



EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiei financiare anuale pentru exercitiul financiar 2010 respectiv, bilantul contabil si contul de profit si pierdere al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti

In conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata si cu cerintele Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV a Comunitatilor Economice Europene aprobate pentru aplicare in Romania prin Ordinul ministrului finantelor publice nr.3055/2009, cu modificarile si completarile ulterioare, Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti a procedat la incheierea exercitiului economico-financiar pentru anul 2010.

Situatiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2010, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor patrimoniului regiei si situatia fluxurilor de trezorerie au fost aprobate de membrii Consiliului de Administratie in hotararea nr.5/29.04.2011.

Asa cum rezulta din bilantul contabil si din contul de profit si pierdere, in anul 2010 Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti, inregistreaza profit net in suma de 7.892.177 lei. Profitul inregistrat rezulta in proportie de 56.7% din cresterea cifrei de afaceri, datorita facturarii in anul 2010 catre SC Dalkia SA a cotei de modernizare, destinata sa asigure parte din sursele necesare rambursarii creditului BERD, conform Legii nr.46/2001, actualizata.

Fata de cele prezentate, supunem spre aprobare Consiliului Local al municipiului Ploiesti proiectul de hotarare alaturat.

VICEPRIMAR,
Catalina Nicoleta Bozianu

CONSILIERI,
Iancu Ion
Popa Constantin
Gheorghe Sarbu
Radu Mateescu

**Vizat,
viceprimar
Catalina Nicoleta Bozianu**



RAPORT DE SPECIALITATE

**la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiei financiare anuale pentru
exercitiul financiar 2010 respectiv, bilantul contabil si contul de profit si
pierdere al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti**

Situatia financiara a Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti, incheiata pentru exercitiul financiar 2010 a fost intocmita in conformitate cu prevederile Ordinului MFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a-IV-a a Comunitatilor Economice Europene, cu modificarile si completarile ulterioare si a legii contabilitatii nr.82/1991, actualizata.

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.

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 2010 fiind corect inregistrate in contabilitate..

Situatiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti incheiate la data de 31.12.2010, cuprind :

- bilantul ;
- contul de profit si pierdere ;
- situatia modificarilor de capital ;
- situatia fluxurilor de trezorerie ;
- note la situatiile financiare ;

si ofera o imagine fidela in toate aspectele financiare.

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza soldurilor conturilor sintetice din balanta de verificare intocmita la 31.12.2010 cu respectarea normelor metodologice.



Situatia financiar contabila intocmita la 31.12.2010 se refera la :

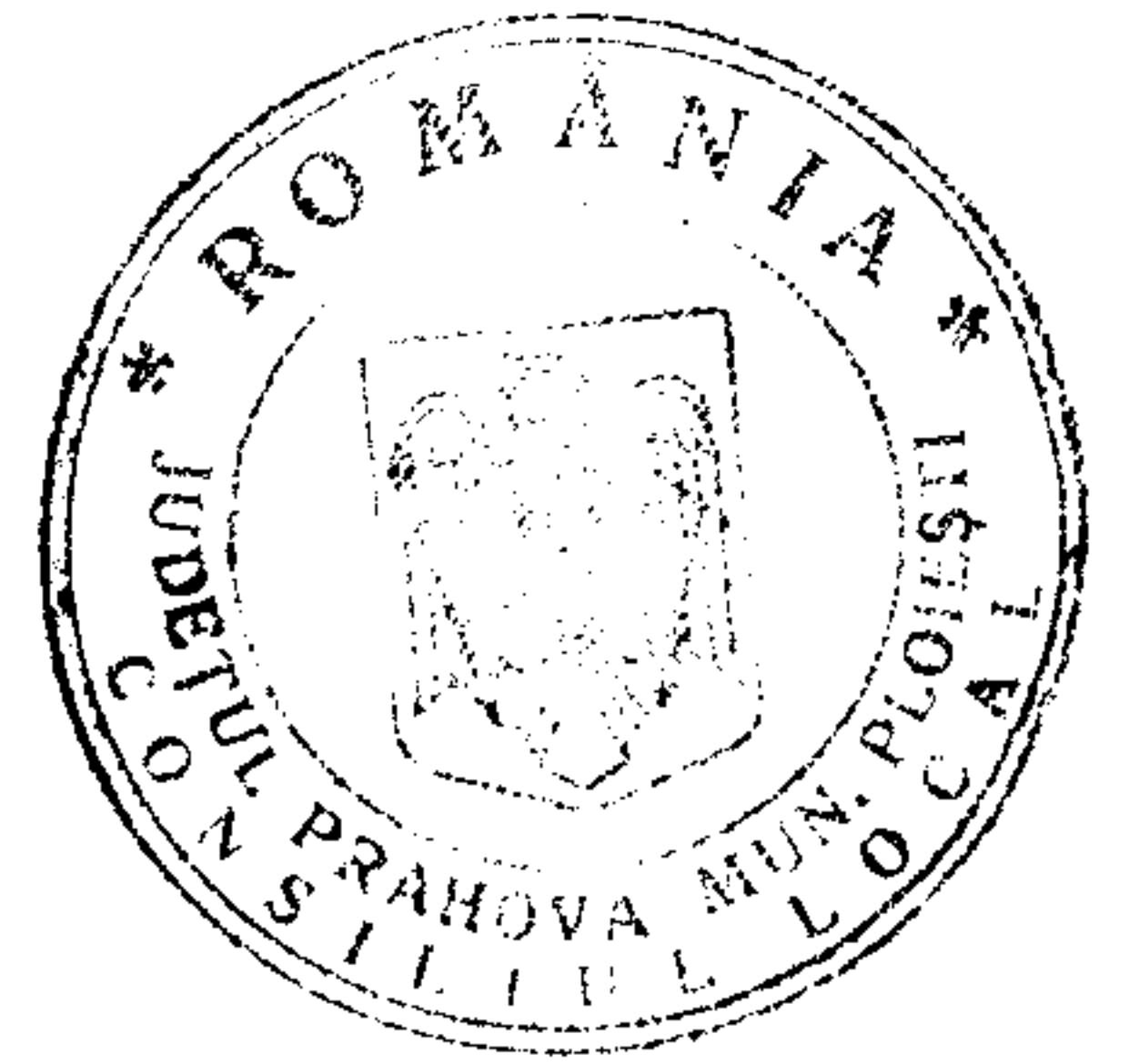
- patrimoniul regiei : 1.003.592 lei
- rezultatul net al exercitiului financiar (profit) : 7.892.177 lei

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

A. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	TOTAL
1.Venituri din exploatare,total din care	16.871.363
-productie vanduta (cifra de afaceri neta)	16.867.688
-alte venituri	3.675
2.Cheltuieli de exploatare	6.689.378
3.Rezultat din exploatare- profit	10.181.985
B. ACTIVITATEA FINANCIARA	
1.Venituri financiare, total:	1.442.071
- venituri din dobanzi	198.189
-alte venituri financiare	1.243.882
2.Cheluieli financiare	2.203.232
- cheltuieli privind dobanzile	124.106
-alte cheltuieli financiare- dif. de curs valutar credit BERD	2.079.126
3.Rezultat financiar- pierdere	(761.161)
C. ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	
1.Venituri extraordinare	0
2.Cheltuieli extraordinare	0
3.Rezultate extraordinare	0
D. TOTAL ACTIVITATE	0
1.Total venituri	18.313.434
2.Total cheltuieli	8.892.610
3.Rezultatul brut al exercitiului – profit brut	9.420.824
4.Impozitul pe profit	1.528.647
5.Rezultatul net al activitatii – profit net	7.892.177

La finele anului 2010 profitul intregirat rezulta in proportie de 56.7% din cresterea cifrei de afaceri, datorita facturarii in anul 2010 catre SC Dalkia SA a cotei de modernizare, destinata sa asigure parte din sursele necesare rambursarii creditului BERD, conform Legii nr.46/2001, actualizata.

Contul de profit si pierdere reflecta rezultatul exercitiului, astfel :	
Venituri totale :	18.313.434 lei
Cheltuieli totale :	8.892.610 lei
Rezultatul brut al exercitiului – profit :	9.420.824 lei
Impozit pe profit	1.528.647 lei
Rezultatul net al activitatii – profit net :	7.892.177 lei



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

I. Venituri din activitatea de exploatare :	16.871.363 lei
din care :	
- venituri din activitate prestari servicii :	1.934.046 lei
- venituri din activitate operare statie de epurare :	5.138.496 lei
- venituri din facturare cota berd :	9.563.774 lei
- venituri din alte activitati :	235.047 lei
II. Cheltuieli privind activitatea de exploatare :	6.689.378 lei
din care :	
- cheltuieli materiale :	110.068 lei
- cheltuieli de personal :	4.188.471 lei
- alte cheltuieli de exploatare :	2.390.839 lei
Rezultatul activitatii de exploatare, profit :	10.181.985 lei
III. Venituri financiare :	1.442.071 lei
din care :	
- venituri din dobanzi :	198.190 lei
- alte venituri financiare(dif de curs) :	1.243.881 lei
IV. Cheltuieli financiare :	2.203.232 lei
Din care :	
- cheltuieli privind dobanzile :	124.106 lei
- cheltuieli financ. privind dif. de curs valutar :	2.079.126 lei
Rezultatul activitatii financiare, pierdere :	(761.161) lei

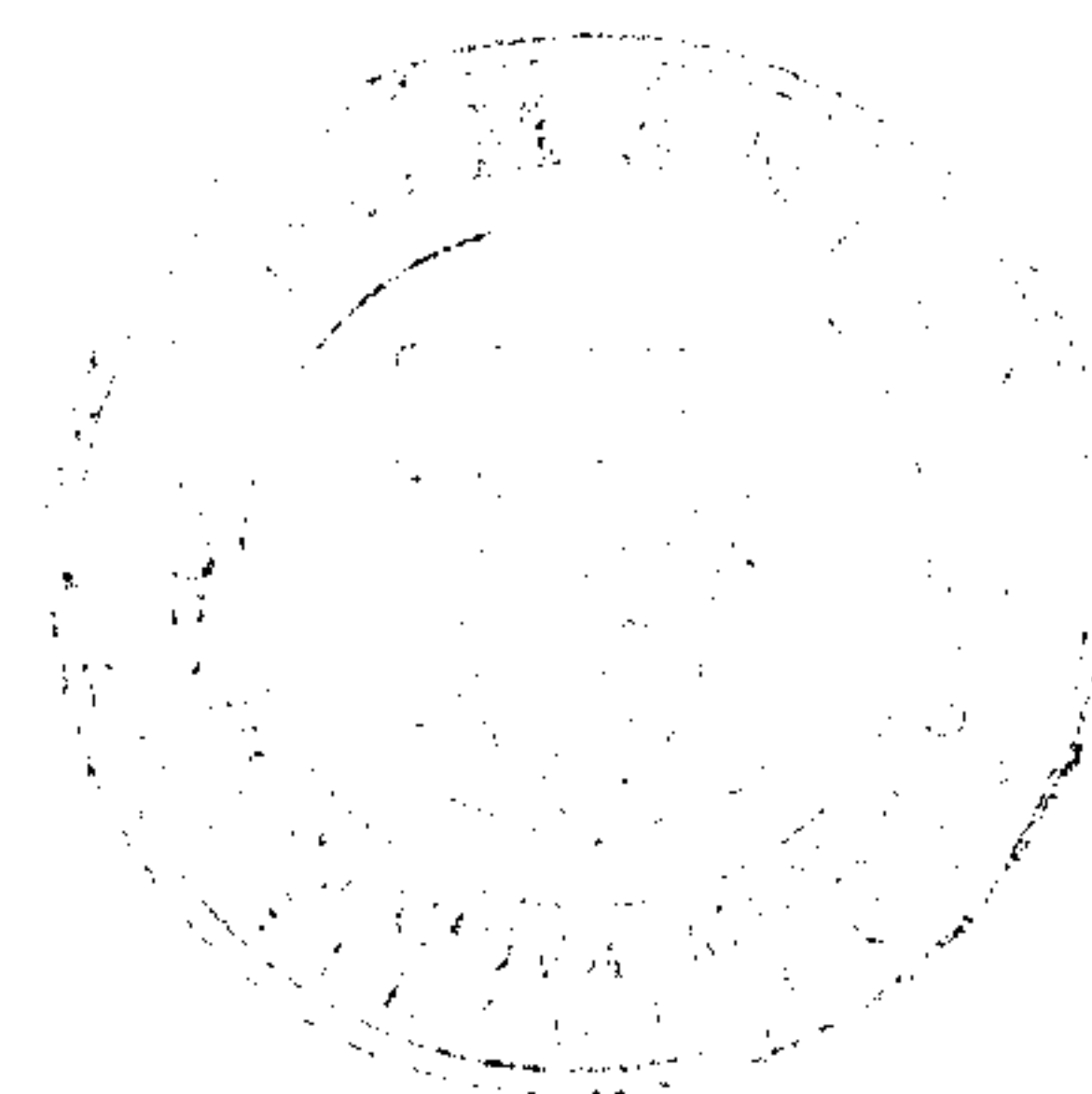
Profitul net inregistrat in exercitiul anului 2010, in suma de 7.892.177 lei este repartizat in cuantum de 90% ca varsaminte la bugetul local, pentru crearea surselor necesare rambursarii creditului BERD, conform ordonantei nr.64/30 aug. 2001(actualizata).

DIRECTOR
RAZVAN LUNGU

CONTABIL SEF
COMNOIU ELENA

Directia Economica
[Signature]

HOTARAREA NR. 5
A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
din data de
29.04.2011 ora 10⁰⁰



APROBARI:

1. Avizarea situatiilor financiare la 31.12.2010 (bilantul, contul de profit si pierdere, raportul administratorului si notele explicative).
2. Aprobare privind :
 - acordarea de premii din fondul de premiere calculat intr-o proportie de pana la 15% din fondul de salarizare realizat trimestrial salariatilor, 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-financiara pe luna martie (trimestrul I).
3. Rapoarte de activitate ale serviciilor de specialitate.

HOTARASTE :

1. Consiliul de Administratie avizeaza situatiile financiare la 31.12.2010 (bilantul, contul de profit si pierdere, raportul administratorului si notele explicative).
2. Consiliul de Administratie aproba acordarea de premii din fondul de premiere calculat intr-o proportie de pana la 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.5/29.04.2011, semnat de membrii Consiliului de Administratie.

Intocmit - consilier juridic – Madalina TACHE

**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 in discutii proiectul de hotărâre privind aprobarea situației financiare anuale pentru exercițiul financiar 2010 respectiv, bilanțul contabil și contul de profit și pierdere al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești

și a emis:

aviz. favorabil.

