

HOTĂRÂREA Nr. ____
privind aprobarea Situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar 2022
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 consilierilor din comisia de buget finanțe, control, administrarea domeniului public și privat, studii, strategii și prognoze: Palaș Alexandru Paul, Sîrbu Simion Gheorghe, Simionescu Radu-Alexandru Tonsciuc Mihai, Agapie Anca și Raportul de specialitate al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești pentru exercițiul financiar 2022;

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.6/07.04.2023 privind avizarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar 2022;

luând act de Raportul auditorului financiar înregistrat sub nr.1616/05.04.2023;

în conformitate cu prevederile art.28 alin (1) din Legea nr.82/1991, Legea contabilității republicată, precum și a Ordinului nr.4268/15 decembrie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile;

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

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

în temeiul prevederilor art.129 alin (1) și alin (2) din 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 2022 ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

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

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

Data în Ploiești astăzi, _____ 2023

Președinte de ședință,

Contrasemnează Secretar,
Constantin Mihaela Lucia

Bifați numai
dacă
este cazul :

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

☒ An ☐ Semestru

Anul **2022**

Suma de control 1.006.592

Entitatea REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI R.A.

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate PLOIESTI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

PIATA VICTORIEI 17 0244541071

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 preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8411 Servicii de administrație publică generală

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8411 Servicii de administrație publică generală



Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)



Entități mijlocii, mari și entități de interes public



Entități mici



Microentități



Entități de interes public



☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 10.608.219

Capital subscris 0

Profit/ pierdere 2.694.013

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STAIUC ZOIA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

KLASS ENTREPRISE S.R.L.

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

1358/2017

CIF/ CUI

3 7 0 9 9 5 2 4

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?

☐ DA ☒ NU

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

ZAHARIA
CARMEN-DANIELA

Digitally signed by ZAHARIA
CARMEN-DANIELA
Date: 2023.03.22 14:01:40
+02'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	33.252	20.463
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	33.252	20.463
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	117.368	107.761
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	76.413	245.272
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	11.149	20.039
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	204.930	373.072
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	238.182	393.535
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

F10 - pag. 2				
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	15.148	39.740
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		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	15.148	39.740
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.165.552	2.648.674
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	8.260.936	11.067.449
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	10.426.488	13.716.123
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	775.193	
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	775.193	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.847.615	1.308.872
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	13.064.444	15.064.735
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	44.367	64.231
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	138	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	335.522	350.507
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	744.577	660.669
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.080.237	1.011.176
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	12.028.574	14.117.790
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	12.266.756	14.511.325
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	767.099	931.305
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	767.099	931.305
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	2.960.001	2.971.801
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	2.960.001	2.971.801
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(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	2.960.001	2.971.801
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	201.318	201.318
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	6.199.241	6.702.576
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	6.400.559	6.903.894
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri 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
SOLD D (ct. 117)	97	96		0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.132.505	2.694.013
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	8.539.656	10.608.219
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	8.539.656	10.608.219

*) 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

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.861.116	12.224.713
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	11.861.116	12.224.713
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
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	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		44.470
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	253.861	2.844.228
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	12.114.977	15.113.411
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	178.923	345.778
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	37.638	23.341
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	137.901	226.973
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	8.436.276	9.153.181
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	8.139.407	8.873.075
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	296.869	280.106

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	83.968	72.620
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	83.968	72.620
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	100.328	-120.391
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	140.368	-97.490
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	40.040	22.901
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	2.167.770	2.128.202
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.865.428	1.985.483
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	113.965	64.598
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	188.377	78.121
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-338.010	164.206
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	346.220	817.709
- Venituri (ct.7812)	42	41	684.230	653.503
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	10.804.794	11.993.910
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.310.183	3.119.501
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	8.147	23.840
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	156	2.704
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	8.303	26.544
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	4	46
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	4	46

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	8.299	26.498
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	12.123.280	15.139.955
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	10.804.798	11.993.956
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	1.318.482	3.145.999
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	185.977	451.986
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.132.505	2.694.013
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

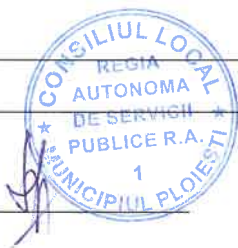
La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STAICU ZOIA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'Z' followed by a flourish.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		2.694.013	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	104		97	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	99		96	
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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
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.	31.12.2021	31.12.2022
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.	31.12.2021	31.12.2022
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	2.170.277	2.648.674
- 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	1.375.230	1.962.500
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	11.084	
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	220.336	171.630
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	100.780	60.181
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	119.556	111.449
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității 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	8.207.727	10.895.819
- 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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	17.853	19.299
- în lei (ct. 5311)	99	85	17.542	18.983
- în valută (ct. 5314)	100	86	311	316
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.821.308	120.113
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.821.308	120.113
- 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	1.080.235	1.011.176
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	335.660	350.507
- 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	385.844	410.504
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	344.480	235.449
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	240.595	98.753
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	101.476	134.383
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	2.409	2.313
- alte datorii in legatura 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	14.251	14.716
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, 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	14.251	14.716
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	153.063	160.954
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	205.635	194.940
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
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.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
			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	X

F30 - pag 7

- 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	2021	2022		
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	629.169	1.498.740		
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155	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.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
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	1.683.492	629.169		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	1.683.492	629.169		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	1.683.492	629.169		
- 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 actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite actionarilor/ 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	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
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	31.12.2021	31.12.2022
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,

Numele și prenumele

STAICU ZOIA

Semnatura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

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.Cheptuiei de constituire	01				X	
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	153.063	7.891		X	160.954
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	153.063	7.891		X	160.954
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	359.810				359.810
3.Instalatii tehnice si masini	10	644.894	204.719	108.061		741.552
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	73.843	15.365			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	1.078.547	220.084	108.061		1.190.570
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.231.610	227.975	108.061		1.351.524

¹⁾ se cuprind si cresterea rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

²⁾ se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni 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	119.811	20.680		140.491
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	119.811	20.680		140.491
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	242.441	9.607		252.048
3.Instalatii tehnice si masini	29	568.482	35.860	108.061	496.281
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	62.694	6.475		69.169
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	873.617	51.942	108.061	817.498
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	993.428	72.622	108.061	957.989

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

STAIU ZOIA

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – 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 entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc 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 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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 31/12/2022 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, STAIU ZOIA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 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

01.12.2022 -- 31.12.2022

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	6 199 240.65	0.00	0.00	0.00	6 702 576.43	0.00	6 702 576.43
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	446 393.92	0.00	0.00	0.00	539 100.34	0.00	539 100.34
1068.2300	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - STEP	0.00	832 128.01	0.00	0.00	0.00	1 135 753.86	0.00	1 135 753.86
1068.2400	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - SP	0.00	57 419.02	0.00	0.00	0.00	164 422.53	0.00	164 422.53
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	0.00	0.00	0.00	1 132 504.78	1 132 504.78	0.00	0.00
1171.7732	REZULTATUL REPORTAT STEP AN 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	733 084.92	733 084.92	0.00	0.00
1171.8832	REZULTATUL REPORTAT TERMIE AN 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	185 412.84	185 412.84	0.00	0.00
1171.9932	REZULTATUL REPORTAT SP AN 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	214 007.02	214 007.02	0.00	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	0.00	0.00	0.00	-3 720.00	0.00	0.00	3 720.00
1174.1100	REZULTATUL REPORTAT ERORI CONTABILE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	-650.00	0.00	0.00	650.00
1174.7720	REZULTATUL REPORTAT ERORI CONTABILE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	-1 836.00	0.00	0.00	1 836.00
1174.9920	REZULTATUL REPORTAT ERORI CONTABILE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	-1 234.00	0.00	0.00	1 234.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	1 132 504.78	1 567 425.03	620 803.42	14 254 850.59	16 948 863.00	0.00	2 694 012.41
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	767 099.00	395 672.47	817 708.81	653 502.47	1 584 807.81	0.00	931 305.34
1518.1100	ALTE PROIZIOANE ASOC PROPRIETARI	0.00	0.00	0.00	2 062.92	0.00	2 062.92	0.00	2 062.92
1518.7700	ALTE PROVIZIOANE DOSARE APA NOVA (ANAF. CURTE CONTURI)	0.00	0.00	0.00	115 666.89	0.00	115 666.89	0.00	115 666.89
1518.7701	PROVIZIOANE APA NOVA PENALITATI REFCATURATE	0.00	0.00	0.00	156 871.00	0.00	156 871.00	0.00	156 871.00
1518.7710	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. STEP 2021	0.00	23 175.00	0.00	0.00	18 190.00	23 175.00	0.00	4 985.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1518.7711	PROVIZIOANE PARTICIP.SALAR.PROFIT	0.00	125 834.00	0.00	0.00	125 834.00	125 834.00	0.00	0.00
1518.7713	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. STEP 2022	0.00	0.00	0.00	31 128.00	0.00	31 128.00	0.00	31 128.00
1518.7740	ALTE PROVIZ. PENALIT DEP CONCENTR STATIE EPURARE AN 2018	0.00	212 060.00	177 715.00	0.00	212 060.00	212 060.00	0.00	0.00
1518.7750	ALTE PROVIZ. PENALIT DEP CONCENTR STATIE EPUR AN 2019	0.00	208 819.00	203 236.00	0.00	208 819.00	208 819.00	0.00	0.00
1518.8000	ALTE PROVIZIOANE -BENEFICIU	0.00	0.00	0.00	299 748.00	0.00	299 748.00	0.00	299 748.00
1518.9910	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. SP 2021	0.00	79 693.00	0.00	0.00	73 878.00	79 693.00	0.00	5 815.00
1518.9911	PROVIZIOANE CONTRACT DE MANDAT	0.00	0.00	0.00	18 928.00	0.00	18 928.00	0.00	18 928.00
1518.9913	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT SP 2022	0.00	0.00	0.00	92 392.00	0.00	92 392.00	0.00	92 392.00
1518.9920	ALTE PROVIZIOANE ANGHHEL SUME SENTINTA CIVILA (AN 2021)	0.00	67 700.00	4 637.47	0.00	4 637.47	67 700.00	0.00	63 062.53
1518.9921	ALTE PROVIZIOANE ANGHHEL SUME SENTINTA CIVILA (AN 2022)	0.00	0.00	0.00	100 912.00	0.00	100 912.00	0.00	100 912.00
1518.9940	ALTE PROVIZIOANE SUME PROCES BIROU AUDIT INTERN	0.00	39 734.00	0.00	0.00	0.00	39 734.00	0.00	39 734.00
1518.9950	ALTE PROVIZIOANE SUMA CM BALAN IOSEFINA	0.00	10 084.00	10 084.00	0.00	10 084.00	10 084.00	0.00	0.00
Total sume clasa 1		0.00	9 306 754.82	1 963 097.50	1 438 512.23	16 037 137.84	27 576 662.41	0.00	11 539 524.57
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	153 063.05	0.00	2 514.03	0.00	160 954.10	0.00	160 954.10	0.00
205.0000	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	153 063.05	0.00	2 514.03	0.00	160 954.10	0.00	160 954.10	0.00
2121	CONSTRUCTII	359 809.28	0.00	0.00	0.00	359 809.28	0.00	359 809.28	0.00
2121.2000	CONSTRUCTII	359 809.28	0.00	0.00	0.00	359 809.28	0.00	359 809.28	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	74 230.27	0.00	0.00	0.00	74 230.27	0.00	74 230.27	0.00
2131.1000	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE	881.91	0.00	0.00	0.00	881.91	0.00	881.91	0.00
2131.2000	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >2500	73 348.36	0.00	0.00	0.00	73 348.36	0.00	73 348.36	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	456 725.99	0.00	0.00	0.00	467 861.90	43 918.06	423 943.84	0.00
2132.2000	APARATE SI INSTALATII DE MASURA SI CONTROL >2500	456 725.99	0.00	0.00	0.00	467 861.90	43 918.06	423 943.84	0.00

Balanta de verificare
01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	113 937.29	0.00	0.00	0.00	307 520.59	64 142.78	243 377.81	0.00
2133.1000	MIJLOACE DE TRANSPORT <2500	35.77	0.00	0.00	0.00	35.77	0.00	35.77	0.00
2133.2000	MIJLOACE DE TRANSPORT >2500	113 901.52	0.00	0.00	0.00	307 484.82	64 142.78	243 342.04	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	73 843.29	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	59 474.36	0.00	0.00	0.00	74 839.36	0.00	74 839.36	0.00
232	AVNSURI ACORDATE PT. IMOBILIZARI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	119 811.26	0.00	1 822.73	0.00	140 490.91	0.00	140 490.91
2805.7700	AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR NECORPORALE	0.00	24 754.20	0.00	0.00	0.00	24 754.20	0.00	24 754.20
2805.9900	AMORTIZARE IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	95 057.06	0.00	1 822.73	0.00	115 736.71	0.00	115 736.71
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	242 441.08	0.00	740.95	0.00	252 048.07	0.00	252 048.07
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	40 436.12	0.00	740.95	0.00	50 043.11	0.00	50 043.11
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	568 481.76	0.00	5 717.59	108 060.84	604 341.05	0.00	496 280.21
2813.1100	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE <1800	0.00	3 251.89	0.00	0.00	0.00	3 251.89	0.00	3 251.89
2813.1200	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	41 851.57	0.00	0.00	0.00	41 851.57	0.00	41 851.57
2813.2100	AMORTIZARE APARATE, INST. MASURA SI CONTROL <1800	0.00	4 922.04	0.00	0.00	0.00	4 922.04	0.00	4 922.04
2813.2200	AMORTIZARE APARATE, INST DE MASURA SI CONTROL >1800	0.00	142 991.81	0.00	0.00	0.00	142 991.81	0.00	142 991.81
2813.3100	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT <1800	0.00	392.01	0.00	0.00	0.00	392.01	0.00	392.01
2813.3200	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT >1800	0.00	17 650.10	0.00	3 226.38	0.00	20 876.48	0.00	20 876.48
2813.7711	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE <1800	0.00	161.36	0.00	0.00	0.00	161.36	0.00	161.36

