CHELTUELI CU IMPOZITUL PE PROFIT TERMIE	0.00	0.00	6 878.00	6 878.00	-18 275.00	-18 275.00	0.00	0.00
691.2000	CHELTUELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SP	0.00	0.00	-136 722.00	-136 722.00	77 292.00	77 292.00	0.00	0.00
691.7700	CHELTUELI CU IMPOZITUL PE PROFIT STEP	0.00	0.00	4 027.00	4 027.00	27 120.00	27 120.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	7 769 918.97	7 769 918.97	21 683 376.05	21 683 376.05	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	573 437.15	573 437.15	14 971 907.01	14 971 907.01	0.00	0.00
704.7700	VENITURI PRESTARI SERVICII APA NOVA	0.00	0.00	472 062.00	472 062.00	4 957 241.00	4 957 241.00	0.00	0.00
704.7710	VENITURI DIN VIDANJARE	0.00	0.00	504.20	504.20	60 487.32	60 487.32	0.00	0.00
704.8100	VENITURI SERVICE REPARTITORE	0.00	0.00	79.56	79.56	1 685.30	1 685.30	0.00	0.00
704.8200	VENITURI CALCUL REPARTIZARE ENERGIE TERMICA	0.00	0.00	14 854.68	14 854.68	86 834.37	86 834.37	0.00	0.00
704.8300	VENITURI VANZARI REPARTITORE	0.00	0.00	72.60	72.60	28 296.95	28 296.95	0.00	0.00
704.8510	VENITURI DIN SERVICII BRANSARE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 300.00	3 300.00	0.00	0.00
704.8520	VENITURI DIN SERVICII DEBRANSARE	0.00	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00	0.00
704.9910	VENITURI DIN PRESTARI SERVICII PMP	0.00	0.00	81 293.60	81 293.60	9 324 282.71	9 324 282.71	0.00	0.00
704.9920	VEN MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT DE DESEURI	0.00	0.00	4 570.51	4 570.51	509 029.36	509 029.36	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	208.19	208.19	2 793.20	2 793.20	0.00	0.00
706.3000	VENITURI DIN CHIRII	0.00	0.00	208.19	208.19	2 793.20	2 793.20	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	4 767.30	4 767.30	84 123.22	84 123.22	0.00	0.00
708.8800	VENITURI TAXA AVIZ ILUMINAT	0.00	0.00	600.00	600.00	9 600.00	9 600.00	0.00	0.00
708.8900	VENITURI TAXA MEDIU	0.00	0.00	4 167.30	4 167.30	74 523.22	74 523.22	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	359.91	359.91	2 362.79	2 362.79	0.00	0.00
7581.2000	VENITURI DIN PENALIT INTARZIERE ASOCIATII	0.00	0.00	359.91	359.91	1 612.79	1 612.79	0.00	0.00
7581.7704	VENITURI DIN RECUP.AMENDA ITM -PV 6223/2023	0.00	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	0.00	200.00	200.00	2 400.00	2 400.00	0.00	0.00
7584.9900	VENITURI DIN SUBVENTII INVESTITII AUTO SP	0.00	0.00	200.00	200.00	2 400.00	2 400.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	29 594.23	29 594.23	134 764.95	134 764.95	0.00	0.00
7588.4000	ALTE VENITURI ROTUNJIRI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.28	0.28	1.31	1.31	0.00	0.00
7588.5100	VENITURI DIN VANZARE DEEE	0.00	0.00	1 916.60	1 916.60	7 052.50	7 052.50	0.00	0.00
7588.5900	ALTE VENITURI - GARANTIE DANDRIAN EXCELENT	0.00	0.00	101.27	101.27	101.27	101.27	0.00	0.00
7588.7704	ALTE VENITURI DIN EXPL. - RECUP. SUME TICHETE/VOUCHERE	0.00	0.00	3 885.00	3 885.00	3 885.00	3 885.00	0.00	0.00
7588.7710	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE- SUME DATORATE DE PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	450.00	450.00	0.00	0.00
7588.7750	VENITURI DIN VANZARI DESEURI FEROASE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 238.40	1 238.40	0.00	0.00
7588.9100	VENITURI DIN CONSUM ENERGIE ELECTRICA TERTI	0.00	0.00	2 550.11	2 550.11	70 855.14	70 855.14	0.00	0.00
7588.9900	VENITURI DIN SUME DATORATE DE PERSONAL-ANGHEL	0.00	0.00	8 069.17	8 069.17	33 474.55	33 474.55	0.00	0.00
7588.9903	ALTE VN.DE EXPL.- SERV.TELEFONIE RECUPERATE - SP	0.00	0.00	299.80	299.80	656.78	656.78	0.00	0.00
7588.9904	ALTE VENITURI DIN EXPL. - RECUP. SUME TICHETE / VOUCHERE	0.00	0.00	12 750.00	12 750.00	16 155.00	16 155.00	0.00	0.00
7588.9930	VENITURI DIN COMISION BANCAR	0.00	0.00	22.00	22.00	320.00	320.00	0.00	0.00
7588.9980	ALTE VENITURI DIN EXPL-RESTIT TX TIMBRU	0.00	0.00	0.00	0.00	575.00	575.00	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE	0.00	0.00	0.09	0.09	13.50	13.50	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	CURS VALUTAR								
7651.1000	VEN DIN DIF CURS VALUTAR-EUR-T	0.00	0.00	0.09	0.09	5.27	5.27	0.00	0.00
7651.3000	VEN DIN DIF CURS VALUTAR-USD-TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	8.23	8.23	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	5 270.13	5 270.13	51 627.02	51 627.02	0.00	0.00
766.1600	VENITURI DIN DOBANZI-DEP BERD REC	0.00	0.00	2 781.24	2 781.24	19 685.69	19 685.69	0.00	0.00
766.1601	VENITURI DIN DOBANZI-DEP PENALIT BERD REC	0.00	0.00	50.19	50.19	574.69	574.69	0.00	0.00
766.4000	VENITURI DIN DOBANZI-FD. PROPRII INVESTITII	0.00	0.00	0.00	0.00	1 884.96	1 884.96	0.00	0.00
766.7750	VENITURI DIN DOBANDA DEPOZIT AFERENT ISP STEP	0.00	0.00	889.80	889.80	10 158.76	10 158.76	0.00	0.00
766.8100	VENITURI DIN DOBANZI DEPOZIT 12.12	0.00	0.00	1 085.18	1 085.18	13 619.62	13 619.62	0.00	0.00
766.9900	VENITURI DIN DOBANZI	0.00	0.00	0.61	0.61	235.84	235.84	0.00	0.00
766.9920	VENITURI DIN DOBANZI DEP. ISP-SP	0.00	0.00	463.11	463.11	5 467.46	5 467.46	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	649.00	649.00	3 109.65	3 109.65	0.00	0.00
767.7700	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	26.65	26.65	0.00	0.00
767.9900	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE SP	0.00	0.00	649.00	649.00	3 083.00	3 083.00	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	4 637.47	4 637.47	621 608.00	621 608.00	0.00	0.00
7812.1000	VENITURI DIN ANULARE PROVIZION-BENEFICIU	0.00	0.00	0.00	0.00	299 748.00	299 748.00	0.00	0.00
7812.7710	VENIT. DIN ANULARE PROVIZION CO NEEFECT. STEP	0.00	0.00	1 975.00	1 975.00	36 113.00	36 113.00	0.00	0.00
7812.7711	VENITURI DIN ANULARE PROVIZION -BENEFICIU - STEP	0.00	0.00	-1 975.00	-1 975.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7812.9910	VENIT. DIN ANULARE PROVIZION CO NEEFECT. SP	0.00	0.00	0.00	0.00	117 135.00	117 135.00	0.00	0.00
7812.9920	VENITURI DIN ANULARE PROVIZION SENTINTA CIVILA (AN 2021)	0.00	0.00	4 637.47	4 637.47	67 700.00	67 700.00	0.00	0.00
7812.9921	VENITURI DIN ANULARE PROVIZION SENT CIVILA ANGHIEL (AN 2022)	0.00	0.00	0.00	0.00	100 912.00	100 912.00	0.00	0.00
7814	VEN. DIN AJUSTARI PT. DEPR. ACTIVEI CIRCULANTE	0.00	0.00	2 062.92	2 062.92	2 062.92	2 062.92	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7814.3000	VENITURI DIN AJUSTARI DEPRECIERE CREANTE CLIENTI	0.00	0.00	2 062.92	2 062.92	2 062.92	2 062.92	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	621 186.39	621 186.39	15 876 772.26	15 876 772.26	0.00	0.00
8021	GIRURI SI GARANTII PRIMITE	3 816.89	0.00	0.00	3 816.89	3 816.89	0.00	0.00	0.00
8021.7701	ANGAJAMENTE PRIMITE GARANTIE CONDO 2005 SRL	3 816.89	0.00	0.00	3 816.89	3 816.89	0.00	0.00	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
8033	VAL. MAT. PRIMITE IN PASTRARE DAU CUSTODIE	0.00	0.00	0.00	0.00	938 256.05	0.00	938 256.05	0.00
8033.2000	VALORI MATERIALE PRIMITE IN PASTRARE SAU CUSTODIE	0.00	0.00	0.00	0.00	938 256.05	0.00	938 256.05	0.00
8035	STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE IN FOLOSINTA	261 488.51	0.00	1 886.85	0.00	329 953.18	27 874.20	302 078.98	0.00
8035.1000	STOCURI DE NATURA DE NAT. OB. INVENTAR IN FOLOSINTA	31 251.63	0.00	0.00	0.00	46 947.39	3 830.98	43 116.41	0.00
8035.2000	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	194.40	0.00	194.40	0.00
8035.7700	STOCURI DE NAT. OB. INVENTAR IN FOLOSINTA	147 491.34	0.00	0.00	0.00	156 475.48	15 457.77	141 017.71	0.00
8035.7720	ECHIPAMENT DE PROTECTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	14 920.47	0.00	14 920.47	0.00
8035.9900	STOCURI DE NAT. OBIECTELOR DE INVENTAR IN FOLOSINTA	82 745.54	0.00	1 196.10	0.00	103 007.69	2 868.72	100 138.97	0.00
8035.9920	ECHIP PROT SP	0.00	0.00	690.75	0.00	2 691.02	0.00	2 691.02	0.00
8038	BUNURI PRIMITE IN ADMINISTRARE, CONCESIUNE SI CU CHIRIE	33 443 492.23	0.00	1 708 720.00	0.00	35 152 212.23	938 256.05	34 213 956.18	0.00
8038.2000	BUNURI PUBLICE DOMENIUL PUBLIC PMP	26 728 087.25	0.00	1 708 720.00	0.00	28 436 807.25	938 256.05	27 498 551.20	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
8039	ALTE VALORI IN AFARA BALANTULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 586 938.50	0.00	10 586 938.50
8039.0000	CONT INTERMEDIIAR ALTE VALORI IN AFARA BALANTULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 586 938.50	0.00	10 586 938.50
808	DATORII CONTINGENTE	36 168.91	0.00	-417 855.44	0.00	45 849.43	0.00	45 849.43	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
808.2000	DATORII CONTINGENTE PENALITATI ABABI DEPASIRE CONCENTRATII	0.00	0.00	-418 950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
808.3000	DATORII CONTINGENTE FACTURI NEVIZATE	36 168.91	0.00	1 104.56	0.00	45 849.43	0.00	45 849.43	0.00
899.0000	CONT INTERMEDIAR PENTRU OPERATII IN CLASA 8	0.00	10 586 938.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 8		33 873 056.97	0.00	1 292 751.41	3 816.89	36 598 178.21	11 556 885.64	35 628 231.07	10 586 938.50
999	CORESPONDENT CONTURI DIN AFARA BILANTULUI	0.00	23 286 118.47	3 816.89	1 292 751.41	31 691.09	25 072 983.66	0.00	25 041 292.57
Total sume clasa 9		0.00	23 286 118.47	3 816.89	1 292 751.41	31 691.09	25 072 983.66	0.00	25 041 292.57
Totaluri:		50 318 291.99	39 731 353.49	30 089 119.85	30 089 119.85	248 021 647.88	248 021 647.88	57 249 758.79	57 249 758.79