PREȘEDINTE,

Hotar

SECRETAR

[Signature]

Data: 31.05.2011

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 3**

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

R A P O R T

Comisia a luat în discuții proiectul de hotărâre privind aprobarea situației financiare anuale pentru exercițiul financiar 2010 respectiv, bilanțul contabil și contul de profit și pierdere al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești


și a constatat:

- *Aviz. favorabil* -

**PREȘEDINTE,
Teodorescu Iulian**

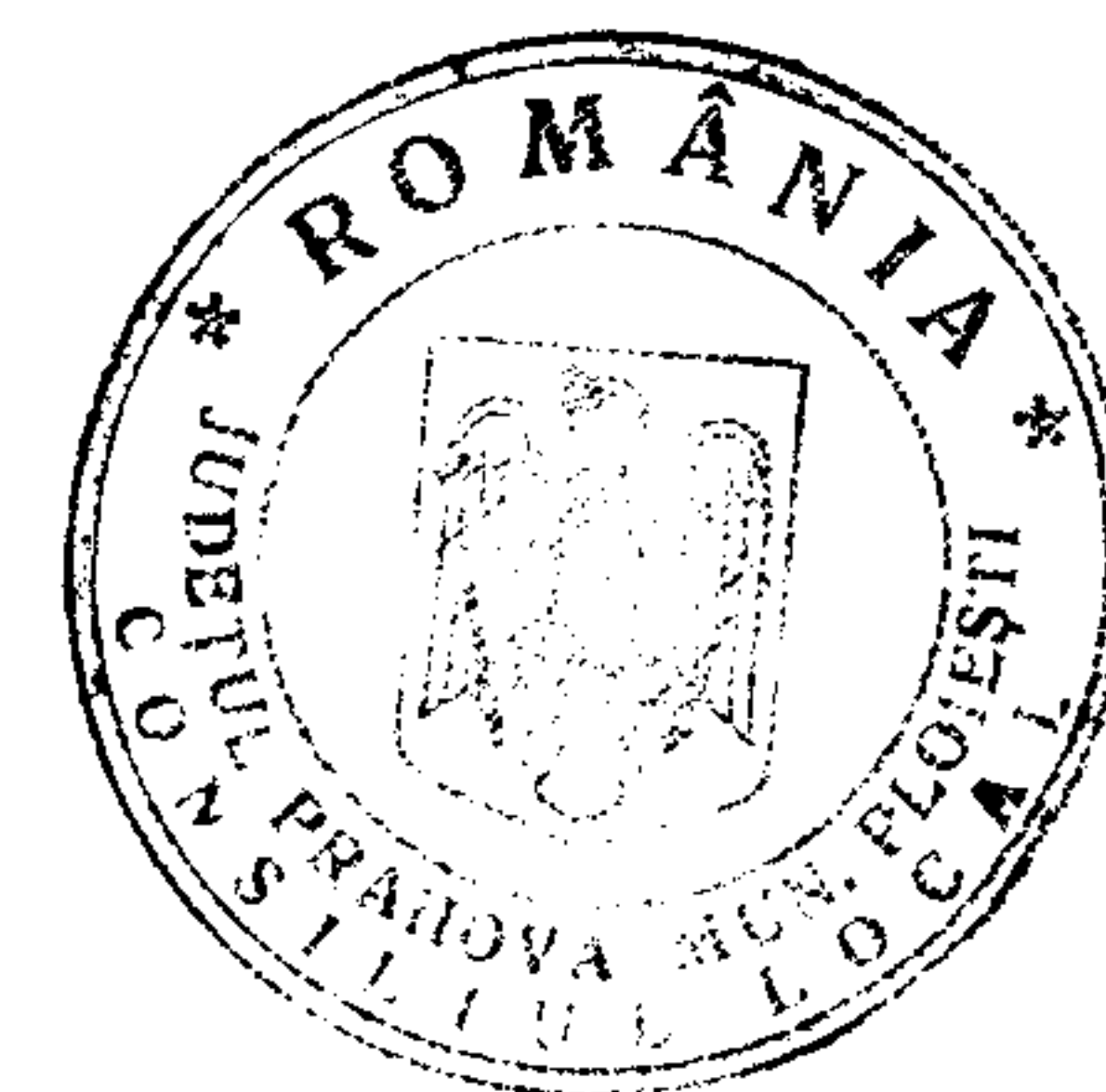


**SECRETAR,
Sava Valentin**



Data: 30.05.2011

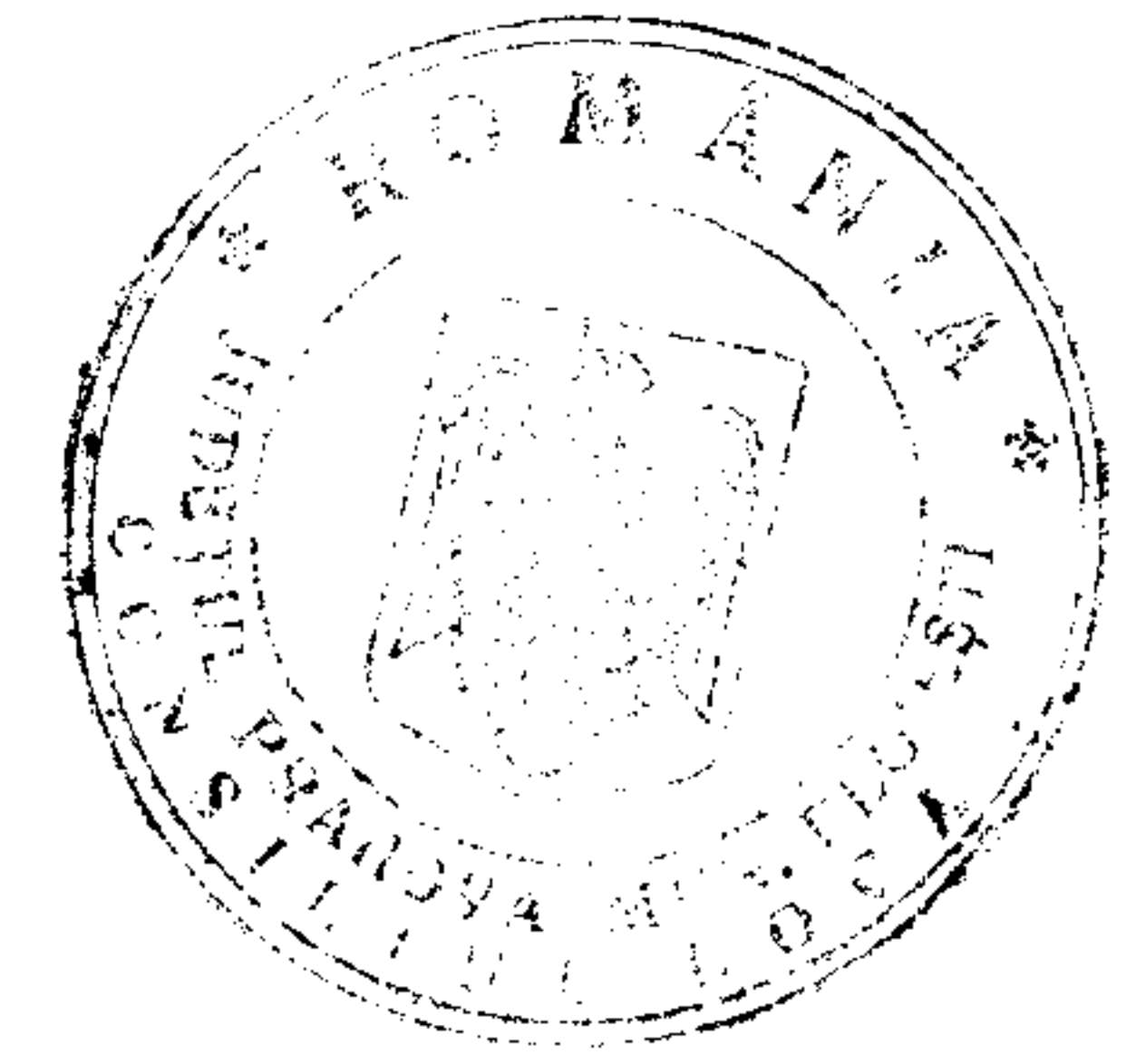
Arhiva nr. 1



**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI RA**

SITUATII FINANCIARE
INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2010
IN CONFORMITATE CU OMFP nr. 3055/2009,
PRIVIND REGLEMENTARILE CONTABILE CONFORME
CU DIRECTIVELE EUROPENE, CU MODIFICARILE SI
COMPLETARILE ULTERIOARE

24 martie 2011



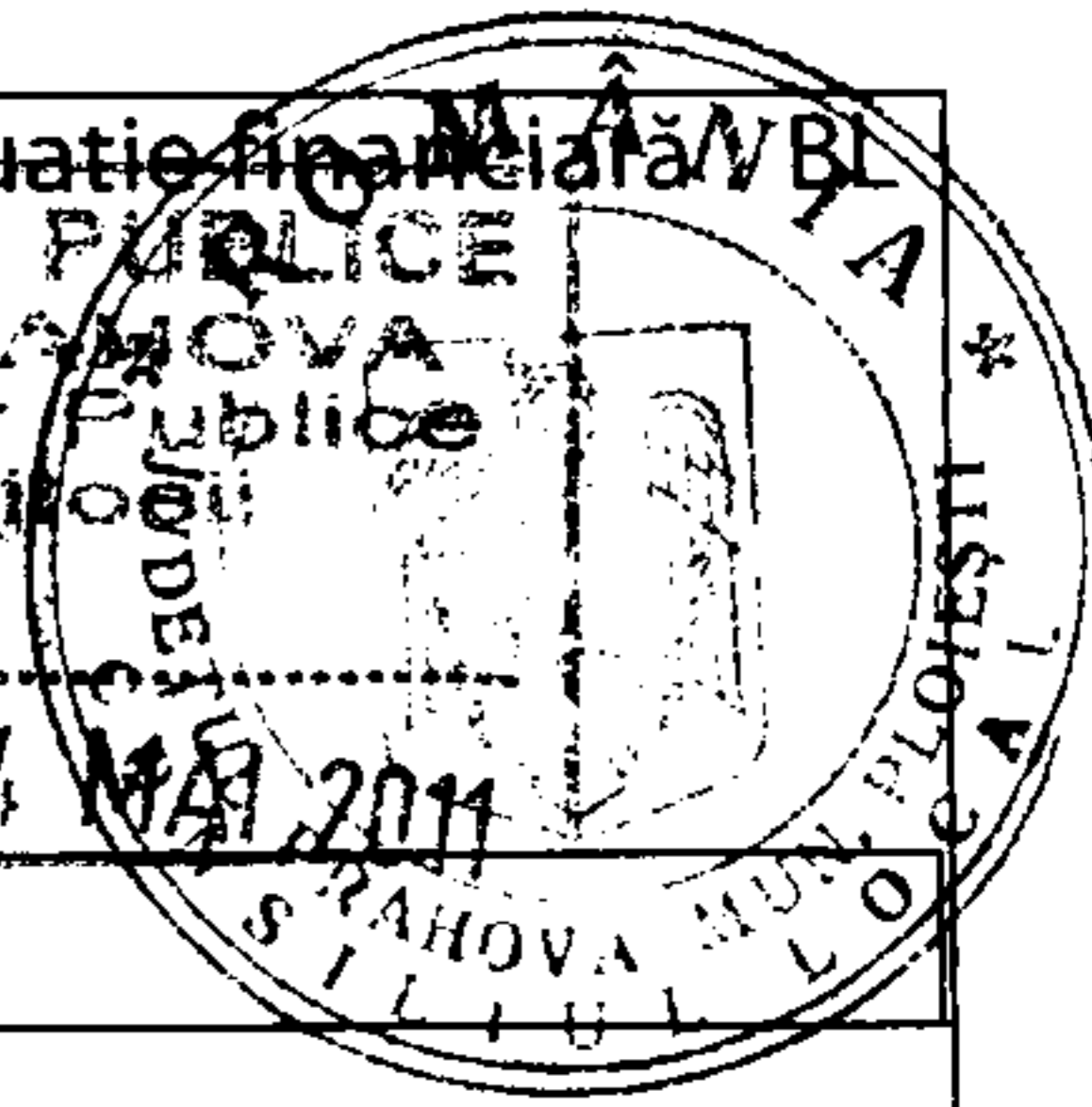
CUPRINS	Pagina
Bilanț	pag. 3-5
Contul de profit si pierdere	pag. 6-8
Situația modificării capitalurilor proprii	pag. 9
Situația fluxurilor de trezorerie	pag. 10
Note explicative la situațiile financiare	pag. 11-43

Bifați numai dacă Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 este cazul: Sucursala

Dacă entitatea a optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/ 1991

TERUL FINANTELOR PUBLICE
 N.A.F. - D.G.F.P. PRAHOVA
 Administrație Financiară Publică
 ptr. Contribuabili Mijlocii

Inregistrat Nr. **18263** / Data: **04 MAI 2011**



Entitatea: REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE RA

Adresa	Judet	Sector	Localitate			
	Prahova		PLOIESTI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	PIATA VICTORIEI	17				0244541071

Număr din registrul comerțului: J29/378/91 Cod unic de înregistrare: 1343872

Forma de proprietate: 11-Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

8411 Servicii de administrație publică generală

F10 - pag. 1

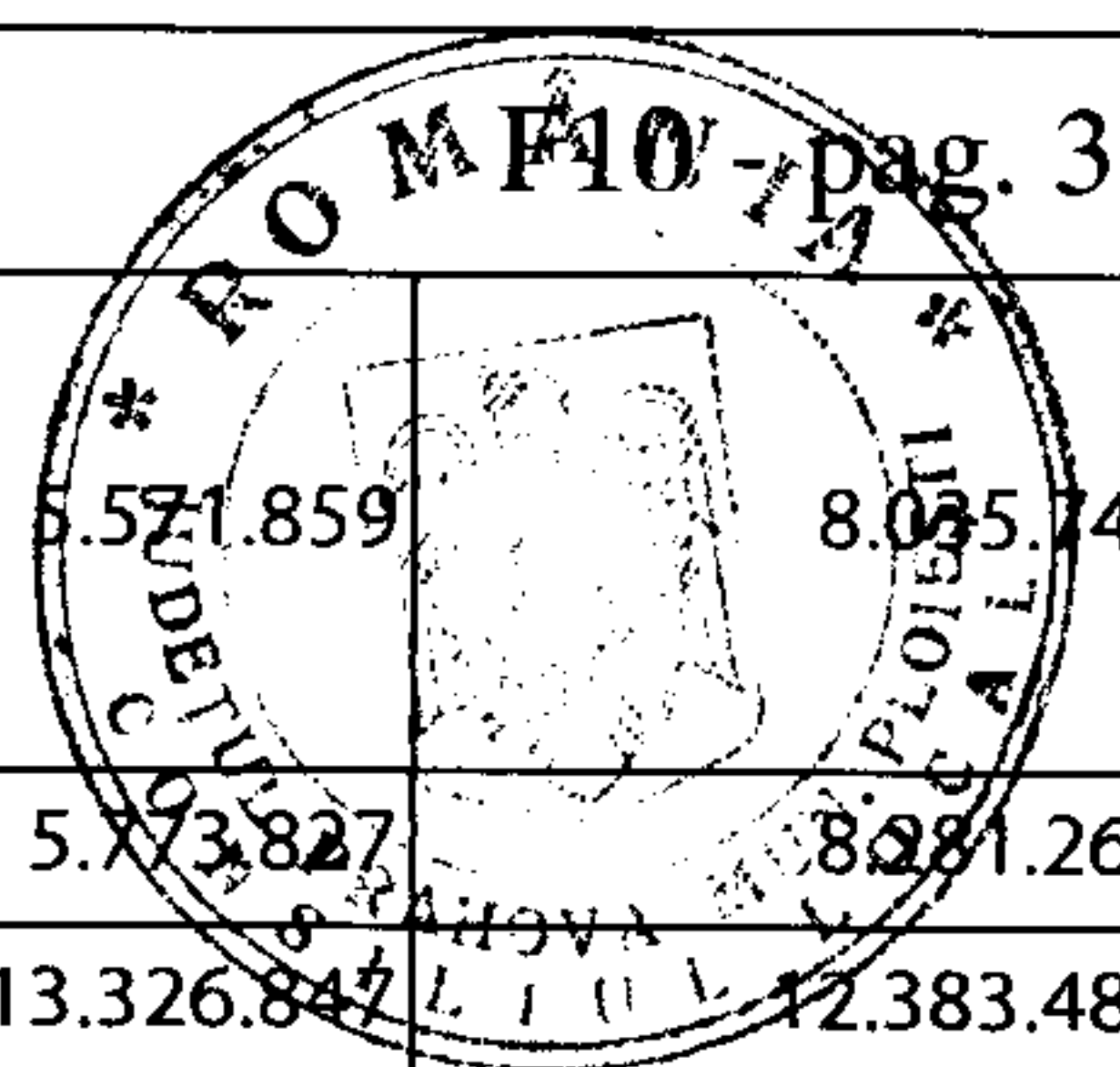
BILANȚ
 la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	11.345	8.945
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	11.345	8.945
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	168.530	158.193
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	127.877	78.693
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	13.288	12.502
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10		2.450
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	309.695	251.838
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16		

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	321.040	260.783
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	782	1.366
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22		
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	782	1.366
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	4.325.720	2.574.895
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	9.262.259	4.977.364
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	13.587.979	7.552.259
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		9.232.331
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		9.232.331
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	19.097.219	20.656.834
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)			
36	3.455	7.914	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	201.968	245.514
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	43		



ROMANIA - pag. 3			
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările 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	5.571.859	8.035.748
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	5.573.827	8.031.262
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	13.326.847	12.383.486
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	13.647.887	12.644.269
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările 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*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	6.569.892	
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	6.569.892	
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		124.688
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		124.688
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	205.974	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	205.974	
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69	1.004.142	1.006.592
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	1.004.142	1.006.592
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72		
IV. REZERVE			

1. Rezerve legale (ct. 1061)		73	200.829	200.829
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)		75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)		76	1.177.816	3.403.599
TOTAL (rd. 73 la 76)		77	1.378.645	3.604.428
Acțiuni proprii (ct. 109)		78		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	81		16.384
	SOLD D (ct. 117)	82	2.305.306	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	SOLD C (ct. 121)	83	6.821.602	7.892.177
	SOLD D (ct. 121)	84		0
Repartizarea profitului (ct. 129)		85	27.062	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)		86	6.872.021	12.519.581
Patrimoniul public (ct. 1016)		87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)		88	6.872.021	12.519.581