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2813.7712	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	12 536.06	0.00	0.00	0.00	12 536.06	0.00	12 536.06
2813.7721	AMORTIZARE APARATE INST. DE MASURA SI CONTROL <1800	0.00	5 278.96	0.00	0.00	0.00	5 278.96	0.00	5 278.96
2813.7722	AMORTIZARE APARATE INST DE MASURA SI CONTROL >1800	0.00	125 879.56	0.00	0.00	43 918.06	125 879.56	0.00	81 961.50
2813.7731	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT <1800	0.00	39.49	0.00	0.00	0.00	39.49	0.00	39.49
2813.7732	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT >1800	0.00	95 855.69	0.00	0.00	64 142.78	95 855.69	0.00	31 712.91
2813.9912	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	8 772.98	0.00	205.83	0.00	11 242.96	0.00	11 242.96
2813.9922	AMORTIZARE APARATE INST DE MASURA SI CTRL>1800	0.00	108 898.24	0.00	2 285.38	0.00	139 061.17	0.00	139 061.17
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	62 694.62	0.00	659.47	0.00	69 169.03	0.00	69 169.03
2814.1100	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA <1800	0.00	3 263.55	0.00	0.00	0.00	3 263.55	0.00	3 263.55
2814.2200	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	2 351.44	0.00	0.00	0.00	2 351.44	0.00	2 351.44
2814.7711	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA <1800	0.00	11 105.49	0.00	0.00	0.00	11 105.49	0.00	11 105.49
2814.7722	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	20 880.18	0.00	0.00	0.00	20 880.18	0.00	20 880.18
2814.9922	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	25 093.96	0.00	659.47	0.00	31 568.37	0.00	31 568.37
Total sume clasa 2		1 231 609.17	993 428.72	2 514.03	8 940.74	1 567 645.27	1 174 109.90	1 351 523.59	957 988.22
3021	MATERIALE AUXILIARE	241.18	0.00	1 467.50	1 467.50	23 820.35	23 579.17	241.18	0.00
3021.1000	MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	156.30	156.30	2 429.78	2 429.78	0.00	0.00
3021.7710	MATERIALE AUXILIARE STEP	241.18	0.00	402.06	402.06	6 547.63	6 306.45	241.18	0.00
3021.9910	MATERIALE AUXILIARE SP	0.00	0.00	909.14	909.14	14 842.94	14 842.94	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	589.80	0.00	1 361.34	1 391.37	40 551.00	39 734.88	816.12	0.00
3022.7710	COMBUSTIBIL STEP	133.20	0.00	378.15	293.39	14 822.38	14 501.04	321.34	0.00
3022.7720	COMBUSTIBIL STEP - ULEI STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	794.94	794.94	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3022.9910	COMBUSTIBIL SP	456.60	0.00	983.19	1 097.98	24 912.67	24 417.89	494.78	0.00
3022.9930	COMBUSTIBIL SP - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	21.01	21.01	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	14 317.01	0.00	1 160.00	11 231.44	258 117.95	219 433.67	38 684.28	0.00
3024.1120	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	332.00	332.00	0.00	0.00
3024.7700	PIESE SCHIMB REZULTATE DIN DEZMEMBRAREA UNOR IMOBILIZARI	547.00	0.00	0.00	0.00	547.00	0.00	547.00	0.00
3024.7750	PIESE DE SCHIMB - STATIE EPURARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	298.32	298.32	0.00	0.00
3024.8300	PIESE DE SCHIMB REPARTITIOARE/BATERII	13 770.01	0.00	0.00	10 071.44	248 275.24	210 137.96	38 137.28	0.00
3024.9910	PIESE DE SCHIMB CALCULATOARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	3 885.50	3 885.50	0.00	0.00
3024.9920	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) SP	0.00	0.00	1 160.00	1 160.00	2 585.00	2 585.00	0.00	0.00
3024.9930	PIESE DE SCHIMB AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 194.89	2 194.89	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	3 277.79	3 277.79	63 030.52	63 030.52	0.00	0.00
3028.2000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	805.77	805.77	0.00	0.00
3028.3000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 512.00	1 512.00	0.00	0.00
3028.7720	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 549.27	1 549.27	0.00	0.00
3028.7750	ALTE MATERIALE CONSUMABILE - APA SALARIATI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 357.50	1 357.50	0.00	0.00
3028.7760	ALTE MATERIALE CONSUMABILE (ECHIP.PROT.) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	13 846.19	13 846.19	0.00	0.00
3028.9920	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	1 692.79	1 692.79	16 082.04	16 082.04	0.00	0.00
3028.9930	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS SP	0.00	0.00	1 585.00	1 585.00	21 140.20	21 140.20	0.00	0.00
3028.9960	ALTE MATERIALE CONSUMABILE (EHIP.PROT.) SP	0.00	0.00	0.00	0.00	6 737.55	6 737.55	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	2 186.01	2 186.01	22 362.41	22 362.41	0.00	0.00
303.1000	OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	93.92	93.92	0.00	0.00
303.7710	OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	4 354.88	4 354.88	0.00	0.00
303.9910	OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	2 186.01	2 186.01	17 913.61	17 913.61	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
351	MATERII SI MATERIALE LA TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 3		15 147.99	0.00	9 452.64	19 554.11	407 882.23	368 140.65	39 741.58	0.00
401	FURNIZORI	0.00	172 350.91	379 722.97	413 427.57	4 066 720.28	4 201 163.54	0.00	134 443.26
401.1000	FURNIZORI DIVERSI TERMIE	0.00	-7 038.83	24 143.05	45 232.66	116 909.58	116 934.57	0.00	24.99
401.7710	FURNIZORI DIVERSI STEP	0.00	136 075.48	156 592.91	165 709.15	1 826 602.40	1 927 295.27	0.00	100 692.87
401.7715	FURNIZORI STEP TICHETE	0.00	0.00	27 120.00	27 120.00	253 600.00	253 600.00	0.00	0.00
401.7720	FURNIZORI DIVERSI APA NOVA STEP	0.00	1 994.39	14 945.16	14 945.16	179 014.29	181 008.68	0.00	1 994.39
401.8300	FURNIZORI SMART ECO PLUS	0.00	6 077.57	0.00	0.00	301 428.61	301 428.61	0.00	0.00
401.9910	FURNIZORI DIVERSI SP	0.00	35 242.30	91 229.77	94 728.52	735 796.04	767 527.05	0.00	31 731.01
401.9915	FURNIZORI SERVICII PUBLICE TICHETE	0.00	0.00	47 737.08	47 737.08	458 429.36	458 429.36	0.00	0.00
401.9920	INDEMNIZATII CA	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	194 940.00	194 940.00	0.00	0.00
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	1 493.40	2 858.88	2 890.02	272 682.27	272 682.27	0.00	0.00
404.9910	FURNIZORI DE IMOBILIZARI SP	0.00	1 493.40	2 858.88	2 890.02	272 682.27	272 682.27	0.00	0.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	161 677.83	0.00	-32 039.24	0.00	216 063.53	0.00	216 063.53
408.1000	FURNIZORI FACTURI NESOSITE TERMIE	0.00	0.00	0.00	-21 180.52	0.00	1 951.61	0.00	1 951.61
408.7730	FURNIZORI FACTURI NESOSITE STEP	0.00	130 595.32	0.00	10 028.21	0.00	183 525.68	0.00	183 525.68
408.8300	FURNIZORI FACTURI NESOSITE ELSACO	0.00	4 551.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
408.9930	FURNIZORI FACTURI NESOSITE SP	0.00	26 530.86	0.00	-20 886.93	0.00	30 586.24	0.00	30 586.24
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	-1 174.06	-1 397.14	51 930.00	51 930.00	0.00	0.00
4091.7715	FURNIZORI-DEBITORI TICHETE DE MASA STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	17 940.00	17 940.00	0.00	0.00
4091.9915	FURNIZORI-DEBITORI TICHETE DE MASA SP	0.00	0.00	0.00	0.00	33 990.00	33 990.00	0.00	0.00
4091.9921	FURNIZ. DEBIT.CUMP. BUNURI -- RENAULT COMM.	0.00	0.00	-1 174.06	-1 397.14	0.00	0.00	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	0.00	0.00
4092.1100	FURNIZORI DEBITORI PREST.SERV. - ANRE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	0.00	0.00
4094	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	0.00	0.00	2 159.85	2 159.85	2 159.85	0.00	0.00
4094.9910	AVANS IMOB NECORP - LEADING TECHN	0.00	0.00	0.00	2 159.85	2 159.85	2 159.85	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	SOL								
4111	CLIENTI	2 329 073.88	0.00	691 140.19	643 110.81	16 342 982.66	13 649 147.63	2 693 835.03	0.00
4111.2700	CLIENTI VANZARE DEEE	2 260.30	0.00	2 156.00	3 497.90	15 290.10	13 134.10	2 156.00	0.00
4111.6001	CLIENTI VEOLIA ENERGIE PRAHOVA SRL	320.00	0.00	0.00	0.00	1 744.52	1 744.52	0.00	0.00
4111.6002	CLIENTI - SC TERMO PLOIESTI SRL	0.00	0.00	753.55	0.00	753.55	0.00	753.55	0.00
4111.7700	CLIENTI APA NOVA	1 465 241.60	0.00	408 540.72	601 399.04	6 351 839.61	5 740 670.33	611 169.28	0.00
4111.7710	CLIENTI SERVICII VIDANJARE	230.00	0.00	110.00	110.00	12 129.98	12 129.98	0.00	0.00
4111.8100	CLIENTI SERVICE REPARTITIOARE	635.97	0.00	0.00	491.04	2 088.40	1 527.18	561.22	0.00
4111.8200	CLIENTI CALCUL REPARTIZARE ENERGIE TERMICA	11 483.06	0.00	14 564.21	7 973.89	113 481.67	106 350.69	7 130.98	0.00
4111.8300	CLIENTI VANZARI REPARTITIOARE	17 565.06	0.00	12 067.86	14 745.08	269 091.54	88 813.38	180 278.16	0.00
4111.8510	CLIENTI SERVICII BRANSARE CUTIE DISTRIBUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 343.50	4 343.50	0.00	0.00
4111.8520	CLIENTI SERVICII DEBRANSARE CUTIE DISTRIBUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	952.00	952.00	0.00	0.00
4111.8611	CLIENTI-PENALIT AS BL 7	0.00	0.00	0.00	0.00	23.37	18.87	4.50	0.00
4111.8612	CLIENTI-PENALIT AS BL 9 SC B	1.37	0.00	0.00	0.00	19.30	15.47	3.83	0.00
4111.8613	CLIENTI-PENALIT AS BL 27 SC A,B,C,D,E,F	0.00	0.00	0.00	0.00	108.01	85.90	22.11	0.00
4111.8615	CLIENTI-PENALIT AS BL 42B SC B, 42C SC A	0.00	0.00	0.00	0.00	44.20	35.56	8.64	0.00
4111.8616	CLIENTI-PENALIT AS BL 49 SC B	0.00	0.00	0.00	0.00	20.45	16.68	3.77	0.00
4111.8617	CLIENTI-PENALIT AS BL 10G	544.84	0.00	0.00	0.00	594.41	594.41	0.00	0.00
4111.8800	CLIENTI TAXA AVIZ ILUMINAT	0.00	0.00	238.00	238.00	19 278.00	19 278.00	0.00	0.00
4111.8900	CLIENTI TAXA AVIZ DESEURI	136.01	0.00	3 896.01	3 893.01	66 628.57	65 920.57	708.00	0.00
4111.9100	CLIENTI CONSUM EN. ELECTRICA TERTI	539.67	0.00	23 273.84	10 762.85	70 696.96	58 185.97	12 510.99	0.00
4111.9901	CLIENTI PRIMARIA MUN. PLOIESTI	805 305.00	0.00	177 807.00	0.00	8 947 588.92	7 212 265.92	1 735 323.00	0.00
4111.9902	MUNICIPIUL PLOIESTI-MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT	24 811.00	0.00	47 733.00	0.00	466 265.60	323 064.60	143 201.00	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	-158 797.20	0.00	-477 267.42	0.00	-45 161.02	0.00	-45 161.02	0.00
418.2100	CLIENTI - FC DE INTOCMIT - TERMO PL.	0.00	0.00	-433.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
418.2700	CLIENTI-FC DE INTOCMIT-VZ DEEE	872.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
418.7700	CLIENTI FACT. DE INTOCMIT APA NOVA	422 824.08	0.00	18 442.80	0.00	426 983.52	0.00	426 983.52	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
418.8888	CLIENTI - FC DE INTOCMIT - PENALIT AS BL	0.00	0.00	13.47	0.00	13.47	0.00	13.47	0.00
418.9910	CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT PMP	-463 745.08	0.00	-408 374.35	0.00	-408 374.35	0.00	-408 374.35	0.00
418.9920	CLIENTI-FC DE INTOCMIT PMP DEPOZIT DESEURI	-118 748.40	0.00	-63 783.66	0.00	-63 783.66	0.00	-63 783.66	0.00
418.9933	CLIENTI CONVENTIE ENERGIE-FACT DE INTOCMIT	0.00	0.00	-23 132.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	137.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
419.8220	CLIENTI CREDITORI-AS BL A18 SC A	0.00	137.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	362 769.00	687 580.00	685 806.00	7 844 779.00	8 222 542.00	0.00	377 763.00
421.7700	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	50 593.00	208 429.00	209 130.00	2 345 097.00	2 460 752.00	0.00	115 655.00
421.9900	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	312 176.00	479 151.00	476 676.00	5 499 682.00	5 761 790.00	0.00	262 108.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	11 462.00	19 154.00	22 415.00	303 674.00	326 089.00	0.00	22 415.00
423.7730	PERSONAL AJ. DATORATE (AJ. DECES)	0.00	0.00	0.00	0.00	20 082.00	20 082.00	0.00	0.00
423.7750	PERSONAL AJUTOARE MATERIALE DATORATE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	7 500.00	7 500.00	0.00	0.00
423.7790	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE (CM-FNUASS)	0.00	0.00	11 466.00	12 216.00	105 982.00	118 198.00	0.00	12 216.00
423.9930	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	40 203.00	40 203.00	0.00	0.00
423.9940	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE-AJ. SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	6 706.00	6 706.00	0.00	0.00
423.9950	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	0.00	0.00	21 600.00	21 600.00	0.00	0.00
423.9990	CM-FNUASS	0.00	11 462.00	7 688.00	10 199.00	101 601.00	111 800.00	0.00	10 199.00
424	PRIME PRIVIND PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	125 834.00	125 834.00	0.00	0.00
424.7700	PARTICIPAREA SALARIATILOR LA PROFIT-STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	125 834.00	125 834.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	1 000.00	0.00	2 600.00	5 850.00	109 337.00	109 337.00	0.00	0.00
425.7700	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-CO	0.00	0.00	0.00	1 350.00	15 600.00	15 600.00	0.00	0.00
425.7720	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-PR	0.00	0.00	0.00	0.00	68 644.00	68 644.00	0.00	0.00

Balanta de verificare
01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
425.773	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI - AJ.PENSIONARE	0.00	0.00	0.00	0.00	11 000.00	11 000.00	0.00	0.00
425.9900	AVANS ACORDATE PERSONALULUI-CO	1 000.00	0.00	2 600.00	4 500.00	12 050.00	12 050.00	0.00	0.00
425.9960	AVANS ACORDATE PERS.- SAL SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 043.00	2 043.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	7 996.00	7 949.00	6 622.00	87 866.00	93 988.00	0.00	6 122.00
427.7760	RETINERI DIN SAL. DAT. TERILOR (POPRIRE ANAF)	0.00	0.00	0.00	0.00	653.00	653.00	0.00	0.00
427.7780	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERTILOR-PI	0.00	0.00	0.00	0.00	191.00	191.00	0.00	0.00
427.7788	RETINERI DIN SA. COTIZ. SIND	0.00	550.00	777.00	158.00	8 411.00	8 569.00	0.00	158.00
427.9960	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERTILOR (POPRIRE)	0.00	4 252.00	5 034.00	4 325.00	49 206.00	53 031.00	0.00	3 825.00
427.9980	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERILOR (P.I.)	0.00	2 150.00	1 088.00	1 089.00	18 068.00	19 157.00	0.00	1 089.00
427.9988	RETINERI DIN SALARII-COTIZATIE SINDICAT	0.00	1 044.00	1 050.00	1 050.00	11 337.00	12 387.00	0.00	1 050.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	3 617.47	0.00	3.67	0.00	4 204.14	0.00	4 204.14
4281.7710	ALTE DAT. IN LEG. CU PERS.-GARANTIE CASIER	0.00	2 222.83	0.00	3.67	0.00	2 809.50	0.00	2 809.50
4281.9910	ALTE DAT IN LEG CU PERSONALUL-GAR CASIER	0.00	1 394.64	0.00	0.00	0.00	1 394.64	0.00	1 394.64
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	10 084.00	0.00	1 530.00	1 530.00	12 634.00	12 634.00	0.00	0.00
4282.9910	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS. - SUMA RETINUTA PERS.	10 084.00	0.00	0.00	0.00	10 084.00	10 084.00	0.00	0.00
4282.9920	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS. - SUMA RETINUTA PERS.	0.00	0.00	30.00	30.00	400.00	400.00	0.00	0.00
4282.9940	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS. - SUMA RETINUTA TICHETE	0.00	0.00	1 500.00	1 500.00	2 150.00	2 150.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	171 694.00	180 831.00	181 703.00	2 096 952.00	2 274 388.00	0.00	177 436.00
4315.7700	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE STEP	0.00	21 964.00	55 829.00	55 338.00	630 381.00	685 580.00	0.00	55 199.00
4315.9900	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE SP	0.00	144 943.00	120 365.00	121 728.00	1 414 405.00	1 532 005.00	0.00	117 600.00
4315.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE CA SP	0.00	4 487.00	4 487.00	4 487.00	48 716.00	53 203.00	0.00	4 487.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4315.9920	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE PILONUL III	0.00	300.00	150.00	150.00	3 450.00	3 600.00	0.00	150.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	68 901.00	69 445.00	69 967.00	805 420.00	875 290.00	0.00	69 870.00
4316.7700	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE STEP	0.00	8 836.00	21 084.00	20 740.00	238 646.00	259 386.00	0.00	20 740.00
4316.9900	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE SP	0.00	58 266.00	46 562.00	47 428.00	547 242.00	594 573.00	0.00	47 331.00
4316.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE CA	0.00	1 799.00	1 799.00	1 799.00	19 532.00	21 331.00	0.00	1 799.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	15 466.00	15 830.00	15 835.00	183 731.00	199 481.00	0.00	15 750.00
436.7700	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA STEP	0.00	1 976.00	4 767.00	4 705.00	54 349.00	59 041.00	0.00	4 692.00
436.9900	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA SP	0.00	13 086.00	10 211.00	10 278.00	120 500.00	130 706.00	0.00	10 206.00
436.9910	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA ALTE CATEGORII CA	0.00	404.00	404.00	404.00	4 386.00	4 790.00	0.00	404.00
436.9920	CONTR.ASIGURATORIE DE MUNCA ALTE CATEGORII CTR. MANDAT	0.00	0.00	448.00	448.00	4 496.00	4 944.00	0.00	448.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	100 780.00	0.00	22 415.00	37 448.00	319 316.00	259 135.00	60 181.00	0.00
4382.7700	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) STEP	23 804.00	0.00	12 216.00	25 319.00	142 002.00	106 854.00	35 148.00	0.00
4382.9900	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) SP	76 976.00	0.00	10 199.00	12 129.00	177 314.00	152 281.00	25 033.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0.00	-85 280.00	0.00	-186 567.00	995 913.00	847 360.00	0.00	-148 553.00
4411.1100	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT.- TERMIE	0.00	12 462.00	0.00	-47 464.00	471 950.00	421 486.00	0.00	-50 464.00
4411.7720	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT.- STEP	0.00	37 435.00	0.00	339.00	31 024.00	32 765.00	0.00	1 741.00
4411.9920	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT.- SP	0.00	-135 177.00	0.00	-139 442.00	492 939.00	393 109.00	0.00	-99 830.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	88 975.00	118 356.01	33 190.01	1 442 966.31	1 476 156.31	0.00	33 190.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	45 835.02	45 835.02	530 562.80	530 562.80	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	79 025.03	79 025.03	1 867 359.37	1 867 359.37	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	84 643.74	0.00	-3 439.90	-77 621.50	96 668.56	20 474.68	76 193.88	0.00
4428.1000	TVA NEEXIGIBILA - CONVENTIE	0.00	0.00	-3 693.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	EN.EL. TERMIE								
4428.2000	TVA NEEEXIGIBIL - CONVENTIE ENERGIE ELECTRICA	0.00	0.00	0.00	-3 693.36	0.00	0.00	0.00	0.00
4428.4100	TVA NEEEXIGIBILA - TERMO	0.00	0.00	0.00	-69.22	0.00	0.00	0.00	0.00
4428.7700	TVA NEEEXIGIBILA APA NOVA	0.00	34 912.08	0.00	1 522.80	0.00	35 255.52	0.00	35 255.52
4428.7730	TVA NEEEXIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE STEP	20 846.39	0.00	1 680.88	0.00	29 295.33	0.00	29 295.33	0.00
4428.8300	TVA NEEEXIGIBILA ELSACO BRUNATA	726.73	0.00	311.60	0.00	311.60	0.00	311.60	0.00
4428.9900	TVA NEEEXIGIBILA PRIMARIE	74 043.35	0.00	0.00	-65 202.61	74 043.35	8 840.74	65 202.61	0.00
4428.9920	TVA NEEEXIGIBILA PMP-DEPOZIT DESEURI	18 959.83	0.00	0.00	-10 183.90	18 959.83	8 775.93	10 183.90	0.00
4428.9930	TVA NEEEXIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE SP	4 219.33	0.00	-3 330.31	0.00	4 869.46	0.00	4 869.46	0.00
4428.TP	TVA NEEEXIGIBILA - PLATA	760.19	0.00	1 591.29	4.79	4 101.07	2 514.57	1 586.50	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	47 403.00	50 496.00	50 330.00	592 132.00	642 319.00	0.00	50 187.00
444.7710	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT. SALARIALA	0.00	6 285.00	15 758.00	15 889.00	181 592.00	197 440.00	0.00	15 848.00
444.9910	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA	0.00	39 949.00	33 569.00	33 272.00	397 848.00	431 018.00	0.00	33 170.00
444.9920	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA(CA)	0.00	1 169.00	1 169.00	1 169.00	12 692.00	13 861.00	0.00	1 169.00
4458	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII	0.00	0.00	0.00	0.00	12 000.00	12 000.00	0.00	0.00
4458.9900	SUBVENTII AFM PRIMA CASARE AUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	12 000.00	12 000.00	0.00	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	2 751.00	2 751.00	861 417.93	861 417.93	0.00	0.00
446.1777	TX JUD DE TIMBRU -TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	270.00	270.00	0.00	0.00
446.4100	VARSAM. DIN PROF. NET-TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	92 706.42	92 706.42	0.00	0.00
446.4200	VARSAM. DIN PROF. NET-SP	0.00	0.00	0.00	0.00	107 003.51	107 003.51	0.00	0.00
446.4300	VARSAM. DIN PROF. NET-STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	629 169.00	629 169.00	0.00	0.00
446.7777	ALTE IMPOZ.TAXE SI VARSAM.ASIMIL-TX.JUD.TIMBRU	0.00	0.00	2 751.00	2 751.00	2 751.00	2 751.00	0.00	0.00
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