Intocmit,
SEF BIR FIN CTB EC TUDOSE *SAHOMAY* Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
CONTABIL SEF EC. ZAHARIA *CHAREN*





REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE

Adresa: Piata Victoriei nr. 17, Ploiesti, Prahova

Telefon: +4 0244-541.071

Fax: +4 0244-513.670

E-mail: serviciipublice@rasp.ro

Web: www.rasp.ro



SITUATII FINANCIARE INCHEIATE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2023

NOTE EXPLICATIVE

DATE GENERALE

Descrierea activitatii

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.

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.

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

Astfel, conform H.G. 188/2002, modificată și completată cu H.G. 352/2005, art.7, alin. (3), pentru evacuările din Stația de Epurare care sunt înscrise în autorizația de funcționare nr.34/17.03.2017 (valabilitate 17.03.2017-28.02.2018), emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

Lucrările de modernizare a stației de epurare au fost demarate și realizate în procent de 80%, dar sistate din motive neimputabile RASP Ploiești, deși aveau ca scop tocmai încadrarea în limitele prevăzute de Autorizația de gospodărire a apelor nr. 34/17.03.2017 respectiv prevederile HG nr. 352/2005-NTPA 001.

Urmare depășirii concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016 (completat cu acte aditionale), în perioada 2016 - 2019 valoarea penalităților este de 3.276.316,28 lei, din care în suma 1.230.073,00 lei achitate și în suma de 2.046.243,28 lei anulate (decizii civile definitive, după anularea autorizațiilor de gospodărire a apelor nr.34/2017 și 32/2018 în dosarul nr.6999/180/2017, hotărâre rămasă definitivă).

Conform noii autorizații de gospodărire a apelor nr.33/31.08.2023 emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică. fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

R.A.S.P. a contestat în instanța Autorizația de gospodărire a apelor nr. 66C/16.08.2023 normativ NTPA 001, contestație ce face obiectul Dosarului nr. 2367/114/2023, aflat pe rolul Tribunalului Buzău (stadiu procesual fond-respins 02.04.2024).

Mentionăm de asemenea că regia a contestat în instanța toate facturile de penalități emise de Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița.

Astfel, începând cu data de 16.08.2023 Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești este penalizată de Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița, la 31.12.2023 valoarea penalităților fiind de 6.181.532,84 lei, valoare pentru care s-a constituit provizion.

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

Conducerea regiei a fost asigurată în anul 2022 de Consiliul de Administrație, numit de autoritatea publică tutelată prin Hotărâre de Consiliu Local și de Directorul General- Staicu Zoia numită conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, respectiv H.C.A nr.11/04.06.2021.

Situațiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești încheiate la 31.12.2023 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru

situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile Ordinului nr. 5394 din 15 decembrie 2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Adresa sediului social al R.A.S.P. Ploiești:
Ploiești, Str. Piața Victoriei, nr.17, județul Prahova

Denumirea elementului		Sold la 1 ianuarie 2023	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2023
			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		6.702.576	1.198.992	1.198.992			7.901.569
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 2022	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 puțin IAS 29	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D	3.720	(4.637)		(77.565)		76.648
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	2.694.012	15.876.772	15.876.772	24.377.388	24.377.388	(5.806.604)
	Sold D						
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		10.608.219	17.071.127	17.075.765	24.299.823	24.377.388	3.379.523

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia fluxurilor de trezorerie

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

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31/12/2023

Denumirea indicatorului	Nr.rd.	Exercitiul financiar	
		Precedent	Incheiat
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		Lei	Lei
Profit inainte de impozitare	1	3.145.998	424.340
Ajustari pentru reconciliere profit cu numerarul utilizat in activitatile de exploatare			
Amortizare si subventii si profit/pierdere vanzare active	2	72.620	102.004
Provizioane pentru riscuri	3	931.305	897.571
Venituri din dobanzi	4	(23.840)	(51.627)
Venituri/cheltuieli privind diferentele de curs valutar	5	0,42	0,92
Alte ajustari (corectare erori-rezultat reportat	6	3.720	76.648
Profit din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	7	4.129.805	1.448.936
Cresteri Stocuri	8	24.594	23.120
Cresteri Creante comerciale	9	483.121	258.658
Cresteria/descrerea cheltuielilor in avans	10	19.864	(43.998)
Cresteri Datorii comerciale	11	14.986	127.608
Impozit pe profit platit	12	(451.986)	(85.061)
Dobanzi platite	13		
Numerar net provenit din activitati de exploatare	14	4.220.383	1.729.263
Fluxuri de numerar din activitati de investitii			
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	15	(220.084)	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	16	(7.891)	(14.909)
Total numerar utilizat in activitati de investitii	17	(227.975)	(14.909)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare			
Incasari din imprumuturi bancare si leasing	18		
Varsaminte din profitul net	19	(1.498.740)	0
Plati rambursare imprumuturi bancare si leasing	20		
Plati pentru finantarea societatilor din grup	21		
Numerar net din activitati de finantare	22	(1.498.740)	0
Fluxuri de numerar-total	23	(1.309.214)	721.106
Numerar la inceputul perioadei	24	2.614.354	1.305.140
Numerar la finele perioadei	25	1.305.140	2.026.246

NOTA 1: Active imobilizate

In perioada 01.01.2023-31.12.2023 imobilizarile necorporale si corporale au evoluat astfel:

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta						Ajustari de valoare					Valoare contabila neta	
	(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)						(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)					Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ian 2023	Cresteri	Casari	Reduceri	Sold la 31 dec 2023	Sold la 1 ian 2023	Amortizare in cursul anului	Casari	Transfer	Sold la 31 dec 2023	10 = 6 + 7 - 8 - 9	Sold la 1 ian 2023	Sold la 31 dec 2023
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	160.954	14.909	12.811	0	163.052	140.491	19.996	12.811	0	147.676		20.463	15.376
Avansuri si imobilizari necorporale in curs													
Total imobilizari necorporale	160.954	14.909	12.811	0	163.052	140.491	19.996	12.811	0	147.676		20.463	15.376
b) Imobilizari corporale													
Terenuri si amenajari teren													
Constructii	359.809	0	0	0	359.809	252.048	7.553	0	0	259.601		107.761	100.208
Echipamente tehnologice si masini	741.552	0	29.004	0	712.548	496.280	66.809	29.004	0	534.086		245.272	178.463
Alte imobilizari corporale	89.208	0	0	0	89.208	69.169	7.646	0	0	76.815		20.039	12.393
Avansuri si imobilizari in curs													
Total imobilizari corporale	1.190.569	0	29.004	0	1.161.566	817.497	82.008	29.004	0	870.502		373.072	291.065
c) Imobilizari financiare													
Total	1.351.524	14.909	41.815	0	1.324.618	957.988	102.004	41.815	0	1.018.178		393.535	306.440

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Active imobilizate - Continuare

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

1.1 Imobilizari necorporale

La data de 31 decembrie 2023, regia inregistreaza imobilizari necorporale nete in suma de 15.376 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 imobilizarile 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 imobilizarile corporale se incadreaza in prevederile pct.4.4.3, (191-2-,227,228,229) din Ordinul 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate. Aceste cheltuieli ulterioare au fost recunoscute ca o componenta a activului, deoarece indeplinesc criteriile de recunoastere ca activ imobilizat in baza principiului ca aceste cheltuieli determina reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare a activului. Amortizarea fiscala se recupereaza in conformitate cu art.28 din Legea 227/2015-privind Codul Fiscal, alin (12), litera b) "pentru cheltuielile cu investitiile efectuate din surse proprii la mijloacele fixe din domeniul public, pe durata normala de utilizare ramasa sau pe perioada contractului, dupa caz".