Suma de control F10 : 275386785 / 658652541

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

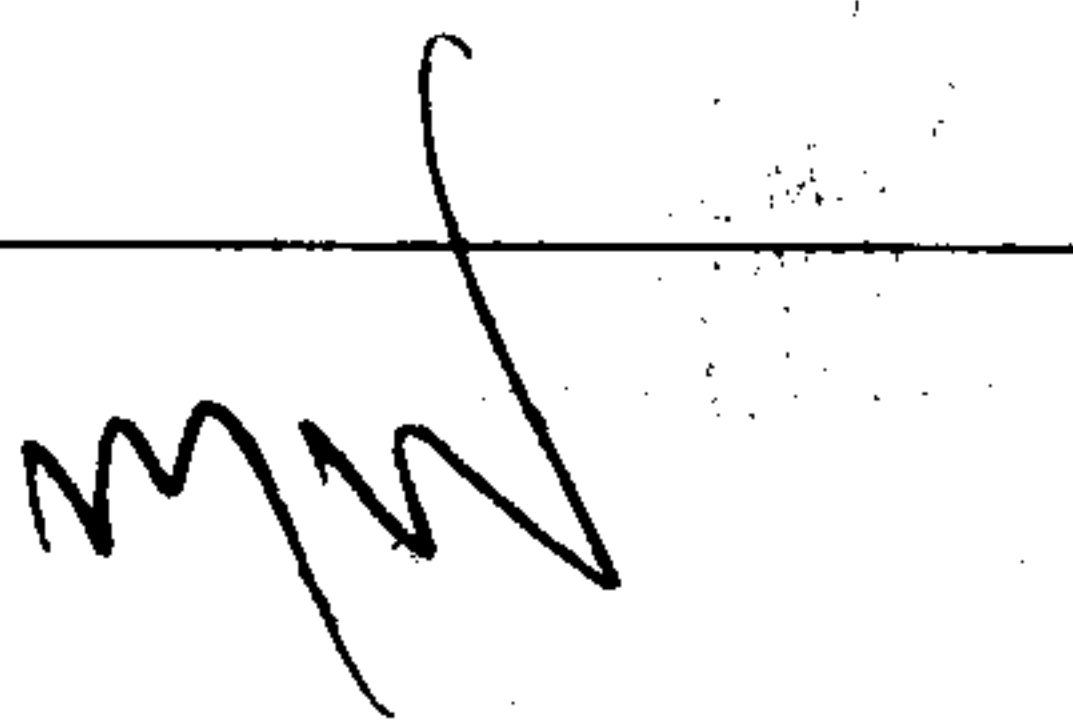
LUNGU RAZVAN

Numele și prenumele

COMNOIU ELENA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

12--CONTABIL SEF

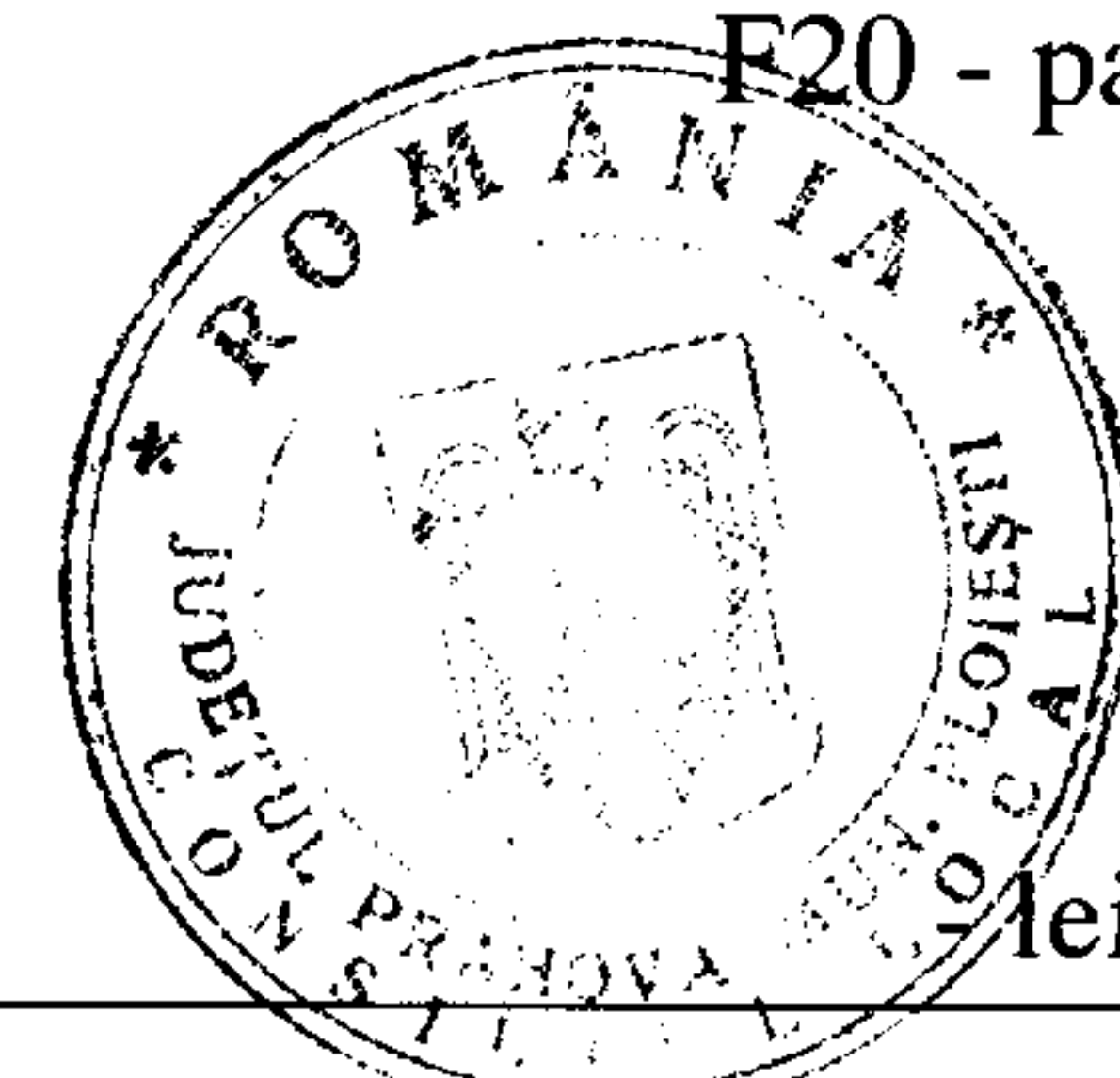
Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

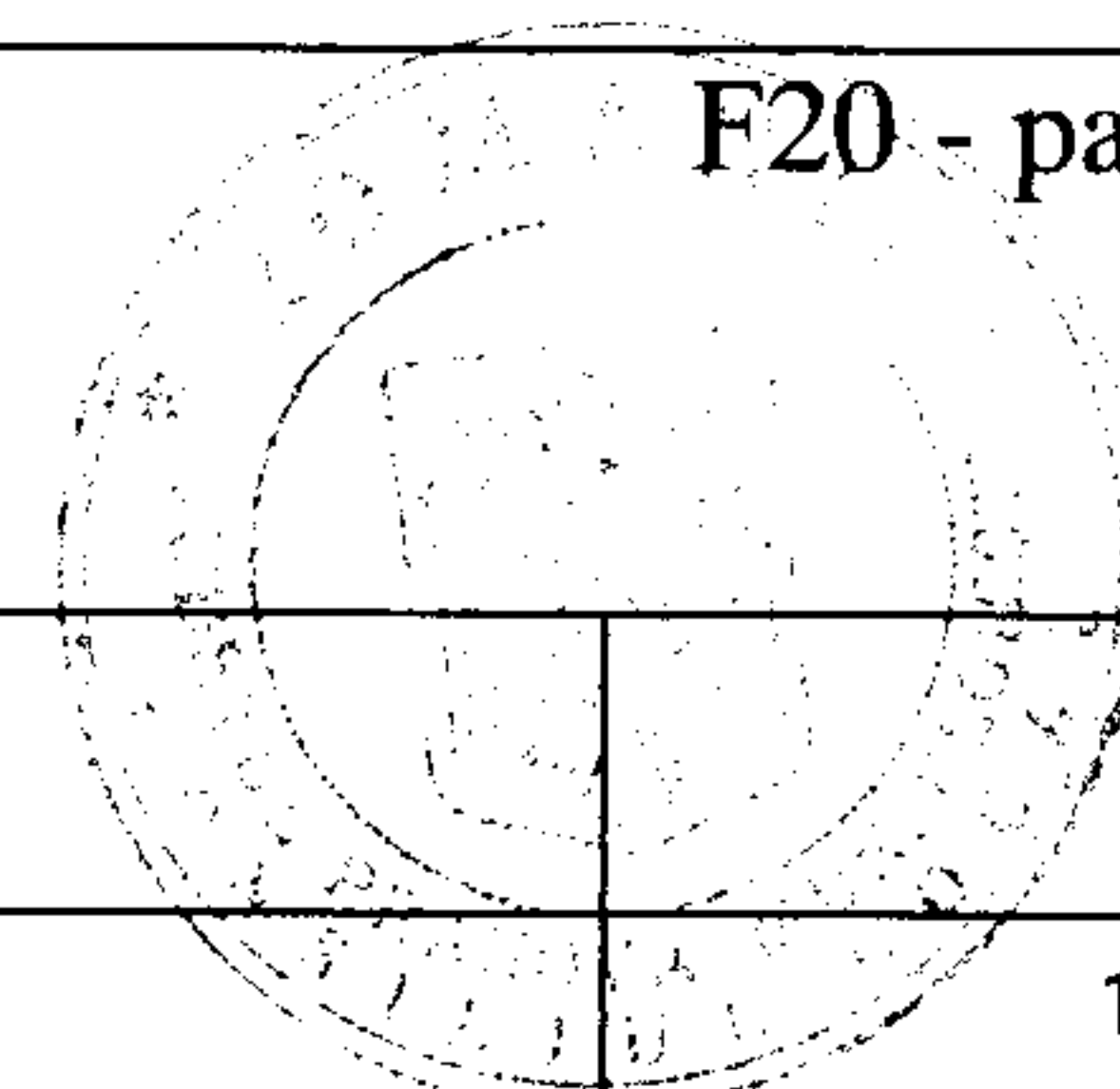
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2010

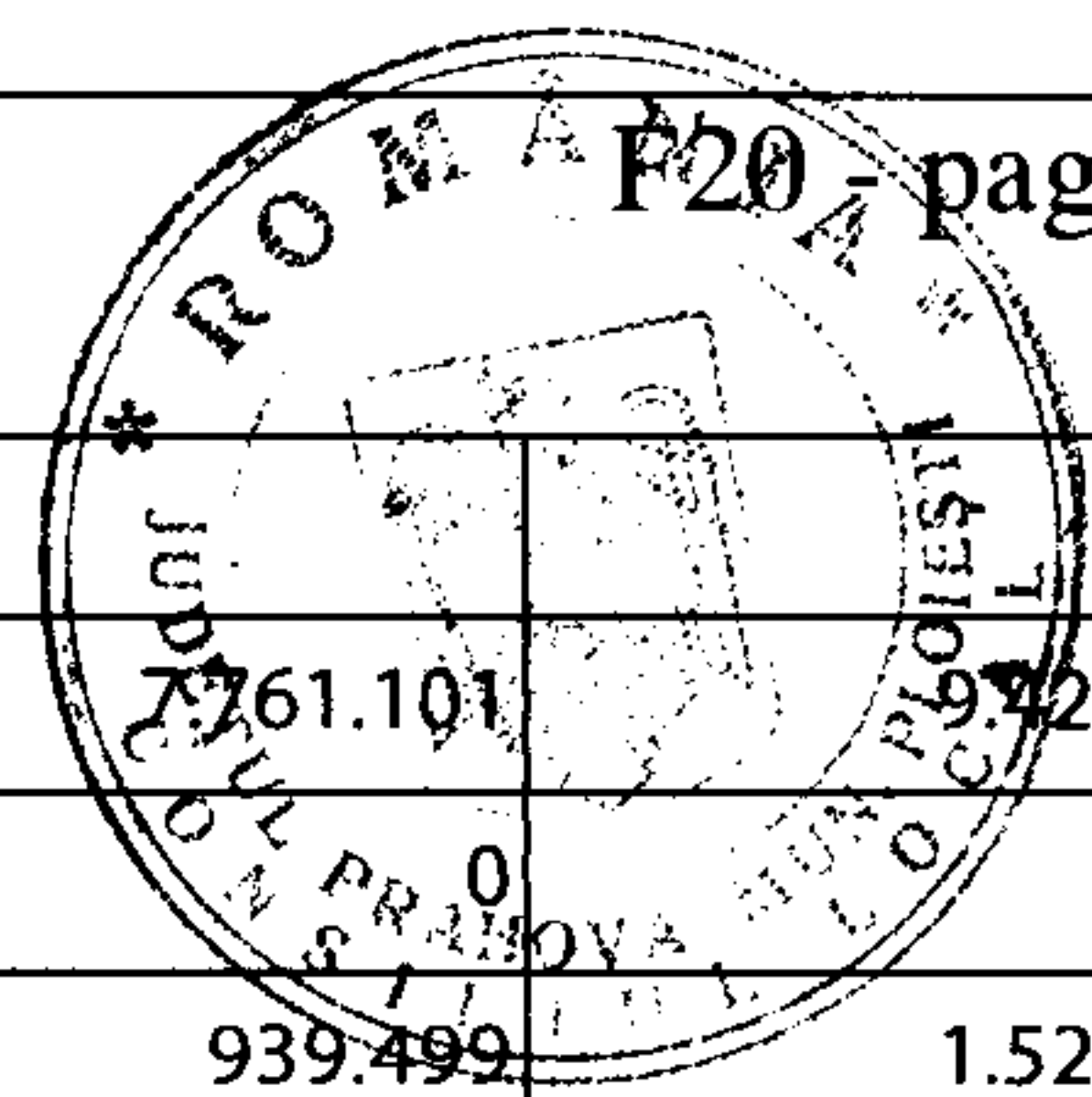


Formular 20

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	14.762.061	16.867.688
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	14.762.061	16.867.688
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	7.978	3.675
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	14.770.039	16.871.363
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	72.723	85.454
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	12.019	21.897
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	94.929	101.675
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	4.082.023	4.282.932
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	3.221.156	3.361.151
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	860.867	921.781
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	115.482	83.307
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	115.482	83.307
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	16	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	16	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	1.987.658	1.989.425
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	1.894.177	1.886.326
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	87.701	85.588
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	5.780	17.511



Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		124.688
- Cheltuieli (ct.6812)	33		124.688
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	6.364.850	6.689.378
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	8.405.189	10.181.985
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	141.422	198.189
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	1.184	1.243.882
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	142.606	1.442.071
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	339.287	124.106
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	447.407	2.079.126
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	786.694	2.203.232
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	644.088	761.161
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	7.761.101	9.420.824
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	14.912.645	18.313.434
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	7.151.544	8.892.610



PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	7.761.101	20.824
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64		0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	939.499	1.528.647
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	6.821.602	7.892.177
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 263644177 / 658652541

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LUNGU RAZVAN

Numele și prenumele

COMNOIU ELENA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Stampila unității

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

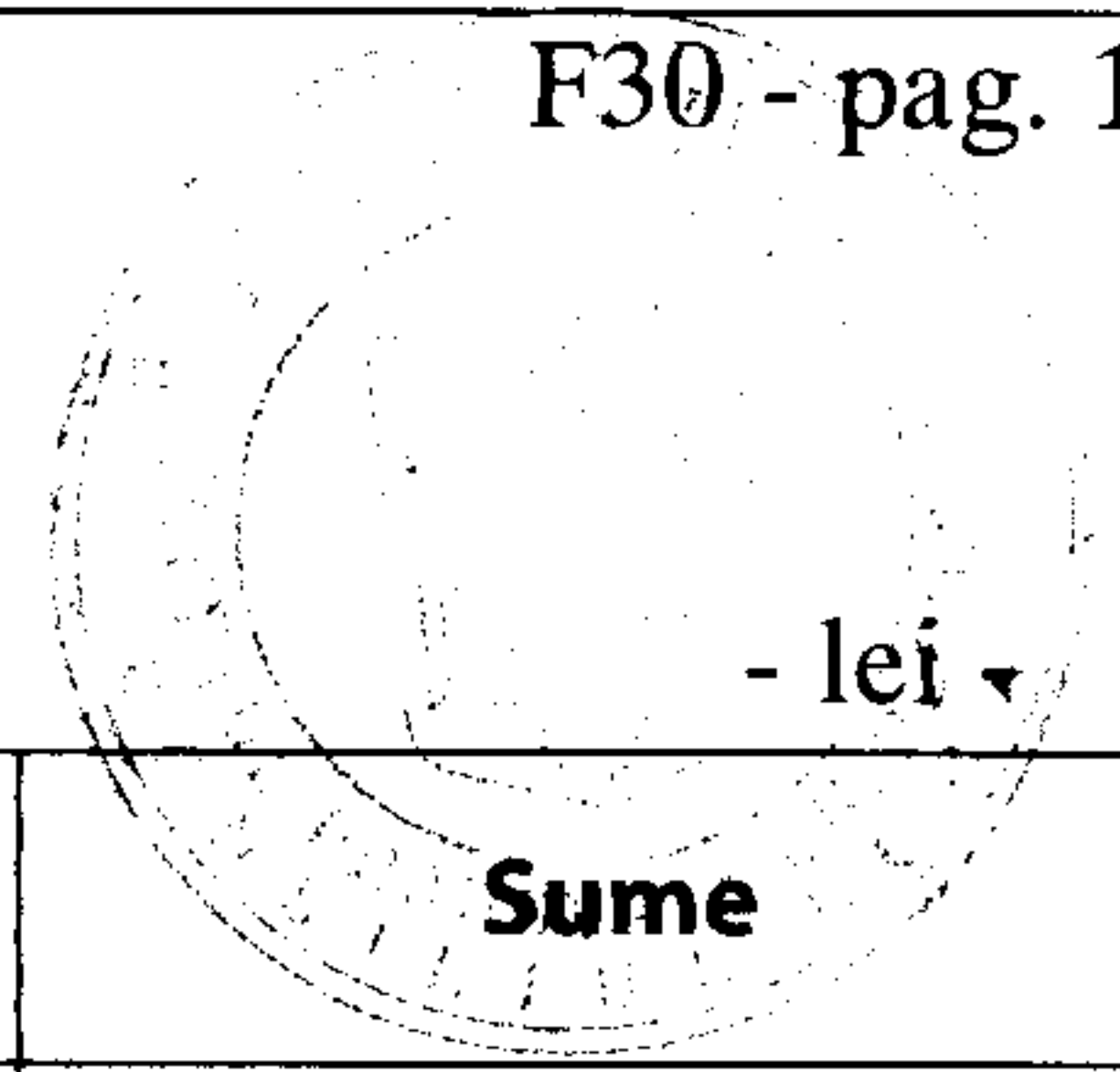
DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 31.12.2010