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
446.9902	TAXA TEREN SP	0.00	0.00	0.00	0.00	16 127.00	16 127.00	0.00	0.00
446.9903	IMPOZIT AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	634.00	634.00	0.00	0.00
446.9904	TAXA AFISAJ SP	0.00	0.00	0.00	0.00	69.00	69.00	0.00	0.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	2 408.82	2 203.62	2 313.46	27 665.23	29 978.69	0.00	2 313.46
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	775.82	749.62	783.46	8 966.23	9 749.69	0.00	783.46
447.7790	FONDURI SPECIALE - VARSAMINTE PERS. HANDICAP STEP	0.00	817.00	727.00	765.00	9 220.00	9 985.00	0.00	765.00
447.9900	FONDURI SPECIALE - TAXA O.C.P.I., INSTIT.PREFECT.,RA APPS	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00	60.00	0.00	0.00
447.9990	FONDURI SPECIALE - VARSAMINTE PERS. HANDICAP SP	0.00	816.00	727.00	765.00	9 219.00	9 984.00	0.00	765.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	20 000.00	20 000.00	0.00	0.00
4482.7710	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI - AMENDA (20.000)	0.00	0.00	0.00	0.00	20 000.00	20 000.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	8 163 360.12	0.00	40 026.00	40 326.00	11 248 795.62	352 976.73	10 895 818.89	0.00
461.1000	DEBITORI DIV - ASOC DE PROPR	4 724.12	0.00	0.00	0.00	4 724.12	1 151.02	3 573.10	0.00
461.1111	DEBITORI DIVERSI-AS PROPR	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	50.00	0.00
461.1600	DEBITORI DIVERSI (BERD) - IN LITIGIU	7 823 301.24	0.00	0.00	0.00	7 823 301.24	0.00	7 823 301.24	0.00
461.1601	DEBITORI DIVERSI - DOBANDA BERD-BEJ PETCU	0.00	0.00	0.00	0.00	2 747 243.50	0.00	2 747 243.50	0.00
461.7730	DEBITORI DIVERSI STEP-SP	0.00	0.00	40 026.00	40 026.00	328 058.00	328 058.00	0.00	0.00
461.7740	DEBITORI DIVERSI APA NOVA 2015, 2016, 2017 (CTRL CURTE CONT)	115 666.89	0.00	0.00	0.00	115 666.89	0.00	115 666.89	0.00
461.7750	DEBITORI DIVERSI APA NOVA 2013, 2014 (CONTROL ANAF)	18 177.24	0.00	0.00	0.00	18 177.24	18 177.24	0.00	0.00
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
461.9911	DEBITORI DIVERSI - SUMA DE RESTITUIT AF. NEDECONTARE AJOFM	4 313.00	0.00	0.00	100.00	4 313.00	1 200.00	3 113.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
461.9912	DEBITORI DIVERSI - SUMA DE RESTITUIT AF. CM BALAN I	0.00	0.00	0.00	200.00	10 084.00	400.00	9 684.00	0.00
461.9990	DEBITORI DIVERSI ANGHEL	115 892.63	0.00	0.00	0.00	115 892.63	3 990.47	111 902.16	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	14 251.27	2 150.00	1 625.03	19 743.00	34 459.30	0.00	14 716.30
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	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2400	GARANTIE DAZO SERV SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2500	GARANTIE DANREI INTERNATIONAL SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.3500	GARANTIE NICULCEA N.VALENTIN I.I.	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.4700	GARANTIE PAUN ELENA GABRIELA FLORICA	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5100	GARANTIE DANRIAN EXCELENT SRL	0.00	101.27	0.00	0.00	0.00	101.27	0.00	101.27
462.5200	GARANTIE CRISTEA MONICA	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5700	GARANTIE ALIZEE EVENTS TRADING	0.00	1 000.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
462.5800	GARANTIE MOISE BECHEMBAUER	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5900	GARANTIE RADU VALENTIN-FLORIAN I.I.	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.6100	GARANTIE MONA-CLEAN DAK	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
462.6200	GARANTIE GHEORGHE GH CORNELIA VADI INTREPRINDERE FAMILIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.6300	GARANTIE AHWA FLOW VIBES 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	1 000.00	1 010.00	12 010.00	13 010.00	0.00	1 000.00
462.7720	GARANTIE UPC	0.00	150.00	150.00	0.00	150.00	150.00	0.00	0.00
462.7761	CREDITORI DIVERSI+SGA PH PENALITATI DEPC AN 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	5 583.00	5 583.00	0.00	0.00
462.8881	CREDITORI DIVERSI - AS BL	0.00	0.00	0.00	188.03	0.00	188.03	0.00	188.03
462.9930	CREDITORI DIVERSI SP	0.00	0.00	0.00	427.00	0.00	427.00	0.00	427.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	44 367.13	0.00	207.06	3 643.82	65 955.19	1 724.30	64 230.89	0.00
471.1500	CH.AVANS EXPL.T.SIST.REPART.COST. INCALZIRE TIP II-FUTURA	1 800.00	0.00	0.00	40.00	1 800.00	480.00	1 320.00	0.00
471.1600	CH.AVANS AUTORIZ.MONT.SIST.REPART.COST. INC ALZ.TIP I-FUTURA	1 800.00	0.00	0.00	40.00	1 800.00	480.00	1 320.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
471.1700	CHELT.IN AVANS TERMIE - MENTENANTA CASA MARCAT	73.54	0.00	0.00	12.25	208.34	122.54	85.80	0.00
471.1800	CH.AVANS AUTORIZ.EXPL.SIST.REPAR.COST.INC. TIP II -ITRON	0.00	0.00	0.00	40.00	2 360.00	80.00	2 280.00	0.00
471.1900	CH.AVANS AUTORIZ.MONT.SIS.REPAR.COST.INC.TI PI - ITRON	0.00	0.00	0.00	40.00	2 360.00	80.00	2 280.00	0.00
471.2000	CHELTUIELI IN AVANS - TICHETE DE MASA	30 780.00	0.00	0.00	1 950.00	30 780.00	-14 430.00	45 210.00	0.00
471.7702	CHELT.IN AVANS - ANRSC LIC.CL 2 PT.EVAC.,TRAT.,DEPOZIT,DEPOZ	0.00	0.00	0.00	83.33	666.64	666.64	0.00	0.00
471.7703	CHELT.IN AVANS -ANRSC LIC.CL 2 EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	0.00	187.50	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00
471.7704	CHELT.IN AVANS - ABONAMENT CODUL MUNCII STEP	297.00	0.00	0.00	42.43	848.57	381.86	466.71	0.00
471.7740	CHELTUIELI AVANS- CHELT.POSTALE STEP	507.65	0.00	-36.97	20.33	594.05	244.03	350.02	0.00
471.7780	CHELTUIELI IN AVANS ASIGURARI RCA	3 988.98	0.00	0.00	329.26	7 940.06	4 647.50	3 292.56	0.00
471.7790	CHELTUIELI IN AVANS ASIG-MF,OB, CALDIRE	106.70	0.00	0.00	14.47	265.78	164.58	101.20	0.00
471.9900	CHELT.IN AVANS - GAZDUIRE WEB SP	494.36	0.00	0.00	50.03	1 044.72	544.39	500.33	0.00
471.9942	CHELT.IN AVANS - CHELT.POISTALE+CASUTA POSTALA AN 2023	0.00	0.00	244.03	0.00	244.03	0.00	244.03	0.00
471.9950	CHELT. IN AVANS - RCA AUTOTURISME SP	735.61	0.00	0.00	250.22	3 041.99	1 524.06	1 517.93	0.00
471.9960	CHELT. IN AVANS - ROVINIETE SP	96.39	0.00	0.00	87.28	426.17	387.37	38.80	0.00
471.9970	CHELT.IN AVANS - ASIG.DEPOZIT DES. MUN.ECOLOGIZAT TELEAJEN	849.25	0.00	0.00	43.92	1 332.38	1 024.93	307.45	0.00
471.9971	CHELT.INREG.IN AVANS SP-ELIB. AUT. DE GOSP.A APELOR TELEAJEN	82.42	0.00	0.00	22.42	1 404.97	194.52	1 210.45	0.00
471.9980	CHELT.IN AVANS - CASCO AUTOTURISME SP	2 199.69	0.00	0.00	323.32	6 079.52	2 846.33	3 233.19	0.00
471.9985	CHELT.IN AVANS-DOMENII INTERNET SP	63.75	0.00	0.00	3.19	63.75	38.28	25.47	0.00
471.9990	CHELT.IN AVANS ASIGURARE-CLADIRE,	491.79	0.00	0.00	63.87	1 194.22	747.27	446.95	0.00

Balanta de verificare
01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MF..OB								
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	339.59	150.00	1 145.16	1 145.16	0.00	0.00
473.1100	DECT.DIN OP.IN CURS DE CLARIF.-INC.FC.	0.00	0.00	189.59	0.00	995.16	995.16	0.00	0.00
473.3000	DECT.DIN OP.IN CURS DE CLARIF.-CASA	0.00	0.00	150.00	150.00	150.00	150.00	0.00	0.00
4758	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	2 960 001.54	200.00	0.00	200.00	2 972 001.54	0.00	2 971 801.54
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 PRIMITA PTR. AUTO DE LA AFM	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00	12 000.00	0.00	11 800.00
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	0.00	4 724.12	3 573.10	0.00	4 724.12	4 724.12	0.00	0.00
491.3000	AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREANTELOR CLIENTI TERMIE	0.00	4 724.12	3 573.10	0.00	4 724.12	4 724.12	0.00	0.00
496	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - DEBITORI DIVERSI	0.00	133 844.13	0.00	-115 666.89	18 177.24	18 177.24	0.00	0.00
496.7740	AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREANTELOR DEBITORI DIVERSI STEP	0.00	133 844.13	0.00	-115 666.89	18 177.24	18 177.24	0.00	0.00
Total sume clasa 4		10 574 511.67	4 143 893.22	1 944 337.09	1 934 665.52	50 387 482.57	40 590 106.13	13 745 098.67	3 947 722.23
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	775 193.06	0.00	1 073 054.15	1 069 053.00	11 581 782.56	10 416 054.08	1 165 728.48	0.00
5081.1100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP TERMIE	306 332.00	0.00	313 017.00	311 908.00	3 707 944.00	3 394 927.00	313 017.00	0.00
5081.2000	ALTE TITLURI DE PLASAMENT -DEP ISP TERMIE	86 930.26	0.00	270.34	0.00	88 424.01	0.00	88 424.01	0.00
5081.7100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP CURENTE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	500 000.00	500 000.00	0.00	0.00
5081.7200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP STEP	251 678.00	0.00	624 336.00	622 177.00	5 123 582.00	4 499 246.00	624 336.00	0.00
5081.9100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP AMORTIZARE SP	105 825.00	0.00	0.00	0.00	1 459 937.00	1 459 937.00	0.00	0.00
5081.9200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP ISP SP	24 427.80	0.00	135 430.81	134 968.00	701 895.55	561 944.08	139 951.47	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	1 821 307.81	0.00	2 222 195.48	2 748 874.75	37 828 707.52	37 708 594.78	120 112.74	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
5121.1000	CONT CURENT BANCA LEI - RO05...1	274 357.00	0.00	365 196.04	350 203.07	4 730 640.56	4 658 693.98	71 946.58	0.00
5121.7710	CONT CURENT BCR STEP - RO77...63	721 640.61	0.00	1 263 183.54	1 437 078.91	13 166 371.13	13 133 132.77	33 238.36	0.00
5121.7720	CONTURI LA BANCII IN LEI-GAR CASIER	2 222.83	0.00	3.67	0.00	2 809.50	0.00	2 809.50	0.00
5121.9910	CONT CURENT LA BANCII IN LEI - RO80...9	337 776.09	0.00	274 000.53	597 217.26	8 126 013.28	8 116 264.50	9 748.78	0.00
5121.9920	CONTURI LA BANCII -GAR CASIER	1 149.64	0.00	0.00	0.00	1 394.64	0.00	1 394.64	0.00
5121.9960	OPERATIUNI TREZ CT 5069-SERV. PUBLIC (REL. PRIMARIE)	484 161.64	0.00	14.70	45 005.51	8 021 071.41	8 020 523.53	547.88	0.00
5121.9970	CONTURI LA BANCII IN LEI - BT	0.00	0.00	52 965.00	52 965.00	562 463.00	562 463.00	0.00	0.00
5121.9980	CONTURI LA BANCII-GARANTI	0.00	0.00	22 187.00	22 187.00	285 520.00	285 520.00	0.00	0.00
5121.9999	CONTURI LA BANCII IN LEI-RAIFF.SAL.	0.00	0.00	244 645.00	244 218.00	2 932 424.00	2 931 997.00	427.00	0.00
5311	CASA IN LEI	17 541.77	0.00	76 313.50	70 017.40	775 576.93	756 594.14	18 982.79	0.00
5311.1000	CASA IN LEI TERMIE	10 547.48	0.00	35 002.22	27 915.75	304 151.08	293 244.11	10 906.97	0.00
5311.7710	CASA IN LEI STEP	5 499.44	0.00	900.00	2 751.00	104 165.76	98 369.54	5 796.22	0.00
5311.9900	CASA IN LEI SP	1 494.85	0.00	40 411.28	39 350.65	367 260.09	364 980.49	2 279.60	0.00
5314	CASA IN VALUTA	311.52	0.00	1.38	1.81	330.80	14.69	316.11	0.00
5314.2000	CASA IN VALUTA (USD)	76.49	0.00	0.00	1.81	89.73	8.62	81.11	0.00
5314.3000	CASA IN VALUTA-EUR TERMIE	235.03	0.00	1.38	0.00	241.07	6.07	235.00	0.00
5328	ALTE VALORI	8 453.77	0.00	74 382.52	75 728.73	755 698.62	751 967.56	3 731.06	0.00
5328.1000	ALTE VALORI - BILETE DE CALATORIE TERMIE	302.52	0.00	302.52	287.39	907.56	605.04	302.52	0.00
5328.7710	ALTE VALORI BONURI BENZINA STEP	2 605.03	0.00	0.00	378.15	15 546.21	13 705.89	1 840.32	0.00
5328.7740	ALTE VALORI- TICHETE MASA STEP	0.00	0.00	16 920.00	16 920.00	182 950.00	182 950.00	0.00	0.00
5328.7741	ALTE VALORI - VOUCHERE VACANTA STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	50 250.00	50 250.00	0.00	0.00
5328.7742	ALTE VALORI - TICHETE CADOU STEP	0.00	0.00	10 200.00	10 200.00	20 400.00	20 400.00	0.00	0.00
5328.9910	ALTE VALORI BONURI BENZINA SP	5 546.22	0.00	0.00	983.19	26 008.39	24 420.17	1 588.22	0.00
5328.9920	ALTE VALORI - BILETE DE CALATORIE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	3 176.46	3 176.46	0.00	0.00
5328.9940	ALTE VALORI-TICHETE MASA SP	0.00	0.00	28 860.00	28 860.00	331 960.00	331 960.00	0.00	0.00
5328.9941	ALTE VALORI - VOUCHERE VACANTA SP	0.00	0.00	100.00	100.00	88 200.00	88 200.00	0.00	0.00
5328.9942	ALTE VALORI - TICHETE CADOU SP	0.00	0.00	18 000.00	18 000.00	36 300.00	36 300.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	6 350.00	6 350.00	34 868.09	34 868.09	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
542.1000	AVANSURI DE TREZORERIE TERMIE	0.00	0.00	300.00	300.00	8 188.78	8 188.78	0.00	0.00
542.7710	AVANSURI DE TREZ IN LEI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	8 600.64	8 600.64	0.00	0.00
542.9910	AVANS DE TREZ IN LEI - SP	0.00	0.00	6 050.00	6 050.00	18 078.67	18 078.67	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	479 702.00	479 702.00	11 229 464.53	11 229 464.53	0.00	0.00
Total sume clasa 5		2 622 807.93	0.00	3 931 999.03	4 449 727.69	62 206 429.05	60 897 557.87	1 308 871.18	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	1 467.50	1 467.50	23 579.17	23 579.17	0.00	0.00
6021.1000	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	156.30	156.30	2 429.78	2 429.78	0.00	0.00
6021.7710	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE STEP	0.00	0.00	402.06	402.06	6 306.45	6 306.45	0.00	0.00
6021.9910	CHELT.MATER.AUXILIARE SP	0.00	0.00	909.14	909.14	14 842.94	14 842.94	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	1 391.37	1 391.37	39 734.88	39 734.88	0.00	0.00
6022.7710	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL STEP	0.00	0.00	293.39	293.39	14 501.04	14 501.04	0.00	0.00
6022.7720	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - ULEI STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	794.94	794.94	0.00	0.00
6022.9910	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL SP	0.00	0.00	1 097.98	1 097.98	24 417.89	24 417.89	0.00	0.00
6022.9930	CHELT.PRIV.COMBUSTIBILUL SP - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	21.01	21.01	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	11 231.44	11 231.44	219 433.67	219 433.67	0.00	0.00
6024.1120	CHELTUIELI CU PIESELE DE SCHIMB (BIROTICA) TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	332.00	332.00	0.00	0.00
6024.7750	CHELT.PIESE DE SCHIMB - STATIE EPURARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	298.32	298.32	0.00	0.00
6024.8300	CHELTUIELI PIESE SCHIMB REPARTITORE, BATERII	0.00	0.00	10 071.44	10 071.44	210 137.96	210 137.96	0.00	0.00
6024.9910	CHELTUIELI CU PIESE DE SCHIMB CALCULATOARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	3 885.50	3 885.50	0.00	0.00
6024.9920	CHELT.CU PIESE DE SCHIM (BIROTICA) SP	0.00	0.00	1 160.00	1 160.00	2 585.00	2 585.00	0.00	0.00
6024.9930	PIESE DE SCHIMB AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 194.89	2 194.89	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	3 277.79	3 277.79	63 030.52	63 030.52	0.00	0.00
6028.2000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	805.77	805.77	0.00	0.00
6028.3000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 512.00	1 512.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6028.7720	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 549.27	1 549.27	0.00	0.00
6028.7750	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE - APA SALARIATI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 357.50	1 357.50	0.00	0.00
6028.7760	CHELT.ALTE MATER.CONSUMAB.(ECHIP.PROT.) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	13 846.19	13 846.19	0.00	0.00
6028.9920	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	1 692.79	1 692.79	16 082.04	16 082.04	0.00	0.00
6028.9930	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS SP	0.00	0.00	1 585.00	1 585.00	21 140.20	21 140.20	0.00	0.00
6028.9960	CHELT.ALTE MATER.CONSUMAB.(ECHIP.ROT.) SP	0.00	0.00	0.00	0.00	6 737.55	6 737.55	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	2 186.01	2 186.01	22 362.41	22 362.41	0.00	0.00
603.1000	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	93.92	93.92	0.00	0.00
603.7710	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	4 354.88	4 354.88	0.00	0.00
603.9910	CHELT.CU OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	2 186.01	2 186.01	17 913.61	17 913.61	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	53.61	53.61	978.55	978.55	0.00	0.00
604.2000	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	61.62	61.62	0.00	0.00
604.7730	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	788.53	788.53	0.00	0.00
604.9960	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. SP	0.00	0.00	53.61	53.61	128.40	128.40	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	23 853.45	23 853.45	223 004.63	223 004.63	0.00	0.00
6051.7730	CHELT.ENERGIE ELECTRICA STEP	0.00	0.00	13 918.01	13 918.01	127 937.88	127 937.88	0.00	0.00
6051.9910	CHELT.ENERGIE TERMICA SP	0.00	0.00	9 292.45	9 292.45	53 430.98	53 430.98	0.00	0.00
6051.9930	CHELT.ENERGIE ELECTRICA SEDIU SP	0.00	0.00	287.48	287.48	35 712.84	35 712.84	0.00	0.00
6051.9950	CHELT.ENERGIE ELECTRICA DEEE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	3 925.84	3 925.84	0.00	0.00
6051.9960	CHELENERGIE ELECTRICA TELEAJEN SP	0.00	0.00	355.51	355.51	1 997.09	1 997.09	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	284.59	284.59	3 968.41	3 968.41	0.00	0.00
6052.7740	CHELT.APA STEP	0.00	0.00	84.41	84.41	1 446.86	1 446.86	0.00	0.00