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

	01 ianuarie 2023	31 decembrie 2023
Cost	1.351.524	1.324.618
Ajustari de valoare cumulate	957.988	1.018.178
Valoarea contabila neta	393.535	306.441

Regia nu detine active achizitionate in leasing financiar.

1.3 Imobilizari financiare

R.A.S.P. R.A. Ploiesti nu detine imobilizari financiare la 31.12.2023.

1.4 Deprecierea activelor imobilizate

Regia a analizat in contextul crizei financiare, ca si alti factori interni si externi, valoarea contabila neta inregistrata la data bilantului pentru imobilizarile corporale depreciable. A evaluat posibilitatea existentei unei deprecieri a acestora ce ar putea atrage inregistrarea unei ajustari pentru depreciere. Luand in considerare rezultatele operationale obtinute si gradul de utilizare a capacitatilor de productie pe parcursul anului 2023, 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

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2023	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2023
Provizioane pentru litigii (Asociatii de Proprietari)	2.063	0	2.063	0
Provizioane pentru litigii (Apa Nova-Curte Conturi)	115.667	0	0	115.667
Provizioane pentru litigii (Apa Nova penalitati refacturate)	156.871	-66.664	0	90.207
Provizioane pentru premii reprezentand participarea personalului la profit	299.748	0	299.748	0
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate STEP an 2022	4.985	0	4.985	0
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate SP an 2022	5.815	0	5.815	0
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate STEP an 2022/2023	31.128	18.940	31.128	18.940
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate SP an 2022/2023	92.392	77.835	92.392	77.835
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate SP an 2022/2023- CONTRACT MANDAT-	18.928	20.246	18.928	20.246
Provizioane pentru plata unor drepturi de personal in baza unor hotarari judecatoresti	100.912	0	100.912	0
Alte provizioane- drepturi de personal in baza unor sentinte judecatoresti	63.063	0	63.063	0
Alte provizioane – sume salarii- proces Birou Audit Intern-	39.734	178.093	0	217.827

Alte provizioane – sume salarii-proces Birou Audit Intern-	0	315.256	0	315.256
Provizion pentru penalitati-Statia de Epurare a Municipiului Ploiesti-aferele depasirilor concentratiilor maxime admise ale poluantilor din apele uzate evacuate	0	6.181.533	0	6.181.533
TOTAL PROVIZIOANE	931.306	6.725.239	619.034	7.037.511

La 31 decembrie 2023 regia a constituit provizion pentru: litigii cu tertii, litigii de munca (sumele aferente unor drepturi de personal- procese aflate pe rolul instantelor de judecata), beneficiu, concedii de odihna neefectuate in anul 2022 si 2023 aferente contractelor individuale de munca, concedii de odihna neefectuate in anul 2022 si 2023 aferente contractelor de mandat, totodata retratandu-se si provizioanele aflate in sold la 01.01.2023 care nu au fost reluate in totalitate la venituri.

Provizionul pentru participarea personalului la profit aflat in sold la 01.01.2023, constituit la repartizarea profitului aferent anului 2022, in suma de 299.748 lei a fost reluat la venituri la data platii fondului constituit catre personalul regiei.

Provizionul pentru concedii de odihna neefectuate de salariati in anul 2022 aflat in sold la 01.01.2023, in suma de 153.248 lei a fost reluat la venituri partial, la data platii concediilor de odihna.

Provizionul pentru concedii de odihna neefectuate de salariati in anul 2023 este in suma de 117.021 lei.

Provizionul constituit pentru plata unor cheltuieli de personal in baza sentintelor judecatoresti, respective 203.709 lei, aflat in sold la 01.01.2023 a fost reluat partial la venituri in anul 2023, respective 163.975 lei si s-a majorat cu suma de 493.349 lei, reprezentand drepturi de personal in baza unor hotarari judecatoresti definitive.

In anul 2023 R.A.S.P. a constituit provizion pentru debitele aflate in litigiu cu Administratia Nationala Apele Romane-Administratia de Apa Buzau-Ialomita, respectiv pentru suma de 6.181.532,84 lei reprezentand penalitati pentru depasirea concentratiilor maxime admise ale poluantilor din apele uzate evacuate la Statia de Epurare a Municipiului Ploiesti.

R.A.S.P. a analizat si nu a considerat necesar sa inregistreze alte categorii de provizioane.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Rezultatul exercitiului

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

NOTA 3: Pierdere neta

Mentionam ca influenta semnificativa a rezultatului negativ inregistrat in anul curent o reprezinta activitatea de exploatare a Staiei de Epurare a Municipiului Ploiesti, activitate pentru care regia are sursa de venit doar tariful de epurare ape uzate (H.C.L. nr.302/18.12.2006) care este sustenabil pentru cheltuielile de functionare si cheltuielile de personal, iar pentru sustinerea cheltuielilor reprezentand penalitati emise de A.N.A.R.-A.B.B.A – Buzau lalomita regia nu are sursa de venit.

In anul 2023 R.A.S.P. a inregistrat pierdere in suma de 5.806.603,79 lei, situatia pe centre de profit fiind urmatoarea:

- Activitatea de calcul repartizare costuri pentru energia termica, montaj si service repartitoare:

profit 184.131,07 lei
- Activitatea de prestari servicii publice si Monitorizare Depozit Ecologizat Rampa Teleajen

profit 59.880,68 lei
- Activitatea de exploatare a Statie de Epurare a Municipiului Ploiesti

pierdere (6.050.615,54 lei)

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	Exercitiul financiar 2022	Exercitiul financiar 2023
1. Cifra de afaceri netă	12.224.713	15.058.823
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (3 + 4 + 5)	11.949.441	14.828.746
3. Cheltuielile activitatii de baza	11.949.441	20.973.553
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	275.272	(5.914.730)
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale si de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	2.844.228	139.527
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	3.119.500	(5.775.202)

Cifra de afaceri neta a avut o evolutie in crestere cu 23,18% in anul 2023 fata de 2022.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI
Rezultatul exercitiului-Continuare, Situatia creantelor si datoriilor
(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)

In anul 2023 R.A.S.P. a obtinut din activitatea de exploatare profit in suma de 369.605 lei, diminuat cu 88,15% lei fata de profitul inregistrat in anul 2022, deoarece in anul anterior regia a inregistrat veniturile din dobanda calculata la sumele creditoare reprezentand datoria Municipiului Ploiesti stabilita de Curtea de Conturi a Romaniei-Camera de Conturi Prahova (viramente nejustificate din "Cont serviciul datoriei BERD").Profitul operational a avut o evolutie diminuată cu 16,42% in anul 2023 fata de 2022.

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor

5.1. Creanțe

La 31 decembrie 2023 creantele Regiei sunt dupa cum urmeaza:

	Creante	1 ianuarie 2023	31 decembrie 2023	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2023	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale - cu entitatile afiliate / alte parti legate	0	0	0	
2	Cienti facturi de intocmit- entitati afiliate	-472.158	-984.359	-984.359	
3	Creante comerciale –terti	2.693.835	3.373.101	3.373.101	
4	Cienti facturi de intocmit	426.997	518.589	518.589	
5	Total creante comerciale	2.648.673	2.907.332	2.907.332	0
6	Ajustari de depreciere pentru creante comerciale	0	0	0	
7=5-6	Creante comerciale, net	2.648.673	2.907.332	2.907.332	0
	Alte creante si debite				
8	Sume de incasat de la entitatile afiliate				
9	Sume de incasat de la entitati cu interese de participare si alte parti legate				
10	Alte creante si debite	11.067.449	9.527.933	4.312.399	5.215.534
11	Total alte creante	11.067.449	9.527.933	4.312.399	5.215.534
12	Ajustari de valoare pentru alte creante				
13=11- 12	Alte creante, net	11.067.449	9.527.933	4.312.399	5.215.534
14	Capital subscris si nevarsat	0	0	0	
15	Total creante comerciale si alte creante	13.716.123	12.435.265	7.219.731	5.215.534

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.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 Urbana S.A.

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% .

