



EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotarare privind aprobarea bilantului contabil si contului de profit si pierdere pe anul 2008 al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti

In conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata si cu reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV a Comunitatilor Economice Europene aprobate pentru aplicare in Romania prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1752/2005, cu modificarile si completarile ulterioare, Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti a procedat la incheierea exercitiului economico-financiar pentru anul 2008.

Bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2008 al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti a fost aprobat in sedinta Consiliului de Administratie nr. 4/27.04.2009.

Asa cum rezulta din bilantul contabil si din contul de profit si pierdere, in anul 2008 Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti, inregistreaza pierdere contabila in suma de 1.863.097lei, determinata de cheltuielile financiare aferente diferentelor de curs valutar ca urmare a evaluarii datoriilor in valuta a imprumutului BERD la cursul de inchidere \$/leu comunicat de BNR, valabil la incheierea exercitiului financiar, conform reglementarilor contabile si fiscale aplicabile.

Fata de cele prezentate mai sus propun aprobarea proiectului de hotarare alaturat.

VICEPRIMAR,
Catalina Nicoleta Bozianu

CONSILIERI,
Ion Iancu
Paul Palas
Constantin Popa
Gheorghe Popa

Vizat,
viceprimar
Catalina Nicoleta Bozianu

RAPORT DE SPECIALITATE
privind aprobarea bilantului contabil si contului de profit si pierdere
pe anul 2008 al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti

Bilantul Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti si contul de profit si pierdere reflecta activitatea desfasurata in exercitiul financiar al anului 2008.

Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti are organizata si conduce contabilitatea in conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, precum si in concordanta cu cerintele reglementarilor contabile conforme cu Directiva a-IV-a a Comunitatilor Economice Europene aprobate pentru aplicare in Romania prin Ordinul ministrului finantelor publice nr.1752/2005, cu modificarile si completarile ulterioare.

Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti, potrivit atributiilor sale si Regulamentelor serviciilor publice din Municipiul Ploiesti, asigura monitorizarea, urmarirea si controlul calitatii serviciilor publice de incalzire urbana, salubritate, apa canal, iluminat public, relatia cu asociatiile de proprietari, precum si activitatea de colectare si tratare ape uzate.

Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti in calitate de imputernicit al Consiliului Local urmareste si monitorizeaza in aceste sectoare programul de modernizare si investitii inclusiv relatia cu operatorii selectati in domeniul distributiei de energie termica, apa canal, iluminat public, salubritate si administreaza statia de epurare pe perioada implementarii proiectului de investitii « Modernizarea sistemului de colectare si epurare a apelor uzate » in Municipiul Ploiesti..

O responsabilitate deosebit de importanta este constituirea surselor de finantare semestriale si rambursarea la scadenta a ratelor de capital si dobanzilor aferente creditului BERD garantat de Consiliul Local. Conform Hotararii Consiliului Local nr.311/11.12.2008, al actului aditional nr.2 la contractul de delegare prin concesiune a gestiunii Serviciului public al judetului Prahova de alimentare cu energie termica, precum si Hotararii Consiliului Local nr. 1 din 09.01.2009, prin care a fost aprobat pretul pe Gcal. valabil de la data de 1.01.2009, a fost inclusa si cota de imprumut BERD de 14,37 lei/Gcal.

Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti are organizata si conduce contabilitatea in conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, toate documentele privind operatiunile economico-financiare aferente anului 2008 fiind corect inregistrate in contabilitate, regasindu-se in Registrul Jurnal al unitatii.

Situatiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti incheiate la data de 31.12.2008 ofera o imagine fidela in toate aspectele financiare in conformitate cu Ordinul M.F.P nr.1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor

contabile conforme cu directivele europene cu modificarile si completarile ulterioare : bilant ; contul de profit si pierdere ; date informative.

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza soldurilor conturilor sintetice din balanta de verificare intocmita la 31.12.2008 cu respectarea normelor metodologice de intocmire a acestuia.

Contul de profit si pierdere reflecta rezultatul defalcat pe cele trei capitole contabile, astfel :

lei

A. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	TOTAL
1.Venituri din exploatare,total din care	6.816.663
-productie vanduta	6.529.381
-alte venituri	287282
2.Cheltuieli de exploatare	6.431.568
3.Rezultat din exploatare- profit	385.095
B. ACTIVITATEA FINANCIARA	
1.Venituri financiare, total:	325.066
- venituri din dobanzi	239.105
-alte venituri financiare	85.961
2.Cheltuieli financiare	2.573.258
- cheltuieli privind dobanzile	652.983
-alte cheltuieli financiare- dif. de curs valutar credit BERD	1.920.275
3.Rezultat financiar- pierdere	2.248.192
C. ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	
1.Venituri extraordinare	0
2.Cheltuieli extraordinare	0
3.Rezultate extraordinare	0
D. TOTAL ACTIVITATE	0
1.Total venituri	7.141.729
2.Total cheltuieli	9.004.826
3.Rezultatul brut al exercitiului - pierdere	1.863.097
4.Impozitul pe profit	
5.Rezultatul net al activitatii	

Din datele prezentate in tabelul de mai sus reiese ca in anul 2008, din activitatea de exploatare, regia inregistreaza profit in suma de 385.095 lei.

Pe total activitate in anul 2008, regia inregistreaza pierdere contabila in suma de 1.863.097 lei, determinata de cheltuielile financiare aferente diferentelor de curs valutar, ca urmare a evaluarii datoriei in valuta (imprumutul BERD) la cursul de inchidere lei/\$ comunicat de BNR (2,8342 lei/\$), valabil la inchiderea exercitiului financiar, conform reglementarilor contabile si fiscale aplicabile.

Astfel datoria in valuta a creditului BERD la 31.dec.2008 de 4.038.575,62 \$(suma ce se va achita pana in anul 2011) inmultita cu 0.3778 lei (diferenta intre curs \$ la 31.dec.2008 de 2,8342 fata de curs \$ la 31.12.2007 de 2,4564 lei) ne da suma de 1.525.773,87 lei, diferente de curs aferenta ratelor. La aceasta suma se adauga si diferentele de curs aferente dobanzilor si comisioanelor achitate in cursul anului 2008 in suma de 394.501,13 lei.

Pentru datoria externa existenta la 31.12.2008 in balanta contabila, au fost asigurate surse pentru plata ratelor scadente si prin facturare la SC Dalkia SRL cota de imprumut BERD de 14.37 lei/ Gcal.conform Hotararii Consiliului Local nr.1 din 09.01.2009.

Contul de profit si pierdere reflecta rezultatul exercitiului, astfel:

Venituri totale :	7.141.729 lei
Cheltuieli totale :	9.004.826 lei
Rezultatul brut al exercitiului – pierdere :	(1.863.097) lei

Structura veniturilor si cheltuielilor realizate de Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti se prezinta astfel :

I. Venituri din activitatea de exploatare : 6.816.663 lei
din care :

- venituri din activitate prestari servicii :
- venituri din activitate operare statie de epurare :
- venituri din alte activitati : 287.282 lei

II. Cheltuieli privind activitatea de exploatare : 6.431.568 lei
din care :

- cheltuieli materiale : 317.390 lei
- cheltuieli de personal : 4.206.014 lei
- alte cheltuieli de exploatare : 1.908.164 lei

Rezultatul activitatii de exploatare, profit : 385.095 lei

III. Venituri financiare : 325.066 lei
din care :

- venituri din dobanzi : 239.105 lei
- alte venituri financiare : 85.961 lei

IV. Cheltuieli financiare : 2.573.258 lei

Din care :

- cheltuieli privind dobanzile : 652.983 lei
- cheltuieli financ. privind dif. de curs valutar : 1.920.275 lei

Rezultatul activitatii financiare, pierdere : (2.248.192) lei

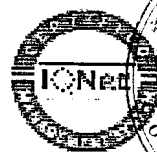
Pierdere inregistrata in exercitiul anului 2008 in suma de 1.863.097 lei este generata de cheltuielile aferente diferentelor de curs valutar aferente datoriei la imprumutul BERD. In sedinta Consiliului de Administratie al regiei, din data de 27.04.2009 a fost aprobata acoperirea pierderii contabile mentionate mai sus din rezultatul net reportat al exercitiului anterior.

**DIRECTOR,
RAZVAN LUNGU**



**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI**

Piata Victoriei 17 – PLOIESTI – 2000 – PRAHOVA
Telefon: +40244/541 071 / Fax: +40244/513 670
E-mail : serviciipublice@ratsp.ro



**HOTARAREA NR. 4
A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
din data de 27.04.2009. ora 10⁰⁰**

APROBARI:

1. Aprobarea situatiilor financiare la 31.12.2008 (bilantul, contul de profit si pierdere, raportul de gestiune si notele explicative).
2. Aprobarea Listei de investitii surse proprii pentru anul 2009, conform bugetului de venituri si cheltuieli aprobat prin H.C.L. 78/31.03.2009.
3. Aprobarea trecerii pe costuri a accesoriilor calculate pentru contributia datorata la A.N.R.S.C.
4. Aprobarea Anexei nr. 1 la Contractul de mandat care cuprinde : obiective, criterii de performanta si indicatorii economici pentru anul 2009, conform bugetului de venituri si cheltuieli aprobat prin H.C.L. 78/31.03.2009.
5. Aprobarea acordarii, conform art.4 alin. 2 din O.G. 79/18.06.2008 actualizata pana la data de 01.01.2009, a unui premiu anual proportional cu gradul global de depasire a obiectivelor si criteriilor de performanta stabilite prin contractul de mandat.
6. Reluarea discutiilor privind :
 - acordarea sumei de 100 lei cu ocazia sarbatorilor de Paste copiilor minori ai salariatilor, conform art.30 alin.1 lit.f din Contractul Colectiv de Munca.

- acordarea de premii din fondul de premiere calculat într-o proporție de 15% din fondul de salarizare realizat trimestrial salariaților, conform art. 30 alin.1 lit.a din Contractul Colectiv de Munca.



INFORMARI :

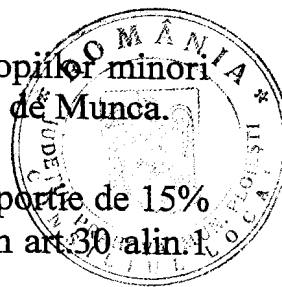
1. Discuție privind gradul de îndeplinire a indicatorilor economici de către directorul regiei.
2. Informare economico financiară pe lunile februarie și martie (trimestrul I).

HOTARASTE

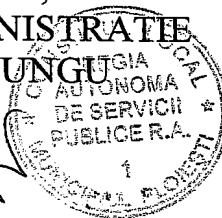
1. Consiliul de Administrație aproba situațiile financiare la 31.12.2008 (bilantul, contul de profit și pierdere, raportul de gestiune și notele explicative).
2. Consiliul de Administrație aproba Lista de investiții surse proprii și avizează Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2009 aprobat prin H.C.L. 78/31.03.2009.
3. Consiliul de Administrație aproba trecerea pe costuri a accesoriilor calculate pentru contribuția datorată la A.N.R.S.C. (se recuperează de la persoanele direct răspunzătoare).
4. Consiliul de Administrație aproba Anexa nr. 1 la Contractul de mandat care cuprinde : obiective, criterii de performanță și indicatorii economici pentru anul 2009, conform bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin H.C.L. 78/31.03.2009.
5. Consiliul de Administrație aproba acordarea, conform art.4 alin. 2 din O.G. 79/18.06.2008 actualizată până la data de 01.01.2009, a unui premiu anual proporțional cu gradul global de depășire a obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite prin contractul de mandat.