Balanta de verificare
01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6052.9940	CHELT.APA SEDIU + DEEE SP	0.00	0.00	200.18	200.18	2 521.55	2 521.55	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	3 284.26	3 284.26	51 776.13	51 776.13	0.00	0.00
611.1000	CHELTUIELI INTRETINERE APARATE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	196.00	196.00	0.00	0.00
611.7700	CHELTUIELI INTRETINERE APARATE AER CONDITIONAT STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	294.00	294.00	0.00	0.00
611.7740	CHELT. INTRETIN. SI REPARATII VIDANJA STEP	0.00	0.00	2 854.26	2 854.26	4 083.30	4 083.30	0.00	0.00
611.7760	CHELT. INTRETINERE ,VERIF.,CALIBRARE DREGER	0.00	0.00	0.00	0.00	499.00	499.00	0.00	0.00
611.9900	CHELTUIELI INTRETINERE APARATE AER CONDITIONAT SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 960.00	1 960.00	0.00	0.00
611.9905	CHELT. REPAR. IMPRIM.+COPIATOARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
611.9906	CHELT. INTRET. SI REPAR. INSTALATIA DE INCALZIRE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	721.83	721.83	0.00	0.00
611.9913	CH. INRETIN. TELEAJEN -CURAT.,DEGAJARE,DEFISARE -SP	0.00	0.00	0.00	0.00	40 842.00	40 842.00	0.00	0.00
611.9920	CHELT. CU INTRETIN. SI REPARATIILE AUTO SP	0.00	0.00	430.00	430.00	2 680.00	2 680.00	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	2 381.68	2 381.68	28 470.16	28 470.16	0.00	0.00
612.7700	CHELTUIELI CHIRIE MULOACE FIXE STEP	0.00	0.00	933.96	933.96	11 207.52	11 207.52	0.00	0.00
612.7730	CHELTUIELI CHIRIE UTILAJE DIVERSE STEP	0.00	0.00	1 010.00	1 010.00	12 010.00	12 010.00	0.00	0.00
612.9920	CHELTUIELI CHIRIE APARATE APA SP	0.00	0.00	437.72	437.72	5 252.64	5 252.64	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	966.32	966.32	10 824.88	10 824.88	0.00	0.00
613.7720	CHELTUIELI CU PRIME DE ASIGURARE STEP	0.00	0.00	343.73	343.73	4 826.55	4 826.55	0.00	0.00
613.9920	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE SP	0.00	0.00	578.67	578.67	4 929.48	4 929.48	0.00	0.00
613.9921	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE SP - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	43.92	43.92	1 068.85	1 068.85	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	1 250.00	1 250.00	0.00	0.00
615.9900	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 250.00	1 250.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	194 940.00	194 940.00	0.00	0.00
621.9910	CHELTUIELI CU COLABORATORII CA	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	194 940.00	194 940.00	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	4 757.79	4 757.79	8 741.74	8 741.74	0.00	0.00
6231.1000	CHELTUIELI DE PROTOCOL TERMIE	0.00	0.00	242.96	242.96	242.96	242.96	0.00	0.00
6231.9910	CHELTUIELI DE PROTOCOL SP	0.00	0.00	4 514.83	4 514.83	8 498.78	8 498.78	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	303.35	303.35	3 829.39	3 829.39	0.00	0.00
624.1130	CHELTUIELI ABONAMENT TRANSPORT TERMIE	0.00	0.00	287.39	287.39	605.04	605.04	0.00	0.00
624.9910	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	0.00	0.00	15.96	15.96	3 224.35	3 224.35	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	61.12	61.12	871.62	871.62	0.00	0.00
625.9910	CHELT CU DEPLASARILE - TRANSP	0.00	0.00	61.12	61.12	871.62	871.62	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 005.57	1 005.57	12 038.74	12 038.74	0.00	0.00
626.7710	CHELTUIELI TELEFONIE CORLATESTI STEP	0.00	0.00	9.83	9.83	118.22	118.22	0.00	0.00
626.7720	CHELTUIELI POSTALE STEP	0.00	0.00	57.30	57.30	1 754.12	1 754.12	0.00	0.00
626.9910	CHELTUIELI TELEFONIE SP	0.00	0.00	938.44	938.44	10 166.40	10 166.40	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	805.01	805.01	8 814.69	8 814.69	0.00	0.00
627.1000	COMISION TERMIE-CONT CURENT	0.00	0.00	55.10	55.10	567.51	567.51	0.00	0.00
627.2000	COMISION POS-NEUTILIZ	0.00	0.00	0.00	0.00	220.00	220.00	0.00	0.00
627.4000	COMIS BCR-UTILIZ POS	0.00	0.00	38.72	38.72	363.08	363.08	0.00	0.00
627.7710	COMISION BCR PLOIESTI	0.00	0.00	199.22	199.22	2 356.13	2 356.13	0.00	0.00
627.9910	COMISION BANCA	0.00	0.00	506.46	506.46	5 161.44	5 161.44	0.00	0.00
627.9930	COMISION TREZORERIE	0.00	0.00	5.51	5.51	146.53	146.53	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	183 741.13	183 741.13	1 858 864.65	1 858 864.65	0.00	0.00
628.1103	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-OF.NAT.REG.COMERT.-TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	45.00	45.00	0.00	0.00
628.1110	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-DOCUMENT.E LIBER.AUTORIZ.A.N.R.E.	0.00	0.00	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628.1111	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII MEDICALE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	72.00	72.00	0.00	0.00
628.1114	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - CALIBRARE CANTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	163.29	163.29	0.00	0.00
628.1145	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII COMUNICARE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	147.80	147.80	0.00	0.00
628.1146	CHELT.SERV.EXEC.TERTI- PRELUNGIRE LICENTA SAGA	0.00	0.00	0.00	0.00	265.54	265.54	0.00	0.00
628.3330	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII TRANSPORT EXPEDITII	0.00	0.00	21.00	21.00	151.00	151.00	0.00	0.00
628.3340	CHELT.SERV.TERTI - SERVICE CASA FISCALA DE MARCAT TERMIE	0.00	0.00	25.21	25.21	260.84	260.84	0.00	0.00
628.3370	CHELT.SERV.EXEC.TERTI TERMIE - RESOFTARE+MENTENAN. CASA MARC	0.00	0.00	12.25	12.25	134.80	134.80	0.00	0.00
628.3380	CHELT.SERV.TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	252.10	252.10	0.00	0.00
628.7700	CHELTUIELI SERVICII TERTI-ANALIZE FIZICO-CHIMICE STEP	0.00	0.00	10 116.00	10 116.00	125 668.00	125 668.00	0.00	0.00
628.7701	CHELT.SERVICII TERTI - ITP	0.00	0.00	0.00	0.00	159.66	159.66	0.00	0.00
628.7706	CHELT.SERVICII TERTI - MONIT.+SERV. SIST.ANTIEFR. SI INCEND.	0.00	0.00	179.17	179.17	2 150.04	2 150.04	0.00	0.00
628.7712	CHELT.ERV.EXEC.TERTI - ABONAMENT CODUL MUNCII STEP	0.00	0.00	42.43	42.43	424.29	424.29	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	1 307.42	1 307.42	0.00	0.00
628.7730	CHELT.SERV.TERTI- VERIFICAT STINGATOARE	0.00	0.00	0.00	0.00	521.12	521.12	0.00	0.00
628.7750	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PAZA STEP	0.00	0.00	33 703.20	33 703.20	386 280.00	386 280.00	0.00	0.00
628.7755	CHELTUIELI SERVICII TERTI-MONITORIZARE GPS STEP	0.00	0.00	27.78	27.78	27.78	27.78	0.00	0.00
628.7777	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII MEDICALE STEP	0.00	0.00	24.00	24.00	1 455.00	1 455.00	0.00	0.00
628.7780	CHELTUIELI SERVICII TERTI-ABON.INTERNET + TV	0.00	0.00	223.62	223.62	2 686.04	2 686.04	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	CORLATESTI STEP								
628.7781	CHELT.SERVICII TERTI - SERVICII TERTI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	311.00	311.00	0.00	0.00
628.7790	CHELTUIELI SERVICII TERTI-CONTRIBUTIE APE UZATE STEP	0.00	0.00	96 274.56	96 274.56	961 881.80	961 881.80	0.00	0.00
628.7791	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PRESTARI DECOLMATARE STEP	0.00	0.00	742.00	742.00	14 090.11	14 090.11	0.00	0.00
628.7798	SERVICII TERTI - SERVICII IMPRIMARE BCF STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	8.60	8.60	0.00	0.00
628.7799	CHELTUIELI SERVICII TERTI-VERIFICARI REVIZII DIVERSE	0.00	0.00	134.17	134.17	1 791.58	1 791.58	0.00	0.00
628.8300	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PRESTARI SERVICII SOFT CONTORIZARE	0.00	0.00	1 640.01	1 640.01	11 504.03	11 504.03	0.00	0.00
628.9901	CHELT.SERVICII TERTI-ITP SP	0.00	0.00	0.00	0.00	289.92	289.92	0.00	0.00
628.9903	CH CU SERV EXEC TERTI-OF NAT REG COM	0.00	0.00	0.00	0.00	122.00	122.00	0.00	0.00
628.9904	CHELTUIELI SERVICII TERTI-IMPRIM. TICHETE SP	0.00	0.00	771.00	771.00	2 921.88	2 921.88	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	0.00	0.00	280.00	280.00	0.00	0.00
628.9908	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII VULCANIZARE	0.00	0.00	0.00	0.00	174.28	174.28	0.00	0.00
628.9910	CHELT.SERV.TERTI SP - ABON.TV SI INTERNET SEDIU+ DEEE SP	0.00	0.00	571.25	571.25	8 545.52	8 545.52	0.00	0.00
628.9911	CHELT.SERV.TERTI - RECRUTARE PERSONAL SP	0.00	0.00	0.00	0.00	165.00	165.00	0.00	0.00
628.9912	CHELT.SERV.TERTI - AUDIT CERTIFICARE(RECERTIFICARE) QSCERT	0.00	0.00	0.00	0.00	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00
628.9913	CHELT.SERVICII TERTI -SERVICII AUDIT SP	0.00	0.00	874.50	874.50	3 498.00	3 498.00	0.00	0.00
628.9914	CHELT.SERV.TERTI- SERVICII TERTI SP	0.00	0.00	73.11	73.11	1 351.26	1 351.26	0.00	0.00
628.9915	CHELT.SERV.TERTI - ROVINIETA SP	0.00	0.00	87.28	87.28	406.79	406.79	0.00	0.00
628.9916	CHELT.SERV.TERTI - LEGIS SP	0.00	0.00	98.37	98.37	1 183.96	1 183.96	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628.9917	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - IMPRIMARE BCF SP	0.00	0.00	0.00	0.00	70.96	70.96	0.00	0.00
628.9918	CHELT.SERV.TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI SP	0.00	0.00	80.00	80.00	684.12	684.12	0.00	0.00
628.9921	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - PLAN TOPOGRAFIC RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	8 350.00	8 350.00	8 350.00	8 350.00	0.00	0.00
628.9922	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII LIVRARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	46.98	46.98	0.00	0.00
628.9929	CHELT.SERV.EXEC.TERTI- DOMENII INTERNET SP	0.00	0.00	3.19	3.19	38.28	38.28	0.00	0.00
628.9934	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII METEOROLOGIE RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	367.34	367.34	4 408.08	4 408.08	0.00	0.00
628.9936	CHELT.SERV.TERTI - ANALIZE INDICATORI MEDIU - RAMPA ECOLOGIC	0.00	0.00	1 591.00	1 591.00	3 664.00	3 664.00	0.00	0.00
628.9937	CHELT.SERV. TERTI - SERVICII MEDICALE SP	0.00	0.00	1 233.00	1 233.00	2 356.00	2 356.00	0.00	0.00
628.9950	CHELT.SERV.TERTI SP - PAZA RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	22 468.80	22 468.80	257 520.00	257 520.00	0.00	0.00
628.9951	CHELT.SERV.TERTI SP - PAZA SEDIU	0.00	0.00	2 378.25	2 378.25	29 484.58	29 484.58	0.00	0.00
628.9965	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII SPALATORIE AUTO SP	0.00	0.00	640.00	640.00	1 107.02	1 107.02	0.00	0.00
628.9970	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII ARHIVARE SP	0.00	0.00	403.31	403.31	4 903.38	4 903.38	0.00	0.00
628.9971	CHELT.SERV.EXEC.TERTI- AUTORIZ.GOSPOD.APELOR RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	22.42	22.42	216.94	216.94	0.00	0.00
628.9972	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-SERV.SALUBRITATE SP	0.00	0.00	338.71	338.71	4 802.40	4 802.40	0.00	0.00
628.9985	CHELT.SERV.TERTI - GAZDUIRE WEB	0.00	0.00	50.03	50.03	594.42	594.42	0.00	0.00
628.9997	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - PRESTATII VEOLIA SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 370.00	1 370.00	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	5 496.04	5 496.04	64 598.37	64 598.37	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
635.1300	CHELTUIELI AUTORIZARE	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00

Balanta de verificare
01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	AG.PROT.MED.-DEEE								
635.1800	CH.AUTORIZ.EXPL.SIS.REP.COST.INC TIP II -ITRON-TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	40.00	40.00	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	200.00	200.00	0.00	0.00
635.2000	CHELTUIELI CU TAXE - TAXA JUDICIARA DE TIMBRU TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	270.00	270.00	0.00	0.00
635.7701	CHELTUIELI CU TAXE- TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	0.00	0.00	2 751.00	2 751.00	2 751.00	2 751.00	0.00	0.00
635.7740	CHELT.TAXA AUTORIZATIE MEDIU ST.EPURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
635.7745	CHELTUIELI CU TAXA ANRSC-SERVICII EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	783.46	783.46	8 973.87	8 973.87	0.00	0.00
635.7746	CHELTUIELI CU TAXA TIMBRU VERDE	0.00	0.00	0.00	0.00	38.00	38.00	0.00	0.00
635.7770	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV.EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	187.50	187.50	2 250.00	2 250.00	0.00	0.00
635.7780	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV.EVAC, TRATARE SI DEPOZ.NAMOLUR	0.00	0.00	83.33	83.33	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
635.7790	ALTE CH.CU IMP.TX.VARSAM.ASIM.-(P.HANDIC)	0.00	0.00	765.00	765.00	9 168.00	9 168.00	0.00	0.00
635.9900	CHELT.CU ALTE IMP.,TX.,VARSAI.-ORGANISME PUBLICE	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00	60.00	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	0.00	0.00	16 127.00	16 127.00	0.00	0.00
635.9903	CHELTUIELI CU IMPOZIT AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	634.00	634.00	0.00	0.00
635.9904	CHELTUIELI CU TAXA AFISAJ SP	0.00	0.00	0.00	0.00	69.00	69.00	0.00	0.00
635.9910	CHELTUIELI TAXA TIMBRU VERDE	0.00	0.00	0.75	0.75	1.50	1.50	0.00	0.00
635.9990	CHELTUIELI VARS. PERS. HANDICAP NEINCADRATE	0.00	0.00	765.00	765.00	9 168.00	9 168.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	685 806.00	685 806.00	7 856 671.00	7 856 671.00	0.00	0.00
641.7710	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	209 130.00	209 130.00	2 410 159.00	2 410 159.00	0.00	0.00
641.9910	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	476 676.00	476 676.00	5 446 512.00	5 446 512.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETE/VOUCHERE	0.00	0.00	76 030.00	76 030.00	695 630.00	695 630.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	ACORDATE SALARIATILOR								
6422.7740	CHELT.CU TICHETE MASA ACORDATE SALAR.STEP	0.00	0.00	16 200.00	16 200.00	172 310.00	172 310.00	0.00	0.00
6422.7741	CHELT. CU VOUCHERE VACANTA ACORDATE SALARIATILOR STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	50 250.00	50 250.00	0.00	0.00
6422.7742	CHELT. CU TICHETE CADOU ACORDATE SALARIATILOR STEP	0.00	0.00	10 200.00	10 200.00	20 400.00	20 400.00	0.00	0.00
6422.9940	CHELT.CU TICHETE MASA ACORDATE SALAR.SP	0.00	0.00	31 530.00	31 530.00	328 170.00	328 170.00	0.00	0.00
6422.9941	CHELT. CU VOUCHERE VACANTA ACORDATE SALARIATILOR SP	0.00	0.00	100.00	100.00	88 200.00	88 200.00	0.00	0.00
6422.9942	CHELT. CU TICHETE CADOU ACORDATE SALARIATILOR SP	0.00	0.00	18 000.00	18 000.00	36 300.00	36 300.00	0.00	0.00
643	CHELT. CU REMUNERAREA IN INSTRUMENTE DE CAPITALURI PROPRII	0.00	0.00	0.00	0.00	125 834.00	125 834.00	0.00	0.00
643.7700	CHELTUIELI CU PRIMELE REPR. PART. SAL. LA PROFIT - STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	125 834.00	125 834.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	96 091.00	96 091.00	0.00	0.00
6458.7740	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC. - AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	20 082.00	20 082.00	0.00	0.00
6458.7750	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOCIALA-AJ. MAT. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	7 500.00	7 500.00	0.00	0.00
6458.9920	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC.-AJ. MAT.	0.00	0.00	0.00	0.00	6 706.00	6 706.00	0.00	0.00
6458.9940	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	40 203.00	40 203.00	0.00	0.00
6458.9950	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	21 600.00	21 600.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	14 983.00	14 983.00	174 685.00	174 685.00	0.00	0.00
6461.7700	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA SALARIATI STEP	0.00	0.00	4 705.00	4 705.00	57 065.00	57 065.00	0.00	0.00
6461.9900	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA SALARIATI SP	0.00	0.00	10 278.00	10 278.00	117 620.00	117 620.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT.	0.00	0.00	852.00	852.00	9 330.00	9 330.00	0.00	0.00