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 si suma de 2.747.243,50 lei reprezentand dobanda aferenta debitului anterior calculate pana la data de 19.04.2022, 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 04.08.2022 s-a incheiat Protocolul de esalonare a datoriei nr. 3984/04.08.2022 intre Municipiul Ploiesti si Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti prin care datoria (debit si dobanzi) a fost esalonata pe o perioada de 3 ani respectiv de la 01.01.2023 pana la 31.12.2025.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia creantelor si datoriilor-Continuare

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

5.2 Alte creante

Linia de alte creante este detaliata in tabelul urmator:

Creante	1-Jan-23	31-Dec-23	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Avansuri acordate personalului	0	0	0		
Contribuții și indemnizații	60.181	176.604	176.604		
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	111.449	200.348	200.348		
Alte creante cu bugetul statului					
Alte creante cu bugetul local					
Alte creante - debitori	10.895.819	9.150.982	1.755.384	7.047.030	0
Total alte creante	11.067.449	9.527.934	2.132.336	7.047.030	0
Ajustari de valoare pentru alte creante	0	0	0		
Alte creante, net	11.067.449	9.527.934	2.132.336	7.047.030	0

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 2022 datoriile Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Datorii	Sold la 1 ianuarie 2023	Sold la 31 decembrie 2023	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2023		
				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:	350.507	478.114	478.114		
	Furnizori	134.443	220.638	220.638		
	Furnizori facturi nesoite	216.064	257.476	257.476		
6=3+4+5	Total datorii comerciale	350.507	478.114	478.114	0	0
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	660.669	975.028	975.028		
11	Total	1.011.176	1.453.142	1.453.142	0	0

Datoriile comerciale reprezinta: datorii curente obisnuite pentru desfasurarea activitatii.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia creantelor si datoriilor - Continuare

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

5.4 Alte datorii

Linia de alte datorii este detaliata in tabelul urmator:

Datorii	Sold la 1 ianuarie 2023	Sold la 31 decembrie 2023	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	400.178	485.642	485.642		
Retineri din salarii	6.122	5.416	5.416		
Alte datorii in legatura cu personalul	4.204	5.339	5.339		
Contributii sociale	263.056	328.414	328.414		
TVA de plata	33.190	163.921	163.921		
TVA neexigibila facturi de intocmit	35.256	43.131	43.131		
Impozit pe salarii	50.187	59.499	59.499		
Alte datorii fata de bugetul statului	(148.553)	(133.186)	(133.186)		
Alte taxe	2.313	2.257	2.257		
Creditori diversi	14.716	14.595	14.595		
Fond de risc pentru creditul extern	0	0	0		
Impozit pe profit de plata	0	0	0		
TOTAL	660.669	975.028	975.028		

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

NOTA 6: Principii, politici si metode contabile

6.1. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023 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:

(a) acestea reprezinta o suma nesemnificativa

(b) o astfel de combinatie ofera un nivel mai mare de claritate. cu conditia ca elementele astfel combinate sa fie prezentate separat in notele explicative.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

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

6.2. Moneda de raportare

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

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

6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

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

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

Aceste situatii financiare cuprind:

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

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

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

Situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si 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.

6.4. Situatii comparative

Situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2023 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2022.

6.5. 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.

6.6. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principelui 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.

6.7. 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 2022 si 31 decembrie 2023 au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
LEU/EUR	4,9474	4,9746
LEU/USD	4,6346	4,4958

6.8. 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.

6.9. 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 positionata 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.

6.10 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.

6.11 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*

Regia nu detine investitii financiare pe termen scurt.

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 regia.

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

6.18 *Provizioane*

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

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

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

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

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

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

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

Provizioane pentru restructurare

Provizioanele pentru restructurare se pot constitui in urmatoarele situatii:

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

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

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

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 salariatii.

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

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

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 corecteaaza, 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:

- 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.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Participatii si surse de finantare

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

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

NOTA 7: Participatii si surse de finantare

Patrimoniul regiei

	Sold la 1 ianuarie 2023	Sold la 31 decembrie 2023
Valoarea patrimoniului regiei	1,006,592	1,006,592
Total	1,006,592	1,006,592

NOTA 8: Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

8.1 Administratorii si directorii

R.A.S.P. R.A. Ploiesti este administrata de catre Consiliul de Administratie, compus din 7 membri. In perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 Consiliul de Administratie a avut urmatoarea componenta:

- Luchici Alexandru (01.01.2023 – 26.01.2023);
- Izvoran Camelia Mihaela (01.02.2023 – 31.12.2023);
- Lungu Gabriel Razvan (01.01.2023 – 31.12.2023);
- Scarlat Maria Manuela (01.01.2023 – 31.12.2023);
- Cretu Ionut Ciprian (01.01.2023- 31.01.2023);
- Grigore Gabriel (01.01.2023 – 31.12.2023);
- Stoichici Valentin Petru (01.01.2023-31.12.2023);
- Marin Teodora (01.01.2023- 31.12.2023).

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.

In cursul anului 2023 Regia a platit irmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie (contracte de mandat-membri CA) si conducerii executive (contract de mandat -director):

	Componenta	2022	2023
Membri CA	Componenta fixa	194.940	230.830
Director	Componenta fixa	219.820	262.660
Total		414.760	493.490

La 31 decembrie 2023, Regia nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai Consiliului de Administratie si conducerii executive.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii-Continuare

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

La sfarsitul anului 2023, Regia nu avea inregistrate avansuri spre decontare catre membri conducerii executive.

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

8.2 Salariati

Numarul mediu de salariatii a evoluat dupa cum urmeaza:

	2022	2023
Numarul mediu de salariatii	96	98
Numar efectiv de salariatii	97	101

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2022 si 2023 sunt urmatoarele:

	2022	2023
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).	8.554.407	10.885.470
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	202.350	256.230
Administratorii si directorii	414.760	493.490
Total cheltuieli cu personalul	9.171.517	11.635.190

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;
- Ajutoare de deces, nastere/adoptat, 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, Craciun;
- Tichete de masa;
- Voucherul de vacanta;
- Decontarea cheltuielilor de deplasare in interesul serviciului.
- Participarea salariatilor la profit.

NOTA 9: Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

INDICATORUL	AN 2022	AN 2023
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	15.064.735	14.513.205
Datorii curente (B)	1.011.176	1.453.142
A/B	14.90	9.99
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	15.064.735	14.513.205
Datorii curente (B)	39.740	47.714
A/B	1.011.176	1.453.142
2. INDICATORI DE RISC	14.86	9.95
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital propriu (B)	10.608.219	3.379.523
A/B	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	1.011.176	1.453.142
Active curente (B)	15.064.735	14.513.205
A/B	6.71	10.01
2.3 Riscul financiar		
Datorii totale (A)	1.011.176	1.453.142
Capital propriu	10.608.219	3.379.523
A/B*100	9.53	43.00
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	3.145.999	0.00
Cheltuiala cu dobanda (B)	0.00	0.00
A/B	0.00	0.00
3. INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Stocul materii prime si materiale (B)	39.740	47.714
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	345.778	145.783
A/B*365	42	119
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	2.409.475	2.777.720
Cifra de afaceri netă (B)	12.224.713	15.058.823
A/B *365	72	67
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	343.014	414.311

Achizitii de bunuri si servicii (B)	2.354.602	2.758.025
A/B *365	53	55
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	12.224.713	15.058.823
Active imobilizate (B)	393.535	306.440
A/B	31	49
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	12.224.713	15.058.823
Total active (B)	15.458.270	14.819.646
A/B	1	1
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	3.145.999	0.00
Capital angajat (B)	10.608.219	3.379.523
A/B*100	0.30	0.00
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	3.119.501	0.00
Cifra de afaceri (B)	12.224.713	15.058.823
A/B*100	25.52	0.00
5.ANALIZA TREZORERIEI NETE		
5.1 Fond de rulment (FR)	11.145.989	10.107.167
Capitaluri proprii	10.608.219	3.379.523
Datorii financiare pe termen lung	0	0
Provizioane	931.305	7.037.511
Active imobilizate nete	393.535	306.440
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1 an (chelt avans)		3.427
5.2 Fond de rulment propriu	11.145.989	10.107.167
Capitaluri proprii	10.608.219	3.379.523
Provizioane	931.305	7.037.511
Active imobilizate nete	393.535	306.440
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1 an (chelt avans)		3.427
5.3 Necesar de fond de rulment(NFR)	12.808.918	11.046.343
Stocuri	39.740	47.714
Creante	13.716.123	12.435.266
Cheltuieli în avans	64.231	16.806
Datorii de exploatare	1.011.176	1.453.142
Venituri in avans	0	0
5.4 Trezorerie netă		
FR - NFR	-1.662.929	-939.177
Casch-flow		723.752

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. 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 2023 au o dinamica defavorabila fata de 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 2023 este de 9,95, fata de 14,86 nivelul inregistrat in anul 2022.

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 2023 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 10,01 in anul 2023 fata de 6,71 valoare inregistrata in anul 2022.

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 2023 o pondere majorata a datoriilor totale in capitalul propriu (43,00 an 2023 fata de 9,53 an 2022).

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 2023, 119 zile, fata de anul 2022, 42 zile.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele.Acesta s-a diminuat in anul 2023-67 zile,fata de anul 2022-72 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)

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care regia il obtine de la furnizorii sai. Durata de creditare este de 55 de zile in anul 2023 este relativ constanta fata de anul 2022 – 53 de zile.

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 49 in anul 2023, fata de 31 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 2022.

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine regia din capitalul investit.In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023 regia a inregistrat pierdere in suma de 5.806.604,00 lei, reprezentand pierdere din activitatea de exploatare a Statiei de Epurare a Municipiului Ploiesti, ca urmare a constituirii provizionului pentru litigiul cu Administratia Nationala Apele Romane- Administratia Bazinala de Apa Buzau-Ialomita, reprezentand penalitati calculate pentru depasirea concentratiilor maxime admise ale poluantilor din apele uzate evacuate.