6. Consiliul de Administratie aproba :

- acordarea sumei de 100 lei cu ocazia sarbatorilor de Paste copiilor minori ai salariatilor, conform art.30 alin.1 lit.f din Contractul Colectiv de Munca.
- acordarea de premii din fondul de premiere calculat intr-o proportie de 15% din fondul de salarizare realizat trimestrial salariatilor, conform art.30 alin.1 lit.a din Contractul Colectiv de Munca.



PRESEDINTE,
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
Ing. Razvan LUNGU



Prezenta hotarare a fost intocmita in conformitate cu procesul verbal nr.4/27.04.2009, semnat de membrii Consiliului de Administratie.

Intocmit - consilier juridic – Madalina TACHE

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2008

Formularul 20 - pagina 1

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizări în perioada de raportare	
		31.12.2007	31.12.2008
A	B	1	2
1.Cifra de afaceri netă (rd.02 la 05)	01	6524518	6529381
Productia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	6524518	6529381
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	03		0
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 766)	04		0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0
2.Variatia stocurilor de produse finite (ct.711)	06	0	0
si a productiei in curs de executie	07	0	0
3.Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct.721+722)	08	0	0
4.Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	1674877	287282
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+06-07+08+09)	10	8199395	6816663
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	69524	82416
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	49054	25621
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct.605-7413)	13	73500	91870
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	0	0
6.Cheltuieli cu personalul (rd.16+17), din care:	15	3255277	4206014
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	16	2489225	3313438
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia socială (ct.645-7415)	17	766052	892576
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizările corporale si necorporale (rd.19-20)	18	91871	117483
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	91871	117483
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.22-23)	21	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	3530020	1908164
8.1 Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	1802400	1784384
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsaminte asimilate (ct.635)	26	57653	95855
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	27	1669967	27925
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 666)	28	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.30-31)	29	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.11 la 15 +18+21+24+29)	32	7069246	6431568
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	33	1130149	385095
- Profit (rd.10-32)	34	0	0
- Pierdere (rd.32-10)	35	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	36	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	37	0	0
10.Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	38	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	40	228335	239105
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	42	1187592	85961
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.35+37+39+41)	43	1415927	325066
12.Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.44-45)	44	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	45	0	0
- Venituri (ct.786)	46	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	47	1288583	652983
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	48	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	49	0	1920275
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.43+46+48)	50	1288583	2573258
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)	51	127344	0
- Profit (rd.42-49)			
- Pierdere (rd.49-42)		0	2248192

14.PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) - Profit (rd.10+42-32-49)	52	1257493	0
- Pierdere (rd.32+49-10-42)	53	0	1863097
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
17.PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA - Profit (rd.54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd.55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd.10+42+54)	58	9815322	7141729
CHELTUIELI TOTALE (rd.32+49+55)	59	8357829	9004826
PROFITUL SAU PIERDERA BRUTA - Profit (rd.58-59)	60	1257493	0
- Pierdere (rd.59-58)	61	0	1863097
18.Impozitul pe profit (ct.691)	62	338911	0
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDERA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR	64	918582	0
- Profit (rd.60-61-62-63)			
- Pierdere (rd.61+62+63-60)	65	0	1863097

Administrator,

Numele si prenumele :

LUNGU RAZVAN

Intocmit,

Numele si prenumele :

COMNOIU ELENA

Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

Stampila unității



Semnătura

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2008

Formularul 30 - pagina 1

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat			
	Nr. rd.	Nr. unități	Sume
Unități care au înregistrat profit	01	0	
Unități care au înregistrat pierdere	02	1	1663097

II. Date privind platile restante				
	Nr. rd.	Total col. 2+3, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A	B	1	2	3
Plăți restante - total (rd.04+08+14 la 18 +22), din care:	03	0	0	0
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:	04	0	0	0
- peste 30 de zile	05	0	0	0
- peste 90 de zile	06	0	0	0
- peste 1 an	07	0	0	0
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	08	0	0	0
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	09	0	0	0
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	10	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	11	0	0	0
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj	12	0	0	0
- alte datorii sociale	13	0	0	0
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	14	0	0	0
Obligații restante față de alți creditori	15	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadență - total (rd.19 la 21)	18	0	0	0
- restante după 30 zile	19	0	0	0
- restante după 90 zile	20	0	0	0
- restante după 1 an	21	0	0	0
Dobânzi restante	22	0	0	0

III. Numărul mediu de salariați			
	Nr. rd.	31.12.2007	31.12.2008
Numărul mediu de salariați	23	87	97

IV. Plăți de dobânzi și redevențe		
	Nr. rd.	Sume (lei)
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25	0
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri din redevențe plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0

V. Tichete de masă		
	Nr. rd.	Sume (lei)
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	30	154083

VI. Cheltuieli de inovare **)			
	Nr. rd.	31.12.2007	31.12.2008
- chelt.de inovare finalizate în cursul perioadei	31	0	0
- chelt.de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	32	0	0
- chelt.de inovare abandonate în cursul perioadei	33	0	0

Administrator,

Numele și prenumele :

LUNGU RAZVAN

Intocmit,

Numele și prenumele :

COMNOIU ELENA

Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional :

Semnătura

Semnătura

Stampila unității



SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Formularul 40 - pagina 1

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	65601	0	9607	X	55994
Alte imobilizari	02	0	0	0	X	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd.01 la 03)	04	65601	0	9607	X	55994
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	0	0	0	X	0
Constructii	06	201848	17778	0	0	219626
Instalatii tehnice si masini	07	449131	108619	54932	0	502818
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	22428	14126	15416	0	21138
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	0	0	0	X	0
TOTAL (rd.05 la 09)	10	673407	140523	70348	0	743582
Imobilizari financiare	11	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	739008	140523	79955	0	799576

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	43981	8643	9606	43018
Alte imobilizari	14	0	0	0	0
TOTAL (rd.13+14)	15	43981	8643	9606	43018
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	30752	9120	0	39872
Instalatii tehnice si masini	18	235343	98971	54932	279382
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	22268	749	15416	7601
TOTAL (rd.16 la 19)	20	288363	108840	70348	326855
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15+20)	21	332344	117483	79954	369873

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE

Formularul 40 - pagina 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final (col.13-10+11-12)
A	B	10	11	12	
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd.26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

LUNGU RAZVAN

Intocmit,

Numele si prenumele :

COMNOIU ELENA

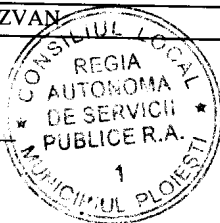
Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

Stampila unității



Semnătura



**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI RA**

**SITUATII FINANCIARE
INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2008
IN CONFORMITATE CU OMFP nr. 1752/2005,CU
MODIFICARILE SI COMPLETARILE ULTERIOARE**

23 martie 2009



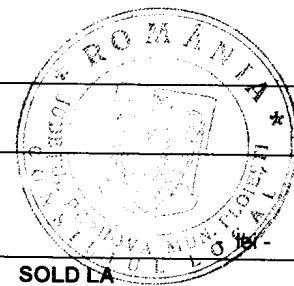
CUPRINS

PAGINA

Bilant	3-5
Contul de profit și pierdere	6-7
Situația modificărilor capitalului propriu	8
Situația fluxurilor de trezorerie	9
Note la situațiile financiare	10-35

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI RA**

BILANT
la data de 31.12.2008



Denumirea indicatorului	Nr nota	Nr. rd	SOLD LA	
			01 01 2008	31 12 2008
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE				
1. Cheltuieli de constituire		01		
2. Cheltuieli de dezvoltare		02		
3. Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale		03	21.620	12.976
4. Fondul comercial		04		
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie		05		
TOTAL (rd. 01 la 05)	1b	06	21.620	12.976
II. IMOBILIZARI CORPORALE				
1. Terenuri si constructii		07	171.096	179.754
2. Instalatii tehnice si masini		08	213.788	223.436
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier		09	160	13.537
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie		10	-	-
TOTAL (rd. 07 la 10)	1a	11	385.044	416.727
III. IMOBILIZARI FINANCIARE				
1. Actiuni detinute la entitati afiliate		12		
2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate		13		
3. Interese de participare		14		
4. Imprumuturi acordate entitatilor pe baza de interese de participare		15		
5. Investitii detinute ca imobilizari		16		
6. Alte imprumuturi		17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	1c	18		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06+11+18)		19	406.664	429.703
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime si materiale consumabile		20	931	1.506
2. Productia in curs de executie		21		
3. Produse finite si marfuri		22		
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri		23		
TOTAL (rd. 20 la 23)		24	931	1.506
II. CREANTE				
1. Creante comerciale	5a	25	1.375.499	354.024
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate		26		
3. Sume de incasat de la entitati pe baza de interese de participare		27		
4. Alte creante	5b,12	28	12.707.617	9.714.884
5. Capital subscris si nevarsat		29	-	-
TOTAL (rd. 25 la 29)		30	14.083.116	10.068.908
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT				

1.Actiuni detinute la entitatile afiliate		31		
2.Alte investitii financiare pe termen scurt		32		
TOTAL (rd. 31 la 32)		33	0,00	0,00
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	11	34	6.220.154	4.443.950
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24+30+33+34)		35	20.304.201	14.514.364
C. CHELTUIELI IN AVANS		36	5.305	4.816
D. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
1.Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni		37		
2.Sume datorate institutiilor de credit		38		
3.Avansuri incasate in contul comenzilor		39		
4.Datorii comerciale - furnizori	5c	40	324.952	210.193
5.Efecte de comert de platit		41		
6.Sume datorate entitatilor afiliate		42		
7.Sume datorate entitatilor pe baza de interese de participare		43		
8.Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	5d,10	44	3.196.192	4.357.042
TOTAL (rd. 37 la 44)		45	3.521.144	4.567.235
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)		46	16.788.362	9.951.945
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE(rd.19+46-61)		47	17.195.026	10.381.648
G. DATORII :SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN				
1.Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni		48		
2.Sume datorate institutiilor de credit		49		
3.Avansuri incasate in contul comenzilor		50		
4.Datorii comerciale - furnizori		51		
5.Efecte de comert de platit		52		
6.Sume datorate entitatilor afiliate		53		
7.Sume datorate entitatilor pe baza de interese de participare		54		
8.Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	5d,10	55	12.868.037	7.630.361
TOTAL (rd. 48 la 55)		56	12.868.037	7.630.361
H. PROVIZIOANE				
1.Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare		57		
2. Provizioane pentru impozite		58		
3.Alte provizioane		59		
TOTAL (rd. 57 la 59)		60	-	-
I. VENITURI IN AVANS				
- Subventii pentru investitii	12	61	1.456.468	83.531
- Venituri inregistrate in avans		62		
TOTAL (rd.61 + 62)		63	1.456.468	83.531
J. CAPITAL SI REZERVE				
I. CAPITAL				
- capital subscris varsat		64		
- capital subscris nevarsat		65		
- patrimoniul regiei	7	66	868.834	984.573
TOTAL(rd.64 la 66)		67	868.834	984.573

II. PRIME DE CAPITAL		68		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)		69		
IV. REZERVE				
1.Rezerve legale		70	173.767	173.767
3.Rezerve statutare sau contractuale(ct. 1063)		71		
3.Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare(ct 1065)		72		
4.Alte rezerve (ct.1068)		73	928.535	1.197.384
TOTAL (rd. 70 la 73)		74	1.102.302	1.371.151
Actiuni proprii (ct. 109)		75		
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii(ct.141)		76		
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii(ct.149)		77		
V. PROFITUL SAU PIERDERA REPORTAT(A)				
Sold C (ct.117)		78		2.175.129
Sold D (ct.117)		79		-
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
Sold C (ct.121)	3,14	80	918.582	
Sold D (ct.121)		81		1.863.097
Repartizarea profitului (ct.129)		82	19.197	
CAPITALURI PROPRII- TOTAL (rd.67+68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)		83	2.870.521	2.667.756
Patrimoniul public (ct.1016)		84		
CAPITALURI TOTAL (rd.83+84)		85	2.870.521	2.667.756

Notele atasate constituie parte integranta a acestor situatii financiare.