Balanta de verificare
01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MUNCA A ALTOR PERSOANE								
6462.9910	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA CA SP	0.00	0.00	404.00	404.00	4 386.00	4 386.00	0.00	0.00
6462.9920	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA CTR. MANDAT SP	0.00	0.00	448.00	448.00	4 944.00	4 944.00	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	18 177.24	18 177.24	0.00	0.00
654.7750	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBIT. DIVERSI (DESEURI '13/'14-A	0.00	0.00	0.00	0.00	18 177.24	18 177.24	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	5 583.00	5 583.00	0.00	0.00
6581.7760	CHELTUIELI PENALITATI DEPASIRE CONCENTRATII AN 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	5 583.00	5 583.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	802.39	802.39	72 537.87	72 537.87	0.00	0.00
6588.2000	ALTE CHELT. DE EXPLOATARE - CHELT. NEDEDUCTIBILE	0.00	0.00	5.00	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00
6588.3300	ALTE CHELTUIELI DE EXPL. EN. EL. CONVENTIE IL. TERMIE	0.00	0.00	119.09	119.09	64 600.28	64 600.28	0.00	0.00
6588.4000	ALTE CHELTUIELI ROTUNJURI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.00	0.00	1.74	1.74	0.00	0.00
6588.7710	ALTE CHELTUIELI DE EXPL-COFORM SCADENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	934.15	934.15	0.00	0.00
6588.7720	ALTE CHELTUIELI DE EXPL-LAPTE PRAF STEP	0.00	0.00	678.30	678.30	6 996.70	6 996.70	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	1.81	1.81	14.69	14.69	0.00	0.00
665.1000	CH DIF CURS VALUTAR-EUR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	6.07	6.07	0.00	0.00
665.3000	CH DIN DIF DE CURS VALUTAR - USD TERMIE	0.00	0.00	1.81	1.81	8.62	8.62	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	31.14	31.14	31.14	31.14	0.00	0.00
6651.9910	DIFERENTE NEFAVORABILE CURS VALUTAR CT.404 SP	0.00	0.00	31.14	31.14	31.14	31.14	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	8 940.74	8 940.74	72 620.34	72 620.34	0.00	0.00
6811.9901	CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZAREA SP	0.00	0.00	8 940.74	8 940.74	72 620.34	72 620.34	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	0.00	0.00	817 708.81	817 708.81	817 708.81	817 708.81	0.00	0.00
6812.1100	CHELTUIELI PRIVIND PROVIZION ASOC PROPRIETARI	0.00	0.00	2 062.92	2 062.92	2 062.92	2 062.92	0.00	0.00
6812.7700	CHELTUIELI DE EXPL. DOSARE APA NOVA (ANAF, CURTE CONTURI)	0.00	0.00	115 666.89	115 666.89	115 666.89	115 666.89	0.00	0.00
6812.7701	CHELTUIELI PRIVIND PROVIZIOANE APA NOVA -PEN REFACTURATE	0.00	0.00	156 871.00	156 871.00	156 871.00	156 871.00	0.00	0.00
6812.7710	CHELT. DE EXPL. CU PROVIZIOANE CO NEEFFECT. STEP	0.00	0.00	31 128.00	31 128.00	31 128.00	31 128.00	0.00	0.00
6812.8000	CHELTUIELI CU PROVIZ.PRIV.PARTICIP SALAR.LA PROFIT	0.00	0.00	299 748.00	299 748.00	299 748.00	299 748.00	0.00	0.00
6812.9910	CHELT. DE EXPL. CU PROVIZIOANE CO NEEFFECTUAT SP	0.00	0.00	92 392.00	92 392.00	92 392.00	92 392.00	0.00	0.00
6812.9911	CHELTUIELI PRIVIND PROVIZIOANELE - CONTRACT DE MANDAT-	0.00	0.00	18 928.00	18 928.00	18 928.00	18 928.00	0.00	0.00
6812.9921	CHELTUIELI PROVIZION ANGHIEL SUME SENTINTA CIVILA (AN 2022)	0.00	0.00	100 912.00	100 912.00	100 912.00	100 912.00	0.00	0.00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE	0.00	0.00	-115 666.89	-115 666.89	-115 666.89	-115 666.89	0.00	0.00
6814.7740	CHELT PROVIZIOANE DEBITORI DIVERSI STEP	0.00	0.00	-115 666.89	-115 666.89	-115 666.89	-115 666.89	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-186 567.00	-186 567.00	451 986.00	451 986.00	0.00	0.00
691.1000	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT TERMIE	0.00	0.00	-47 464.00	-47 464.00	408 802.00	408 802.00	0.00	0.00
691.2000	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SP	0.00	0.00	-139 442.00	-139 442.00	46 018.00	46 018.00	0.00	0.00
691.7700	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT STEP	0.00	0.00	339.00	339.00	-2 834.00	-2 834.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	1 567 425.03	1 567 425.03	13 122 345.81	13 122 345.81	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	207 966.65	207 966.65	12 135 102.48	12 135 102.48	0.00	0.00
704.7700	VENITURI PRESTARI SERVICII APA NOVA	0.00	0.00	391 728.00	391 728.00	4 486 933.44	4 486 933.44	0.00	0.00
704.7710	VENITURI DIN VIDANJARE	0.00	0.00	1 100.84	1 100.84	39 336.20	39 336.20	0.00	0.00
704.8100	VENITURI SERVICE REPARTITORE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 220.57	1 220.57	0.00	0.00
704.8200	VENITURI CALCUL REPARTIZARE	0.00	0.00	12 238.85	12 238.85	85 850.96	85 850.96	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	ENERGIE TERMICA								
704.8300	VENITURI VANZARI REPARTIToare	0.00	0.00	10 141.05	10 141.05	211 366.78	211 366.78	0.00	0.00
704.8510	VENITURI DIN SERVICII BRANSARE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 650.00	3 650.00	0.00	0.00
704.8520	VENITURI DIN SERVICII DEBRANSARE	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	800.00	0.00	0.00
704.9910	VENITURI DIN PRESTARI SERVICII PMP	0.00	0.00	-193 754.09	-193 754.09	6 888 785.42	6 888 785.42	0.00	0.00
704.9920	VEN MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT DE DESEURI	0.00	0.00	-13 488.00	-13 488.00	417 159.11	417 159.11	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	268.91	268.91	1 830.33	1 830.33	0.00	0.00
706.3000	VENITURI DIN CHIRII	0.00	0.00	268.91	268.91	1 830.33	1 830.33	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	4 434.12	4 434.12	87 780.27	87 780.27	0.00	0.00
708.8800	VENITURI TAXA AVIZ ILUMINAT	0.00	0.00	200.00	200.00	16 200.00	16 200.00	0.00	0.00
708.8900	VENITURI TAXA MEDIU	0.00	0.00	4 234.12	4 234.12	71 580.27	71 580.27	0.00	0.00
7416	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. ALTE CHELTUIELI DE EXP.	0.00	0.00	0.00	0.00	44 469.52	44 469.52	0.00	0.00
7416.1000	VEN. DIN SUBV. DE EXPLOAT. PT. ALTE CHELT.DE EXP. TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 717.42	6 717.42	0.00	0.00
7416.7700	VEN. DIN SUBV. DE EXPLOAT. PT. ALTE CHELT.DE EXP. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	35 757.30	35 757.30	0.00	0.00
7416.9900	VEN. DIN SUBV. DE EXPLOAT. PT. ALTE CHELT.DE EXP. SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 994.80	1 994.80	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBURI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	13.47	13.47	2 769 250.50	2 769 250.50	0.00	0.00
7581.1111	VEN DIN DESPAG. AMENZI, PENALIT-AS PROPR	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00
7581.2000	VENITURI DIN PENALIT INTARZIERE ASOCIATII	0.00	0.00	13.47	13.47	277.00	277.00	0.00	0.00
7581.7710	VENITURI DIN PENALITATI FURNIZORI	0.00	0.00	0.00	0.00	20 000.00	20 000.00	0.00	0.00
7581.7770	VENIT DIN RECUP TX JUD TIMBRU	0.00	0.00	0.00	0.00	1 680.00	1 680.00	0.00	0.00
7581.8800	VENITURI DIN PENALITATI BERD (PMP)	0.00	0.00	0.00	0.00	2 747 243.50	2 747 243.50	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	0.00	200.00	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00
7584.9900	VENITURI DIN SUBVENTII INVESTITII AUTO SP	0.00	0.00	200.00	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	3 918.07	3 918.07	74 777.59	74 777.59	0.00	0.00
7588.4000	ALTE VENITURI ROTUNJURI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.01	0.01	1.31	1.31	0.00	0.00

Balanta de verificare
01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7588.5100	VENITURI DIN VANZARE DEEE	0.00	0.00	2 156.00	2 156.00	12 157.60	12 157.60	0.00	0.00
7588.7722	ALTE VENIT.DIN EXPL. STEP - GARANTIE UPC	0.00	0.00	150.00	150.00	150.00	150.00	0.00	0.00
7588.9100	VENITURI DIN CONSUM ENERGIE ELECTRICA TERTI	0.00	0.00	119.09	119.09	58 955.71	58 955.71	0.00	0.00
7588.9904	ALTE VENITURI DIN EXPL. - RECUP. SUME TICHETE / VOUCHERE	0.00	0.00	1 500.00	1 500.00	3 150.00	3 150.00	0.00	0.00
7588.9920	ALTE VENITURI DIN EXPLOAT SP INVENTARIERE 2022	0.00	0.00	-37.03	-37.03	-37.03	-37.03	0.00	0.00
7588.9930	VENITURI DIN COMISION BANCAR	0.00	0.00	30.00	30.00	400.00	400.00	0.00	0.00
765	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	1.38	1.38	19.28	19.28	0.00	0.00
765.1000	VEN DIF CURS VALUTAR-EUR TERMIE	0.00	0.00	1.38	1.38	6.04	6.04	0.00	0.00
765.3000	VEN DIN DIF DE CURS VALUTAR-USD TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	13.24	13.24	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	4 016.25	4 016.25	23 839.56	23 839.56	0.00	0.00
766.4000	VENITURI DIN DOBANZI-FD. PROPRII INVESTITII	0.00	0.00	270.34	270.34	1 493.75	1 493.75	0.00	0.00
766.7750	VENITURI DIN DOBANDA DEPOZIT AFERENT ISP STEP	0.00	0.00	2 159.50	2 159.50	10 185.22	10 185.22	0.00	0.00
766.7760	VENITURI DIN DOBANZI DEPOZITE AF. CONT CURENT STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	888.89	888.89	0.00	0.00
766.8100	VENITURI DIN DOBANZI DEPOZIT 12.12	0.00	0.00	1 109.01	1 109.01	6 685.74	6 685.74	0.00	0.00
766.9900	VENITURI DIN DOBANZI	0.00	0.00	14.70	14.70	429.24	429.24	0.00	0.00
766.9910	VENITURI DIN DOBANZI DEP. SP-AMORTIZARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 377.11	2 377.11	0.00	0.00
766.9920	VENITURI DIN DOBANZI DEP. ISP-SP	0.00	0.00	462.70	462.70	1 779.61	1 779.61	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	739.00	739.00	2 684.86	2 684.86	0.00	0.00
767.7700	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	12.86	12.86	0.00	0.00
767.9900	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE SP	0.00	0.00	739.00	739.00	2 672.00	2 672.00	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	395 672.47	395 672.47	653 502.47	653 502.47	0.00	0.00
7812.7710	VENIT. DIN ANULARE PROVIZION CO NEEFECT. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	18 190.00	18 190.00	0.00	0.00
7812.7711	VENITURI DIN ANULARE PROVIZION -BENEFICIU - STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	125 834.00	125 834.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7812.7740	VENITURI DIN ANULARE PROVIZION DEPASIRE CONC AN 2018	0.00	0.00	177 715.00	177 715.00	212 060.00	212 060.00	0.00	0.00
7812.7750	VENITURI DIN ANULARE PROVIZION DEPASIRE CONC AN 2019	0.00	0.00	203 236.00	203 236.00	208 819.00	208 819.00	0.00	0.00
7812.9910	VENIT. DIN ANULARE PROVIZION CO NEEFECT. SP	0.00	0.00	0.00	0.00	73 878.00	73 878.00	0.00	0.00
7812.9920	VENITURI DIN ANULARE PROVIZION SENTINTA CIVILA (AN 2021)	0.00	0.00	4 637.47	4 637.47	4 637.47	4 637.47	0.00	0.00
7812.9950	VENITURI DIN ANULARE PROVIZION -BALAN IOSEFINA	0.00	0.00	10 084.00	10 084.00	10 084.00	10 084.00	0.00	0.00
7814	VEN. DIN AJUSTARI PT. DEPR. ACTIVELOR CIRCULANTE	0.00	0.00	3 573.10	3 573.10	22 901.36	22 901.36	0.00	0.00
7814.3000	VENITURI DIN AJUSTARI DEPRECIERE CREANTE CLIENTI	0.00	0.00	3 573.10	3 573.10	4 724.12	4 724.12	0.00	0.00
7814.7740	VENITURI DIN ANULARE AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE CREANTE	0.00	0.00	0.00	0.00	18 177.24	18 177.24	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	620 803.42	620 803.42	15 816 358.22	15 816 358.22	0.00	0.00
8021	GIRURI SI GARANTII PRIMITE	3 816.89	0.00	0.00	0.00	3 816.89	0.00	3 816.89	0.00
8021.7701	ANGAJAMENTE PRIMITE GARANTIE CONDO 2005 SRL	3 816.89	0.00	0.00	0.00	3 816.89	0.00	3 816.89	0.00
8031	IMOBILIZARI CORPORALE LUATE CU CHIRIE	128 090.43	0.00	0.00	0.00	128 090.43	0.00	128 090.43	0.00
8031.7700	IMOBILIZARI CORPORALE LUATE CU CHIRIE	128 090.43	0.00	0.00	0.00	128 090.43	0.00	128 090.43	0.00
8035	STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE ÎN FOLOSINTA	285 056.78	0.00	2 186.01	0.00	307 419.19	45 930.68	261 488.51	0.00
8035.1000	STOCURI DE NATURA DE NAT. OB. INVENTAR IN FOLOSINTA	33 041.19	0.00	0.00	0.00	33 135.11	1 883.48	31 251.63	0.00
8035.2000	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE TERMIE	4 826.23	0.00	0.00	0.00	4 826.23	4 826.23	0.00	0.00
8035.7700	STOCURI DE NAT. OB. INVENTAR IN FOLOSINTA	156 439.17	0.00	0.00	0.00	160 794.05	13 302.71	147 491.34	0.00
8035.7720	ECHIPAMENT DE PROTECTIE	18 383.46	0.00	0.00	0.00	18 383.46	18 383.46	0.00	0.00
8035.9900	STOCURI DE NAT. OBIECTELOR DE INVENTAR IN FOLOSINTA	65 279.01	0.00	2 186.01	0.00	83 192.62	447.08	82 745.54	0.00
8035.9920	ECHIP PROT SP	7 087.72	0.00	0.00	0.00	7 087.72	7 087.72	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
8038	BUNURI PRIMITE IN ADMINISTRARE; CONCESIUNE SI CU CHIRIE	32 171 588.30	0.00	0.00	0.00	33 443 492.23	0.00	33 443 492.23	0.00
8038.2000	BUNURI PUBLICE DOMENIUL PUBLIC PMP	25 456 183.32	0.00	0.00	0.00	26 728 087.25	0.00	26 728 087.25	0.00
8038.3000	BUNURI PUBLICE DOMENIUL PRIVAT PMP	6 715 404.98	0.00	0.00	0.00	6 715 404.98	0.00	6 715 404.98	0.00
808	DATORII CONTINGENTE	29 249.02	0.00	564.44	0.00	36 168.91	0.00	36 168.91	0.00
808.3000	DATORII CONTINGENTE FACTURI NEVIZATE	29 249.02	0.00	564.44	0.00	36 168.91	0.00	36 168.91	0.00
899.0000	CONT INTERMEDIAR PENTRU OPERATII IN CLASA 8	0.00	10 586 938.50	0.00	0.00	0.00	10 586 938.50	0.00	10 586 938.50
Total sume clasa 8		32 617 801.42	0.00	2 750.45	0.00	33 918 987.65	45 930.68	33 873 056.97	0.00
999	CORRESPONDENT CONTURI DIN AFARA BILANTULUI	0.00	22 030 862.92	0.00	2 750.45	45 930.68	23 332 049.15	0.00	23 286 118.47
Total sume clasa 9		0.00	22 030 862.92	0.00	2 750.45	45 930.68	23 332 049.15	0.00	23 286 118.47
Totaluri:		47 061 878.18	36 474 939.68	10 042 379.19	10 042 379.19	193 510 199.32	182 923 260.82	50 318 291.99	39 731 353.49

Intocmit,
SEF BIR FIN CTB EC TUDOSE

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
CONTABIL SEF EC. ZAHARIA





REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE

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

Telefon: **+4 0244-541071**

Fax: **+4 0244-513670**

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

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

SITUATII FINANCIARE INCHEIATE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2022 NOTE EXPLICATIVE

DATE GENERALE

Descrierea activitatii

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

Actuala denumire, Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiesti, structura de personal, atributii si obiectul de activitate au fost stabilite prin H.C.L. nr.114/28.06.2002, nr. 77/27.05.2005, nr.161/29.09.2005, nr.302/18.12.2006, nr.314/21.12.2007, nr.82/28.03.2008, nr.179/28.05.2009, nr. 371/24.11.2009, nr. 78/28.02.2011, nr. 156/31.05.2011, nr. 504/19.12.2013, nr.135/23.04.2015, nr.265/06.08.2015, nr.126/26.04.2016, nr.36/26.02.2018 si nr.265/31.07.2018, nr.58/27.02.2020 , nr.300/31.08.2021 emise de Consiliul Local al Municipiului Ploiesti.