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. In exercitiul financiar incheiat la 31.12. 2023 regia a inregistrat pierdere.

5.1 Fond de rulment

Fondul de rulment reprezinta excedentul rezultat atunci and 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 10.112.641.

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 clienti, 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.

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)

5.5 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 2023 fata de 2022 o majorare a trezoreriei nete, insa trezoreria neta este negativa.

NOTA 10: Alte informatii

10.1. Impozitul pe profit

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATORI	SUME
1	Rezultatul exercitiului	(5.806.604)
2	Impozit pe profit	86.137
3	Profit contabil (1+2)	(5.720.467)
4	Alte venituri neimpozabile	623.966
5	Cheltuieli nedeductibile din care :	6.963.230
	Alte cheltuieli (provizioane)	6.806.524
6	Total profit impozabil (3-4 + 5)	618.797
7	Cota de impozit	16%
8	Impozit pe profit	99.008
9	Bonificatie conform O.U.G. 153/2020 aferenta an 2022	12.871
10	Impozit pe profit de plata (12=9-10-11)	86.137

10.2. Riscuri financiare

Riscul de creditare

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

Riscul ratei dobanzii

Regia nu are contractate imprumuturi .

Riscul valutar

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

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii-Continuare

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

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 31.12.2022	Exercitiul incheiat la 31.12.2023
1.	Depozite bancare pe termen scurt	852.711	413.252

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 2023 prezinta urmatoarele solduri:

Alte titluri de plasament 1.857.511

Conturi la banci in lei 153.874

Conturi la banci in valuta* 0

Casa in lei 14.546

Casa in valuta 315

Alte valori 3.790

TOTAL 2.030.036

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.	Asigurari	106	106	0
2.	Rovignete, RCA, CASCO, telefonie	20.127	16.700	3.427
3.	Domenii internet	191	191	0
4.	Autorizatia pentru gospodarie a apelor Rampa Teleajen	941	874	67
5.	Autorizatie A.N.R.S.C. – licenta clasa II evacuare si tartare ape uzate	3.150	3.150	0
6.	Mentenanata casa de marcat	86	86	0
7.	Autorizatie A.N.R.S.C. – tarif mentinere licenta autorizare calcul repartizare energie termica	5.280	1.920	3.360
	TOTAL	20.233	16.806	3.427

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.		2022	2023
1	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	28.470	22.772
2	Cheltuieli cu primele de asigurare	10.825	11.904
3	Cheltuieli cu pregatirea personalului	1.250	0
4	Cheltuieli cu comisioanele si onorariile	0	2.000
5	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	8.742	7.728
6	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	3.829	3.781
7	Cheltuieli cu deplasari, detasari, si transferuri	872	330
8	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	12.039	13.299
9	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	8.815	9.282
10	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	56.220	46.557
	Total	131.062	117.653

Din Care:

Cheltuieli cu alte servicii de la terti :

		2022	2023
1	Cheltuieli cu eliberare autorizatii si licente	5.217	25.179
2	Servicii de analize fizico-chimice apa Statie epurare	125.668	126.149
3	Cheltuieli cu ridicare topo Rampa Teleajen	8,350	8,500
4	Cheltuieli cu servicii metrologie Rampa Teleajen	4.408	4.840
5	Cheltuieli cu actualizarea planului de prevenire si combatere a poluarilor accidentale	0	0
6	Cheltuieli cu analize indicatori de mediu Rampa Teleajen	3.664	4.542
7	Servicii intretinere programe contabilitate / resoftare si intretinere casa de marcat	266	828
8	Prestari servicii folosire program calculator de defalcare a consumurilor si cheltuielilor de incalzire	11.504	11.636
9	Servicii de audit	3.498	4.732
10	Servicii de paza Rampa Teleajen	257.520	282.197
11	Servicii paza sediu RASP	29.485	31.760
12	Servicii paza Statie de epurare	386.280	333.072
13	Servicii de arhivare	4.903	0
14	Costuri cu serviciile de evacuare ape uzate	961.882	1.501.592
	Total	1.802.644	2.335.028

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 2023	39.742				39.742
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	Total	39.742				39.742
1	31 decembrie 2023	47.714				47.714
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	Total	47.714				47.714

10.8. Auditul financiar

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2023 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 45.849,43 lei, reprezentand contravaloarea depozitarii deseurilor la rampa ecologica, produse in Statia de epurare, aferente perioadei nov.2017-dec.2023, ce fac obiectul sentintei civile nr.7697/105/2016 (definitiva).

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuare

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

10.10 Active contingente

Regia nu inregistreaza active contingente la 31.12.2023.

10.11 Angajamente in afara bilantului

Nr. Crt.		Sold la 01.01.2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2023
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.	Valori materiale primite in pastrare sau custodie	-	938.256	-	938.256
5.	Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta	261.488	68.464	27.874	302.079
6.	Bunuri primite in administrare, concesiune si cu chirie	33.443.492	1.708.720	938.256	34.213.957
7.	Active contingente	-	-	-	-
8.	Datorii contingente	36.169	9.680	-	45.850
	Total	33.873.056	2.725.121	969.946	35.628.231

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 și a O.U.G. 52/31.05.2023 pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul apelor, cu modificările și completările ulterioare.

În prezent RASP RA detine 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”, autorizația nr.66/16.08.2023 cu limite admise de NTPA 001 și 011-conform H.G. nr.188/2002 cu modificările și completările ulterioare, autorizația de mediu PH 102/05.06.2019, licențe de funcționare clasa 2.

b) Identificarea aspectelor de mediu și evaluarea impactului asupra mediului

Activitatea de evaluare a impactului asupra mediului se realizeaza in sectoarele de productie ori de cate ori apar modificari in sistem care presupun activitati cu impact asupra mediului, lista aspectelor cu impact semnificativ identificate la nivelul regiei aflandu-se la baza elaborarii Programului de management de mediu si a Planului de actiuni pentru indeplinirea obiectivelor de mediu. In cursul anului 2023 au fost revizuite tintele de mediu, indicatorii de monitorizare a progresului, si s-au reidentificat aspectele de mediu la nivelul locatiilor, aspectele de mediu semnificative fiind cuprinse in noul Plan de actiuni pentru indeplinirea obiectivelor de mediu. Stadiul realizarii obiectivelor si tintelor stabilite este analizat periodic in analiza efectuata de management.

La punctul de lucru: Statia de epurare a Municipiului Ploiesti, din cauza nefinalizarii proiectului de investitii "Modernizarea sistemului de colectare si epurare a apelor uzate din Municipiul Ploiesti"- Proiect desfasurat de U.A.T. Municipiul Ploiesti, R.A.S.P. in calitate de operator al statiei de epurare detine in prezent Autorizatia de gospodarire a apelor nr.66/16.08.2023 NTPA 001-conform careia este obligata sa epureze biologic apele uzate evacuate in emisar, acest lucru fiind imposibil de efectuat deoarece statia de epurare aflata in exploatare are treapta de epurare mecanica (statia de epurare este pusa in functiune intre anii 1965-1970).

Astfel, asa cum prevad Directivele Europene armonizate cu legislatia romana in vigoare, apele uzate evacuate in emisar sunt neconforme, regia fiind penalizata lunar pentru depasirea concentratiilor maxime admise ale poluantilor.

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, 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 2023, un numar de cinci 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 (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 definitiva, pe cale de consecinta plata contravalorii penalitatilor aferente unui numar de 22 de dosare au fost suspendate.

Lucrarile 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-NTPA 001.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuare

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

Urmare depasirilor concentratiilor maxime admise ale poluantilor din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016 incepand cu luna februarie 2016 si pana la data de 30.06.2019 R.A.S.P. R.A. Ploiești a fost penalizată de Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița S.G.A. Prahova. În perioada 2016-2022 valoarea totala a penalitatilor este in suma de 3.276.316,28 lei din care: achitate in suma de 1.230.073,00 lei si castigate in instanta de judecata in suma de 2.046.243,28 lei ca urmare a anularii autorizatiilor de gospodarire a apelor nr.34/2017 si 32/2018.

Mentionam ca prin Autorizatia de functionare nr.66C/16.08.2023 s-a impus normativul NTPA001/002 din H.G. 181/2002, modificata si completata cu H.G. 352/2005, art.7 alin (3), pentru evacuarile din Statia de Epurare, emisa de Administratia Nationala de Apa Buzau-Ialomita, fara a se tine cont de faptul ca actuala statie de epurare, exploatata de Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti este formata doar dintr-o treapta mecanica, fiind in incapacitatea epurarii corespunzatoare a apelor uzate municipale.

R.A.S.P. a contestat in instanta Autorizatia de gospodarire a apelor nr.66C/16.08.2023 normativ NTPA 001, contestatie ce face obiectul Dosarului nr.2367/114/2023, aflat pe rolul Tribunalului Buzau (stadiu procesual fond-respins 02.04.2024).

Regia a constituit provizion pentru facturile emise de ANAR-Buzau Ialomita reprezentand penalitati pentru depasirea concentratiilor maxime admise prezente in apele uzate evacuate, in suma de 6.181.532,84 lei (aferente perioadei 16.08.2023 – 31.12.2023).