Semnat pentru si in numele Consiliului de Administratie

la data de 3 aprilie 2009

Director

Numele si prenumele

Ing. Razvan Lungu

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit

Numele si prenumele

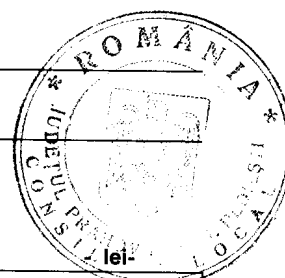
Ec. Elena Comnoiu

Sef serviciu financiar

Semnatura

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI RA**

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
la 31 dec 2008**



DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd	Realizari in perioada de raportare	
		31.12.2007	31.12.2008
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 05)	01	6.524.518	6.529.381
Productia vanduta	02	6.524.518	6.529.381
Venituri din vanzarea marfurilor	03		
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul	04		
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	05		
2. Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie - Sold C	06		
- Sold D	07		
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	08		
4. Alte venituri din exploatare	09	1.674.877	287.282
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	8.199.395	6.816.663
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	11	69.524	82.416
Alte cheltuieli materiale	12	49.054	25.621
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	13	73.500	91.870
c) Cheltuieli privind marfurile	14	-	-
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	3.255.277	4.206.014
a) Salarii si indemnizatii	16	2.489.225	3.313.438
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	17	766.052	892.576
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale (rd.19-20)	18	91.871	117.483
a.1) Cheltuieli	19	91.871	117.483
a.2) Venituri	20		
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	-	-
b.1) Cheltuieli	22		-
b.2) Venituri	23		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	3.530.020	1.908.164
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe	25	1.802.400	1.784.384
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	26	57.653	95.855
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate	27	1.669.967	27.925
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul	28	-	-
Ajustari privind provizioanele (rd. 30-31)	29	-	-
- Cheltuieli	30		
- Venituri	31		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	7.069.246	6.431.568

PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 10-32)	33	1.130.149	385.095
- Pierdere (rd. 32-10)	34		
9. Venituri din interese de participare	35		
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	36		
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate	37		
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	38		
11. Venituri din dobanzi	39	228.335	239.105
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	40		
Alte venituri financiare	41	1.187.592	85.961
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	1.415.927	325.066
12. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd. 42-43)	43		
- Cheltuieli	44		
- Venituri	45		
13. Cheltuieli privind dobanzile	46	1.288.583	652.983
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	47		
Alte cheltuieli financiare	48	-	1.920.275
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 43+46+48)	49	1.288.583	2.573.258
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A) - Profit (rd. 42-49)	50	127.344	
- Pierdere (rd. 49-42)	51		2.248.192
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) - Profit (rd. 10+42-32-49)	52	1.257.493	
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53		1.863.097
15. Venituri extraordinare	54		
16. Cheltuieli extraordinare	55		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA - Profit (rd. 54-55)	56		
- Pierdere (rd. 55-54)	57		
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	9.615.322	7.141.729
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	8.357.829	9.004.826
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA - Profit (rd. 58-59)	60	1.257.493	
- Pierdere (rd. 59-58)	61		1.863.097
18. IMPOZITUL PE PROFIT (rd. 61+62-63)	62	338.911	
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus	63		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 60-61-62-63)	64	918.582	
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65		1.863.097

Notele atasate constituie parte integranta a acestor situatii financiare.

Semnata in numele Consiliului de Administratie la data de 03. aprilie 2009

Director

Numele si prenumele

Ing. Razvan Lungu

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit

Numele si prenumele

Elena Comnoiu

Sef serviciu financiar

Semnatura

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI RA**

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU(PATRIMONIUL REGIEI)

la 31 decembrie 2008

Elemente ale capitalului propriu	Sold		Cresteri		Reduceri		Sold
	01/01/2008	Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	31/12/2008	
0	1	2	3	4	5	6	
Patrimoniul regiei	868.834	115.739				984.573	
Patrimoniul public							
Rezerve din reevaluare					0	0	
Rezerve legale	173.767					0	
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						173.767	
Alte rezerve alocari BERD						0	
Alte rezerve	624.483	84.212				708.695	
Rezerve din profitul net					0	0	
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	304.052	300.376		115.739		488.689	
Sold C		2.175.129				2.175.129	
Sold D						0	
Sold C							
Sold D							
Sold C							
Sold D							
Sold C							
Sold D							
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	918.582	-1.863.097		918.582		-1.863.097	

Rezultatul reportat in suma de 2175129 lei reprezinta anulara majorarilor de intarziere inregistrate anterior in urma controlului fiscal. Contestatia regiei a fost solutionata favorabil de Comisia din cadrul MFP. Regia a reluat la venituri majorarile de intarziere. Pierderea contabila determinata de aceste majorari a fost acoperita din profitul net al anului anterior.

Director
Ing. Razvan Lungu
REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE R.A. PLOIESTI

Sef serviciu financiar
Ec. Elena Coman

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI RA**

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2008

DENUMIREA INDICATORULUI

exercitiul financiar
incheiat

la 31 decembrie 2007

exercitiul financiar
incheiat

la 31 decembrie 2008

Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare

Profitul inainte de impozitare - profit	1.257.493	-1.863.097
Ajustari pentru elemente nemonetare si alte elemente incluse la activitatile de investitii sau de finantare		

Amortizarea aferenta imobiliarilor	91.871	117.482
------------------------------------	--------	---------

Venituri din dobanzi	-228.335	-239.105
----------------------	----------	----------

Cheltuieli privind dobanzile	1.288.583	652.983
------------------------------	-----------	---------

Cheltuieli privind sconturi acordate		
--------------------------------------	--	--

Numerar din exploatare inaintea modificarii capitalului circulant	2.409.612	-1.331.737
--	------------------	-------------------

Modificarile capitalului circulant

Descrestere creante	3.873.743	4.014.208
---------------------	-----------	-----------

Crestere stocuri	-424	-575
------------------	------	------

Crestere/Descrestere cheltuieli in avans	248	489
--	-----	-----

Crestere/ Descrestere datorii	-5.652.502	-3.586.707
-------------------------------	------------	------------

Numerar generat din exploatare	630.677	-904.322
---------------------------------------	----------------	-----------------

Impozit pe profit platit	-552.414	-152.242
--------------------------	----------	----------

Varsaminte din profitul net	-646.000	-449.700
-----------------------------	----------	----------

Trezorerie neta din activitati de exploatare	-567.737	-1.506.264
---	-----------------	-------------------

Fluxuri de numerar din activitatile de investitii

Achizitii de active necorporale	-4.445	0
---------------------------------	--------	---

Achizitii de active corporale	-104.288	-140.523
-------------------------------	----------	----------

Sume din vanzarea imobiliarilor corporale		8.067
---	--	-------

Trezorerie neta din activitati de investitii	-108.733	-132.456
---	-----------------	-----------------

Fluxuri de trezorerie din activitatile de finantare

Dobanzi platite	-1.288.583	-652.983
-----------------	------------	----------

Dobanzi incasate	228.335	239.105
------------------	---------	---------

Incasari de la Consiliul Local pentru plati BERD	3.189.630	2.057.406
--	-----------	-----------

Incasari de la bugetul de stat pentru plati BERD	6.400.000	0
--	-----------	---

Rambursari de imprumuturi	-8.002.877	-3.615.333
---------------------------	------------	------------

Sconturi acordate		
-------------------	--	--

Trezorerie neta din activitati de finantare	526.505	-1.971.805
--	----------------	-------------------

Efectul variatiilor cursurilor monedelor straine	1.139.719	1.834.321
---	------------------	------------------

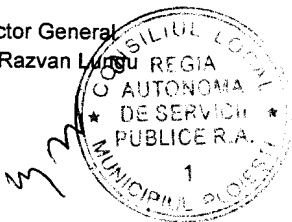
Cresterea/reducerea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie

989.754	-1.776.204
----------------	-------------------

Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	5.230.400	6.220.154
---	------------------	------------------

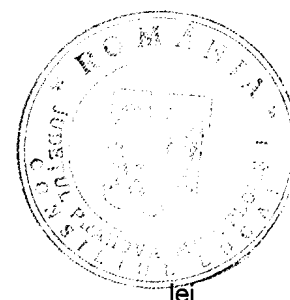
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	6.220.154	4.443.950
---	------------------	------------------

Director General
Ing. Razvan Lungu



Sef serviciu financiar
Ec. Elena Comnoiu

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
 PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008
 NOTA 1



ACTIVE IMOBILIZATE

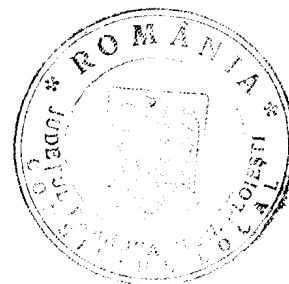
a) Imobilizari corporale

Intre 31 dec 2007 si 31 decembrie 2008, imobilizarile corporale au evoluat astfel:

	<u>Terenuri</u>	<u>Constructii</u>	<u>Instalatii tehnice si masini</u>	<u>Alte instalatii,utilaje si mobilier</u>	<u>Avansuri si imobilizari corporale in curs</u>	<u>Total</u>
Cost						
Sold la 31 dec 2007	0	201848	449131	22428	0	673407
Intrari		17778	108619	14126		140523
Iesiri			54932	15416		70348
Sold la 31 dec 2008		219626	502818	21138		743582
Amortizarea cumulata						
Sold la 31 dec 2007	0	30752	235343	22268		288363
Cheltuiala cu amortizarea		9120	98971	749		108840
Amortizarea cumulata a iesirilor			54932	15416		70348
Amortizare cumulata reglata in anul 2006 pentru predari de mijloace fixe in anul 2004						
Sold la 31 decembrie 2008	0	39872	279382	7601		326855
Valoare contabila						
Sold la 31 decembrie 2007	0	171096	213788	160	0	385044
Sold la 31 dec 2008	0	179754	223436	13537		416727

Cresterile de imobilizari corporale reprezinta, in principal, dotari cu echipamente de calcul.