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

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

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

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

R.A.S.P. Ploiesti are calitatea de operator pentru activitatea de epurare a apelor uzate si evacuarea apei epurate în emisar, specifica serviciului public de canalizare, conform cerintelor 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 - 2022 valoarea penalităților este de 3.410.678,28 lei, după cum urmează : an 2016-731.605,00 lei, an 2017-1.187.231,00 lei, an 2018- 950.177,28 lei, an 2019-407.303,00 lei, 2021-81.285,00 lei, 2022-53.077,00 lei).

În perioada 2016-2022 R.A.S.P. a achitat penalități pentru depășirea concentrațiilor maxim admise, în suma de 1.230.073,00 lei, după cum urmează : aferente anului 2016-731.605,00 lei aferente anului 2017-433.201,00 lei, aferente anului 2018-59.684,00 lei și aferente anului 2019 5.583 lei.

Pentru fiecare Proces verbal de depășire a concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, regia a formulat Plângere la Judecătoria Ploiești, pe rolul instanței de judecată s-au aflat un număr de 40 dosare, din care:19 achitate, 18 dosare soluționate în favoarea regiei în suma totală de 1.665.292,28 lei (Decizii civile definitive nr.: 1054,1623,878,1157,2585,1061,387,1158,1043,140,388,1505,215,02661, 262, 307, 615,1063), astfel, s-au anulat cheltuieli privind provizioanele prin reluare la venituri în suma de 1.665.292,28 lei (aferente-an 2017: 754.030,00 lei, an 2018: 712.778,28 lei, an 2019: 198.484,00 lei) și 3 dosare aflate pe rolul instanțelor de judecată , pentru suma totală de 380.951,00 lei (an 2018: 177.715,00 lei, an 2019: 203.236,00 lei), după anularea autorizațiilor de gospodărire a apelor nr.34/2017 și 32/2018 în dosarul nr.6999/180/2017, hotărâre rămasă definitivă.

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 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 31.12.2022 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. 4268 din 15 decembrie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Adresa sediului social al R.A.S.P. Ploiesti:
Ploiesti, Str. Piata Victoriei, nr.17, judetul Prahova

Denumirea elementului		Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
			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		6.199.241	503.335	503.335			6,702,576
Alte rezerve							
Actiuni proprii							
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita din anul 2019	Sold D						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D				(3.720)		(3.720)
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	1.132.505	15.816.358	15.816.358	14.254.851	14.254.851	2.694.012
	Sold D						
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		8.539.656	16.319.693	16.319.693	14.251.131	14.254.851	10.608.218

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 31/12/2022

Denumirea indicatorului	Nr.rd.	Exercitiul financiar	
		Precedent	Incheiat
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		Lei	Lei
Profit inainte de impozitare	1	1.318.482	3.145.998
Ajustari pentru reconciliere profit cu numerarul utilizat in activitatile de exploatare			
Amortizare si subventii si profit/pierdere vanzare active	2	83.968	72.620
Provizioane pentru riscuri	3	767.099	931.305
Venituri din dobanzi	4	(8.147)	(23.840)
Venituri/cheltuieli privind diferentele de curs valutar	5	24	0
Alte ajustari (corectare erori-rezultat reportat	6	0	(3.720)
Profit din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	7	2.161.425	4.122.365
Cresteri Stocuri	8	7.259	24.594
Cresteri Creante comerciale	9	(2.323.276)	483.121
Cresterea/descrerea cheltuielilor in avans	10	(5.147)	19.864
Cresteri Datorii comerciale	11	55.614	14.986
Impozit pe profit platit	12	(185.977)	(451.986)
Dobanzi platite	13		
Numerar net provenit din activitati de exploatare	14	(290.102)	4.212.943
Fluxuri de numerar din activitati de investitii			
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	15	(7.127)	(220.084)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	16	(12.933)	(7.891)
Total numerar utilizat in activitati de investitii	17	(20.060)	(227.975)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare			
Incasari din imprumuturi bancare si leasing	18		
Varsaminte din profitul net	19	(629.169)	(1.498.740)
Plati rambursare imprumuturi bancare si leasing	20		
Plati pentru finantarea societatilor din grup	21		
Numerar net din activitati de finantare	22	(629.169)	(1.498.740)
Fluxuri de numerar-total	23	1.183.669	(1.309.214)
Numerar la inceputul perioadei	24	1.430.685	2.614.354
Numerar la finele perioadei	25	2.614.354	1.305.140

NOTA 1: Active imobilizate

In perioada 01.01.2022-31.12.2022 imobilizarile necorporale si corporale au evoluat astfel:

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta						Ajustari de valoare					Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ian 2022	Cresteri	Casari	Reduceri	Sold la 31 dec 2021	Sold la 1 ian 2021	Amortizare in cursul anului	Casari	Transfer	Sold la 31 dec 2022		Sold la 1 ian 2022	Sold la 31 dec 2022
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	153,063	7,891			160,954	119,811	20,680			140,491		33,252	20,463
Avansuri si imobilizari necorporale in curs													
Total imobilizari necorporale	153,063	7,891			160,954	119,811	20,680			140,491		33,252	20,463
b) Imobilizari corporale													
Terenuri si amenajari teren													
Constructii	359,809				359,809	242,441	9,607			252,048		117,368	107,761
Echipamente tehnologice si masini	644,894	204,719	108,061		741,552	568,481	35,860	108,061		496,280		76,413	245,272
Alte imobilizari corporale	73,843	15,365			89,208	62,694	6,475			69,169		11,150	20,040
Avansuri si imobilizari in curs													
Total imobilizari corporale	1.078.546	220,084	108,061		1.190,569	873,615	51,942	108,061		817,497		204,931	373.074
c) Imobilizari financiare													
Total	1,231,609	227,975	108,061		1,351,524	993,427	72,622	108,061		957.988		238,182	393,535

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 2022, regia inregistreaza imobilizari necorporale nete in suma de 33.252 lei, reprezentand in principal licente, programe informatice.

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

1.2 Imobilizari corporale

Regia nu detine in proprietate constructii. Sumele inregistrate in conturi de imobilizari corporale-constructii-reprezinta investitii efectuate in legatura cu 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".

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

	01 ianuarie 2022	31 decembrie 2022
Cost	1.231.609	1.351.524
Ajustari de valoare cumulate	993.427	957.988
Valoarea contabila neta	238.182	393.535

Regia nu detine active achizitionate in leasing financiar.

1.3 Imobilizari financiare

R.A.S.P. R.A. Ploiesti nu detine imobilizari financiare la 31.12.2022.

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 2022, 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 2022	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2022
Provizioane pentru litigii (Asociatii de Proprietari)	0	2.063	0	2.063
Provizioane pentru litigii (Apa Nova-Curte Conturi)	0	115.667	0	115.667
Provizioane pentru litigii (Apa Nova penalitati refacturate)	0	156.871	0	156.871
Provizioane pentru premii reprezentand participarea personalului la profit	125.834	299.748	125.834	299.748
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate STEP an 2021	23.175	0	18,190	4,985
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate SP an 2021	79.693	0	73.878	5.815
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate STEP an 2022	0	31.128	0	31.128
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate SP an 2022	0	92.392	0	92.392
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate SP an 2022- CONTRACT MANDAT-	0	18.928	0	18.928
Provizioane pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxime admise in Statia de epurare Ploiesti-an 2018	212.060	0	212.060	0
Provizioane pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxime admise in Statia de epurare Ploiesti-an 2019	208.819	0	208.819	0
Provizioane pentru plata unor drepturi de personal in baza unor hotarari judecatoresti	0	100.912	0	100.912

Alte provizioane- drepturi de personal in baza unor sentinte judecatoresti (neachitate in anul 2022)	67.700	0	4.637	63.063
Alte provizioane – sume salarii-proces Birou Audit Intern-	39.734	0	0	39.734
Alte provizioane – suma aferenta concedii medicale Balan Iosefina-	10.084	0	10.084	0
TOTAL PROVIZIOANE	767.099	817.709	653.502	931.305

La 31 decembrie 2022 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 aferente contractelor individuale de munca, concedii de odihna neefectuate in anul 2022 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 se constituie in conformitate cu prevederile din ordonanta nr. 64 din 30 aug 2001 si prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli al regiei, din profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit si acoperirea pierderii contabile din ani precedenti. Ordonanta nr. 64 din 30 aug 2001 stabileste ca profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit la societatile comerciale cu capital integral de stat sau majoritar de stat sa se repartizeze in cota maxima de 10% pentru participarea salariatilor la profit. La data de 31.12.2022 acesta este in valoare de 299.376 lei.

Provizioanele aflate in sold la 01.01.2022 pentru penalitatile privind depasirea concentratiilor maxime admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa s-au anulat in totalitate la 31.12.2022.

Provizionul pentru participarea personalului la profit aflat in sold la 01.01.2022, constituit la repartizarea profitului afferent anului 2021, in suma de 125.834 lei a fost reluat la venituri la data platii fondului constituit catre personalul regiei si s-a constituit la cheltuieli provizionul afferent anului 2022 in suma de 299.748 lei.

Provizionul pentru concedii de odihna neefectuate de salariati in anul 2021 aflat in sold la 01.01.2022, in suma de 102.868 lei a fost reluat la venituri partial, la data platii concediilor de odihna.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Provizioane pentru deprecieri creante si debitori-Continuare

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

Provizionul constituit pentru plata unor cheltuieli de personal in baza unor hotarari judecatoresti , respective 67.700 lei, aflat in sold la 01.01.2022 a fost reluat partial la venituri in anul 2022 si s-a constituit provision in suma de 100.912 lei, reprezentand drepturi de personal neachitate in anul 2022.

La 31.12.2022 s-au meninut provizioanele pentru salarii aferente biroului de audit public intern si asigurari de sanatate in suma de 39.734 lei, iar provizionul in suma de 10.084 lei a fost reluat la venituri.

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, Propunerea de repartizare a profitului

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

NOTA 3: Repartizarea profitului

In conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, membrii Consiliului de Administratie supun aprobarii repartizarea profitului in suma de 2.997.481 lei dupa cum urmeaza:

Propunerea de repartizare a profitului

Total profit de repartizat **2.997.481 lei**

-Participarea salariatilor la profit 299.748 lei
-Varsaminte din profitul net 1.498.740 lei
-Alte rezerve
(sursa proprie de finantare) 1.198.993 lei

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

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	Exercitiul financiar 2021	Exercitiul financiar 2022
1. Cifra de afaceri netă	11.861.116	12.224.713
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (3 + 4 + 5)	10.804.794	11.993.910
3. Cheltuielile activitatii de baza	10.804.794	11.993.910
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1.056.322	230.803
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale si de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	253.861	2.844.228
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1.310.183	3.119.501

Cifra de afaceri neta a avut o evolutie in crestere cu 3,06% in anul 2022 fata de 2021.

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

In anul 2022 R.A.S.P. a obtinut din activitatea de exploatare profit in suma de 3.119.501 lei, majorat cu 138,09% lei fata de profitul inregistrat in anul 2021.Profitul operational a avut o evolutie diminuata cu 78,00% in anul 2022 fata de 2021.

In anul 2022 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a reluat la venituri suma de 420.079,00 lei, reprezentand anulare provizioane aferente depasirilor de concentratii maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate, aferente anilor 2018:212.060,00 lei si 2019: 208.819,00 lei.

NOTA 5: Situatie creantelor si datoriilor

5.1. Creante

La 31 decembrie 2022 creantele Regiei sunt dupa cum urmeaza:

	Creante	1 ianuarie 2022	31 decembrie 2022	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2022	
				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	-582.493	-472.158	-472.158	
3	Creante comerciale –terti	2.329,074	2.693,835	2.693,835	
4	Cienti facturi de intocmit	423.696	426.997	426.997	
5	Total creante comerciale	2.170.276	2.648.674	2.648.674	0
6	Ajustari de depreciere pentru creante comerciale	0	0	0	
7=5-6	Creante comerciale, net	2.170.276	2.648.674	2.648.674	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	8.256.212	11.067.449	11.067.449	
11	Total alte creante	8.256.212	11.067.449	11.067.449	0
12	Ajustari de valoare pentru alte creante				
13=11- 12	Alte creante, net	8.256.212	11.067.449	11.067.449	0
14	Capital subscris si nevarsat	0	0	0	
15	Total creante comerciale si alte creante	10.426.488	13.716.123	13.716.123	0

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia creantelor si datoriilor-Continuare

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

In baza contractului de prestari servicii nr.4456/13043/28.06.2019 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 încheiate 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 servicii 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 între 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 31.12.2022 regia respecta procedura legala in vederea stingerii creantei, respectiv a inaintat catre executorul judecatoresc cererea pentru punerea in aplicare a dispozitivului sentintei, astfel urmare Incheierii nr. 17396/07.09.2022 emisa de B.E.J. Petcu Alexandru, s-a incheiat Protocolul de esalonare a datoriei nr. 3984/04.08.2022 între 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.

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

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-22	31-Dec-22	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Avansuri acordate personalului	0	0	0		
Contribuții și indemnizații	100.780	60.181	60.181		
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	119.556	111.449	111.449		
Alte creante cu bugetul statului					
Alte creante cu bugetul local					
Alte creante - debitori	8.035.876	10.895.819	10.895.819		
Total alte creante	8.526.212	11.067.449	11.067.449	0	0
Ajustari de valoare pentru alte creante	0	0	0		
Alte creante, net	8.256.212	11.067.449	11.067.449	0	0

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia creantelor si datoriilor - Continuation

(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 2022	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2022		
				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:	335.522	350.507	350.507		
	Furnizori	173.844	134.443	134.443		
	Furnizori facturi nesoite	161.678	216.064	216.064		
6=3+4+5	Total datorii comerciale	335.522	350.507	350.507	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	744.713	660.669	660.669		
11	Total	1.080.235	1.011.176	1.011.176	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 2022	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	374.231	400.178	400.178		
Retineri din salarii	7.996	6.122	6.122		
Alte datorii in legatura cu personalul	3.617	4.204	4.204		
Contributii sociale	256.061	263.056	263.056		
TVA de plata	88.975	33.190	33.190		
TVA neexigibila facturi de intocmit	34.912	35.256	35.256		
Impozit pe salarii	47.403	50.187	50.187		
Alte datorii fata de bugetul statului	(85.280)	(148.553)	(148.553)		
Alte taxe	2.409	2.313	2.313		
Creditori diversi	14.389	14.716	14.716		
Fond de risc pentru creditul extern	0	0	0		
Impozit pe profit de plata	0	0	0		
TOTAL	744.713	660.669	660.669		

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

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile

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

NOTA 6: Principii, politici si metode contabile

6.1. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022 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 finaciare s-a tinut seama de:

- toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor;
- toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale 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 2022 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2021.

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 principilui continuitatii activitatii, care presupune ca regia isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca regia va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si, prin urmare, aplicarea 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 2021 si 31 decembrie 2022 au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
LEU/EUR	4,9481	4,9474
LEU/USD	3,3707	4,6346

6.8. Imobilizari necorporale

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

Concesiunile, brevetele, licentele, marcele 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 pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si regia are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

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

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

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

Amortizarea

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

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

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

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

Cedarea si casarea

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

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

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

6.10 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 regie.

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

6.18 *Provizioane*

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

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

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

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

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

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

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

Provizioane pentru restructurare

Provizioanele pentru restructurare se pot constitui in urmatoarele situatii:

- 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 salariati.

6.20 Subventii

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

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

6.22. Varsaminte din profit

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

6.23. Rezultat reportat

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20% din capitalul social, se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmatoare 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 urmatoare 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 corecteaza, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totusi, pot fi corectate pe seama contului de profit si pierdere erorile nesemnificative.

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

6.28. *Parti afiliate si alte parti legate*

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

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

- a) detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;
- b) este actionar sau asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot;

- c) este actionar sau asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale actionarilor, ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;
- d) este actionar sau asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;
- e) Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv o influenta dominanta sau control asupra Societatii;
- f) este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale Societatii;
- g) Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.

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

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

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

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

- 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 2022	Sold la 31 decembrie 2022
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 01.01.2022 – 31.12.2022 Consiliul de Administratie a avut urmatoarea componenta:

- Constantin Mihaela Lucia (01.01.2022 – 30.06.2022);
- Bucur Adrian Ionut (01.01.2022 – 30.06.2022);
- Luchici Alexandru (23.03.2022 – 22.09.2022; 05.10.2022-31.12.2022);
- Lungu Gabriel Razvan (01.01.2022-30.06.2022; 01.08.2022-31.12.2022);
- Scarlat Maria Manuela (01.01.2022 – 30.06.2022; 01.08.2022-31.12.2022);
- Gogu Maria (01.01.2022- 31.01.2022);
- Cretu Ionut (01.01.2022 – 30.06.2022; 01.08.2022-31.12.2022);
- Grigore Gabriel (01.02.2022-31.07.2022; 01.08.2022-31.12.2022);
- Stoichici Valentin Petru (01.08.2022-31.12.2022);
- Marin Teodora (01.08.2022- 31.12.2022).