De asemenea regia a contestat in instanta toate facturile de penalitati emise de Administratia Bazinala de Apa Buzau-Ialomita.

d) Poluari cu impact semnificativ asupra mediului

Nu s-au inregistrat.

10.13. Evenimente ulterioare datei situatiilor financiare.

Nu s-au inregistrat.



Contabil sef,
Zaharia Carmen



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**
Web: **www.rasp.ro**

R.A. SERVICII PUBLICE R.A.
PLOIESTI 2071
NR. ÎNREGISTRARE 10.25.2014

RAPORT ANUAL

AL ADMINISTRATORILOR

REGIEI AUTONOME DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

pentru exercițiul financiar încheiat la
31 decembrie 2023

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 imputernicit 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.

R.A.S.P. Ploiești desfășoară activitatea de vidanjare 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.

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

Astfel, conform H.G. 188/2002, modificată și completată cu H.G. 352/2005, art.7, alin. (3), pentru evacuările din Stația de Epurare care sunt înscrise în autorizația de funcționare nr.34/17.03.2017 (valabilitate 17.03.2017-28.02.2018), emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

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

de Autorizația de gospodărire a apelor nr. 34/17.03.2017 respectiv prevederile HG nr. 352/2005-NTPA 001.

Urmare depășirii concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016 (completat cu acte aditionale), începând cu luna februarie 2016 și până în prezent R.A.S.P. R.A. Ploiești a fost penalizată de Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița S.G.A. Prahova.

În perioada 2016 - 2019 valoarea penalităților este de 3.276.316,28 lei, din care în suma de 1.230.073,00 lei achitate și în suma de 2.046.243,28 lei anulate (decizii civile definitive, după anularea autorizațiilor de gospodărire a apelor nr.34/2017 și 32/2018 în dosarul nr.6999/180/2017, hotărâre ramasa definitivă).

Conform noii autorizații de gospodărire a apelor nr.33/31.08.2023 emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică. fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

R.A.S.P. a contestat în instanța Autorizația de gospodărire a apelor nr. 66C/16.08.2023 normativ NTPA 001, contestație ce face obiectul Dosarului nr. 2367/114/2023, aflat pe rolul Tribunalului Buzău.

Mentionăm de asemenea că regia a contestat în instanța toate facturile de penalități emise de Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița.

Astfel, începând cu data de 16.08.2023 Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești este penalizată de Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița, la 31.12.2023 valoarea penalităților fiind de 6.181.532,84 lei, valoare pentru care s-a constituit provizion.

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

Conducerea regiei a fost asigurată în anul 2023 de Consiliul de Administrație, numit de autoritatea publică tutelară prin Hotărâre de Consiliu Local și de Directorul General- Staicu Zoia numită conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, respectiv H.C.A nr.11/04.06.2021.

Situațiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești încheiate la 31.12.2023 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile Ordinului nr. 5394 din 15 decembrie 2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situațiile financiar contabile la data de 31.12.2023 se referă la :

- patrimoniul regiei :	1.006.592 lei
- rezultatul net al exercitiului financiar (pierdere) :	(5.806.604) lei

ELEMENTE DE EVALUARE GENERALA

Activitatea economico-financiara a RASP in perioada 01.01.2023-31.12.2023 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 realizati in anul 2023, comparativ cu bugetul avizat de Consiliul de Administratie si aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr.37/01.02.2023 si rectificat prin Decizia nr.6/07.04.2023 si H.C.A. nr.463/28.09.2023 sunt prezentati in tabelul urmator:

Indicator [lei]	BVC mii lei	Realizat mii lei	Grad de realizare [%]
Cifra de afaceri neta	16.016,85	15.058,82	94,01
Venituri exploatare	16.081,85	15.198,35	94,50
Cheltuieli exploatare	15.937,35	20.973,55	131,59
Profit/pierdere operational brut	144,50	(5.775,20)	(4.096,67)
Venituri financiare	18,51	54,75	295,78
Cheltuieli financiare	0,00	0,01	0,00
Profit/pierdere financiar brut	18,51	54,74	295,73
Venituri totale	16.100,36	15.253,10	94,73
Cheltuieli totale	15.937,35	20.973,56	131,60
Profit/pierdere brut	163,01	(5.720,46)	(3.609,26)

Evolutia executiei acestor indicatori in ultimii doi ani se prezinta astfel:

Indicator [lei]	2023	2022	2023/2022 [%]
Cifra de afaceri neta	15.058,82	12.224,71	123,18
Venituri exploatare	15.198,35	15.113,41	100,56
Cheltuieli exploatare	20.973,55	11.993,54	174,87
Profit/pierdere operational brut	(5.775,20)	3.119,87	(285,11)
Venituri financiare	54,75	26,54	206,29
Cheltuieli financiare	0,01	0,05	(80,00)
Profit/pierdere financiar brut	54,74	26,49	206,64
Venituri totale	15.253,10	15.139,95	100,74
Cheltuieli totale	20.973,56	11.993,57	174,87
Profit/pierdere brut	(5.720,46)	3.146,38	(281,81)
Profit/pierdere net	(5.806,60)	2.694,01	(315,53))

Cifra de afaceri neta are o evolutie in crestere cu 23,18% in anul 2023 fata de anul 2022.

Profitul/pierdere operationala a avut o evolutie in scadere cu 285,11% in anul 2023 fata de 2022, pierdere inregistrata deoarece regia a constituit provizion pentru penalitati facturate de A.N.A.R- A.B.B.A. Buzau Ialomita in suma de 6.181.532,84 lei.

La data de 02.04.2024 Tribunalul Buzau s-a pronuntat prin hotarare – a respins ca neintemeiata cererea regiei avand ca obiect anulara Autorizatiei de gospodarie a apelor nr. 66C/16.08.2023 normativ NTPA 001, in Dosarul nr. 2367/114/2023 (stadiu procesual fond).

Veniturile financiare au înregistrat o crestere cu 195,78 % față de nivelul din BVC si cu 106,29 % fata de anul 2022, deoarece in anul 2023 s-a majorat atat cuantumul depozitelor, cat si dobanda (cu aproximativ 1%) fata de anul 2022.

Regia a inregistrat pierdere bruta in anul 2023 in suma bruta de (5.720,46) mii lei lei, respectiv neta de (5.806,60) mii lei.

VENITURI

Veniturile din exploatare au înregistrat o evolutie in scadere cu 5,50% față de prevederile BVC si cu 0,56% fata de nivelul realizat in anul precedent.

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

Indicator	2023 Mii lei	Pondere [%]	2022 Mii lei	Pondere [%]	2023/2022 [%]
Venituri din prestari servicii epurare ape uzate (Beneficiar –Apa Nova)	4.957,24	32,62	4.486,94	29,69	110,48
Venituri din prestari servicii (Beneficiar–Consiliul Local al Municipiului Ploiesti)	9.324,28	61,35	6.888,79	45,59	135,35
Venituri din prestari servicii – administrare Rampa Teleajen (Beneficiar–Consiliul Local al Municipiului Ploiesti)	509,02	3,35	417,16	2,77	122,02
Venituri din vanzari si service reparitoare, baterii	29,98	0,20	212,59	1,41	(85,90)
Venituri din calcul repartizare energie termica	86,83	0,57	85,85	0,56	101,14
Venituri din chirii	2,79	0,01	1,83	0,01	152,45
Venituri din vidanjare	60,48	0,40	39,33	0,26	153,77
Venituri din servicii bransare/debransare	4,05	0,03	4,45	0,02	(8,99)
Venituri din taxa aviz iluminat	70,85	0,47	16,20	0,10	437,34
Venituri din taxa mediu (colectare, transport valorificare deseuri)	74,52	0,49	71,58	0,47	104,10
Venituri din despagubiri, amenzi, penalitati	2,36	0,02	2.769,25	18,33	(99,92)
Alte venituri din exploatare (din care vanzari D.E.E.E. 7,05 mii lei))	75,95	0,49	74,77	0,50	101,57
Venituri din subventii pentru investitii	0,00	-	0,20	-	-
Venituri din subventii de exploatare ptr plata energiei electrice (O.U.G. nr.119/2022)	0,00	-	44,47	0,29	-
Total venituri din exploatare	15.198,35		15.113,41		100,56

In anul 2023 veniturile din exploatare inregistreaza o evolutie in crestere cu 0,56% fata de anul precedent.

CHELTUIELI

Comparativ cu bugetul aprobat, cheltuielile totale ale activitatii operationale in anul 2022 se prezinta astfel:

Indicator	BVC mii lei	Realizat mii lei	Grad de realizare
[mii lei]	2023	2023	[%]
Cheltuieli materiale, din care:	317.60	208.53	65,65
-cheltuieli cu materialele consumabile	226.58	145.78	64,33
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar, mat. nestocate	91.02	62.75	68,94
Alte cheltuieli externe (altele, energia si apa)	252.85	166.69	65,92
Cheltuieli cu personalul, din care:	12.803,21	11.635,19	90,87
-cheltuieli de natura salariala, din care:	11.786,40	10.885,47	92,35
-cheltuieli cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	-	-	-
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat)	-	-	-
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat si administrare)	511,55	493.49	96,46
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	320,08	256,23	80,05
Chelt cu amortizarea imobil. corp. si necorporale	112,00	102,00	91,07
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	65,46	48,38	73,90
Cheltuieli cu majorari si penalitati	0.00	0,90	-
Cheltuieli privind activele imobilizate	1,00	0,16	16,00
Cheltuieli cu prestatii externe, din care:	2.862,52	2.548,53	89,03
-mentenanta (intretinere, reparatii curente si capitale)	170,38	94,91	55,70
-cheltuieli cu chiriile	30,24	22,77	75,29
-cheltuieli cu primele de asigurare	19,02	11,90	62,56
-cheltuieli cu paza	624,62	647,03	103,58
-alte servicii executate de terti	2.018,27	1.771,90	87,79
Alte cheltuieli de exploatare	87,00	79,36	91,21
Ajustari privind provizioanele, ajustari de valoare privind activele circulante, din care:	(564,29)	6.182,85	(109,12)
Cheltuieli	16,30	6.806,52	41.757,79
Venituri	580,59	623.67	107.42
Total cheltuieli de exploatare	15.937,35	20.973,55	131,59

Din analiza cheltuielilor activitatii operationale pe anul 2023 rezulta o majorare a cheltuielilor totale fata de nivelul estimat, cauza fiind constituirea provizionului in suma de 6.181.532,84 lei la 31.12.2023 aferent penalitatilor emise de A.N.A.R.-A.B.B.A. Buzau Ialomita.