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**



**NOTA 1
ACTIVE IMOBILIZATE
(continuare)**

b) Imobilizari necorporale

La 31 dec 2007 si 31 dec 2008, imobilizarile necorporale sunt prezentate in tabelul alaturat:

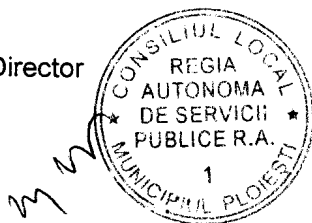
	Cheltuieli de constituire	Concesiuni, brevete, licente	Alte imobilizari necorporale	Total
Imobilizari necorporale				
Cost		65601		65601
Sold la 31 dec 2007				
Intrari				
Iesiri		9607		9607
Sold la 31 dec 2008		55994		55994
Amortizarea cumulata				
Sold la 31 dec 2007		43981		43981
Cheltuiala cu amortizarea		8643		8643
Amortizarea cumulata a iesirilor		9606		9606
Sold la 31 decembrie 2008		43018		43018
Valoare contabila				
Sold la 31 decembrie 2007		21620		21620
Sold la 31 dec 2008		12976		12976

Imobilizarile necorporale cuprind programe informatice, licente.

c) Imobilizari financiare

La 31 decembrie 2007 si 31 decembrie 2008 societatea nu detine imobilizari financiare.

Director



Sef serviciu financiar

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**



NOTA 2

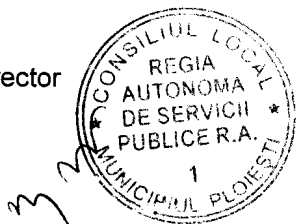
PROVIZIOANE

lei

Denumire	contul	Sold la 31 dec 2007	Transferuri in cont	Transferuri din cont	Sold la 31 dec 2008
Provizioane pentru litigii	1511				
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	1512				
Provizioane pentru restructurare	1514				
Provizioane pentru pensii si obligatii similare	1515				
Provizioane pentru impozite	1516				
Alte provizioane	1518				
Total					

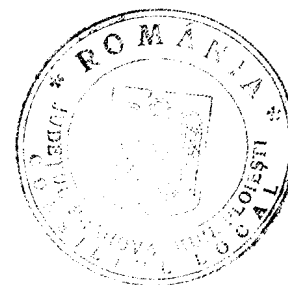
In anul 2008 regia nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Director



Sef serviciu financiar

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**



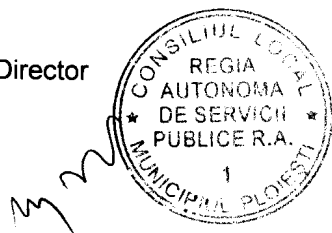
NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia profitului net/pierdere;	suma	lei
1 Profit/pierdere :		
- rezerva legala		(1863097)
2 Profit/pierdere, net de repartizat/de acoperit;		(1863097)

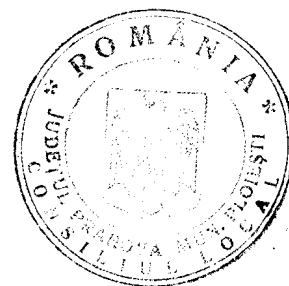
In anul 2008, regia inregistreaza pierdere contabila in suma de 1863097 lei, determinata de cheltuielile financiare aferente diferentelor de curs valutar ca urmare a evaluarii datoriilor in valuta (imprumutul BERD) la cursul de inchidere \$/leu comunicat de BNR, valabil la inchiderea exercitiului financiar, conform reglementarilor contabile si fiscale aplicabile.

Director



Sef serviciu financiar

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1 Cifra de afaceri neta	6524518	6529381
2 Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	7069246	6431567
3 Cheltuielile activitatii de baza	7069246	6431567
4 Cheltuielile activitatii auxiliare		
5 Cheltuieli indirecte de productie		
6 Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	-544728	97814
7 Cheltuieli de desfacere		
8 Cheltuieli generale de administratie		
9 Alte venituri din exploatare	1674877	287282
10 Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	1130149	385096

Din activitatea de exploatare regia a realizat in anul 2008 profit in suma de 385095 lei.

Director



Sef serviciu financiar

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII UBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008
NOTA 5
SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR**

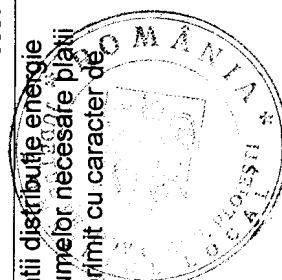
La 31 dec 2007 si 31 dec 2008, clientii si conturile asimilate sunt dupa cum urmeaza:

a) creante comerciale	31 dec 2007	31 dec 2008	TERMEN DE LICHIDITATE	
			Sub 1 an	Peste un an
Creante comerciale				
Clienti interni	1036443	20343		20343
Clienti facturi de intocmit	339056	333681		333681
Total creante comerciale	1375499	354024		354024

In cursul anului 2008 regia a incasat in totalitate creanta de la SC Dalkia. Creanta reprezinta cota BERD facturata in anii anteriori pentru constituirea unei parti a resurselor necesare platii imprumutului BERD. Din totalul creantelor comerciale, creanta incasata in anul 2008 de la SC Dalkia a reprezentat 75% din totalul crantelor aflate in sold la 31 dec 2007.

b) alte creante	31 dec 2007	31 dec 2008	TERMEN DE LICHIDITATE	
			Sub 1 an	Peste un an
Alte creante				
Contributii angajator FNUASS	4838			
Contributii FNUASS	1284			
Impozit pe profit de recuperat		161451		161451
Alte taxe de recuperat		461		461
Sume de primit de la CL cu caracter de subventie pentru plati imprumut BERD	1456468	83531		83531
TVA neexigibila	24956	34979		34979
Alte creante	3518	16		16
Operatiuni in curs de clarificare	30876	30876		30876
Decontari intre unitate si subunitati	11185677	9403570		3815770
Total alte creante	12707617	9714884		4127084
				5587800

Alte creante reprezinta in principal debitul constituit in contabilitate la valoarea ramasa a mijloacelor fixe aferente activitatii distributiei energiei termice populatie, predate in anul 2004 in patrimoniul public al Consiliului Local. Debitul se stinge pe masura incasarii surselor necesare platii ratelor pentru imprumutul BERD in corespondenta cu subventia primita pentru plata creditului. Detalii pentru sumele de primit cu caracter de subventie sunt prezentate in Nota 12.



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
 PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008

NOTA 5
 SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR
 (continuare)

c) furnizori si conturi asimilate

La 31 dec 2007 si 31 dec 2008, furnizorii si conturile asimilate sunt dupa cum urmeaza:

	31 dec 2007	31 dec 2008	TERMEN DE EXIGIBILITATE	
			Sub 1 an	1-5 ani
Datorii comerciale				
Furnizori	300548	38810	38810	
Furnizori de imobilizari	0	5090	5090	
Furnizori facturi nesosite	24404	166293	166293	
Total datorii comerciale	324952	210193	210193	

Datoriile comerciale sunt datorii curente pentru activitatea proprie.



**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**

**NOTA 5
SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR
(continuare)**

d) Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale

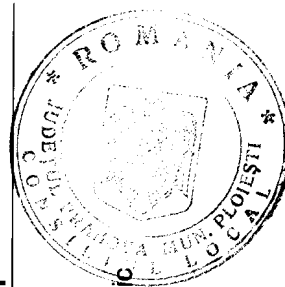
Alte datorii ,inclusiv datorii fiscale	31 dec 2007	31 dec 2008	TERMEN DE EXIGIBILITATE	
			Sub 1 an	1- 5 ani
				Peste 5 ani
Personal salarii datorate	61760	88745	88745	
Personal ajutoare materiale	1223	643	643	
Alte datorii	7	7	7	
Retineri din salarii	3582	3543	3543	
Alte datorii in legatura cu personalul	3036	1494	1494	
Contributii asupra salariilor – asigurari sociale	204795	187691	187691	
Ajutor de somaj	10515	4642	4642	
Impozit salarii	63531	64989	64989	
Impozit pe profit	52322			
Alte datorii cu bugetul statului(majorari,penalitati)	2109972	3	3	
TVA de plata	65777	93108	93108	
TVA neexigibila	228322	63925	63925	
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	973	1270	1270	
Creditori diversi	30876	30876	30876	
Credite externe guvernamentale	13227143	11446131	3815770	7630361
Alte fonduri	395	336	336	
Total	16064229	11987403	4357042	7630361

Pe termen lung este scadentata datoria la BERD.Detalii in Nota 10.

Director General



Director Economic

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**



NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele organizarii

a) Declaratie de conformitate

Aceste situatii financiare au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului M.F.P nr. 1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare.

b) Bazele prezentarii

Regia efectueaza inregistrările contabile in lei in conformitate cu reglementarile contabile si de raportare emise de Ministerul Finantelor Publice .

c) Utilizarea estimarilor

Elaborarea situatiilor financiare cere conducerii regiei sa faca cele mai bune estimari si sa reflecte in contul de profit /pierdere toate situatiile/evenimentele care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data intocmirii situatiilor financiare, a oricaror cheltuieli si/sau pierderi aferente perioadei. Rezultatele efective pot fi diferite fata de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic. Orice ajustari ulterioare sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care devin cunoscute.

d) Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb din data tranzactiei. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Soldurile de plata/de incasare sunt convertite in lei la cursul de schimb de la sfarsitul anului, la rata de schimb comunicata de Banca Nationala.

Cursul de inchidere utilizat:

EUR = 3,9852 lei

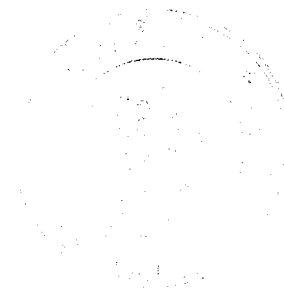
USD = 2,8342 lei

e) Disponibilitati banesti

Disponibilitatile banesti includ casa si conturile curente si de depozit deschise la banci. Disponibilitatile in valuta sunt transformate la cursul de schimb de la sfarsitul perioadei.

f) Clienti si conturi asimilate

Conturile de clienti si conturi asimilate includ facturile emise pana la 31 dec 2008, respectiv 31 dec 2007 si sunt prezentate la valoarea nominala, diminuata la valoare realizabila estimata, daca este cazul, prin inregistrarea unei ajustari pentru clienti incerti. Pierderile finale pot varia fata de estimarile curente. Cu toate acestea, conducerea a facut cea mai buna estimare a pierderilor si crede ca aceasta estimare este rezonabila in circumstantele date.



NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

(continuare)

g) Stocuri

Stocurile sunt alcatuite din combustibili si materiale diverse. Sunt inregistrate ca stocuri in momentul achizitiei. Costul stocurilor cuprinde costurile aferente achizitiei si alte costuri ocazionate de aducerea lor in forma si in locul in care se gasesc. Stocurile se prezinta in bilant la valoarea care se poate obtine prin utilizarea sau vanzarea lor. In acest scop, valoarea stocurilor se diminueaza pana la valoarea realizabila neta, prin reflectarea unei ajustari pentru depreciere. La iesire stocurile se evalueaza la prin metoda FIFO.

h) Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt inregistrate initial, in bilantul contabil, la cost istoric minus amortizarea cumulata.

Imobilizarile corporale care sunt casate / vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata. Orice profit/pierdere rezultata dintr-o asemenea operatiune este inclus in contul de profit si pierdere curent.

Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, activul va fi prezentat in bilant la la cost minus ajustarile cumulate de valoare.

i) Amortizarea

Imobilizarile corporale sunt amortizate folosind metoda liniara pe parcursul duratelor de viata ale acestora.

Duratele de viata (in ani) utilizate pentru imobilizarile corporale, sunt urmatoarele:

Categorie	Durate de viata
Cladiri, constructii	40 – 60 ani
Instalatii tehnice si masini	3- 12 ani
Alte instalatii, utilaje si mobilier	2 – 5 ani

Duratele de viata si metoda amortizarii sunt revizuite periodic pentru a fi asigurata consistenta acestora cu modelul economic, ce genereaza beneficii economice ca urmare a utilizarii lor.

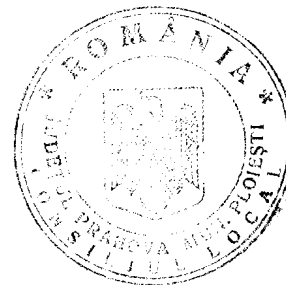
j) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate, pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active, sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, in timp ce cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

k) Deprecierea activelor

Valoarea contabila a activelor, altele decat stocurile, este analizata la data fiecarui bilant, pentru a determina, daca exista, scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere de valoare este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Daca este cazul, o ajustare pentru depreciere este recunoscuta in contul de profit si pierdere.

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**



**NOTA 6
PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE
(continuare)**

l) Furnizori si conturi asimilate

Datoriile catre furnizori, inregistrate la valoarea nominala, includ facturile pentru aprovizionari de bunuri, lucrari contractate si alte servicii proprii regiei.

m) Costuri privind salariatii

Drepturile salariatilor pe termen scurt cuprind salariile si contributiile la asigurarile sociale. Drepturile salariatilor pe termen scurt sunt recunoscute ca si cheltuieli o data cu prestarea serviciilor de catre acestia.

n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile includ sumele sau valorile incasate sau de incasat din activitati curente, cat si castigurile din orice surse.

- Veniturile din prestarea de servicii se inregistreaza pe masura efectuarii acestora;
- Veniturile din dobanzi se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente;

Veniturile regiei in relatia cu autoritatile locale sunt facturate initial in baza cheltuielilor bugetate, cu regularizare anuala in functie de cheltuielile efectiv realizate. Din aceasta activitate nu se obtine profit.

o) Recunoasterea cheltuielilor

Cheltuielile societatii reprezinta valorile platite sau de platit pentru consumuri de stocuri, lucrari executate, servicii prestate, cheltuieli de personal, amortizari, ajustari, executarea unor obligatii legale sau contractuale etc. Ele se recunosc la momentul consumului si/sau pe baza contabilitatii de angajament.

Pierderile nu difera ca natura de alte tipuri de cheltuieli.

p) Costurile imprumuturilor

Imprumuturile sunt recunoscute la cost, net de costurile de indatorare. Dobanzile aferente imprumuturilor sunt incluse in contul de profit si pierdere al anului in care apar. Pentru cheltuielile cu dobanzile si comisionile ce depasesc veniturile inregistrate aferente cotei BERD si veniturile din dobanzi aferente depozitelor BERD se reia la venituri subventia primita in mod corespunzator. Cheltuielile cu dobanzile BERD, de regula, nu se recupereaza din prestarile de servicii proprii, daca sunt primite surse de finantare.

r) Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci, si numai atunci, cand:

- regia are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatiei;



**NOTA 6
PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE
(continuare)**

s) Tranzactii cu parti afiliate

Partile sunt considerate a fi afiliate daca una dintre ele are capacitatea de a controla sau de a influenta semnificativ pe cealalta in luarea deciziilor financiare si de exploatare.

t) Impozitul pe profit

Se calculeaza, in concordanta cu legislatia fiscala din Romania si se bazeaza pe rezultatele raportate in contul de profit si pierdere intocmit, in conformitate cu Standardele contabile mentionate, dupa ajustarile pentru impozitare.

Impozitul pe profit este calculat ca procent aplicat la profitul obtinut potrivit legislatiei romane, ajustat pentru anumite pozitii conform legislatiei fiscale, la o rata de 16%.

x) Varsaminte din profitul net

Varsamintele din profitul net sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea profitului.

z) Activele contingente

Un activ contingent este un activ potential care poate sa apara ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilantului si a carui existenta va fi confirmata numai prin aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare nesigure, care nu pot fi in totalitate sub controlul regiei (un drept de creanta ce poate rezulta dintr-un litigiu in instanta, de ex. o despagubire, in care poate fi implicata regia si al carui rezultat este incert). Acestea vor fi prezentate in notele explicative in situatia in care pot sa apara. Daca intrarea de beneficii economice devine certa, activul si venitul corespunzator vor fi recunoscute in situatiile financiare.

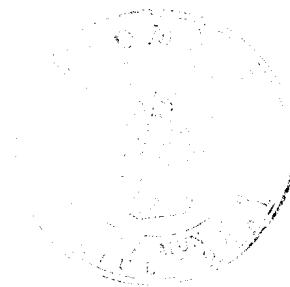
z1) Datorie contingenta

Poate fi:

- o obligatie potentiala, aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului si a carui existenta va fi confirmata numai de aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi in totalitate sub controlul regiei; sau
- o obligatie curenta aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului, dar care nu este recunoscuta deoarece:
 - ☐ nu este sigur ca vor fi necesare iesiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau
 - ☐ valoarea datoriei nu poate fi evaluata suficient de credibil;

Datoriile contingente sunt continuu evaluate pentru a determina daca a devenit probabila o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice. Daca se considera ca este necesara iesirea de resurse, generata de un element considerat anterior datorie contingenta, se va recunoaste, dupa caz, o datorie sau un provizion in situatiile financiare aferente perioadei in care a intervenit modificarea incadrarii evenimentului.

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**



NOTA 6

**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE
(continuare)**

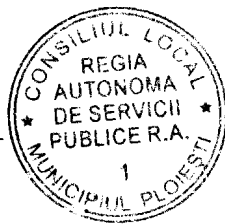
z2) Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilantului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare. Evenimentele ulterioare, ce nu constituie evenimente ce determină ajustări în situațiile financiare anuale, sunt prezentate în note atunci când sunt considerate semnificative.

z3) Corectarea erorilor

Corectarea erorilor constatate în contabilitate se efectuează pe seama rezultatului reportat. În cazul corectării de erori care generează pierdere contabilă reportată, aceasta trebuie acoperită înainte de efectuarea oricărei repartizări de profit. În notele la situațiile financiare se vor prezenta informații suplimentare cu privire la erorile constatate.

Director



Sef serviciu financiar

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008
NOTA 7**



PATRIMONIUL REGIEI

Patrimoniul regiei la 31 dec 2007 868834 lei

Patrimoniul regiei la 31 dec 2008 984573 lei

Patrimoniul regiei s-a majorat cu rezervele constituite din profitul net aferente achizitiei de imobilizari corporale efectuate in anul 2008.

Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti functioneaza in subordinea Consiliului Local Ploiesti.

Director



Sef serviciu financiar

NOTA 8

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**



INFORMATII PRIVIND SALARIATII , ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Din luna septembrie 2008, directorul general asigura conducerea regiei in baza unui contract de mandat incheiat in conditiile Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si ale prevederilor Ordonantei de urgenta nr.79/2008. In contractul de mandat se prevede indeplinirea unor criterii de performanta si alte obiective cuantificate privind reducerea creantelor si platilor restante, a pierderilor, a cheltuielilor la 1000 lei venituri, precum si cresterea productivitatii muncii.

Salarizarea celorlalti directori se face conform contractelor individuale de munca.

Regia nu are obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori.

Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor sau administratorilor.

Nu exista obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de regie in numele directorilor sau administratorilor.

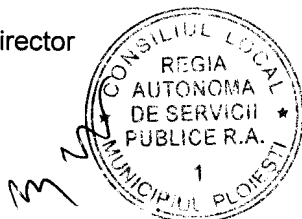
Informatii privind salariatii

Numarul mediu de angajati in anul 2007 si 2008 a fost urmatorul:

	La 31 dec 2007	La 31 dec 2008
Numar mediu	87	97

	Anul 2007	lei Anul 2008
Cheltuieli cu salariile	2489225	3313438
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	766052	892576
Total cheltuieli cu personalul	3255277	4206014

Director



Sef serviciu financiar

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008

NOTA 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI
(continuare)

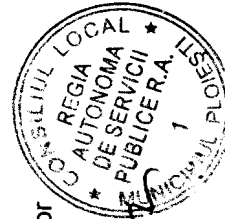
Nr. crt.	INDICATORI	Componente	2005	2006	2007	2008	Limite
Indicatori de lichiditate							
1	<i>Lichiditate generala</i>	A circulante/Datorii curente	2,10	3,57	5,77	3,18	Min. 1-1,5
3	<i>Lichiditate imediata</i>	(A circulante - Stocuri)/Datorii curente	2,10	3,57	5,77	3,18	Min. 0,65-1
4	<i>Viteza de rotatie a creantelor</i>	Cifra de afaceri neta/Soldul mediu al creantelor	0,05	0,12	0,46	0,65	
5	<i>Durata de recuperare a creantelor</i>	365/Viteza de rotatie a creantelor	7200	3046	788	563	
6	<i>Viteza de rotatie a stocurilor</i>	Costul bunurilor vandute/Soldul mediu al stocurilor	292	222	127	72	
Indicatori de profitabilitate							
7	<i>Marja profitului brut</i>	Profit brut/Cifra de afaceri neta	-57,24%	100,93%	19,27%	-28,53%	
8	<i>Marja profitului net</i>	Profit net/Cifra de afaceri neta	-57,97%	85,69%	14,08%	-28,53%	
9	<i>Viteza de rotatie a activelor</i>	Cifra de afaceri/Activ total	0	0	0	0	
10	<i>Rentabilitatea activelor</i>	Profit net/Activ total	-1,63%	8,53%	4,43%	-12,46%	
11	<i>Rentabilitatea capitalurilor proprii</i>	Profit net/Capitaluri proprii	-4,12%	108,89%	32,00%	-69,84%	
Indicatori de solvabilitate pe termen lung							
12	<i>Rata indatorarii</i>	Datorii totale/Pasiv total	60,45%	81,71%	79,11%	81,60%	<=50%
	<i>Riscul financiar (Levierul)</i>	Datorii totale/Capitaluri proprii	152,93%	1043,43%	570,95%	457,22%	<=100%
13	<i>Gradul de acoperire al dobanzii</i>	(Profit brut+Cheltuielile privind dobanzile)/Cheltuielile privind dobanzile	-0,04	3,02	1,98	-1,85	
Analiza trezoreriei nete							