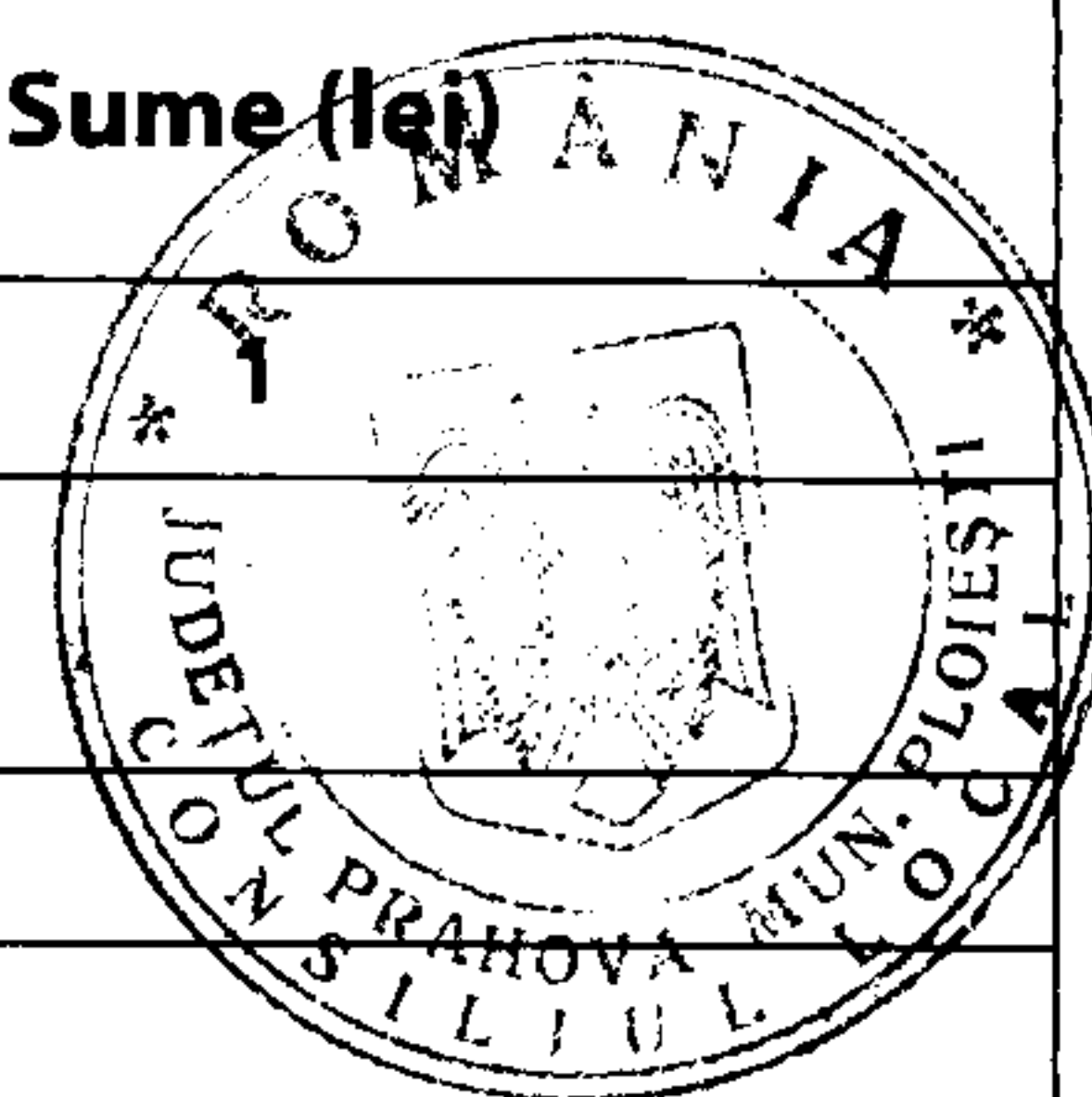
Formular 30

- lei



I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unități		Sume
A	B	1	2	
Unități care au inregistrat profit	01	1	7.892.177	
Unități care au inregistrat pierdere	02	0	0	
II Date privind plățile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03			
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04			
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2009		31.12.2010
A	B	1	2	
Numar mediu de salariati	23	96	92	

IV. Plăți de dobanzi si redevente		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B			
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24			
- impozitul datorat la bugetul de stat	25			
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26			
- impozitul datorat la bugetul de stat	27			
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28			
- impozitul datorat la bugetul de stat	29			
V. Tichete de masă		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30		177.077	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	31			
- din fonduri publice	32			
- din fonduri private	33			
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2	
Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care:	34			
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	35			
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	36			
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	37			
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:	38			
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:	39			
- acțiuni cotate emise de rezidenți	40			
- acțiuni necotate emise de rezidenți	41			
- părți sociale emise de rezidenți	42			
- obligațiuni emise de rezidenți	43			
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	44			
- acțiuni si părți sociale emise de nerezidenți	45			
- obligațiuni emise de nerezidenți	46			
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:	47			
- creanțe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	48			
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	49			



Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	4.325.720	2.574.895
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	6.370	18.382
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	155.893	22.660
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	2.817	2.911
- în lei (ct. 5311)	66	2.813	2.907
- în valută (ct. 5314)	67	4	4
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	5.505.468	13.098.686
- în lei (ct. 5121)	69	5.505.468	13.098.686
- în valută (ct. 5124)	70		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73		
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	12.345.741	8.275.087
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:	75		
- în lei	76		
- în valută	77		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:	78		
- în lei	79		
- în valută	80		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81		
- în lei	82		
- în valută	83		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84		
- în lei	85		
- în valută	86		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87	7.905.108	4.313.872
- în lei	88		

ROMANIA F304 pag. 4			
- în valută	89	7.905.108	4.318.872
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91	2.729.343	2.729.343
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92	2.729.343	2.729.343
- în valută	93		
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	201.968	245.514
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	144.682	150.882
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	1.212.201	834.475
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98		
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	152.439	1.001
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101		
- acțiuni cotate	102		
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	2.303	2.641

Suma de control F30 : 111317393 / 658652541

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin (1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.324/ 2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

Rd.102 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților negociabile și tranzacționate pe piețe reglementate sau alte piețe secundare.

Rd.103 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile sau tranzacționate pe piețe organizate.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

LUNGU RAZVAN

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

COMNOIU ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	60.630	3.612		X	64.242
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	60.630	3.612		X	64.242
Imobilizari corporale						
Terenuri	05				X	
Constructii	06	219.626				219.626
Instalatii tehnice si masini	07	494.170	14.988	15.808	15.808	493.350
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	20.617	1.999	1.452	1.452	21.164
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09		2.450		X	2.450
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	734.413	19.437	17.260	17.260	736.590
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	795.043	23.049	17.260	17.260	800.832

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI IMOBILIZATE

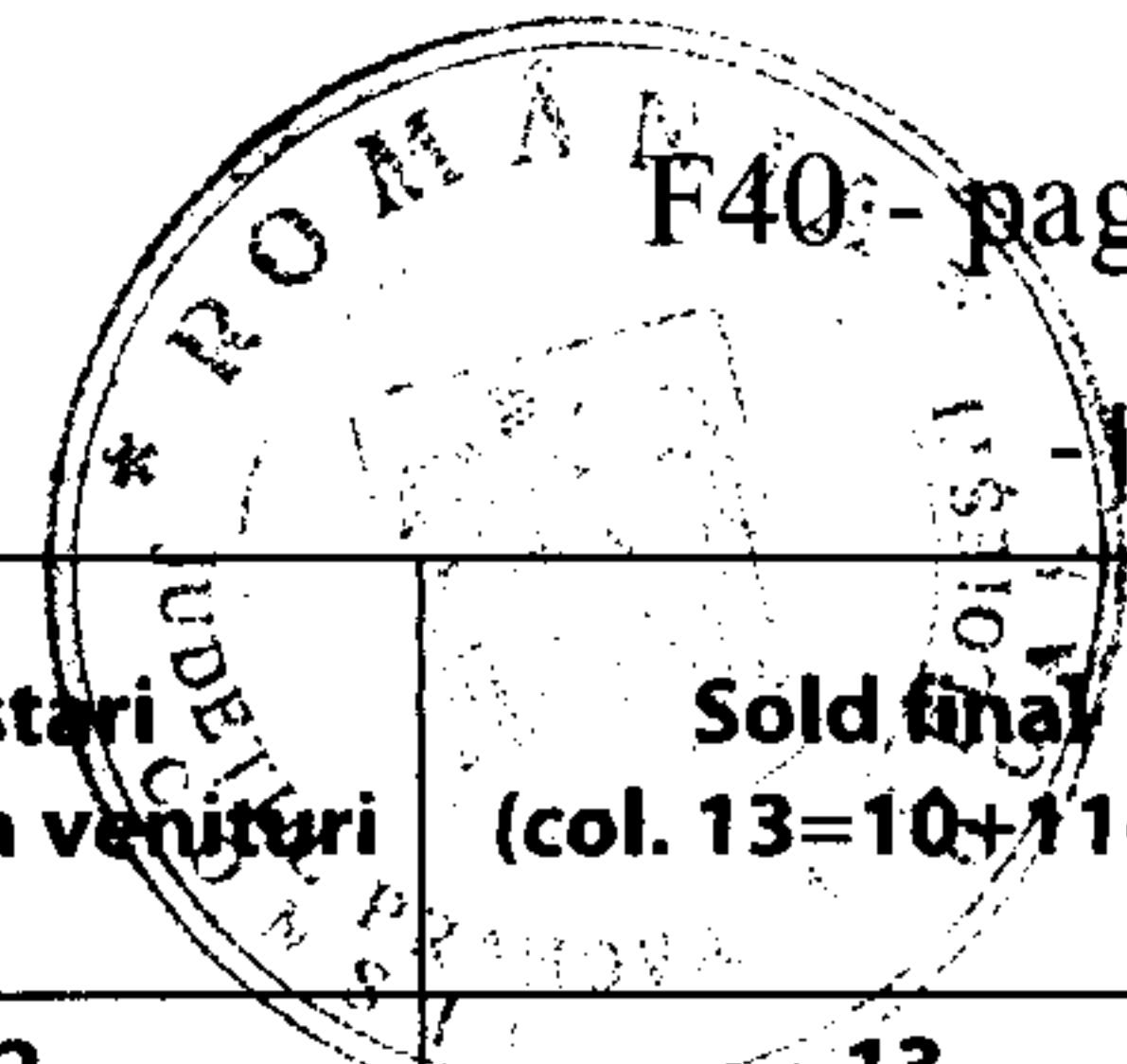
- lei -

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				
Alte imobilizari	14	49.285	6.012		55.297
TOTAL (rd.13 +14)	15	49.285	6.012		55.297
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	51.095	10.337		61.432
Instalatii tehnice si masini	18	366.294	64.172	15.808	414.658
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	7.329	2.785	1.452	8.662
TOTAL (rd.16 la 19)	20	424.718	77.294	17.260	484.752
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	474.003	83.306	17.260	540.049

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40:- pag. 2

-lei-



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

Suma de control F40 : 8304186 / 658652541

ADMINISTRATOR,

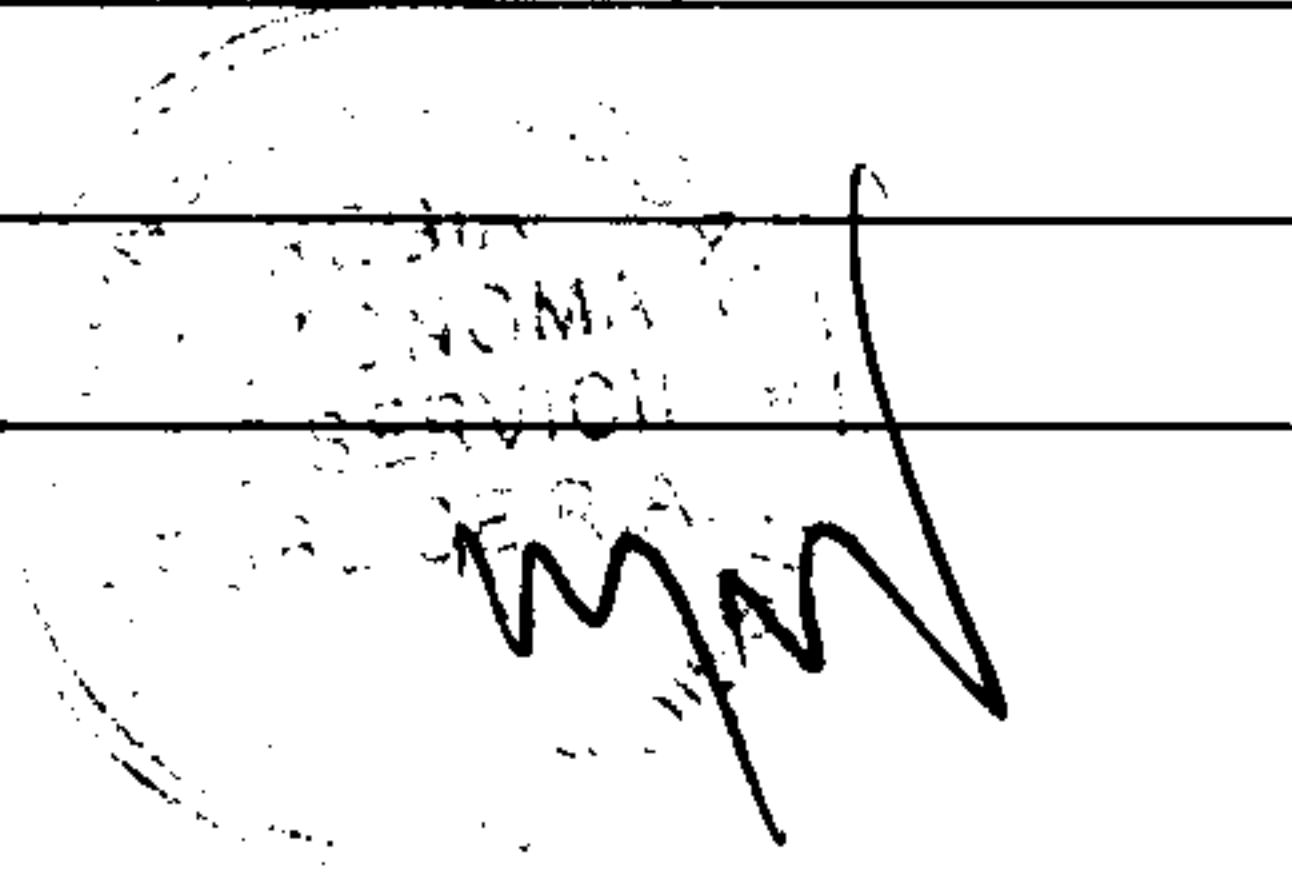
INTOCMIT,

Numele si prenumele

LUNGU RAZVAN

Semnătura

Stampila unitatii



Numele si prenumele

COMNOIU ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

Vers.1.00



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE

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



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI privind situatiile financiare la 31.12.2010



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI RA, cu sediul in Ploiesti, judetul Prahova, Str.P-ta Victoriei, nr.17, avand numarul de ordine la registrul comertului : J29/378/1991 si cod unic de inregistrare : 1343872 a luat fiinta prin Decizia nr.125/1991 a Prefecturii Judetului Prahova (sub denumirea de REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE) in baza Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome si societati comerciale si a fost reorganizata prin Hotararea nr.13/1995 a Consiliului Local al Municipiului Ploiesti in conformitate cu Legea nr.135/1994 pentru aprobarea O.G. nr. 69/1994 privind unele masuri pentru organizarea regiilor autonome de interes local.

Actuala denumire, Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, 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 Ploiești.