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

Indicator	2023 Mii lei	Pondere	2022 Mii lei	Pondere	2023/2022
Cheltuieli materiale, din care:	208,53	0,99	454,76	3,74	45,85
-cheltuieli cu materialele consumabile	145,78		424,11		
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar	62,75		30,65		
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	166,69	0,79	326,04	2,67	51,12
Cheltuieli cu personalul, din care:	11.635,19	55,48	9.652,45	79,19	120,54
-cheltuieli de natura salariala, din care:	10.885,47		8.967,69		
-cheltuieli cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	-		-		
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat)	-		-		
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat si administrare)	493,49		431,24		
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	256,23		253,52		
Chelt. cu amortizarea imobil. corp. si necorporale	102,00	0,48	70,00	0,57	145,71
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	48,38	0,23	57,26	0,46	84,49
Cheltuieli cu majorari si penalitati	0,90	-	0,10	0,00	900,00
Cheltuieli privind activele imobilizate	0,16	-	0,00	-	-
Cheltuieli cu prestatiile externe, din care:	2.548,53	12,16	1.958,55	16,07	130,12
-mentenanta (intretinere, reparatii curente si capitale)	94,91		71,65		
-cheltuieli cu chiriile	22,77		29,01		
- cheltuieli cu primele de asigurare	11,90		21,75		
-cheltuieli cu paza	647,03		715,56		
-alte servicii executate de terti	1.771,90		1.120,58		
Alte cheltuieli de exploatare	79,36	0,37	61,50	0,50	129,04
Ajustari privind provizioanele, ajustari de valoare privind activele circulante	6.182,85	29,50	(390,98)	(3,20)	(106,32)
Cheltuieli	6.806,52		16,22		
Venituri	623,67		407,20		
Total cheltuieli de exploatare	20.973,55	100,00	12.189,68	100,00	172,05

Cheltuielile de exploatare realizate la finele anului 2023 sunt în sumă de 20.973,55 mii lei, înregistrând o majorare de 72,05% fata de anul 2022.

Rezultatul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2023

Mentionam ca influenta semnificativa a rezultatului negativ inregistrat in anul curent o reprezinta activitatea de exploatare a Staiei de Epurare a Municipiului Ploiesti, activitate pentru care regia are sursa de venit doar tariful de epurare ape uzate (H.C.L. nr.302/18.12.2006) care este sustenabil pentru cheltuielile de functionare si cheltuielile de personal , iar pentru sustinerea cheltuielilor reprezentand penalitati emise de A.N.A.R.-A.B.B.A – Buzau lalomita regia nu are sursa de venit.

<i>Venituri din exploatare</i>	15.198.350
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	20.973.552
<i>Pierdere din exploatare</i>	(5.775.202)
<i>Venituri financiare</i>	54.750
<i>Cheltuieli financiare</i>	15
<i>Profit financiar</i>	54.735
<i>Venituri Totale</i>	15.253.100
<i>Cheltuieli totale</i>	20.973.567
<i>Pierdere brut</i>	(5.720.467)
<i>Impozit pe profit</i>	86.137
<i>Pierdere net</i>	(5.806.604)

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2023 s-a efectuat de catre SC KLASS ENTREPRISES SRL -Craiova , numar de inregistrare in Registrul ASPASS 1358, CUI 37099524.

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,inspectii pe amplasament la statia de epurare ape uzate si centrul de colectare DEEE , efectuate de autoritatile de mediu / gospodaria apei si de catre responsabili din cadrul compartimentului de mediu . Autoritatile de mediu si de gospodarie a apelor au efectuat in locatiile RASP RA , in cursul anului 2021, un numar de patru inspectii cu privire la respectarea cerintelor legale si altor reglementari de mediu.

Totodata precizam ca in perioada 2016-2018 prin autorizatiile de gospodarie a apelor nr. 5,34,32 (2016,2017,2018) emise de catre Administratia Nationala Apele Romane - Administratia Bazinala de Apa Buzau – Ialomita au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fara a se tine cont de faptul ca actuala statie de epurare, exploatata de catre Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiesti, este formata doar dintr-o treapta mecanica, fiind in incapacitatea epurarii corespunzatoare 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 definitiva.

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-NTPA 001.

Urmare depășirii concentrațiilor maxime admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016 începând cu luna februarie 2016 și până la data de 30.06.2019 R.A.S.P. R.A. Ploiești a fost penalizată de Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița S.G.A.Prahova.

Conform noii autorizatii de gospodărire a apelor nr.33/31.08.2023 emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

Astfel, începând cu data de 16.08 2023 Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești este penalizată de Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORUL	AN 2022	AN 2023
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	15.064.735	14.513.205
Datorii curente (B)	1.011.176	1.453.142
A/B	14.90	9.99
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	15.064.735	14.513.205
Datorii curente (B)	39.740	47.714
A/B	1.011.176	1.453.142
2. INDICATORI DE RISC	14.86	9.95
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital propriu (B)	10.608.219	3.379.523
A/B	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	1.011.176	1.453.142
Active curente (B)	15.064.735	14.513.205
A/B	6.71	10.01
2.3 Riscul financiar		

Datorii totale (A)	1.011.176	1.453.142
Capital propriu	10.608.219	3.379.523
A/B*100	9.53	43.00
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	3.145.999	0.00
Cheltuiala cu dobanda (B)	0.00	0.00
A/B	0.00	0.00
3. INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Stocul materii prime si materiale (B)	39.740	47.714
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	345.778	145.783
A/B*365	42	119
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	2.409.475	2.777.720
Cifra de afaceri netă (B)	12.224.713	15.058.823
A/B *365	72	67
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	343.014	414.311
Achizitii de bunuri si servicii (B)	2.354.602	2.758.025
A/B *365	53	55
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	12.224.713	15.058.823
Active imobilizate (B)	393.535	306.440
A/B	31	49
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	12.224.713	15.058.823
Total active (B)	15.458.270	14.819.646
A/B	1	1
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	3.145.999	0.00
Capital angajat (B)	10.608.219	3.379.523
A/B*100	0.30	0.00
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	3.119.501	0.00
Cifra de afaceri (B)	12.224.713	15.058.823
A/B*100	25.52	0.00
5.ANALIZA TREZORERIEI NETE		
5.1 Fond de rulment (FR)	11.145.989	10.107.167
Capitaluri proprii	10.608.219	3.379.523
Datorii financiare pe termen lung	0	0
Provizioane	931.305	7.037.511
Active imobilizate nete	393.535	306.440
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1 an (chelt avans)		3.427
5.2 Fond de rulment propriu	11.145.989	10.107.167
Capitaluri proprii	10.608.219	3.379.523
Provizioane	931.305	7.037.511

Active imobilizate nete	393.535	306.440
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1 an (chelt avans)		3.427
5.3 Necesar de fond de rulment(NFR)	12.808.918	11.046.343
Stocuri	39.740	47.714
Creante	13.716.123	12.435.266
Cheltuieli în avans	64.231	16.806
Datorii de exploatare	1.011.176	1.453.142
Venituri in avans	0	0
5.4 Trezorerie netă		
FR - NFR	-1.662.929	-939.177
Casch-flow		723.752

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. 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 2023 au o dinamica defavorabila fata de 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 2023 este de 9,95, fata de 14,86 nivelul inregistrat in anul 2022.

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 2023 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 10,01 in anul 2023 fata de 6,71 valoare inregistrata in anul 2022.

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 2023 o pondere majorata a datoriilor totale in capitalul propriu (43,00 an 2023 fata de 9,53 an 2022).

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 2023, 119 zile, fata de anul 2022, 42 zile.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele. Acesta s-a diminuat in anul 2023-67 zile, fata de anul 2022-72 zile.

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care regia il obtine de la furnizorii sai. Durata de creditare este de 55 de zile in anul 2023 este relativ constanta fata de anul 2022 – 53 de zile.

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 49 in anul 2023, fata de 31 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 2022.

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine regia din capitalul investit. In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023 regia a inregistrat pierdere in suma de 5.806.604,00 lei, reprezentand pierdere din activitatea de exploatare a Statiei de Epurare a Municipiului Ploiesti, ca urmare a constituirii provizionului pentru litigiul cu Administratia Nationala Apele Romane- Administratia Bazinala de Apa Buzau-Ialomita, reprezentand penalitati calculate pentru depasirea concentratiilor maxime admise ale poluantilor din apele uzate evacuate.