**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**

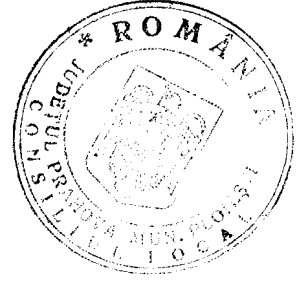
14	<i>Fond de rulment</i>	(Capitaluri proprii+datorii financiare pe termen lung+Provizioane)-Active imobilizate nete	31.871.958	20.137.701	15.331.894	9.868.414
15	<i>Fond de rulment propriu</i>	(Capital propriu+Provizioane-Active imobilizate)	4.737.882	2.203.613	2.463.857	2.238.053
16	<i>Fond de rulment din capitaluri imprumutate</i>	Datorii pe termen lung	27.134.076	17.934.088	12.868.037	7.630.361
17	<i>Necesar de fond de rulment</i>	(Stocuri +Creante+Chelt in avans)- (Datorii de exploatare+ Venituri in avans)	22.412.160	14.907.301	9.111.740	5.424.464
18	<i>Trezoreria neta</i>	FR-NFR	9.459.798	5.230.400	6.220.154	4.443.950
19	<i>Cash-flow</i>			(4.229.398)	989.754	(1.776.204)

Director



Sef serviciu financiar

[Handwritten signature]



**REGIA AUTONOMA DE SERVICII P'BLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**

**NOTA 10
IMPRUMUT PE TERMEN LUNG**

RASP PLOIESTI este beneficiara unui imprumut acordat de BERD din anul 1997.

La data de 13 aprilie 1997 a fost semnat Acordul de imprumut dintre Romania si BERD pentru finantarea Proiectului privind conservarea energiei termice. Acordul a fost ratificat prin Ordonanta Guvernului nr. 38/1997, aprobata prin Legea nr. 205/1997. Regia Autonoma de Termoficare si Servicii Publice Ploiesti (actualmente Regia Autonoma pentru Servicii Publice Ploiesti) este unul dintre beneficiarii finali ai acestui imprumut. Intre Ministerul Finantelor Publice si regiile autonome de termoficare beneficiare ale imprumutului BERD, precum si consiliile locale ale municipiilor in cauza (in calitate de giranti ai imprumutului BERD) au fost incheiate Acorduri de imprumut subsidiar si de garantie (ASIG). Prin acest Acord(ASIG) regiilor autonome beneficiare li se deleaga intreaga responsabilitate in executarea si implementarea proiectului, precum si rambursarea imprumuturilor subsidiare. Imprumutul initial acordat a fost in suma de 15 000 mii USD, suplimentat prin Actul Adicional nr. 1/06 iunie 2003 la ASIG la 17200 mii USD.

Finantarea „ Proiectului privind conservarea energiei termice” s-a asigurat, pe intreaga perioada de executie a acestuia, din imprumutul de la BERD si din contributia Romaniei formata din transferuri de la bugetul de stat si alocatii de la bugetele locale ale autoritatilor publice locale incluse in proiect.

Obligatii asumate prin Acord:

a) Pana la rambursarea integrala a imprumutului extern si plata tuturor obligatiilor care decurg din acestea, regiile autonome beneficiare ale imprumutului acordat de BERD vor deschide „ Contul serviciului datoriei” pe care il vor alimenta anual cu sume cel putin egale cu cele provenind din amortizarea, vanzarea si valorificarea de mijloace fixe si din partea de profit net care ramane la dispozitia acestora in conditiile legii, aferente activitatii de termoficare.

b) Consiliile Locale incluse in proiect vor alimenta „ Contul serviciului datoriei” cu sume provenite din alocatii de la bugetele locale, de valoare cel putin egala cu varsamintele din profitul net efectuat si impozitul pe profit platit de regiile autonome beneficiare catre Consiliile Locale.

Sumele astfel constituite in „ Contul serviciului datoriei”, inclusiv dobanda capitalizata aferenta disponibilitatilor din cont, vor fi utilizate pentru acoperirea serviciului datoriei externe aferente imprumutului acordat de BERD pentru finantarea „ Proiectului privind conservarea energiei termice”

Garantii obligatorii prevazute in Acord:

1) sume virate de catre regii pentru constituirea fondului de risc;

Fondul de risc se calculeaza in procent de 1% peste rata variabila a dobanzii, se datoreaza si se va plati de catre regiile autonome beneficiare, Ministerului Finantelor Publice, in vederea constituirii fondului de risc, pentru intregul imprumut acordat de BERD. Acest fond se va pastra la Trezoreria statului si se va majora cu dobanzile bonificate de aceasta in conditiile reglementarilor in vigoare.

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**

**NOTA 10
IMPRUMUT PE TERMEN LUNG
(continuare)**

2) fondul privind garantarea rambursarii ratelor scadente la imprumutul subsidiar, precum si a platii dobanzilor si a comisiunelor aferente acestuia prevazut in bugetul propriu al Consiliului Local in cuantum de 10% din echivalentul in lei al obligatiilor de plata anuale ale regiei fata de Ministerul de Finante, asumate prin acordurile de imprumut subsidiare si de garantie si acordurile de protecit

Soldul respectivului fond, neutilizat la finele anului se reporteaza in anul urmator, intr-un cont distinct, deschis la Trezoreria statului, purtator de dobanda. Dupa rambursarea integrala a imprumutului subsidiar si dupa plata comisiunelor si dobanzilor aferente, acest sold se preia ca venit in anul urmator la bugetul local din care s-a constituit.

Imprumutul se ramburseaza pana in anul 2011

Soldul imprumutului la finele perioadei, din care:

Portiune curenta

Portiune pe termen lung

	La 31 dec 2007	La 31 dec 2008
	13.227.143	11.446.131
	359.106	3.815.770
	12.868.037	7.630.361

Graficul de rambursare a imprumutului este redat alaturat:

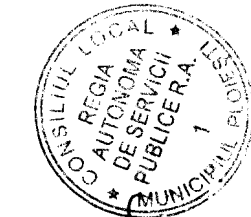
anul	Valoare USD
2009	1.346.191,87
2010	1.346.191,87
2011	1.346.191,87
Total de rambursat	4.038.575,61

Nu sunt inregistrate restante la 31 decembrie 2008 pentru obligatiile asumate.

In anul 2007 Regia a primit si alocari de la bugetul de stat in suma de 6400000 lei. A fost rambursata in avans in anul 2007 suma de 1600000 USD

De asemenea in anul 2008 a fost achitat in avans 1200000 USD. Graficul a fost revizuit dupa platile in avans efectuate.

Director



**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008
NOTA 11**



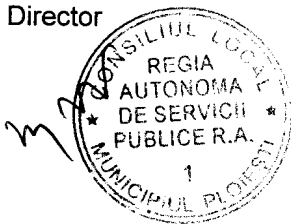
CASA SI CONTURI LA BANCII

La 31 dec 2007 si 31 dec 2008, soldul disponibilitatilor banesti sunt dupa cum urmeaza:

	lei	
	31 decembrie 2007	31 decembrie 2008
Conturi la banci in lei - total	6216950	4440261
Conturi la banci	189430	213272
Depozite la banci in lei	322663	261112
Depozite constituite pentru plati BERD	1843304	234384
Cont curent serviciul datoriei BERD in lei	70	37312
Sume in cont pentru Fond de risc pentru imprumut BERD in lei	2888248	3043956
Conturi deschise la trezorerie in lei	145081	124922
Cont curent statie epurare	701712	155641
Depozite aferente investitii surse proprii ST. Epurare	0	204841
Depozite pentru activitate Servicii Publice	121297	159409
Depozite garantii gestionari	2810	0
Garantii de buna executie	2335	5412
Casa – total	3204	1966
Casa in lei	3201	1962
Casa in valuta (USD)	2	2
Casa in valuta (EUR)	2	2
Alte valori -total	0	1723
Total	6220154	4443950

Disponibilitatile in conturi sunt urmarite functie de destinatia sumelor primite.

Director



Sef serviciu financiar

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**

NOTA 12

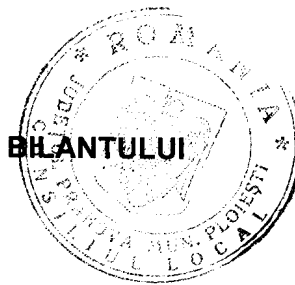
ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTIE

Pentru restituirea imprumutului BERD, RASP PLOIESTI primește în cont sume provenite din alocatii de la bugetul local egale cu varsamintele efectuate din profitul net și impozitul pe profit platit de RASP Ploiesti către bugetul local. Sumele primite, inclusiv dobanda capitalizata aferenta disponibilitatilor din cont trebuie să acopere serviciul datoriei externe aferente imprumutului acordat de BERD pentru finantarea „Proiectului privind conservarea energiei”. La 31 dec 2008 RASP PLOIESTI are de încasat de la Consiliul Local în contul varsamintelor deja efectuate urmatoarele sume:

lei

Sume de primit cu caracter de subventie evidentiata in pasiv la capitolul subventii de primit pentru varsamintele efectuate;		
Sume cu caracter de subventie	La 31 decembrie 2007	La 31 decembrie 2008
Sume de primit cu caracter de subventie	1456468	83531
Total	1456468	83531
Din soldul contului s-a reluat la venituri pe masura ce au fost generate cheltuieli aferente creditului restituit în masura în care nu sunt generate venituri alocate platilor BERD. De asemenea, cu diferenta încasata se reduce debitul contului, 481” Decontare între unitate și subunitati.		
Sume de primit cu caracter de subventie evidentiata în conturi de creante la capitolul subventii de încasat;		
	La 31 decembrie 2007	La 31 decembrie 2008
Sume de primit cu caracter de subventie	1456468	83531
Total	1456468	83531

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008
NOTA 13**



ANGAJAMENTE ACORDATE / PRIMITE / ALTE CONTURI IN AFARA BILANTULUI

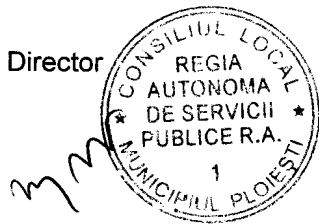
- | | | |
|----|-----------------------------|------------|
| a) | angajamente acordate | |
| | Garantii DALKIA | 6033 lei |
| b) | angajamente primite | |
| | Garantie acordata FGH | 6991 lei |
| | Garantie bancara HAGEN | 354683 lei |
| | Garantie bancara ELSACO | 98841 lei |

Angajamentele acordate/primite reprezinta scrisori de garantie bancara acordate/primite pentru garantii de buna executie a contractelor.

c) bunuri inchiriate/concesionate

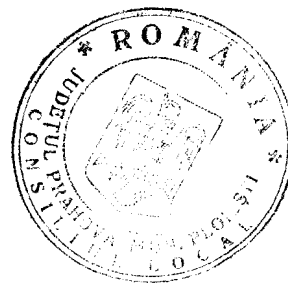
Regia a primit cu chirie bunuri(mijloace fixe si obiecte de inventar) pentru exploatarea statiei de epurare si concesiunea cladirii administrative in care desfasoara activitatea.