In baza unui contract de prestari servicii incheiat cu Primaria Municipiului Ploiești, 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.

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 Ploiești.

Gestioneaza imprumulul BERD, ce a fost acordat regiei pentru „ Proiectul privind conservarea energiei termice”.

Functioneaza ca persoana juridica pe baza de gestiune economica si autonomie financiara, aflata in subordinea Consiliului Local al Municipiului Ploiești.

Conducerea regiei este asigurata de Consiliul de Administratie aprobat prin Hotarare de Consiliu Local si de director, in baza unui contract de mandat, incheiat in conditiile Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata cu modificarile si completarile ulterioare si ale ordonantei de urgenta nr.79/2008 actualizata.

Situatiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești incheiate la 31.12.2010, au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului M.F.P. nr.3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare si a Legii contabilitatii nr.82/1991 actualizata*.

Situatiile financiar contabile, la data de 31.12.2010 se refera la :

- | | |
|---|---------------|
| - patrimoniul regiei : | 1.006.592 lei |
| - rezultatul net al exercitiului financiar (profit) : | 7.892.177 lei |

-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	16.871.363
-productie vanduta (cifra de afaceri neta)	16.867.688
-alte venituri	3.675
2.Cheltuieli de exploatare	6.689.378
3.Rezultat din exploatare- profit	10.181.985
B. ACTIVITATEA FINANCIARA	
1.Venituri financiare, total:	1.442.071
- venituri din dobanzi	198.189
-alte venituri financiare	1.243.882
2.Cheltuieli financiare	2.203.232
- cheltuieli privind dobanzile	124.106
-alte cheltuieli financiare- dif. de curs valutar credit BERD	2.079.126
3.Rezultat financiar- pierdere	(761.161)
C. ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	
1.Venituri extraordinare	0
2.Cheltuieli extraordinare	0
3.Rezultate extraordinare	0
D. TOTAL ACTIVITATE	0
1.Total venituri	18.313.434
2.Total cheltuieli	8.892.610
3.Rezultatul brut al exercitiului – profit brut	9.420.824
4.Impozitul pe profit	1.528.647
5.Rezultatul net al activitatii – profit net	7.892.177

Din datele prezentate in tabelul de mai sus reiese ca la finele anului 2010 regia inregistreaza profit in suma de 9.420.824 lei, rezultatul net fiind de 7.892.177 lei.

Structura cifrei de afaceri realizata pe tipuri de activitati se prezinta astfel:

Total cifra de afaceri realizata in anul 2010	Suma	pondere total cifra de afaceri
a) din verificari metrologice	104.255	0,62 %
b) din prestari servicii Apa Nova	5.138.496	30,46 %
c) venituri din prestari servicii SP	1.973.047	11,70 %
d) alte venituri din prestari servicii	80.654	0,46 %
Total venituri din prestari servicii	7.296.452	
e) venituri din chirii	7.462	0,04 %
f) venituri cota BERD	9.563.774	56,70 %
g) alte venituri din alte activitati(taxe, avize etc.)	3.675	0,02 %
Total venituri din alte activitati	9.574.911	
Total cifra de afaceri anul 2010	16.871.363	100,00 %

Profitul înregistrat rezulta din creșterea cifrei de afaceri datorită facturării în anul 2010 către SC DALKIA SA a cotei de modernizare destinată să asigure parte din resursele financiare necesare plății creditului BERD.

Repartizarea profitului .

Destinația profitului net/pierdere;	
Profit net de repartizat	7.892.177
Rezerve legale	0
Fond de participare a salariaților la profit	47.413
Surse proprii	741.805
Vărsăminte la bugetul de stat/local	7.102.959

În anul 2010 Regia a înregistrat un profit net contabil în valoare de 7.892.177 lei, pentru care administratorii propun repartizarea în conformitate cu prevederile Ordonanței nr.64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare.

Prin derogare de la prevederile art.1, alin. 1, lit.(f) din OG nr.64/2001, pentru exercițiul financiar al anului 2010, la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează în cuantum de minim 90% sub formă dividende, în condițiile legii, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, ori sub formă de vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome.

Situația Imprumutului BERD

RASP PLOIESTI este beneficiara unui împrumut acordat de BERD.

Finanțarea „Proiectului privind conservarea energiei termice” s-a asigurat, pe întreaga perioadă de execuție a acestuia, din împrumutul de la BERD și din contribuția României formată din transferuri de la bugetul de stat și alocații de la bugetele locale ale autorităților publice locale incluse în proiect.

Soldul respectivului fond, neutilizat la finele anului se reportează în anul următor, într-un cont distinct, deschis la Trezoreria statului, purtător de dobândă. După rambursarea integrală a împrumutului subsidiar și după plata comisioanelor și dobanzilor aferente, acest sold se preia ca venit în anul următor la bugetul local din care s-a constituit.

Împrumutul se rambursează până în anul 2011.

	La 31.12. 2009	La 31 dec 2010
Soldul împrumutului în lei la finele perioadei, din care:	7.905.108	4.313.872
Portiune curentă	3.952.554	4.313.872
Portiune pe termen lung	3.952.554	0
Cursul de schimb	3,2045	
Graficul de rambursare a soldului împrumutului în USD este redat alăturat:	2011	USD
		1.346.191,87
Total de rambursat		1.346.191,87

Nu sunt înregistrate restante la 31 decembrie 2010 pentru obligațiile asumate

Indicatori economico - financiari

I. Indicatori de lichiditate

Lichiditate generală

Active circulante(A)

Datorii pe termen scurt(B)

A/B - în număr de ori

La 31.12.2009 La 31.12.2010

19.097.219	20.656.834
5.773.827	8.281.262
3,31	2,49

Indicatorul lichidității imediate(test acid)

Active circulante(A)

Stocuri(B)

Datorii pe termen scurt(C)

(A-B)/C - în număr de ori

19.097.219	20.656.834
782	1.366
5.773.827	8.281.262
3,31	2,49

Indicatorul lichidității generale (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichidității imediate exprimă de câte ori se cuprind datoriile curente în activele curente, respectiv, în active curente mai puțin stocuri. Valorile obținute se încadrează în limite normale(mai mare de 2), reflectând o capacitate acceptabilă de acoperire a datoriilor curente din activele curente, în principal din creanțe și lichidități.

II. Indicatori de risc

Indicatorul gradului de îndatorare

Capital împrumutat(A)

Capital propriu (B)

A/B(dacă este negativ, nu se calculează)

La 31.12.2009

La 31.12.2010

7.905.108	4.313.872
6.872.021	12.519.581
1,15	0,34

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit(A)

Cheltuieli privind dobânzile(B)

A/B

7.421.814	9.296.718
339.287	124.106
21,87	74,91

Rata îndatorării

Datorii totale(A)

Pasiv total(B)

A/B*100

12.343.719	8.035.748
19.421.714	20.925.531
63,56	38,4

Riscul financiar

Datorii totale(A)

Capital propriu (B)

A/B*100

12.343.719	8.035.748
6.872.021	12.519.581
179,62	64,19

Indicatorul gradul de îndatorare al capitalului exprimă de câte ori se cuprinde capitalul împrumutat (credite pe o perioadă mai mare de un an) în capitalurile proprii și reflectă structura de finanțare a societății la încheierea exercițiului financiar. Valorile obținute reflectă un grad scăzut de îndatorare al regiei la 31 dec 2010. In anul 2011 regia va rambursa integral ratele de capital și dobânzile pentru împrumutul extern.

III. Indicatori de activitate(de gestiune)**La 31.12.2009****La 31.12.2010****Număr de zile de stocare**

Stocuri (A)

Costul vânzărilor(B)

A/B*365 - în număr de zile

782	1.366
84.74	107.351
	5

Viteza de rotație a debitelor - clienți

Creanțe comerciale(A)

Cifra de afaceri netă (B)

A/B*365 - în număr de zile

4.325.720	2.574.895
14.762.061	16.867.688
107	56

Viteza de rotație a creditelor-furnizori

Datorii comerciale(A)

Cifra de afaceri netă(B)

A/B*365 -în număr de zile

201.968	245.514
14.762.061	16.867.688
5	5

Viteza de rotație a activelor imobilizate

Cifra de afaceri netă (A)

Active imobilizate(B)

A/B - în număr de ori

14.762.061	16.867.688
321.040	260.783
45,98	64,68

Viteza de rotație a activelor totale

Cifra de afaceri netă (A)

Total active(B)

A/B - în număr de ori

14.762.061	16.867.688
19.421.714	20.925.531
0,76	0,81

Numărul de zile de stocare indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în societate.

Viteza de rotație a debitelor-clienți exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate și arată astfel eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale. Numărul de zile s-a redus în anul 2010 față de 2009 cu 51 zile.

Viteza de rotație a activelor imobilizate evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotație a activelor totale evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societății.

IV: Indicatori de profitabilitate**Rentabilitatea capitalului angajat**

Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit(A)

Total active minus datorii curente(B)

A/B(dacă este negativ, nu se calculează)

La 31.12.2009**La 31.12.2010**

7.421.814	9.296.718
13.647.887	12.644.269
0,54	0,74

Marja brută din vânzări

Profit brut din vânzări(A)

Cifra de afaceri netă (B)

A/B*100

7.761.101	9.420.824
14.762.061	16.867.688
52,57	55,85

Analiza acestor indicatori este nerelevantă pentru activitatea regiei. O pondere importantă în cifra de afaceri o reprezintă veniturile facturate pentru cota BERD, sursă de finanțare a împrumutului extern.

V.Analiza trezoreriei nete	la 31.12.2009	la 31.12.2010
Fond de rulment(FR)	13.120.873	12.383.486
Capitaluri proprii	6.872.021	12.519.581
Datorii financiare pe termen lung	6.569.892	0
Provizioane	0	124.688
Active imobilizate nete	321.040	260.783
Fond de rulment propriu	6.550.981	12.383.486
Capitaluri proprii	6.872.021	12.519.581
Provizioane	0	124.688
Active imobilizate nete	321.040	260.783
Fond de rulment din capitaluri imprumutate	6.569.892	0
Datorii pe termen lung	6.569.892	0
Necesar de fond de rulment(NFR)	7.612.415	-719.723
Stocuri	782	1.366
Creanțe	13.587.979	7.552.259
Cheltuieli în avans	3.455	7.914
Datorii de exploatare	5.773.827	8.281.262
Venituri în avans	205.974	0
Trezorerie netă		
FR - NFR	5.508.458	13.103.209
Cash -flow		7.594.751

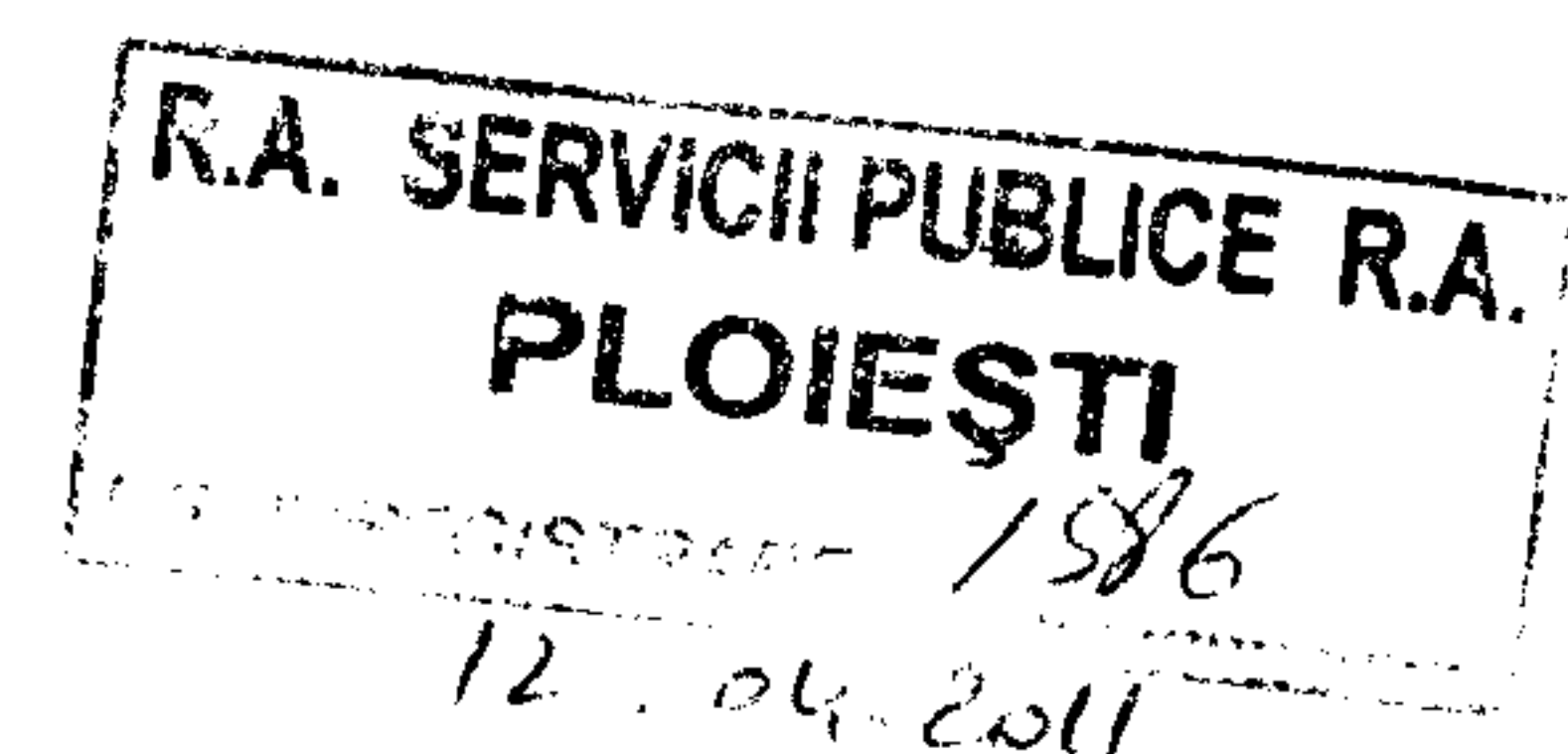
Numerarul și echivalentele de numerar au crescut la 31 dec 2010 față de 31 dec 2009 cu 7.594.751 lei. De asemeni crește fondul de rulment propriu. Acest aspect este determinat și de creșterea surselor proprii de finanțare obținute prin facturarea cotei BERD.

Administrator
Director
Ing. Razvan Lungu



Contabil sef
Ec. Elena Comnoiu





RAPORT DE AUDIT FINANCIAR

Catre Consiliul de Administratie al 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 2010, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor patrimoniului regiei si situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul incheiat la aceasta data si alte note explicative, numerotate de la pagina 1 la pagina 43.
2. Situatiile financiare se refera la:
 - Total patrimoniul regiei: 1.006.592 lei;
 - Rezultatul net al exercitiului financiar(pierdere) : 7.892.177 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. 3055/2009, 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 și sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile conform careia situatiile financiare nu contin denaturari semnificative. Un audit implica realizarea procedurilor necesare pentru obtinerea probelor de audit referitoare la sume si alte informatii cuprinse in situatiile



financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situatiile financiare sa prezinte denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul analizeaza sistemul de control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale regiei cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al regiei. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si masura in care estimarile contabile realizate de conducere sunt rezonabile, precum si prezentarea in ansamblu a situatiilor financiare.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui o baza pentru opinia noastra de audit.

Opinia

- 4 In opinia noastră, situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela, a pozitiei financiare a regiei , a rezultatelor activitatilor ei si a fluxurilor de numerar pentru anul incheiat la aceasta data, 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. 3055/2009, cu modificarile si completarile ulterioare.

Alte aspecte

Fara a exprima o rezerva asupra opiniei noastre atragem atentia asupra urmatoarelor aspecte:

- 5 regia nu exploateaza activele construite cu fondurile alocate proiectului de catre BERD si nu obtine beneficii din aceasta activitate.
- 6 regia este dependenta de resursele pe care le poate primi de la bugetul local pentru rambursarea datoriilor.
- 7 profitul net contabil este realizat aproape în totalitate la nivelul Cifrei de afaceri facturată pentru cotă BERD, venituri pentru care regia nu inregistrează cheltuieli aferente. Profitul net contabil este sub nivelul acestor venituri nete.

Desi aceste situatii ridica problema oportunitatii aplicarii principiului continuitatii activitatii, conducerea regiei considera ca aplicarea acestui principiu in pregatirea situatiilor financiare anexate este adecvat, deoarece asigurarea functionarii serviciilor publice constituie o prioritate a autoritatilor administratiei 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.