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. In exercitiul financiar incheiat la 31.12. 2023 regia a inregistrat pierdere.

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 10.112.641.

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 clienti, 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 intrebărilor privind solvabilitatea si lichiditatea si este o expresie a derularii fluxurilor comerciale.

Se observa in anul 2023 fata de 2022 o majorare a trezoreriei nete, insa trezoreria neta este negativa.



**Presedintele Consiliului de Administratie,
Marin Teodora**



Klass®
Group

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

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

Tel: 0351.411.848 / Fax:0351.411.854

Mobil: 0726.402.987 / 0722.498.790

e-mail: office@klassgroup.ro

www.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 2023, 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. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 3.379.523 lei
- Profitul net/pierdere neta
a exercitiului financiar: -5.806.604lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023 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

European (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 2023, 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 2023, 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.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

14. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

15. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

16. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit.

Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că

un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

17. Am fost numiți , să audităm situațiile financiare ale R.A.S.P.Ploiesti pentru exercitiul financiar încheiat la: 31 decembrie 2023.

Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 1 an, acoperind exercitiul financiar încheiat la 31.12.2023.

Confirmăm ca:

Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența fără de entitatea auditată.

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

Cu stimă,

În numele KLASS ENTERPRISE SRL

Craiova, str.Primaverii nr.9

Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 1358/2017

Auditor partener/Administrator: Popa Viorica

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 2457/2008





Klass[®]
Group

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

R.A. SERVICII PUBLICE R.A.
PLOIEȘTI 2027
NR. ÎNREGISTRARE 08.05.2024

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

Către,

Regia Autonomia de Servicii Publice Ploiesti.

Raportul suplimentar adresat Comitetului de audit

În 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.

În 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** și reprezentantul sau legal **Popa Viorica** sunt persoane independente față de clientul de audit **Regia Autonomia de Servicii Publice Ploiesti**. În conformitate cu prevederile specifice menționate la articolul 6 alineatul (2) litera (a) și (b) din Regulament și îndeplinesc condițiile referitoare la desfășurarea auditului statutar al entității de interes public;

(b) Auditorul **Klass Enterprise SRL** a colaborat în bune condiții și a purtat dese discuții cu reprezentantul delegat pentru activitatea de audit din partea entității publice ori de câte 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 și a cuprins un număr de 240 ore de lucru;

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



Klass[®]
Group

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099624 ; J16/320/2017

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

Tel: 0351.411.848 / Fax:0351.411.854

Mobil: 0728.482.907 / 0728.496.789

e-mail: office@klassgroup.ro

www.klassgroup.ro

auditului statutar pentru situațiile financiare.

(e) Am efectuat precizări 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,

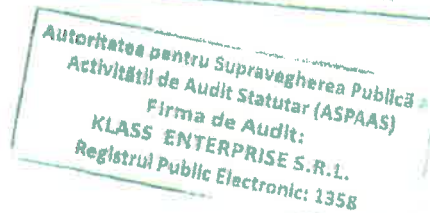
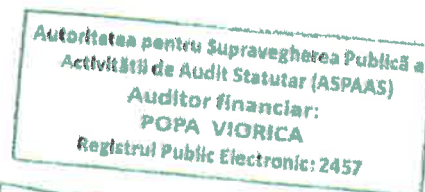
In numele **KLASS ENTERPRISE SRL**

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



Regia Autonomă de Servicii Publice
Ploiești, str. Pța Victoriei, nr. 17

DECIZIA NR. 7/10.05.2024
A CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

- 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 Ploiesti (R.A.S.P) numit în conformitate cu O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu completările și modificările ulterioare, respectiv H.C.L nr. 312/19.07.2022, H.C.L nr. 344/29.07.2022 și H.C.L nr. 41/01 februarie 2023, întrunit în ședință ordinară din data de 10.05.2024;
- Având în vedere Procesul verbal nr. 7 al ședinței;

DECIDE

1. Desemnează Președinte pentru ședința de astăzi pe doamna Scarlat Maria - Manuela.
2. Avizează situațiile financiare la 31.12.2023.
3. la act de gradul de indeplinire a indicatorilor economici, de informarea economico-financiara, precum și de balanta de verificare, încadrarea în buget, scadentă clienți, raport CFP și analiza gradului de realizare a programului de investiții pentru luna decembrie 2023, ianuarie – martie 2024.
4. la act de rapoartele de activitate ale birourilor/compartimentelor/serviciilor de specialitate – martie - aprilie 2024.
5. la act de raportul anual cu privire la activitatea executivă a directorului regiei pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
PREȘEDINTE

Scarlat Maria - Manuela



ROMANIA
JUDETUL PRAHOVA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIESTI

Hr. 247/ 20.05.2024

REFERAT DE APROBARE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale
pentru exercițiul financiar 2023
ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești

În conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, Ordinul nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul nr.5394/15 decembrie 2023 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, Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești a procedat la încheierea exercițiului economico-financiar pentru anul 2023.

Situațiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești, care cuprind bilanțul, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie, notele explicative la situațiile financiare, au fost avizate de membrii Consiliului de Administrație prin Decizia nr.7/10.05.2024.

Situațiile financiare anuale ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești sunt însoțite de Raportul auditorului independent – SC KLASS ENTREPRISES SRL -Craiova , numar de inregistrare in Registrul ASPASS 1358, CUI 37099524 și de Raportul anual al administratorilor.

Contul de profit și pierdere reflectă rezultatul înregistrat, astfel:

	lei
A. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	
1.Venituri din exploatare, total din care:	15.198.350
- producția vândută	15.058.823
- alte venituri	139.527
2. Cheltuieli de exploatare	20.973.552
3. Rezultatul din exploatare-pierdere	(5.775.202)
B. ACTIVITATEA FINANCIARA	
1. Venituri financiare, total:	54.750
- venituri din dobânzi	51.627
- alte venituri financiare	3.123
2.Cheltuieli financiare	15
- alte cheltuieli financiare	15
3.Rezultatul financiar-profit	54.735
C. TOTAL ACTIVITATE	
1.Total venituri	15.253.100
2.Total cheltuieli	20.973.567
3.Rezultatul brut al exercițiului-pierdere	(5.720.467)
4.Impozit pe profit	86.137
5.Rezultatul net al activității- pierdere	(5.806.604)

În anul 2023 R.A.S.P. a înregistrat pierdere în sumă de (5.806.603,79) lei, situația pe centre de profit fiind următoarea:

- | | |
|---|-----------------------------|
| - Activitatea de calcul repartizare costuri pentru energia termică, montaj și service repartitoare: | profit 184.131,07 lei |
| - Activitatea de prestari servicii publice și Monitorizare Depozit Ecologizat Rampă Teleajen | profit 59.880,68 lei |
| - Activitatea de exploatare a Stației de Epurare a Municipiului Ploiești | pierdere (6.050.615,54 lei) |

Mentionăm că influența semnificativă a rezultatului negativ înregistrat în anul curent o reprezintă activitatea de exploatare a Stației de Epurare a Municipiului Ploiești, activitate pentru care regia are sursă de venit doar tariful de epurare ape uzate (H.C.L. nr.302/18.12.2006) care este sustenabil pentru cheltuielile de funcționare și cheltuielile de personal , iar pentru susținerea cheltuielilor reprezentând penalități emise de A.N.A.R.-A.B.B.A – Buzău Ialomița regia nu are sursă de venit.

R.A.S.P. Ploiesti 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.

Astfel, conform H.G. 188/2002, modificată și completată cu H.G. 352/2005, art.7, alin. (3), pentru evacuările din Stația de Epurare care sunt înscrise în autorizația de funcționare nr.34/17.03.2017 (valabilitate 17.03.2017-28.02.2018), emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

Lucrările de modernizare a stației de epurare au fost demarate și realizate în procent de 80%, dar sistate din motive neimputabile RASP Ploiești, deși aveau ca scop tocmai încadrarea în limitele prevăzute de Autorizația de gospodărire a apelor nr. 34/17.03.2017 respectiv prevederile HG nr. 352/2005-NTPA 001.

Urmare depășirii concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016 (completat cu acte adiționale), în perioada 2016 - 2019 valoarea penalităților este de 3.276.316,28 lei, din care în sumă 1.230.073,00 lei achitate și în sumă de 2.046.243,28 lei anulate (decizii civile definitive, după anularea autorizațiilor de gospodărire a apelor nr.34/2017 și 32/2018 în dosarul nr.6999/180/2017, hotărâre ramasă definitivă).

Conform noii autorizații de gospodărire a apelor nr.33/31.08.2023 emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică. fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

R.A.S.P. a contestat în instanță Autorizația de gospodărire a apelor nr. 66C/16.08.2023 normativ NTPA 001, contestație ce face obiectul Dosarului nr. 2367/114/2023, aflat pe rolul Tribunalului Buzău (stadiu procesual fond-respins 02.04.2024).

Menționam de asemenea că regia a contestat în instanță toate facturile de penalități emise de Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița.

Astfel, începând cu data de 16.08 2023 Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești este penalizată de Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița, la 31.12.2023 valoarea penalităților fiind de 6.181.532,84 lei , valoare pentru care s-a constituit provizion.

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

**VICEPRIMAR,
Daniel Nicodim**





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

**Tudor Aurelian Dumitru
Simionescu Radu-Alexandru
Palaș Alexandru Paul
Agapie Anca
Ștefan Nicoleta**