Director



Sef serviciu financiar

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008**



**Nota 14
ALTE INFORMATII**

a) Prezentarea entitatii

RASP Ploiesti 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.A fost reorganizata prin Hotararea nr.13/1995 a Consiliului Local al Municipiului Ploiesti in conformitate cu dispozitiile Legii 135/1994 pentru aprobarea OG nr.69/1994 privind unele masuri pentru organizarea regiilor autonome de interes local. Actuala denumire, structura de personal, atributii si obiect de activitate au fost stabilite prin Hotararile nr. 114/2002, 77/2007 si 161/2005 emise de Consiliul Local Ploiesti. Potrivit atributiilor sale si Regulamentelor serviciilor publice, RASP Ploiesti asigura monitorizarea, urmarirea si controlul calitatii serviciilor publice de incalzire urbana, salubritate, apa, canal, iluminat public si relatia cu asociatiile de proprietari. In calitate de imputernicit al Consiliului Local urmareste si monitorizeaza in aceste sectoare programele de modernizare si investitii, inclusiv relatia cu operatorii selectati in domeniul distributiei de energie termica, apa, canal, iluminat public si salubritate. Gestioneaza imprumutul BERD ce a fost acordat regiei pentru „ Proiectului privind conservarea energiei termice”. Functioneaza in subordinea Consiliului Local Ploiesti. In anul 2004 RATSP a predat Consiliul Local Ploiesti reseaua termica a municipiului ce a fost modernizata cu finantare BERD.

b) Informatii privind impozitul pe profit

Reconciliere dintre rezultatul contabil si rezultatul fiscal	Anul 2007	Anul 2008
Profit brut contabil/pierdere contabila	918582	(1863097)
Deduceri fiscale	111068	117483
Venituri neimpozabile	775212	
Cheltuieli nedeductibile fiscal, inclusiv impozitul pe profit	2085890	145272
Profit impozabil/pierdere fiscala, inainte de recuperarea pierderii fiscale	2118192	(1835308)
Recuperare pierdere fiscala	0	0
Profit/pierdere impozabil/recuperabila	2118192	(1835308)
Impozit pe profit 16%	338911	0
Cheltuieli cu sponsorizarea dedusa din impozitul pe profit	0	0
Impozit pe profit datorat	338911	0
Pierdere fiscala de recuperat		(1835308)
Societatea nu are contracte de leasing operational .		

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2008
NOTA 14**

**ALTE INFORMATII
(continuare)**

c) Conditionalitati

Legislatia privind mediul inconjurator obliga regia sa se alinieze la Standardele de Mediu. Nu sunt previzionate pierderi sau cheltuieli pe care regia sa nu le poata recupera in viitor.

d) Instrumente financiare si managementul riscului

Regia are imprumut in valuta, de achitat pana in anul 2011.

- riscul de curs valutar

In vederea platilor imprumutului BERD regia alocă resurse proprii si ar trebui sa primeasca sustinere de la bugetul local pana la nivelul obligatiilor de plata. Noi credem ca vom primi sprijinul Consiliului Local si imprumutul va fi restituit in termen.

- riscul de neplata

Regia angajează cheltuielile numai in baza Bugetului de Venituri si Cheltuieli aprobat de Consiliul Local. Sumele sunt achitate de autoritatile locale cu celeritate. Noi am evaluat riscul de neplata si credem ca am facut cele mai rezonabile estimari.

e) Principiul continuitatii activitatii

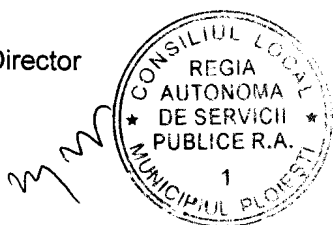
Regia declara ca a intocmit situatiile financiare pe principiul continuitatii activitatii. Administratorii nu au identificat incertitudini semnificative legate de evenimente sau tranzactii care pot pune la indoiala capacitatea regiei de a-si continua activitatea.

Pe baza celor expuse mai sus, conducerea regiei considera adecvat principiul continuitatii activitatii folosit in pregatirea situatiilor financiare.

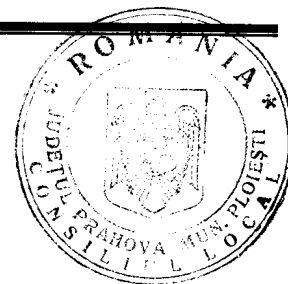
f) Evenimente ulterioare

Nu sunt evenimente ulterioare de semnalat.

Director



Sef serviciu financiar

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE - PLOIESTI**Piata Victoriei 17 – PLOIESTI – 2000 – PRAHOVA****Telefon: +40244-541 071 / Fax: +40244-513 670****E-mail**

RC J29/378/1991;CF R 1343872

Nr. inregistrare:

Data:

RAPORT DE GESTIUNE

la data de 31.12.2008

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI RA a luat fiinta prin Decizia nr.125/1991 a Prefecturii Judetului Prahova (sub denumirea de REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE) in baza Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome si societati comerciale si a fost reorganizata prin Hotararea nr.13/1995 a Consiliului Local al Municipiului Ploiesti in conformitate cu Legea nr.135/1994 pentru aprobarea O.G. nr. 69/1994 privind unele masuri pentru organizarea regiilor autonome de interes local.

Actuala denumire, Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti, structura de personal, atributii si obiectul de activitate au fost stabilite prin Hotararea nr.114/28.06.2002, Hotararea nr. 77/27.05.2005, Hotararea 161/29.09.2005 si Hotararea 302/18.12.2006, emise de Consiliul Local al Municipiului Ploiesti.

Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti, denumire ce a fost aprobata prin Hotararea nr.302/18.12.2006, incepand cu 01.01.2007, potrivit atributiilor sale si Regulamentelor serviciilor publice din Municipiul Ploiesti, asigura monitorizarea, urmarirea si controlul calitatii serviciilor publice de incalzire urbana, salubritate, apa canal, iluminat public, relatia cu asociatiile de proprietari, precum si activitatea de colectare si tratare ape uzate cod CAEN 9001.

Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti in calitate de imputernicit al Consiliului Local, in conformitate cu prevederile legii nr.51/2006, privind serviciile comunitare de utilitati publice urmareste si monitorizeaza in aceste sectoare, programul de modernizare si investitii, inclusiv relatia cu operatorii selectati in domeniul distributiei de energie termica, apa canal, iluminat public si salubritate, si administreaza statia de epurare pe perioada implementarii proiectului de investitii « Modernizarea sistemului de colectare si epurare a apelor uzate » in municipiul Ploiesti.

In aceste conditii Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti a devenit operatorul sistemului de evacuare ape uzate si a preluat de la Apa Nova cota parte din tarif, dimensionat la nivel de 0.2% lei /mc fara tva, avand si obligatia de a derula activitatile de urmarire a investitiei mai sus mentionate concomitent cu asigurarea respectarii conditiilor de mediu.

O activitate deosebit de importanta a devenit constituirea surselor de finantare semestriale si rambursarea la scadenta a ratelor de capital si dobanzilor aferente creditului BERD garantat de Consiliul Local. Conform Hotararii Consiliului Local nr.311/11.12.2008, al actului aditional nr.2 la contractul de delegare prin concesiune a gestiunii Serviciului public al judetului Prahova de alimentare cu energie termica, precum si Hotararii Consiliului Local nr. 1 din 09.01.2009, prin care a fost aprobat pretul pe Gcal. valabil de la data de 1.01.2009, a fost inclusa si cota de imprumut BERD de 14,37 lei/Gcal.

Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiesti are organizată și conduce contabilitatea în conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare, toate documentele privind operațiunile economico-financiare aferente anului 2008 fiind corect înregistrate în contabilitate, regăsindu-se în Registrul Jurnal al unității.

Situațiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti încheiate la data de 31.12.2008 oferă o imagine fidelă în toate aspectele financiare în conformitate cu Ordinul M.F.P nr.1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările și completările ulterioare :

- bilanț ;
- contul de profit și pierdere ;
- date informative ;

Bilanțul contabil a fost întocmit pe baza soldurilor conturilor sintetice din balanța de verificare întocmită la 31.12.2008 cu respectarea normelor metodologice de întocmire a acestuia.

Contul de profit și pierdere reflectă rezultatul defalcat pe cele trei capitole contabile, astfel :

lei

A. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	TOTAL
1.Venituri din exploatare, total din care	6.816.663
-productie vanduta	6.529.381
-alte venituri	287.282
2.Cheltuieli de exploatare	6.431.568
3.Rezultat din exploatare- profit	385.095
B. ACTIVITATEA FINANCIARA	
1.Venituri financiare, total:	325.066
- venituri din dobanzi	239.105
-alte venituri financiare	85.961
2.Cheltuieli financiare	2.573.258
- cheltuieli privind dobanzile	652.983
-alte cheltuieli financiare- dif. de curs valutar credit BERD	1.920.275
3.Rezultat financiar- pierdere	2.248.192
C. ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	
1.Venituri extraordinare	0
2.Cheltuieli extraordinare	0
3.Rezultate extraordinare	0
D. TOTAL ACTIVITATE	0
1.Total venituri	7.141.729
2.Total cheltuieli	9.004.826
3.Rezultatul brut al exercitiului - pierdere	1.863.097
4.Impozitul pe profit	
5.Rezultatul net al activitatii	

Din datele prezentate în tabelul de mai sus reiese că în anul 2008, din activitatea de exploatare, regia înregistrează profit în suma de 385.095 lei.

Pe total activitate în anul 2008, regia înregistrează pierdere contabilă în suma de 1.863.097 lei, determinată de cheltuielile financiare aferente diferențelor de curs valutar, ca urmare a evaluării datoriei în valută (imprumutul BERD) la cursul de închidere lei/\$ comunicat de BNR (2,8342 lei/\$), valabil la închiderea exercitiului financiar, conform reglementărilor contabile și fiscale aplicabile.

Astfel datoria in valuta a creditului BERD la 31.dec.2008 de 4.038.575,62 \$(suma ce se va achita pana in anul 2011) inmultita cu 0.3778 lei (diferenta intre curs \$ la 31.dec.2008 de 2,8342 fata de curs \$ la 31.12.2007 de 2,4564 lei) ne da suma de 1.525.773,87 lei, diferente de curs aferenta ratelor. La aceasta suma se adauga si diferentele de curs aferente dobanzilor si comisioanelor achitate in cursul anului 2008 in suma de 394.501,13 lei.

Pentru datoria externa existenta la 31.12.2008 in balanta contabila, sau fost asigurate surse pentru plata ratelor scadente si prin facturare la SC Dalkia SRL cota de imprumut BERD de 14.37 lei/ Gcal.conform Hotararii Consiliului Local nr.1 din 09.01.2009.

Situatia Imprumutului BERD

In anul 1996 Regia Autonoma de Termoficare, azi Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti a fost beneficiara unui imprumut BERD cu garantia Consiliului Local Ploiesti in suma de 15 mil. USD, pentru reabilitarea sistemului de distributie centralizata a agentului termic in Municipiul Ploiesti.