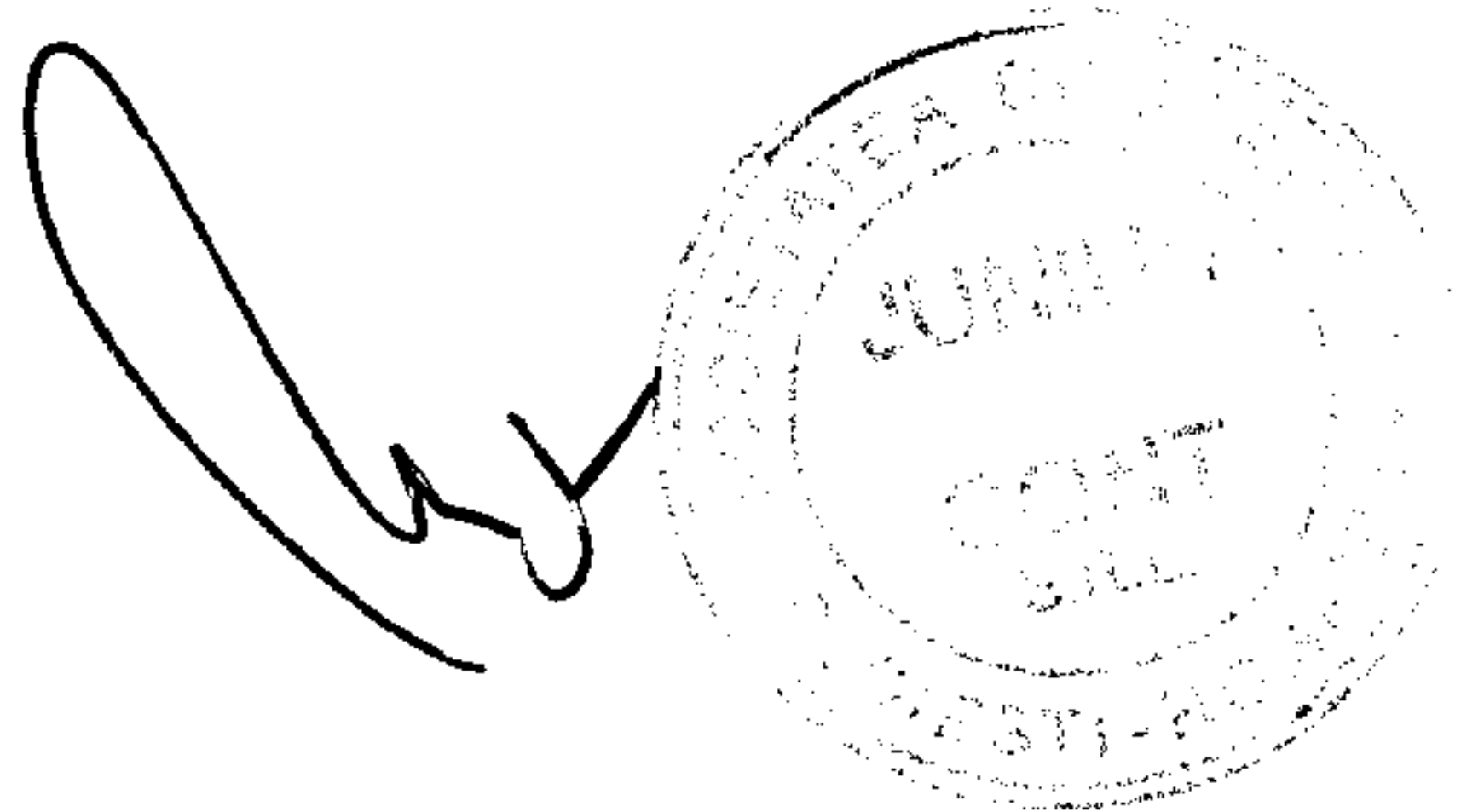
Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In concordanta cu Ordinul ministrului finantelor publice nr.3055/2009, articolul 320, alin.1, litera e, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. 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

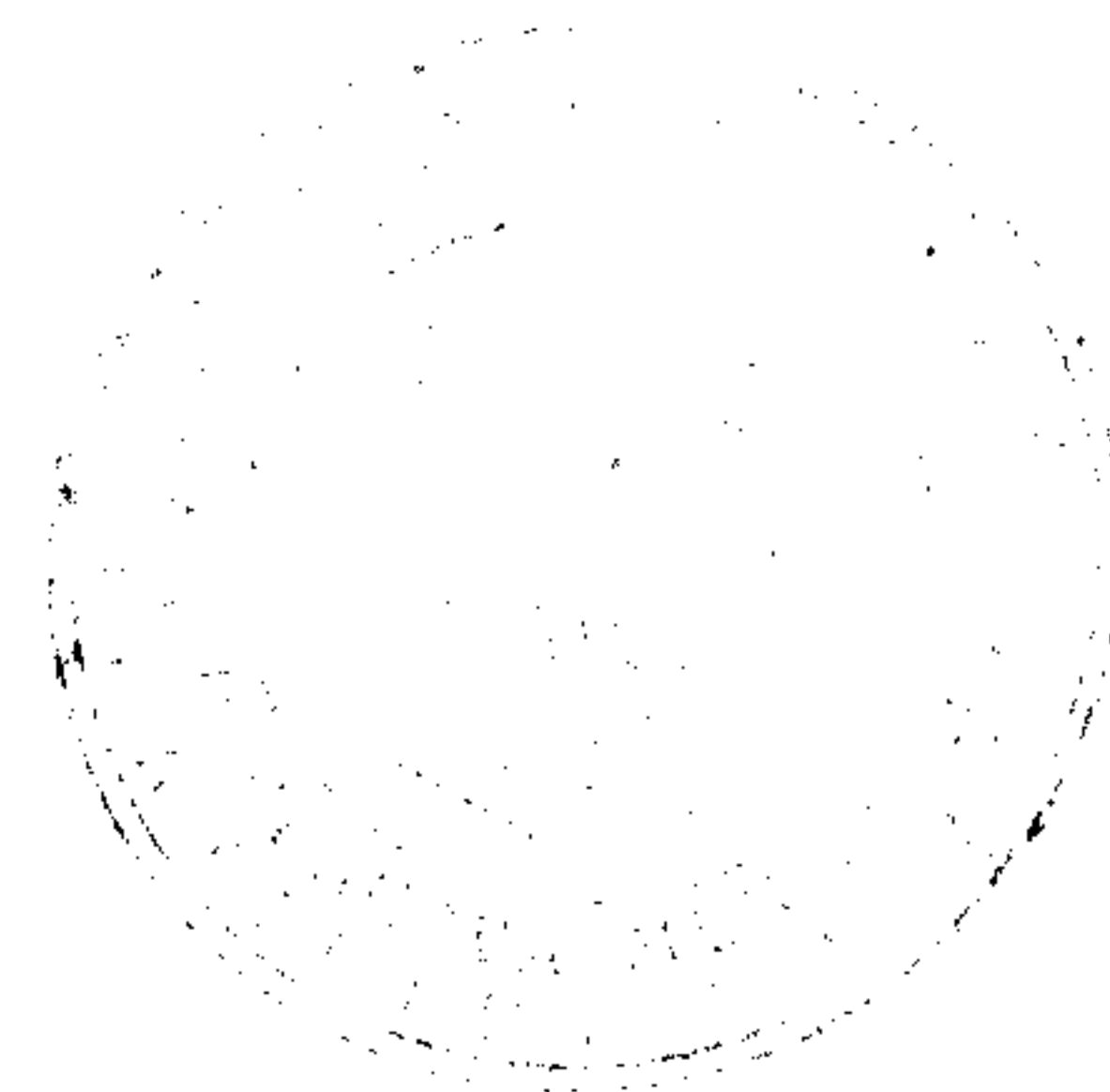
Inregistrat la Camera Auditorilor Financiar din Romania
Cu nr. 437/2003

Elena Buzatel



Ploiesti, 12 aprilie 2010

HOTARAREA NR. 5
A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
din data de
29.04.2011 ora 10⁰⁰



APROBARI:

1. Avizarea situatiilor financiare la 31.12.2010 (bilantul, contul de profit si pierdere, raportul administratorului si notele explicative).
2. Aprobare privind :

- acordarea de premii din fondul de premiere calculat intr-o proportie de pana la 15% din fondul de salarizare realizat trimestrial salariatilor, conform art.30 alin.1 lit.a din Contractul Colectiv de Munca.

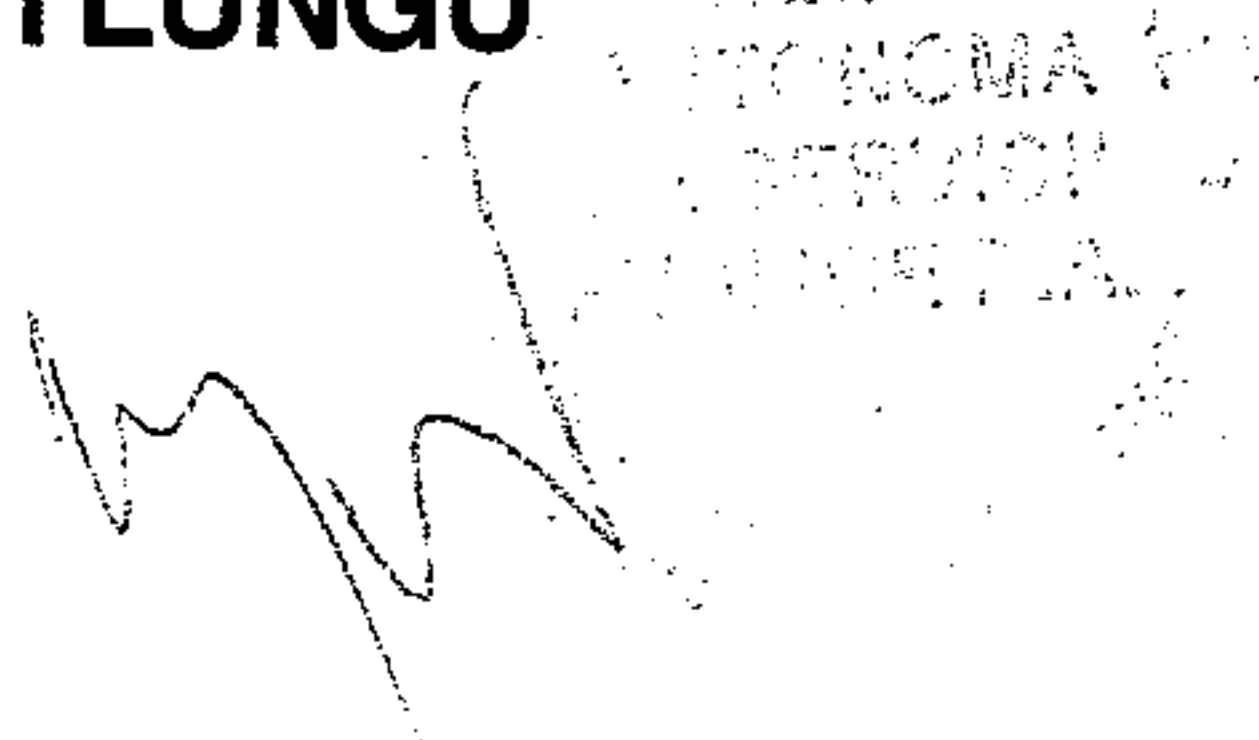
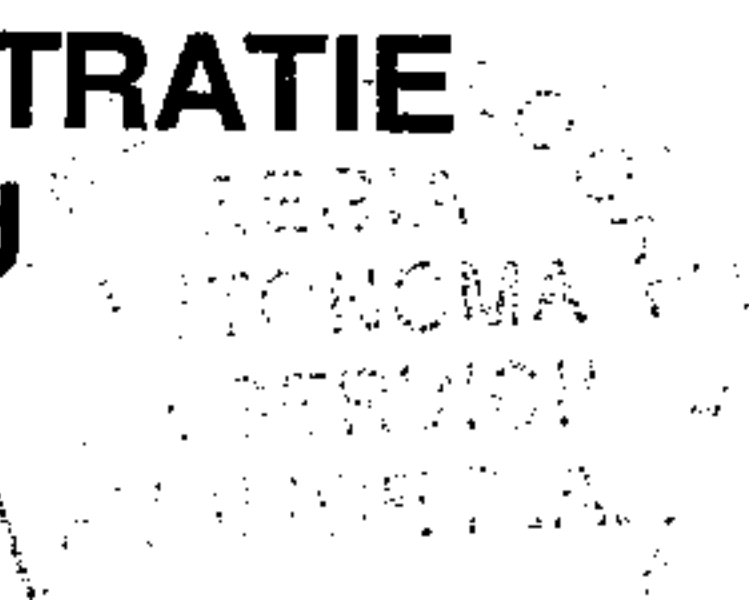
INFORMARI :

1. Discuție privind gradul de îndeplinire a indicatorilor economici de către directorul regiei.
2. Informare economico-financiara pe luna martie (trimestrul I).
3. Rapoarte de activitate ale serviciilor de specialitate.

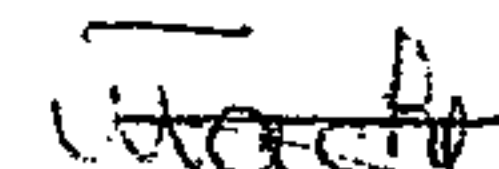
HOTARASTE :

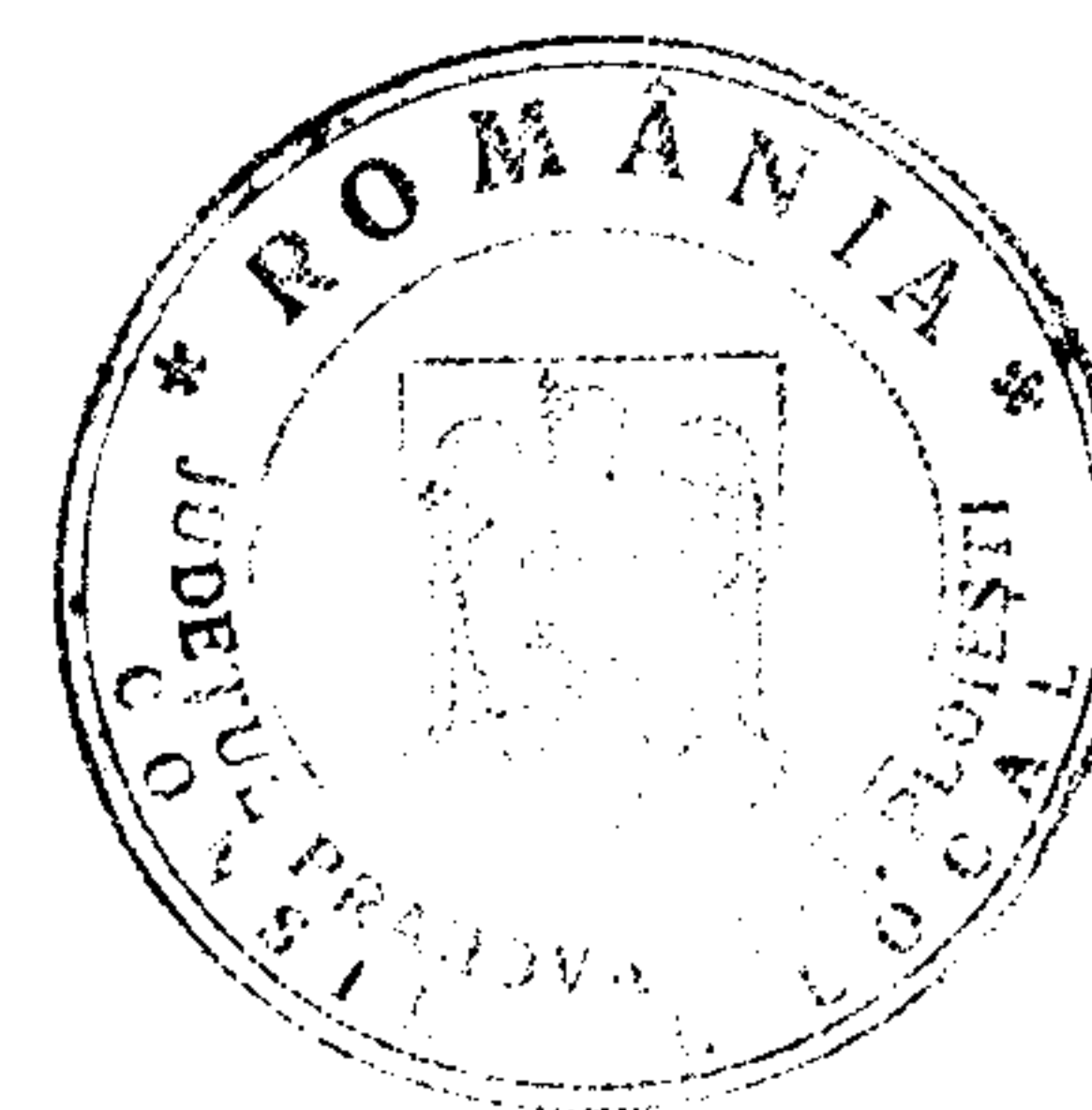
1. Consiliul de Administratie avizeaza situatiile financiare la 31.12.2010 (bilantul, contul de profit si pierdere, raportul administratorului si notele explicative).
2. Consiliul de Administratie aproba acordarea de premii din fondul de premiere calculat intr-o proportie de pana la 15% din fondul de 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.5/29.04.2011, semnat de membrii Consiliului de Administratie.