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 2022 Regia a platit irmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie (contracte de mandat-membri CA) si conducerii executive (contract de mandat -director):

	Componenta	2021	2022
Membri CA	Componenta fixa	218.010	194.940
Director	Componenta fixa	205.600	219.820
Total		423.610	414.760

La 31 decembrie 2022, 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 2022, Regia nu avea inregistrate avansuri spre decontare catre membrii conducerii executive.

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

8.2 Salariati

Numarul mediu de salariati a evoluat dupa cum urmeraza:

	2021	2022
Numarul mediu de salariati	104	97
Numar efectiv de salariati	99	96

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2021 si 2022 sunt urmatoarele:

	2021	2022
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).	7.839.140	8.554.407
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	242.230	202.350
Administratorii si directorii	423.610	414.760
Total cheltuieli cu personalul	8.504.980	9.171.517

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, 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.
- Tichete de masa;
- Voucherul de vacanta;
- Decontarea cheltuielilor de deplasare in interesul serviciului.
- Participarea salariatilor la profit.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

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

NOTA 9: Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

INDICATORUL	AN 2021	AN 2022
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	13.064.444	15.064.735
Datorii curente (B)	1.080.237	1.011.176
A/B	12.09	14.90
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	13.064.444	15.064.735
Datorii curente (B)	15.148	39.740
A/B	1.080.237	1.011.176
2. INDICATORI DE RISC	12.08	14.86
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital propriu (B)	8.539.656	10.608.219
A/B	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	1.080.237	1.011.176
Active curente (B)	13.064.444	15.064.735
A/B	8.27	6.71
2.3 Riscul financiar		
Datorii totale (A)	1.080.237	1.011.176
Capital propriu	8.539.656	10.608.219
A/B*100	12.65	9.53
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.318.482	3.145.999
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)	15.148	39.740
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	178.923	345.778
A/B*365	31	42
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	3.330.335	2.409.475
Cifra de afaceri netă (B)	11.861.116	12.224.713
A/B *365	102	72
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		

Sold mediu furnizori (A)	307.715	343.014
Achizitii de bunuri si servicii (B)	2.081.989	2.354.602
A/B *365	54	53
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	11.861.116	12.224.713
Active imobilizate (B)	238.182	393.535
A/B	50	31
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	11.861.116	12.224.713
Total active (B)	13.302.626	15.458.270
A/B	1	1
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.318.482	3.145.999
Capital angajat (B)	8.539.656	10.608.219
A/B*100	0.15	0.30
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	1.310.183	3.119.501
Cifra de afaceri (B)	11.861.116	12.224.713
A/B*100	11.05	25.52
5.ANALIZA TREZORERIEI NETE		
5.1 Fond de rulment (FR)	9.068.573	11.145.989
Capitaluri proprii	8.539.656	10.608.219
Datorii financiare pe termen lung	0	0
Provizioane	767.099	931.305
Active imobilizate nete	238.182	393.535
5.2 Fond de rulment propriu	9.068.573	11.145.989
Capitaluri proprii	8.539.656	10.608.219
Provizioane	767.099	931.305
Active imobilizate nete	238.182	393.535
5.3 Necesar de fond de rulment(NFR)	9.405.766	12.808.918
Stocuri	15.148	39.740
Creante	10.426.488	13.716.123
Cheltuieli în avans	44.367	64.231
Datorii de exploatare	1.080.237	1.011.176
Venituri in avans	0	0
5.4 Trezorerie netă		
FR - NFR	-337.193	-1.662.929
Casch-flow		-1.325.736

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

1.1.Lichiditatea curenta

Reprezinta indicatorul standard pentru masurarea lichiditatii si reflecta masura in care activele curente ofera garantia acoperirii datoriilor curente.Refecta capacitatea regiei de a satisface obligatiile de plata exigibile pe termen scurt, utilizand activele pe termen scurt din bilant. Se calculeaza ca raport intre activele circulante si totalul datoriilor pe termen scurt.Marimea lui reflecta capacitatea regiei de a-si plati datoriile curente fara sa apeleze la resurse pe termen lung, marimea lui oferind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valorile obtinute se incadreaza in limite normale (mai mare de 2) reflectand o capacitate acceptabila de acoperire a datoriilor curente din activele curente, in principal din creante, lichiditatile in anul 2022 au o dinamica favorabila fata de anul precedent, respectiv incasarea debitelor clienti intr-un numar de 72 de zile, fata de 102 zile in anul precedent.

1.2.Lichiditatea imediata

Indica masura in care regia are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor .Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2022 este de 14,86, fata de 12,08 nivelul inregistrat in anul 2021.

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 2022 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 6,71 in anul 2022 fata de 8,27 valoare inregistrata in anul 2021.

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 2022 o pondere diminuata a datoriilor totale in capitalul propriu (9,53 an 2022 fata de 12,65 an 2021).

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 2022, 42 zile, fata de anul 2021, 31 zile.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele.Acesta s-a diminuat in anul 2022-72zile,fata de anul 2021-102 zile.,majorarea idicatorului reflecta intarzierile debitorului Primaria Municipiului Ploiesti si Apa Nova S.R.L. Ploiesti.

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 53 de zile in anul 2022, constanta fata de anul 2021.

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

Regia nu beneficiaza de credit furnizori.

3.5. Viteza de rotatie a activelor totale

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora si este 50 in anul 2021, fata de 40 in anul precedent.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele regiei. Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri .Valoarea indicatorului este constanta fata de anul 2021.

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine regia din capitalul investit. Se observa o majorare a rentabilitatii capitalului angajat, profitul brut obtinut in anul 2022 este majorat cu 138,60% fata de profitul brut obtinut in anul 2021.

4.2. Marja bruta din vanzari - rata profitului

Exprima partea din profit sau pierdere pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri. Marja bruta din vanzari prezinta deasemenea o majorare in anul 2022, fata de anul 2021, respectiv un nivel de 25,52, fata de 11,05.

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 11.145.989.

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 beneficiarii Primaria Municipiului Ploiesti si Apa Nova Ploiesti, in suma de 1.662.929,00 lei la 31.12.2022, indicand faptul ca valoarea fondului de rulment financiar este inferioara valorii nevoii de fond de rulment, respective 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 2022 fata de 2021 o diminuare a trezoreriei nete, cauza fiind lipsa de intrari de numerar, respective incasari cu intarziere de la beneficiarii Primaria Municipiului Ploiesti si Apa Nova Ploiesti.

NOTA 10: Alte informatii

10.1. Impozitul pe profit

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATORI	SUME
1	Rezultatul exercitiului	2.694.013
2	Impozit pe profit	451.986
3	Profit contabil (1+2)	3.145.999
4	Alte venituri neimpozabile	686.633
5	Cheltuieli nedeductibile din care :	729.666
	Alte cheltuieli (provizioane)	699.977
6	Rezerve legale 5 %	-
7	Total profit impozabil (3-4 + 5)	3.189.032
8	Cota de impozit	16%
9	Impozit pe profit	510.245
10	Bonificatie conform O.U.G. 153/2020 aferenta an 2022	55.863
11	Impozit pe profit scutit, potrivit Art.22 din Codul Fiscal	2.396
12	Impozit pe profit de plata (12=9-10-11)	451.986

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 31.12.2021	Exercitiul incheiat la 31.12.2022
1.	Depozite bancare pe termen scurt	775.193	0

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 2022 prezinta urmatoarele solduri:

Alte titluri de plasament	1.165.729
Conturi la banci in lei	120.113
Conturi la banci in valuta*	0
Casa in lei	18.983
Casa in valuta	316
Alte valori	3.731
TOTAL	1.308.872

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

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuare

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

10.5. Cheltuieli anticipate

Regia inregistreaza in categoria cheltuielilor anticipate :

Nr. Crt.	Natura cheltuielilor	Suma, din care:	Termen de esalonare sub un an	Termen de esalonare peste un an
1.	Tichete de masa	45.210	45.210	0
2.	Asigurari	101	101	0
3.	Rovignete, RCA, CASCO, telefonie	9.931	9.931	0
4.	Domenii internet	25	25	0
5.	Autorizatia pentru gospodarie a apelor Rampa Teleajen	0	0	0
6.	Abonament Codul Muncii	467	467	0
7.	Mentenanata casa de marcat	86	86	0
8.	Autorizatie A.N.R.S.C. – tarif mentinere licenta autorizare calcul repartizare energie termica	8.410	0	8.410
	TOTAL	64.231	55.820	8.410

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.		2021	2022
1	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	27.475	28.470
2	Cheltuieli cu primele de asigurare	6.970	10.825
3	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0	1.250
4	Cheltuieli cu comisioanele si onorariile	700	0
5	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	24.470	8.742
6	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	4.048	3.829
7	Cheltuieli cu deplasari, detasari, si transferuri	210	872
8	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	11.990	12.039
9	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	9.783	8.815
10	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	37.705	56.220
	Total	123.351	131.062

Din Care:

Cheltuieli cu alte servicii de la terti :

		2021	2022
1	Cheltuieli cu eliberare autorizatii si licente	14.865	5.217
2	Servicii de analize fizico-chimice apa Statie epurare	124.877	125.668
3	Cheltuieli cu ridicare topo Rampa Teleajen	4,000	8,350
4	Cheltuieli cu servicii metrologie Rampa Teleajen	4.276	4.408
5	Cheltuieli cu actualizarea planului de prevenire si combatere a poluarilor accidentale	0	0
6	Cheltuieli cu analize indicatori de mediu Rampa Teleajen	5.154	3.664
7	Servicii intretinere programe contabilitate	266	266
8	Prestari servicii folosire program calculator de defalcare a consumurilor si cheltuielilor de incalzire	16.149	11.504
9	Servicii de audit	3.498	3.498
10	Servicii de paza Rampa Teleajen	221.671	257.520
11	Servicii paza sediu RASP	25.610	29.485
12	Servicii paza Statie de epurare	332.507	386.280
13	Servicii de arhivare	6.239	4.903
14	Costuri cu serviciile de evacuare ape uzate	971.614	961.882
	Total	1.730.726	1.802.644

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 2022	15.148				15.148
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	Total	15.148				15.148
1	31 decembrie 2022	39.740				39.740
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	Total	39.740				39.740

10.8. Auditul financiar

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2022 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 36.168,91 lei, reprezentand contravaloarea depozitarii deseurilor la rampa ecologica, produse in Statia de epurare, aferente perioadei nov.2017-dec.2022, ce fac obiectul sentintei civile nr.7697/105/2016 (definitiva).

10.10 Active contingente

Regia nu inregistreaza active contingente la 31.12.2022.

Alte informatii - Continuare

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

10.11 Angajamente in afara bilantului

Nr. Crt.		Sold la 01.01.2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022
1.	Alte angajamente acordate (cautiune)	-	-	-	-
2.	Giruri si garantii primite	3.817	-	-	3.817
3.	Imobilizari corporale luate cu chirie	128.090	-	-	128.090
4.	Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta	285.057	22.362	45.931	261.489
5.	Bunuri primite in administrare, concesiune si cu chirie	32.171.588	1.271.903	-	33.443.492
6.	Active contingente	-	-	-	-
7.	Datorii contingente	29.249	6.919	-	36.168
	Total	32.617.802	1.301.184	45.931	33.873.057

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 calității apelor uzate evacuate în emisar, activitatea RASP RA se autorizează în conformitate cu prevederile Ordinului 1798/2007- privind procedura de emitere a autorizației de mediu și a Ordinului nr. 891/2019 privind procedura și competențele de emitere a avizului și a autorizației de gospodărire a apelor, cu modificările și completările ulterioare. În prezent RASP RA deține autorizații de mediu pentru centrul municipal de colectare DEEE și pentru stația de epurare, respectiv autorizația de gospodărire a apelor privind „Epurarea și evacuarea apelor uzate din Municipiul Ploiești – Stația de epurare a municipiului Ploiești”, pentru Stația de epurare.

b) Identificarea aspectelor de mediu și evaluarea impactului asupra mediului

Activitatea de evaluare a impactului asupra mediului se realizează în sectoarele de producție ori de câte ori apar modificări în sistem care presupun activități cu impact asupra mediului, lista aspectelor cu impact semnificativ identificate la nivelul regiei aflându-se la baza elaborării Programului de management de mediu și a Planului de acțiuni pentru îndeplinirea obiectivelor de mediu. În cursul anului 2021 au fost revizuite tinte de mediu, indicatorii de monitorizare a progresului, și s-au reidentificat aspectele de mediu la nivelul locațiilor, aspectele de mediu semnificative fiind cuprinse în noul Plan de acțiuni pentru îndeplinirea obiectivelor de mediu. Stadiul realizării obiectivelor și tintelor stabilite este analizat periodic în analiza efectuată de management.

c) Evaluări ale conformării cu cerințele legale

R.A.S.P. R.A. Ploiești a stabilit, implementat și menținut procesele necesare pentru evaluarea îndeplinirii obligațiilor sale de conformare.

Evaluarea conformării cu cerințele legale a fost asigurată prin audituri interne la intervale planificate și efectuate de către auditorii interni din cadrul Compartimentului Management Integrat, inspecții pe amplasament la stația de epurare ape uzate și centrul de colectare DEEE, efectuate de autoritățile de mediu / gospodărire a apelor și de către responsabili din cadrul compartimentului de mediu. Autoritățile de mediu și de gospodărire a apelor au efectuat în locațiile RASP RA, în cursul anului 2022, un număr de patru inspecții cu privire la respectarea cerințelor legale și altor reglementări de mediu.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Totodată precizăm că în 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 a fost suspendate.

r 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.

u 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.

În perioada 2016-2022 valoarea totală a penalitatilor este de :

- 3.276.316,28 lei, după cum urmează: an 2016-731.605,00 lei, an 2017-1.187.231,00 lei, an 2018-950.177,28 lei, an 2019-407.303,00 lei

și

- penalități facturate/refacturate către S.C. Apa Nova S.R.L. Ploiești în suma de 156.871,00 lei astfel: 2021-81.285,00 lei, 2022-75.586,00 lei.

În perioada 2016-2022 R.A.S.P. R.A. Ploiești a achitat penalități pentru depășirea concentrațiilor maxime admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, în suma de 1.230.073,00 lei, după cum urmează: aferente anului 2016-731.605,00 lei, aferente anului 2017-433.201,00 lei și aferente anului 2018-59.684,00 lei și aferente anului 2019-583,00 lei.

p Pentru fiecare proces verbal de depășire a concentrațiilor maxime admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, regia a formulat Plângere la Judecătoria Ploiești, pe rolul instanței de judecată aflându-se un număr de 40 dosare, din care : 19 achitate, 21 dosare soluționate în favoarea regiei pentru suma totală de 2.046.243,28 lei (Decizii civile definitive nr.: 054,1623,878,1157,2585,1061,387,1158,1043,140,388,1505,215,02661,262,307,615,1063), astfel, s-au anulat cheltuieli privind provizioanele prin reluare la venituri în suma de 2.046.243,28 lei (aferente an 2017:754.030 lei, an 2018:890.493,28 lei, an 2019:401.720 lei) , după anularea autorizațiilor de gospodărire a apelor nr.34/2017 și 32/2018 în dosarul nr.6999/180/2017, hotărâre rămasă definitivă.

10.13. Evenimente ulterioare datei situațiilor financiare.

Nu s-au înregistrat.



Director,
Staicu Zoia

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**

RAPORT ANUAL

AL ADMINISTRATORILOR

REGIEI AUTONOME DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI **pentru exercițiul financiar încheiat la** **31 decembrie 2022**

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.

În anul 2019 s-a încheiat contractul de prestări servicii nr. 4456/13043/28.06.2019 între U.A.T. – Municipiul Ploiești și R.A.S.P. R.A. Ploiești, clauzele modificându-se în sensul ducerii la îndeplinire a măsurilor dispuse de Curtea de Conturi, respectiv *“stabilirea de clauze care să respecte regulile economiei de piață, decurgând din caracterul oneros al contractelor comerciale, respectând cerințele de performanță și eficiența economică, pentru care finalitatea este profitul”*. Astfel în contractul semnat de părți, prețul prestației serviciilor efectuate de către R.A.S.P. R.A. Ploiești are aplicată o cota de profit de 1%.

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

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

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

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 - 2022 valoarea penalităților este de 3.410.678,28 lei, după cum urmează : an 2016- 731.605,00 lei, an 2017-1.187.231,00 lei, an 2018- 950.177,28 lei, an 2019-407.303,00 lei, 2021-81.285,00 lei, 2022-53.077,00 lei).

În perioada 2016-2022 R.A.S.P. a achitat penalități pentru depășirea concentrațiilor maxim admise, în suma de 1.230.073,00 lei, după cum urmează : aferente anului 2016-731.605,00 lei aferente anului 2017-433.201,00 lei, aferente anului 2018-59.684,00 lei și aferente anului 2019 5.583 lei.

Pentru fiecare Proces verbal de depășire a concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, regia a formulat Plângere la Judecătoria Ploiești, pe rolul instanței de judecată s-au aflat un număr de 40 dosare, din care:19 achitate, 18 dosare soluționate în favoarea regiei în suma totală de 1.665.292,28 lei (Decizii civile definitive nr.: 1054,1623,878,1157,2585,1061,387,1158,1043,140,388,1505,215,02661, 262, 307, 615,1063), astfel, s-au anulat cheltuieli privind provizioanele prin reluare la venituri în suma de 1.665.292,28 lei (aferente-an 2017: 754.030,00 lei, an 2018: 712.778,28 lei, an 2019: 198.484,00 lei) și 3 dosare aflate pe rolul instanțelor de judecată , pentru suma totală de 380.951,00 lei (an 2018: 177.715,00 lei, an 2019: 203.236,00 lei), după anularea autorizațiilor de gospodărire a apelor nr.34/2017 și 32/2018 în dosarul nr.6999/180/2017, hotărâre ramasă definitivă.

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 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 31.12.2022 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. 4268 din 15 decembrie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situațiile financiar contabile la data de 31.12.2022 se referă la :

- patrimoniul regiei :	1.006.592 lei
- rezultatul net al exercitiului financiar (profit net de repartizat) :	2.997.481 lei

ELEMENTE DE EVALUARE GENERALA

Activitatea economico-financiara a RASP in perioada 01.01.2022-31.12.2022 s-a desfasurat in baza indicatorilor cuprinsi in bugetul de venituri si cheltuieli anual , aprobat de Consiliul Local al Municipiului Ploiesti.