La 3 oct. 1997 s-a incheiat 'Acordul de Imprumut Subsidiar si de Garantie'(A.S.I.G.) intre Ministerul de Finante , in calitate de imprumutat, Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti, in calitate de subamprumutat si Consiliul local Municipiu Ploiesti in calitate de autoritate legala coordonatoare al regiei si garant al acesteia, suma crescand la 17.200mii USD.

Conform prevederilor Acordului de Proiect si A.S.I.G. creditul alocat a fost consumat integral la finele anului 2003 prin tragerile efectuate, urmand ca rambursarea ratelor scadente, a dobanzilor si comisioanelor sa se efectueze esalonat din 2004 pana in 2011 (doua rate pe an, in mai si noiembrie).

Pana la finele anului 2008 au fost achitate rate in valoare de 13.200 mii USD, urmand ca restul de 4.000 mii. USD(11.446.131lei) sa se achite pana in 2011.

In anul 2008 s-au efectuat plati privind serviciul datoriei in valoare de 794.008 lei si rambursari de credite in valoare de 3.615.333 lei.(1.346.191,88 USD)

„Contul serviciului datoriei” deschis pana la rambursarea integrala a datoriei este alimentat anual cu sume provenite din :

- alocatii de la bugetul local egale cu varsaminte efectuate din profitul net si impozitul pe profit platit de RASP Ploiesti catre bugetul local ;
- parte din profit net care ramane la dispozitia regiei in conditiile legii ;
- dobanda capitalizata aferenta disponibilitatilor din „contul serviciului datoriei”
- drepturi totale de incasat de la S.C. Dalkia SRL (cota BERD)

Pe perioada de la angajarea imprumutului, pana la 31.12.2008, Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti si-a achitat toate obligatiile privind constituirea surselor si plata obligatiilor.

Supunem spre aprobare membrilor consiliului de administratie, situatiile financiare ale anului 2008 si propunem acoperirea pierderii contabile, in suma de 1.863.097 lei, din rezultatul net reportat al exercitiului anterior.

DIRECTOR
Ing. Razvan I. Ionescu



SEF SERVICIU FINANCIAR
Ec. Elena Comnoiu



Judetul: 29--PRAHOVA

Entitate: REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE RA PLOIESTI

Adresa: localitatea PLOIESTI, str. PIATA VICTORIEI, nr. 17, tel. 0244541071

Numar din registrul comertului: J29/378/1991

Forma de proprietate: 11--Regii autonome

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8411--Servicii de admin publica gen.

Cod unic de inregistrare: 1343872



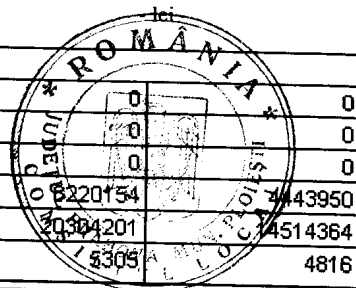
BILANT

la data de 31.12.2008

Formularul 10 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2008	31.12.2008
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	03	21620	12976
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie(ct.233+234-2933)	05	0	0
TOTAL: (rd.01 la 05)	06	21620	12976
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	07	171096	179754
2. Instalatii tehnice si masini (ct.213-2813-2913)	08	213788	223436
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.214-2814-2914)	09	160	13537
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie (ct.231+232-2931)	10	0	0
TOTAL: (rd.07 la 10)	11	385044	416727
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.261-2961)	12	0	0
2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate (ct.2671+2672-2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct.263-2962)	14	0	0
4. Imprumuturi acordate entitatilor cu interese de participare (ct.2673+2674-2965)	15	0	0
5. Investitii detinute ca imobilizari (ct.265-2963)	16	0	0
6. Alte imprumuturi (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17	0	0
TOTAL (rd.12 la 17)	18	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.06+11+18)	19	406664	429703
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	20	931	1506
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/-348-393-3941-3952)	21	0	0
3. Produse finite si marfuri (ct.345+346+/-348+354+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22	0	0
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct.4091)	23	0	0
TOTAL (rd.20 la 23)	24	931	1506
II. CREANTE (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creante comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	25	1375499	354024
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct.451-495)	26	0	0
3. Sume de incasat de la entitati cu interese de participare (ct.453-495)	27	0	0
4. Alte creante (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28	12707617	9714884
5. Capital subscris si nevarsat (ct.456-495)	29	0	0
TOTAL (rd.25 la 29)	30	14083116	10068908



III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.501-591)	31		0
2. Alte investitii pe termen scurt (ct.505+506+508-595-596-598+5113+5114)	32		0
TOTAL (rd.31+32)	33		0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct.5112+512+531+532+541+542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.24+30+33+34)	34		443950
C.CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	35		4514364
	36		4816
D.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct.161+1681-169)	37	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38	0	0
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	39	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	40	324952	210193
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	41	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+451)	42	0	0
7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	44	3196192	4357042
TOTAL (rd.37 la 44)	45	3521144	4567235
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)	46	16788362	9951945
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46)	47	17195026	10381648
G.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct.161+1681-169)	48	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	49	0	0
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	51	0	0
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	52	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+451)	53	0	0
7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)	54	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	55	12868037	7630361
TOTAL (rd.48 la 55)	56	12868037	7630361
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii si obligatii similare (ct.1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	59	0	0
TOTAL (rd.57 la 59)	60	0	0
I. VENITURI IN AVANS			
- Subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+138)	61	1456468	83531
- Venituri inregistrate in avans (ct.472)	62	0	0
TOTAL (rd.61+62)	63	1456468	83531
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat (ct.1012)	64	0	0
2. Capital subscris nevarsat (ct.1011)	65	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct.1015)	66	868834	984573
TOTAL (rd.64 la 66)	67	868834	984573
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)			
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	68	0	0
	69	0	0
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct.1061)	70	173767	173767
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	71	0	0

3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1065)	72	0	0
4. Alte rezerve (ct.1068)	73	0	0
TOTAL (rd.70 la 73)	74	928535	1197384
Actiuni proprii (ct.109)	75	0	1371151
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	76	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	77	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A)			
Sold C (ct.117)	78	0	2175129
Sold D (ct.117)	79	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
Sold C (ct.121)	80	918582	0
Sold D (ct.121)	81	0	1863097
Repartizarea profitului (ct.129)	82	19197	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.67+68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)	83	2870521	2667756
Patrimoniul public (ct.1016)	84	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.83+84)	85	2870521	2667756

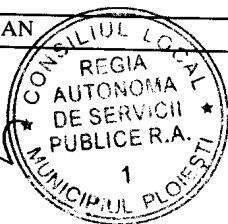
Administrator,

Numele si prenumele :

LUNGU RAZVAN

Semnătura

Stampila unității



Intocmit,

Numele si prenumele :

COMNOIU ELENA

Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

07.04.09

1418

RAPORT DE AUDIT FINANCIAR

Catre Actionarii, RASP PLOIESTI RA

Raport asupra situatiilor financiare

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti RA, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2008, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor patrimoniului regiei si situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul incheiat la aceasta data, precum si o sinteza a politicilor contabile semnificative si alte note explicative, numerotate de la pagina 1 la pagina 35.
2. Situatiile financiare se refera la:
 - Total capitaluri: 2667756 lei;
 - Rezultatul net al exercitiului financiar(pierdere) : (1863097) lei;

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

- 2 Conducerea regiei este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu cerintele Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV a a Comunitatilor Economice Europene aprobate pentru aplicare in Romania prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1752/2005, cu modificarile si completarile ulterioare si in concordanta cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare. Aceasta responsabilitate include: conceperea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare, care sa nu contina denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea si aplicarea politicilor de contabilitate adecvate; realizarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantele date.

Responsabilitatea auditorului

- 3 Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie cu privire la aceste situatii financiare. Noi am efectuat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit adoptate de Camera Auditorilor din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa ne conformam cerintelor etice ale Camerei, sa planificam si sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile conform careia situatiile financiare nu contin denaturari semnificative.

Un audit implica realizarea procedurilor necesare pentru obținerea probelor de audit referitoare la sume și alte informații cuprinse în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situațiile financiare să prezinte denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul analizează sistemul de control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale societății cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și măsura în care estimările contabile realizate de conducere sunt rezonabile, precum și prezentarea în ansamblu a situațiilor financiare.

Considerăm ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui o bază pentru opinia noastră de audit.

Opinia

- 4 În opinia noastră, situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă, a poziției financiare a Societății, a rezultatelor activităților ei și a fluxurilor de numerar pentru anul încheiat la această dată, în concordanță cu cerințele Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate pentru aplicare în România prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1752/2005, cu modificările și completările ulterioare.

Alte aspecte

Fără a exprima o rezerva asupra opiniei noastre atragem atenția asupra următoarelor aspecte:

- 5 regia nu exploatează activele construite cu fondurile alocate proiectului de către BERD și nu obține beneficii din această activitate.
- 6 regia este dependentă de resursele pe care le poate primi de la bugetul local pentru rambursarea datoriilor.

Deși aceste situații ridică problema oportunității aplicării principiului continuității activității, conducerea regiei consideră că aplicarea acestui principiu în pregătirea situațiilor financiare anexate este adecvat, deoarece asigurarea funcționării serviciilor publice constituie o prioritate a autorităților administrației publice locale.

Acest raport este adresat exclusiv actionarilor regiei in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a raporta actionarilor regiei acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

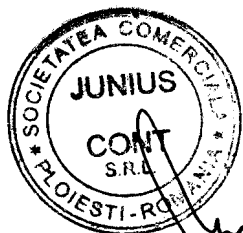
In concordanta cu Ordinul ministrului finantelor publice nr.1752/2005, articolul 263, punctul 2, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare numerotat de la pag 1 la pagina 3.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorului, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare alaturate.

SC JUNIUS CONT SRL PLOIESTI

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania
Cu nr. 437/2003

Elena Buzatel



Ploiesti, 06 aprilie 2009

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 1

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

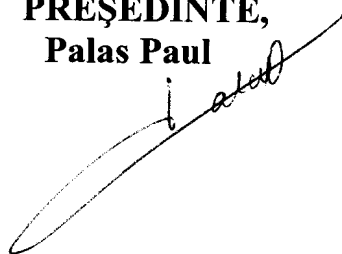
R A P O R T

Comisia a luat în discuții proiectul de hotărâre privind aprobarea bilanțului contabil și contului de profit și pierdere pe anul 2008 al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești

și a emis:

AVIZ FAVORABIL

PREȘEDINTE,
Palas Paul



SECRETAR,
Popa Gheorghe



Data:

27-05-2008

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 3

**COMISIA PENTRU UTILITĂȚI PUBLICE, CALITATEA VIEȚII ȘI PROTECȚIA
MEDIULUI**

R A P O R T

Comisia a luat în discuții proiectul de **hotărâre privind aprobarea bilanțului contabil și contului de profit și pierdere pe anul 2008 al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești**

și a constatat:

Visit.

PREȘEDINTE,
Teodorescu Iulian

SECRETAR,
Sirbu Gheorghe

Data: 25.05.08