Intocmit - consilier juridic – Madalina TACHE 



Nota 1. Active immobilizate

Variația valorii brute, a amortizării și a valorii contabile nete, în cursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2010, pe fiecare categorie de active immobilizate, se prezintă după cum urmează:

1.1 Immobilizări necorporale

	<i>Concesiuni, brevete, licențe, marci comerciale și active similare</i>	<i>Alte imobilizări necorporale</i>	<i>Imobilizări necorporale în curs</i>	<i>Total</i>
Sold la 31.12.2009		60.630		60.630
<i>intrări</i>				0
cost istoric		3.612		3.612
<i>iesiri</i>				0
cost istoric		0		0
Sold la 31.12.2010	0	64.242	0	64.242
Amortizare cumulată				
Sold la 31.12.2009	0	49.285		49.285
Amortizare cumulată în an		6.012		6.012
Amortizare cumulată afertă ieșirilor		0		0
Sold la 31.12.2010	0	55.297	0	55.297
Valoare contabilă netă				0
				0
Sold la 31.12.2009	0	11.345	0	11.345
Sold la 31.12.2010	0	8.945	0	8.945

Imobilizarile necorporale cuprind programe informatice, licente.



1.2 Imobilizări corporale

	<i>Terenuri</i>	<i>Construcții</i>	<i>Instalații tehnice și mașini</i>	<i>Mobilier, birotică</i>	<i>Investiții în curs și avansuri pentru imobilizări</i>	<i>Total</i>
Sold la 31.12.2009						
cost istoric, din care:	0	219.626	494.170	20.617	0	734.413
patrimoniul regiei		219.626	494.170	20.617		734.413
						0
Intrări, din care:	0	0	14.988	1.999	2.450	19.437
achiziții	0	0	14.988	1.999	2.450	19.437
transferuri în cont						0
ieșiri, din care:	0	0	15.808	1.452	0	17.260
casare			15.808	1.452		17.260
Sold la 31.12.2010	0	219.626	493.350	21.164	2.450	736.590
Amortizare cumulata						
Sold la 31.12.2009	0	51.095	366.294	7.329		424.718
Amortizare cumulata în an		10.337	64.172	2.785		77.294
Amortizare cumulată aferentă ieșirilor, din care:	0	0	15.808	1.452	0	17.260
Amortizare cumulată aferentă ieșirilor-casări		0	15.808	1.452		17.260
Sold la 31.12.2010	0	61.432	414.658	8.662	0	484.752
Valoare netă						
La 31 decembrie 2009	0	168.531	127.876	13.288	0	309.695
La 31 decembrie 2010	0	158.194	78.692	12.502	2.450	251.838



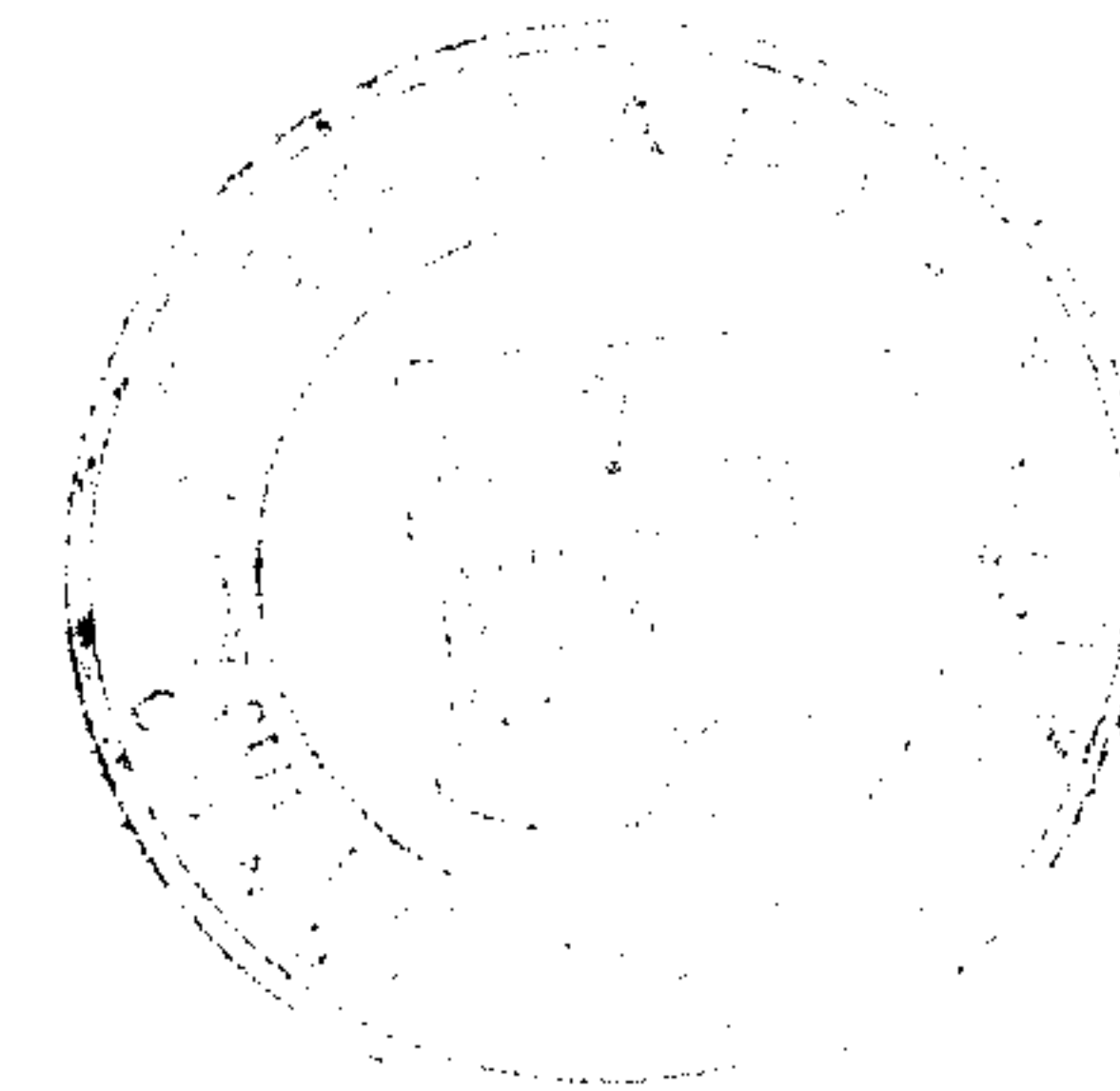
**1.3 Imobilizări
financiare**

	<i>Titluri de participare deținute</i>	<i>Creanțe imobilizate</i>	<i>Ajustări de depreciere</i>	<i>Total</i>
Sold la 31.12.2009	0	0	0	0
intrări				0
cost istoric	0	0	0	0
iesiri				0
cost istoric	0	0	0	0
Sold la 31.12.2010	0	0	0	0

Regia nu deține imobilizări financiare pe termen lung.

Administrator
Director
ing. Razvan Lungu

Intocmit
Ec. Elena Comnoiu
Contabil Sef



Nota 2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

	Sold la 31 decembrie 2009		Transferuri		Sold la 31 decembrie 2010	
			în cont	din cont		
Provizioane pentru litigii					0	
Provizioane pentru garanții acordate clienților					0	
Provizioane pentru dezafectare imobilizări corporale și alte acțiuni similare legate de acestea					0	
Provizioane pentru restructurare					0	
Provizioane pentru pensii și obligații similare					0	
Provizioane pentru impozite					0	
Alte provizioane	0	124.688			124.688	
Total	0	124.688		0	124.688	

La capitolul „ Alte provizioane,, sunt înregistrate preliminarări pentru concedii de odihnă neefectuate, premiile pentru trim IV 2010, fond de participare la beneficii pentru salariați aferent anului 2010 după cum urmează:

a) concedii de odihnă neefectuate	3.875
b) prime pentru trim. IV 2010	73.400
c) participarea salariaților la profit pentru anul 2010	47.413
Total	124.688

Administrator
 Director
 ing. Razvan Lungu

Intocmit
 Ec. Elena Comnoiu
 Contabil Sef



Nota 3. Repartizarea profitului

Destinatia profitului net/pierdere;	lei
Profit net de repartizat	7.892.177
Rezerve legale	0
Fond de participare a salariaților la profit	47.413
Surse proprii	741.805
Vărsăminte la bugetul de stat/local	7.102.959

În anul 2010 Regia a înregistrat un profit net contabil în valoare de 7.892.177 lei, pentru care administratorii propun repartizarea în conformitate cu prevederile Ordonanței nr.64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare.

Prin derogare de la prevederile art.1, alin. 1, lit.(f) din OG nr.64/2001, pentru exercițiul financiar al anului 2010, la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează în quantum de minim 90% sub formă dividende, în condițiile legii, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, ori sub formă de vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome.

Administrator
Director
ing. Razvan Lungu

Intocmit
Ec. Elena Comnoiu
Contabil Sef



Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1 Cifra de afaceri neta	14.762.061	16.867.688
2 Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	6.364.850	6.689.378
3 Cheltuielile activitatii de baza	6.364.850	6.689.378
4 Cheltuielile activitatii auxiliare		
5 Cheltuieli indirecte de productie		
6 Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	8.397.211	10.178.310
7 Cheltuieli de desfacere		
8 Cheltuieli generale de administratie		
9 Alte venituri din exploatare	7.978	3.675
10 Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	8.405.189	10.181.985

Cresterea cifrei de afaceri și a rezultatului din exploatare s-a datorat facturarii in anul 2010 catre SC DALKIA SA a cotei de modernizare destinata sa asigure parte din resursele financiare necesare platii creditului BERD. Aceste venituri sunt venituri impozabile.

Administrator
Director
ing. Razvan Lungu

Intocmit
Ec. Elena Comnoiu
Contabil Sef



Nota 5. Situatia creantelor si datoriilor

5.1 Creanțe comerciale

	31.12.09	31.12.10	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
Creanțe comerciale DALKIA cotă BERD	1.640.226	1.011.076	1.011.076	
Clienți alte servicii	10.713	65.533	65.533	
Clienți facturi de întocmit cotă BERD	2.252.058	942.098	942.098	
Clienți facturi de întocmit APA NOVA	431.287	577.209	577.209	
Clienți facturi de întocmit Primăria Ploiești	-8.564	-21.021	-21.021	
Total	4.325.720	2.574.895	2.574.895	

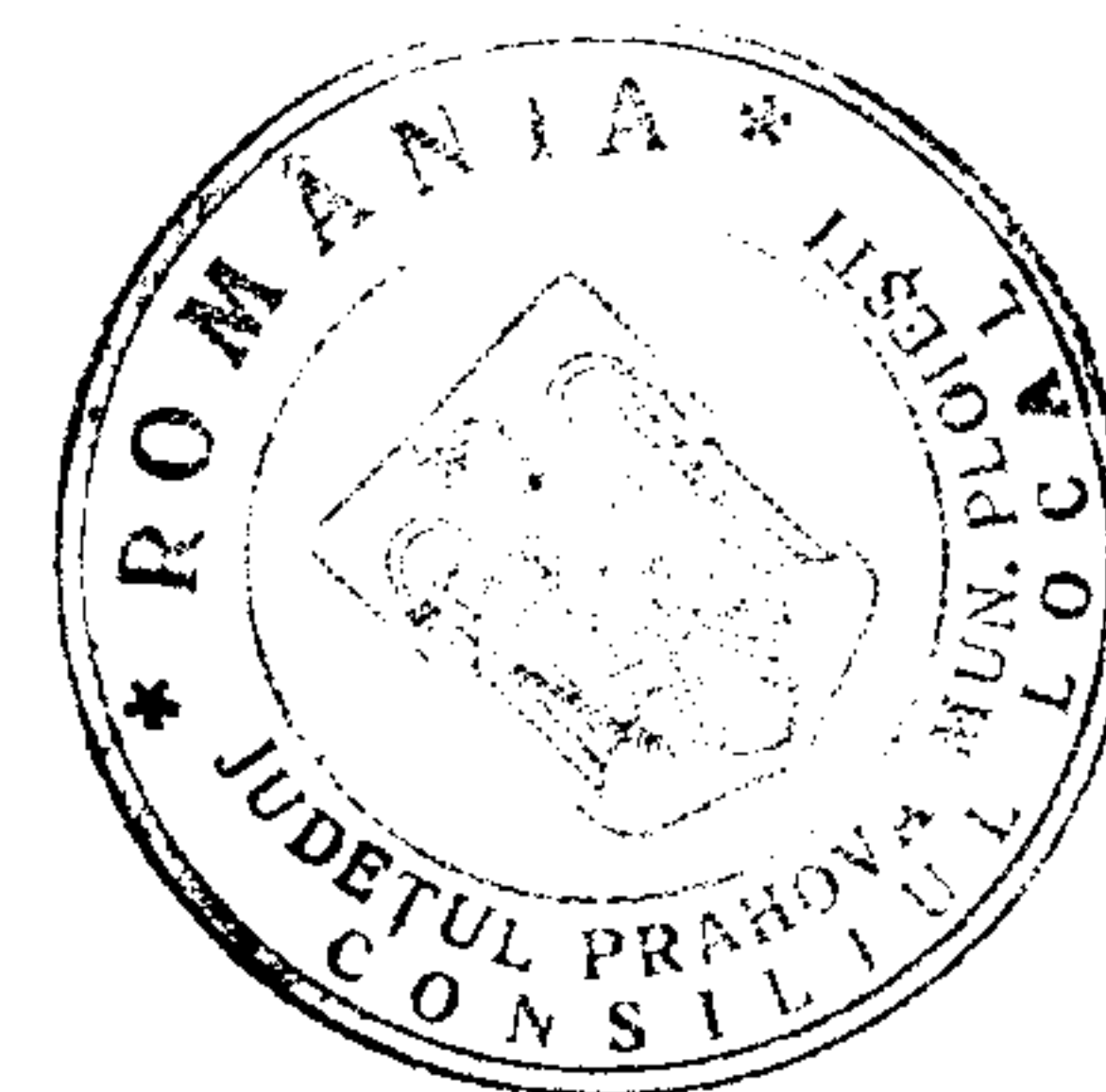
La data de 31 decembrie 2010 Regia nu a considerat necesar să constituie ajustări pentru depreciere creanțe . Nu există riscul neîncasării creanțelor comerciale.

Creanțele -clienți facturi de întocmit - reprezintă facturări conform angajamentelor(cotă BERD) , prestări de servicii aferente anului 2010(APA NOVA) și/sau regularizări de efectuat pentru anul 2010(Primăria Ploiești) .

5.2 Alte creanțe

	31.12.09	31.12.10	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
Contribuții și indemnizații	0	6.177	6.177	
TVA neexigibil	4.348	12.205	12.205	
Alte sume primite cu caracter de subvenție	205.974	0	0	
Debitori diverși	121.562	14.746	14.746	
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	30.876	0	0	
Debite de incasat	8.899.499	4.944.236	4.944.236	
Total	9.262.259	4.977.364	4.977.364	

Alte creante reprezinta in principal debitul constituit in contabilitate la valoarea ramasa a mijloacelor fixe aferente activitatii distributie energie termica populatie, predate in anul 2004 la patrimoniul public al Consiliului Local. Debitul se stinge pe masura incasarii sumelor necesare platii ratelor pentru imprumutul BERD in corespondenta cu sumele primite din varsaminte din profitul net si/sau impozit pe profit. Din estimarile noastre nu exista riscul ca aceasta creanta sa nu poata fi incasata pana la restituierea imprumutului BERD. Detalii pentru sumele de primit cu caracter de subventie sunt prezentate in Nota 12.



5.3 Datorii comerciale

	31.12.09	31.12.10	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
Furnizori pentru producție	183.214	203.479	203.479	
Furnizori facturi nesoite	18.754	42.035	42.035	
Total	201.968	245.514	245.514	

La 31 decembrie 2010 datoriile comerciale sunt relativ constante . Datoriile comerciale sunt în cadrul termenului de scadență.

Datoriile comerciale sunt datorii curente pentru activitatea proprie.