Principalii indicatori economico-financiari realizați in anul 2022, comparativ cu bugetul avizat de Consiliul de Administratie si aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr.57/10.02.2022 si rectificat prin H.C.A. nr.7/15.04.2022, H.C.A. nr.11/11.08.2022 , H.C.A.16/18.10.2022 si H.C.L. 571/14.11.2022, H.C.L. nr.678/22.12.2022 sunt prezentati in tabelul urmator:

Indicator [lei]	BVC mii lei	Realizat mii lei	Grad de realizare [%]
Cifra de afaceri neta	12.249,34	12.224,71	99,79
Venituri exploatare	12.343,81	15.113,41	122,43
Cheltuieli exploatare	12.189,68	11.993,54	98,39
Profit operational brut	154,13	3.119,87	2.024,18
Venituri financiare	8,06	26,54	329,28
Cheltuieli financiare	0,00	0,05	-
Profit financiar brut	8,06	26,49	328,66
Venituri totale	12.351,87	15.139,95	122,57
Cheltuieli totale	12.189,68	11.993,57	98,39
Profit brut	162,19	3.146,38	1.939,93

Evolutia acestor indicatori in ultimii doi ani se prezinta astfel:

Indicator [lei]	2022	2021	2022/2021 [%]
Cifra de afaceri neta	12.224,71	11.861,12	103,06
Venituri exploatare	15.113,41	12.114,98	124,74
Cheltuieli exploatare	11.993,54	10.804,83	111,00
Profit operational brut	3.119,87	1.310,15	238,13
Venituri financiare	26,54	8,30	319,75
Cheltuieli financiare	0,05	0,00	-
Profit financiar brut	26,49	8,30	319,15
Venituri totale	15.139,95	12.123,28	124,88
Cheltuieli totale	11.993,57	10.804,83	111,00
Profit brut	3.146,38	1.318,45	238,64
Profit net	2.694,01	1.132,50	237,88

Cifra de afaceri neta are o evolutie in crestere cu 3,06% in anul 2022 fata de anul 2021.

Profitul operational a avut o evolutie in crestere cu 138,13% in anul 2022 fata de 2021.

În anul 2022 s-a reluat la venituri a suma de 420.879,00 lei, suma ce reprezintă anulare provizioane aferente penalităților pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă la Stația de epurare a Municipiului Ploiești, respectiv 212.060,00 lei aferente anului 2018 și 208.819,00 lei aferente anului 2019.

Veniturile financiare au înregistrat o creștere cu 229,28 % față de nivelul din BVC și cu 219,75 % față de anul 2021, deoarece valoarea dobânzilor s-a majorat în anul 2022 față de anul 2021 cu aproximativ 3%.

Regia a înregistrat profit în anul 2022 în suma brută de 3.146,38 mii lei, respectiv net de 2.694,01 mii lei.

R.A.S.P. R.A. Ploiești a constituit la 31.12.2022 provizion pentru participarea salariaților la profit în suma de 299.75 mii lei (10% din profitul brut conform ordonanței 64/2001).

VENITURI

Veniturile din exploatare au înregistrat o evoluție în creștere cu 22,43% față de prevederile BVC și cu 24,74% față de nivelul realizat în anul precedent.

Evoluția în ultimii doi ani a veniturilor totale ale activității operaționale se prezintă astfel:

Indicator	2022 Mii lei	Pondere [%]	2021 Mii lei	Pondere [%]	2022/2021 [%]
Venituri din prestări servicii epurare ape uzate (Beneficiar – Apa Nova)	4.486,94	29,69	4.475,04	36,94	100,26
Venituri din prestări servicii (Beneficiar – Consiliul Local al Municipiului Ploiești)	6.888,79	45,59	6.766,94	55,86	101,80
Venituri din prestări servicii – administrare Rampa Teleajen (Beneficiar – Consiliul Local al Municipiului Ploiești)	417,16	2,77	318,02	2,63	131,17
Venituri din vânzări și servicii repartitoare, baterii	212,59	1,41	51,85	0,43	410,00
Venituri din calcul repartizare energie termică	85,85	0,56	120,52	0,99	71,23
Venituri din chirii	1,83	0,01	3,23	0,03	56,65
Venituri din vidanjare	39,33	0,26	35,05	0,29	112,21
Venituri din servicii bransare/debransare	4,45	0,02	3,60	0,02	123,61
Venituri din taxa aviz iluminat	16,20	0,10	6,20	0,06	261,29
Venituri din taxa mediu (colectare, transport valorificare deseuri)	71,58	0,47	79,96	0,66	89,51
Venituri din despăgubiri, amenzi, penalități (din care dobânda B.E.R.D. 2.747,24 mii lei)	2.769,25	18,33	-	-	-
Alte venituri din exploatare (din care vânzări D.E.E.E. 12,16 mii lei)	74,77	0,50	254,57	2,09	29,37
Venituri din subvenții pentru investiții	0,20	-	-	-	-
Venituri din subvenții de exploatare pentru plata energiei electrice (O.U.G. nr.119/2022)	44,47	0,29	0,00	0,00	-
Total venituri din exploatare	15.113,41		12.114,98		124,74

În anul 2022 veniturile din exploatare înregistrează o evoluție în creștere cu 24,74% față 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]	2022	2022	[%]
Cheltuieli materiale, din care:	454.76	368.14	80,95
-cheltuieli cu materialele consumabile	424.11	345.78	81,53
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar, mat. nestocate	30.65	22.36	72,95
Alte cheltuieli externe (altele, energia si apa)	326.04	226.97	69,61
Cheltuieli cu personalul, din care:	9.652,45	9.171,52	95,01
-cheltuieli de natura salariala, din care:	8.967,69	8.540,31	95,23
-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)	431,24	428.85	99,44
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	253,52	202,36	79,82
Chelt cu amortizarea imobil. corp. si necorporale	70,00	72,62	103,74
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	57,26	46,26	80,78
Cheltuieli cu majorari si penalitati	0,10	5,58	5.580
Cheltuieli privind activele imobilizate	0,00	0,00	-
Cheltuieli cu prestatiile externe, din care:	1.958,55	1.986,46	101,42
-mentenanta (intretinere, reparatii curente si capitale)	71,65	51,78	72,26
-cheltuieli cu chiriile	29,01	28,47	98,13
-cheltuieli cu primele de asigurare	21,75	10,82	49,74
-cheltuieli cu paza	715,56	673,28	94,09
-alte servicii executate de terti	1.120,58	1.222,11	1.09,06
Alte cheltuieli de exploatare	61,50	90,72	147,51
Ajustari privind provizioanele, ajustari de valoare privind activele circulante, din care:	(390,98)	25,27	(106,46)
Cheltuieli	16.22	701.67	4.325,95
Venituri	407.20	676.40	166.11
Total cheltuieli de exploatare	12.189,68	11.993,54	98,39

Din analiza cheltuielilor activitatii operationale pe anul 2022 rezulta o diminuare a cheltuielilor totale fata de nivelul estimat.

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

Indicator	2022 Mii lei	Pondere	2021 Mii lei	Pondere	2022/2021
Cheltuieli materiale, din care:	454,76	3,74	215,94	1,99	210,59
-cheltuieli cu materialele consumabile	424,11		178,92		
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar	30,65		37,02		
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	326,04	2,67	137,89	1,27	236,44
Cheltuieli cu personalul, din care:	9.652,45	79,19	8.504,98	78,71	113,49
-cheltuieli de natura salariala, din care:	8.967,69		7.781,43		
-cheltuieli cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	-		26,41		
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat)	-		31,00		
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat si administrare)	431,24		423,60		
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	253,52		242,23		
Chelt. cu amortizarea imobil. corp. si necorporale	70,00	0,57	83,97	0,77	83,36
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	57,26	0,46	45,26	0,41	13.965,85
Cheltuieli cu majorari si penalitati	0,10	0,00	141,43	1,34	0,07
Cheltuieli privind activele imobilizate	0,00	-	0,11	-	-
Cheltuieli cu prestatiile externe, din care:	1.958,55	16,07	1.866,05	17,27	104,95
-mentenanta (intretinere, reparatii curente si capitale)	71,65		11,35		
-cheltuieli cu chiriile	29,01		27,48		
- cheltuieli cu primele de asigurare	21,75		6,97		
-cheltuieli cu paza	715,56		579,79		
-alte servicii executate de terti	1.120,58		1.240,46		
Alte cheltuieli de exploatare	61,50	0,50	48,64	0,45	126,43
Ajustari privind provizioanele, ajustari de valoare privind activele circulante	(390,98)	(3,20)	(239,44)	(2,21)	(38,76)
Cheltuieli	16.22		484.83		
Venituri	407.20		724.27		
Total cheltuieli de exploatare	12.189,68	100,00	10.804,83	100,00	112,81

Cheltuielile de exploatare realizate la finele anului sunt în sumă de 12.189,68 mii lei, inregistrand o majorare de 12,81% fata de anul 2021.

Rezultatul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2022

<i>Venituri din exploatare</i>	15.113.411
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	11.993.910
<i>Profit din exploatare</i>	3.119.501
<i>Venituri financiare</i>	26.544
<i>Cheltuieli financiare</i>	46
<i>Profit financiar</i>	26.498
<i>Venituri Totale</i>	15.139.955
<i>Cheltuieli totale</i>	11.993.956
<i>Profit brut</i>	3.145.999
<i>Impozit pe profit</i>	451.986
<i>Profit net</i>	2.694.013
<i>Profit net de repartizat inaintea constituirii provizionului privind participarea salariatilor la profit (in suma de 299.748 lei)</i>	2.993.761

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI EXERCITIULUI FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2022

In conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, a BVC aprobat pentru anul 2021, membrii Consiliului de Administratie propun repartizarea profitului in suma de 2.997.481 lei dupa cum urmeaza:

Propunerea de repartizare a profitului

Profit net de repartizat	2.993.761 lei
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (profit)	3.720 lei
Total profit de repartizat	2.997.481 lei
-Participarea salariatilor la profit	299.748 lei
-Varsaminte din profitul net	1.498.740 lei
-Alte rezerve (sursa proprie de finantare)	1.198.993 lei

EVALUARI ALE CONFORMARII CU CERINTELE LEGALE

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

Evaluarea conformarii cu cerintele legale a fost asigurata prin audituri interne la intervale planificate si efectuate de catre auditorii interni din cadrul Compartimentului Management Integrat, inspectii pe amplasament la statia de epurare ape uzate si centrul de colectare DEEE , efectuate de autoritatile de mediu / gospodarierea apelor si de catre responsabili din cadrul compartimentului de mediu . Autoritatile de mediu si de gospodariere 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 gospodariere a apelor nr. 5,34,32 (2016,2017,2018) emise de catre Administratia Nationala Apele Romane - Administratia Bazinala de Apa Buzau – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fara a se ține cont de faptul ca actuala statie de epurare, exploatata de catre Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formata doar dintr-o treapta mecanică, fiind in incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

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

Lucrările de modernizare a stației de epurare au fost demarate și realizate în procent de 80%, dar sistate din motive neimputabile RASP Ploiești, deși aveau ca scop tocmai încadrarea în limitele prevăzute de Autorizația de gospodariere 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 incepand cu luna februarie 2016 si pana la data de 30.06.2019 R.A.S.P. R.A. Ploiești a fost penalizată de Administratia Bazinală de Apa Buzau–Ialomița S.G.A.Prahova.

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORUL	AN 2021	AN 2022
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	13.064.444	15.064.735
Datorii curente (B)	1.080.237	1.011.176
A/B	12.09	14.90
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	13.064.444	15.064.735
Datorii curente (B)	15.148	39.740
A/B	1.080.237	1.011.176
2. INDICATORI DE RISC	12.08	14.86
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital propriu (B)	8.539.656	10.608.219
A/B	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	1.080.237	1.011.176
Active curente (B)	13.064.444	15.064.735
A/B	8.27	6.71
2.3 Riscul financiar		
Datorii totale (A)	1.080.237	1.011.176
Capital propriu	8.539.656	10.608.219
A/B*100	12.65	9.53
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.318.482	3.145.999
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)	15.148	39.740
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	178.923	345.778
A/B*365	31	42
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	3.330.335	2.409.475
Cifra de afaceri netă (B)	11.861.116	12.224.713
A/B *365	102	72
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	307.715	343.014
Achizitii de bunuri si servicii (B)	2.081.989	2.354.602
A/B *365	54	53
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		

Cifra de afaceri (A)	11.861.116	12.224.713
Active imobilizate (B)	238.182	393.535
A/B	50	31
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	11.861.116	12.224.713
Total active (B)	13.302.626	15.458.270
A/B	1	1
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.318.482	3.145.999
Capital angajat (B)	8.539.656	10.608.219
A/B*100	0.15	0.30
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	1.310.183	3.119.501
Cifra de afaceri (B)	11.861.116	12.224.713
A/B*100	11.05	25.52
5.ANALIZA TREZORERIEI NETE		
5.1 Fond de rulment (FR)	9.068.573	11.145.989
Capitaluri proprii	8.539.656	10.608.219
Datorii financiare pe termen lung	0	0
Provizioane	767.099	931.305
Active imobilizate nete	238.182	393.535
5.2 Fond de rulment propriu	9.068.573	11.145.989
Capitaluri proprii	8.539.656	10.608.219
Provizioane	767.099	931.305
Active imobilizate nete	238.182	393.535
5.3 Necesar de fond de rulment(NFR)	9.405.766	12.808.918
Stocuri	15.148	39.740
Creanțe	10.426.488	13.716.123
Cheltuieli în avans	44.367	64.231
Datorii de exploatare	1.080.237	1.011.176
Venituri in avans	0	0
5.4 Trezorerie netă		
FR - NFR	-337.193	-1.662.929
Casch-flow		-1.325.736

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. Valoarea obtinuta 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 2022 au o dinamica favorabila fata de anul precedent, respectiv incasarea debitelor clienti intr-un numar de 72 de zile, fata de 102 zile in anul precedent.

1.2.Lichiditatea imediata

Indica masura in care regia are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor .Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2022 este de 14,86, fata de 12,08 nivelul inregistrat in anul 2021.

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 2022 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 6,71 in anul 2022 fata de 8,27 valoare inregistrata in anul 2021.

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 2022 o pondere diminuată a datoriilor totale in capitalul propriu (9,53 an 2022 fata de 12,65 an 2021).

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 2022, 42 zile, fata de anul 2021, 31 zile.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele.Acesta s-a diminuat in anul 2022-72 zile, fata de anul 2021-102 zile., majorarea idicatorului reflecta intarzierile debitorului Primaria Municipiului Ploiesti si Apa Nova S.R.L. Ploiesti.

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care regia il obtine de la furnizorii sai. Durata de creditare este de 53 de zile in anul 2022, constanta fata de anul 2021.

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

Regia nu beneficiaza de credit furnizori.

3.5.Viteza de rotatie a activelor totale

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora si este 50 in anul 2021, fata de 40 in anul precedent.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele regiei. Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri .Valoarea indicatorului este constanta fata de anul 2021.

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine regia din capitalul investit. Se observa o majorare a rentabilitatii capitalului angajat, profitul brut obtinut in anul 2022 este majorat cu 138,60% fata de profitul brut obtinut in anul 2021.

4.2. Marja bruta din vanzari - rata profitului

Exprima partea din profit sau pierdere pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri. Marja bruta din vanzari prezinta deasemenea o majorare in anul 2022, fata de anul 2021, respectiv un nivel de 25,52, fata de 11,05.

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 11.145.989.

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 beneficiarii Primaria Municipiului Ploiesti si Apa Nova Ploiesti, in suma de 1.662.929,00 lei la 31.12.2022, 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 derulării fluxurilor comerciale.

Se observa in anul 2022 fata de 2021 o diminuare a trezoreriei nete, cauza fiind lipsa de intrari de numerar, respectiv incasari cu intarziere de la beneficiarii Primaria Municipiului Ploiesti si Apa Nova Ploiesti.

**Presedintele Consiliului de Administratie,
Marin Teodora**





**Klass[®]
Group**

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

www.klassgroup.ro

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

Tel: 0351.411.848 / Fax:0351.411.854

Mobil: 0726.402.987 / 0722.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro

Raportul auditorului independent

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

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății RASP Ploiesti(Societatea) , care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 10.608.219 lei
- Profitul net/pierdere neta
a exercitiului financiar: 2.694.013 lei

3. **In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 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 cerințe 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 într-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.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor, pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr.1802/2014 punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

9. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

11. Persoanele responsabile cu conducerea societatii sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

12. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

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

De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- 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 in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

17. Am fost numiti , sa auditam situatiile financiare ale R.A.S.P.Ploiesti pentru exercitiul financiar incheiat la: 31 decembrie 2022.

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

Confirmam ca:

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

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

Cu stima,

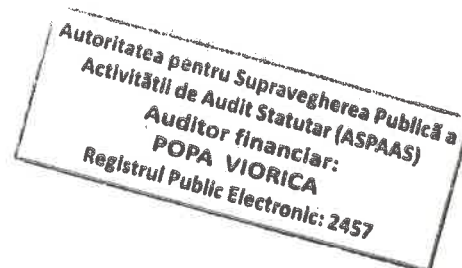
In numele KLASS ENTERPRISE SRL

Craiova, str.Primaverii nr.9

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

Auditor partener/Administrator: Popa Viorica

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





Klass[®]
Group

KLASS ENTERPRISE S.R.L.

CUI:37099524 ; J16/320/2017

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 Autonoma 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 Autonoma 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:37099524 ; J16/320/2017

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 / 0782.496.790

e-mail: office@klassgroup.ro

auditului statutar pentru situațiile financiare.

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

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

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

Cu stima,

In numele KLASS ENTERPRISE SRL

Craiova, str.Primaverii nr.9

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

Auditor financiar/Administrator: Popa Viorica

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

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

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

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

DECIZIA NR.6/07.04.2023
A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

- În temeiul Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților de stat ca regii autonome și societăți comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- Consiliul de Administrație al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești (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 ședința ordinară din data de 07.04.2023
- Având în vedere Procesul verbal nr. 6 al ședinței

DECIDE :

1. Avizează situațiile financiare la 31.12.2022.
2. Aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al RASP, privind reasezarea sumelor în cadrul aceluiași capitol.
3. la act de rapoarte de activitate ale birourilor/compartimentelor/serviciilor de specialitate - februarie 2023.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
PREȘEDINTE

Teodora Marin