5.4 Alte datorii

Poziția,, Alte datorii,, cuprinde următoarele elemente:

	31.12.09	31.12.10	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
Personal salarii datorate	137.934	141.785	141.785	
Personal ajutoare materiale datorate	1.888	2.214	2.214	
Drepturi de personal neridicate	6	6	6	
Rețineri datorate terților	2.488	4.097	4.097	
Alte datorii în legătură cu personalul	2.366	2.779	2.779	
Contribuții sociale	139.721	119.258	119.258	
Contribuții la fondul de șomaj	3.400	2.847	2.847	
Alte datorii sociale	1.357	2.314	2.314	
Impozit pe profit	243.293	175.510	175.510	
TVA de plată	347.562	207.621	207.621	
TVA neexigibilă	428.433	294.060	294.060	
Impozit pe salarii	45.150	38.577	38.577	
Alte impozite și taxe	900	0	0	
Fonduri speciale, taxe și varsaminte asimilate	362	465	465	
Credite externe	7.905.108	4.313.872	4.313.872	
Fond de risc pentru creditul extern	2.729.343	2.729.343	2.729.343	
Creditori diverși	152.440	1.000	1.000	
Total	12.141.751	8.035.748	8.035.748	

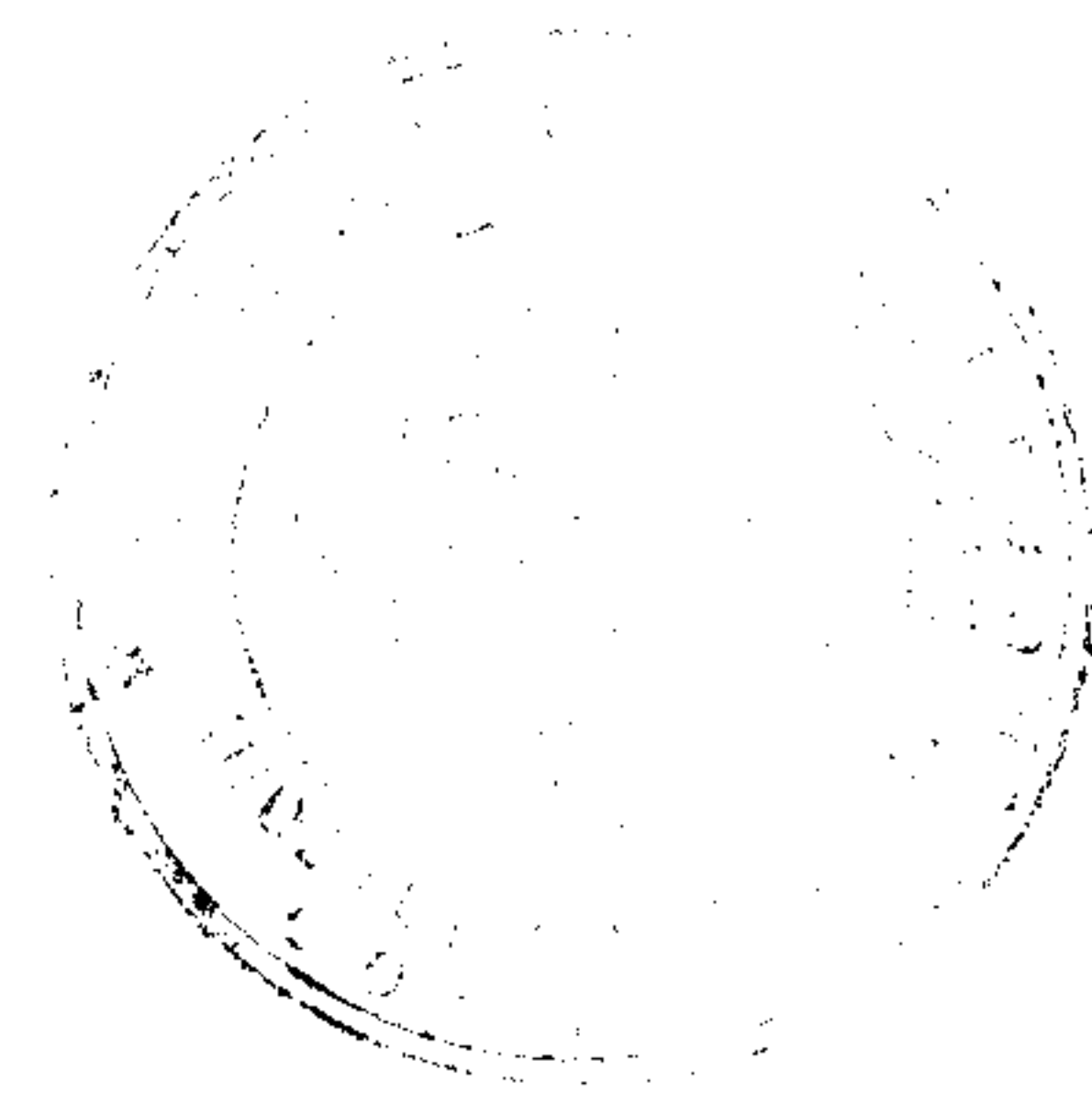
REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE RA
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI, NR.17
J29/378/1991, C.U.I RO1343872
SERVICII DE ADMINISTRATIE PUBLICA GENERALA



Cea mai mare pondere în capitolul Alte datorii o reprezintă Creditul extern BERD si Fondul de risc constituit ca disponibil la Trezorerie si inregistrat pe cheltuieli in anul anterior, datorat la finele rambursării ratelor BERD, respectiv, noiembrie 2011. Detalii privind creditul extern BERD sunt prezentate in Nota 10.

Administrator
Director
ing. Razvan Lungu

Intocmit
Ec. Elena Comnoiu
Contabil Sef



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. 3055/2009 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 datoriiilor 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 = 4,2848 lei

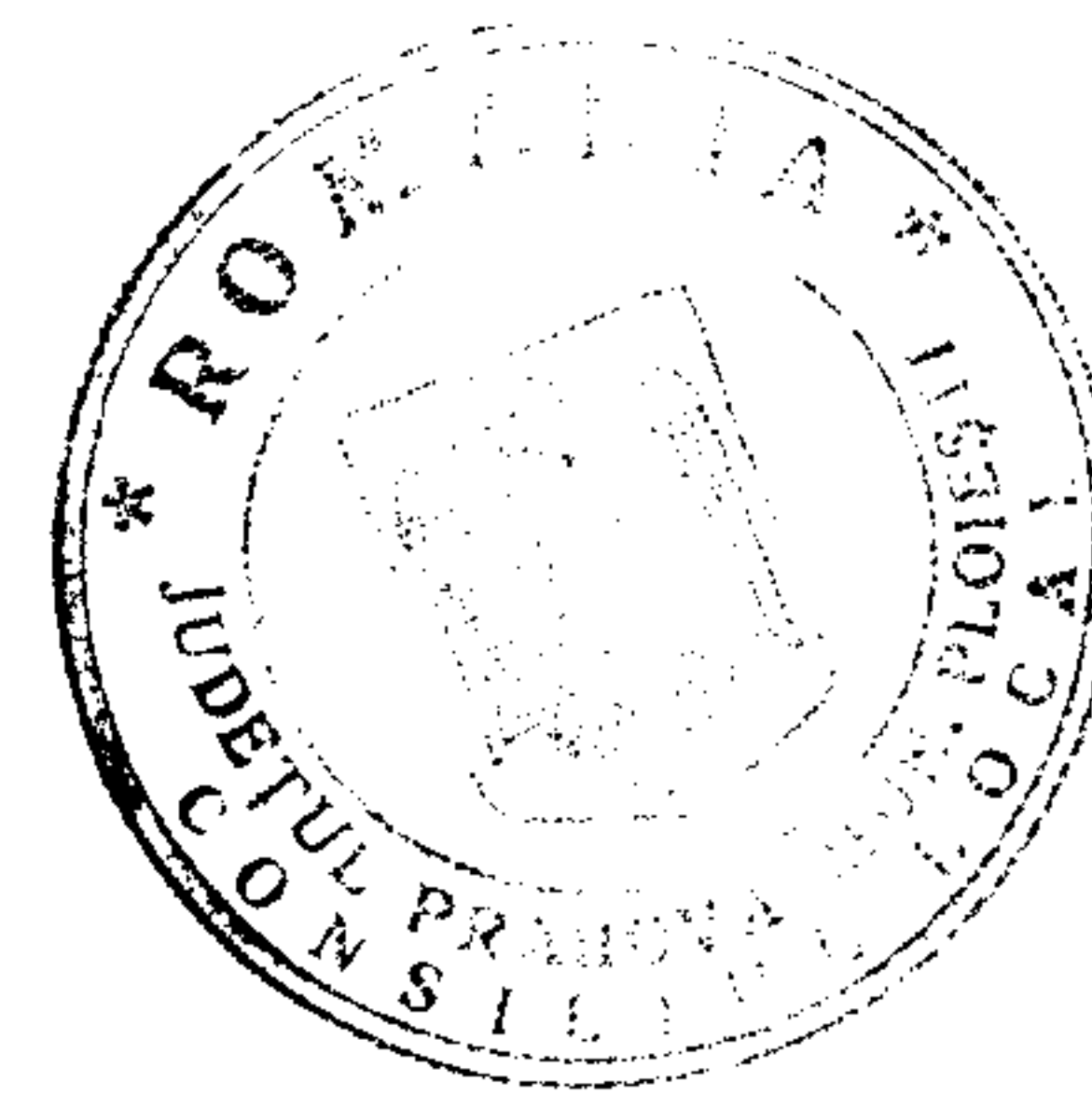
USD = 3,2045 lei

e) Disponibilitati banesti

Disponibilitatile banesti includ casa si conturile curente 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 2010, respectiv 31 dec 2009 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:

<u>Categorii</u>	<u>Durate de viata</u>
Cladiri,constructii	40 – 60 ani
Instalatii tehnice si masini	3- 12 ani
Alte instalatii, utilaje si mobilier	2 – 5 ani

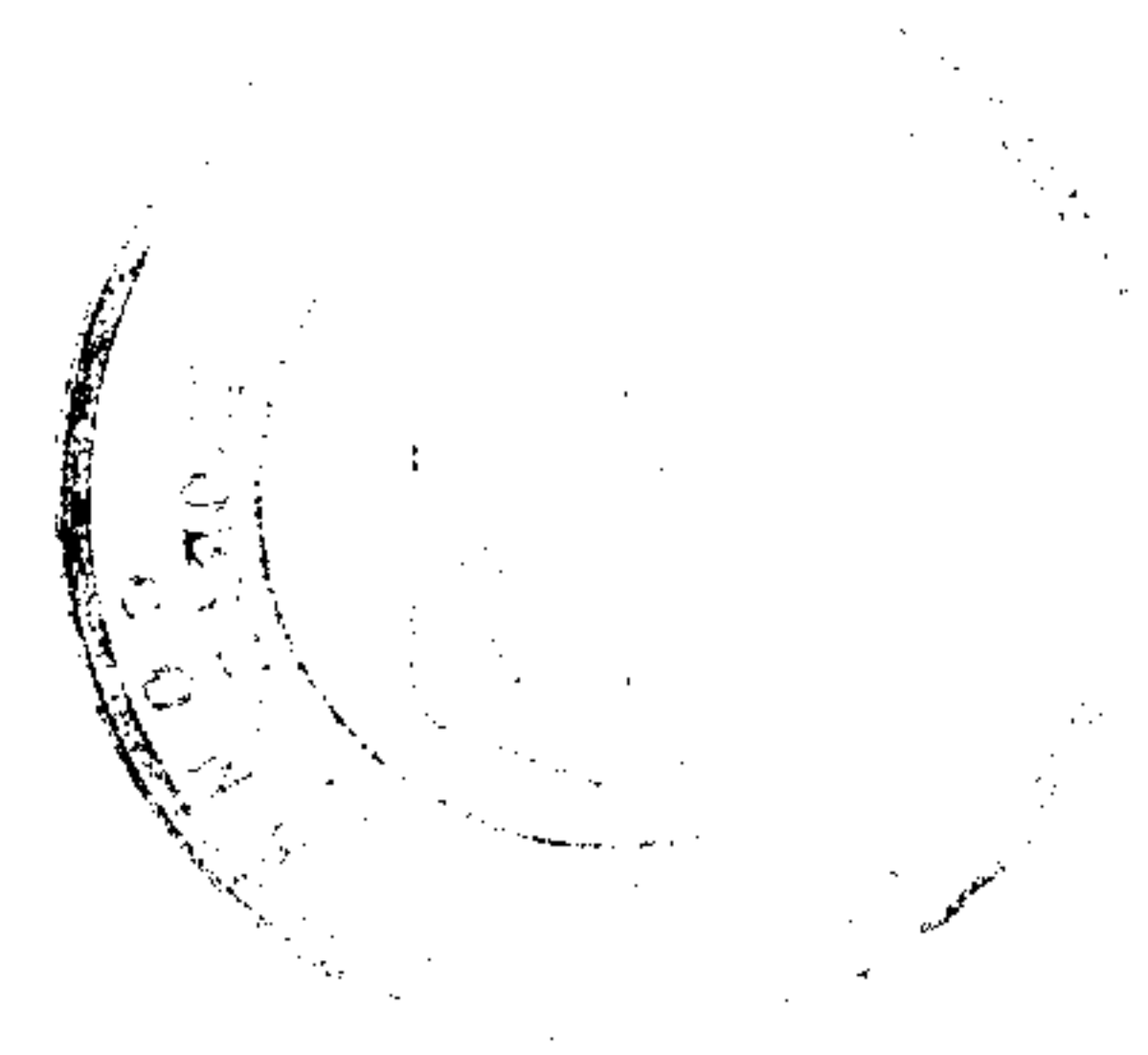
Duratele de viata si metoda amortizarii sunt revizuite periodic pentru a fi asigurata consistenta acestora cu modelul economic,ce genereaza beneficii economice ca urmare a utilizarii lor.

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 .



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.

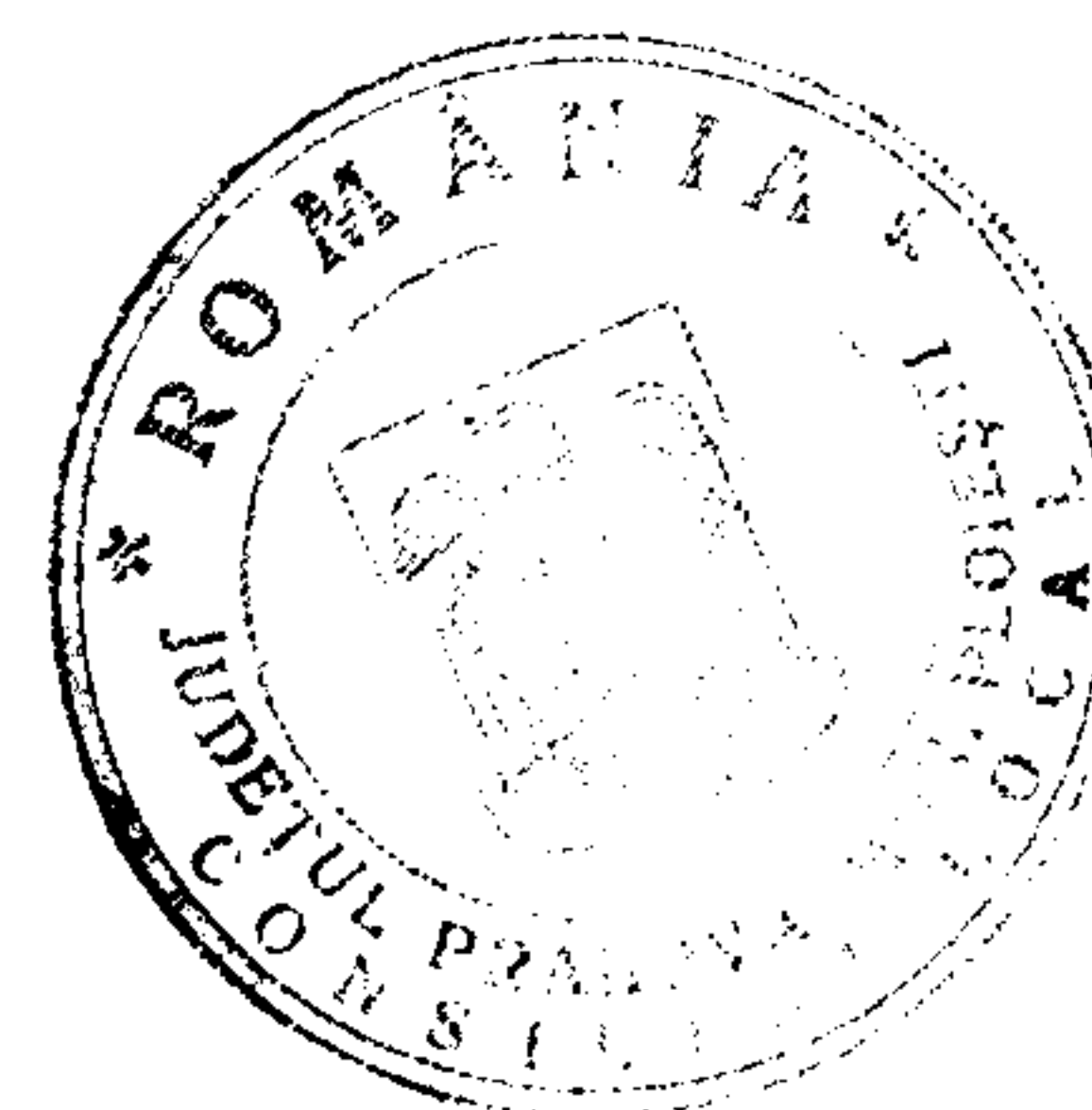
p) Costurile imprumuturilor

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 comisionul 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;
- 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

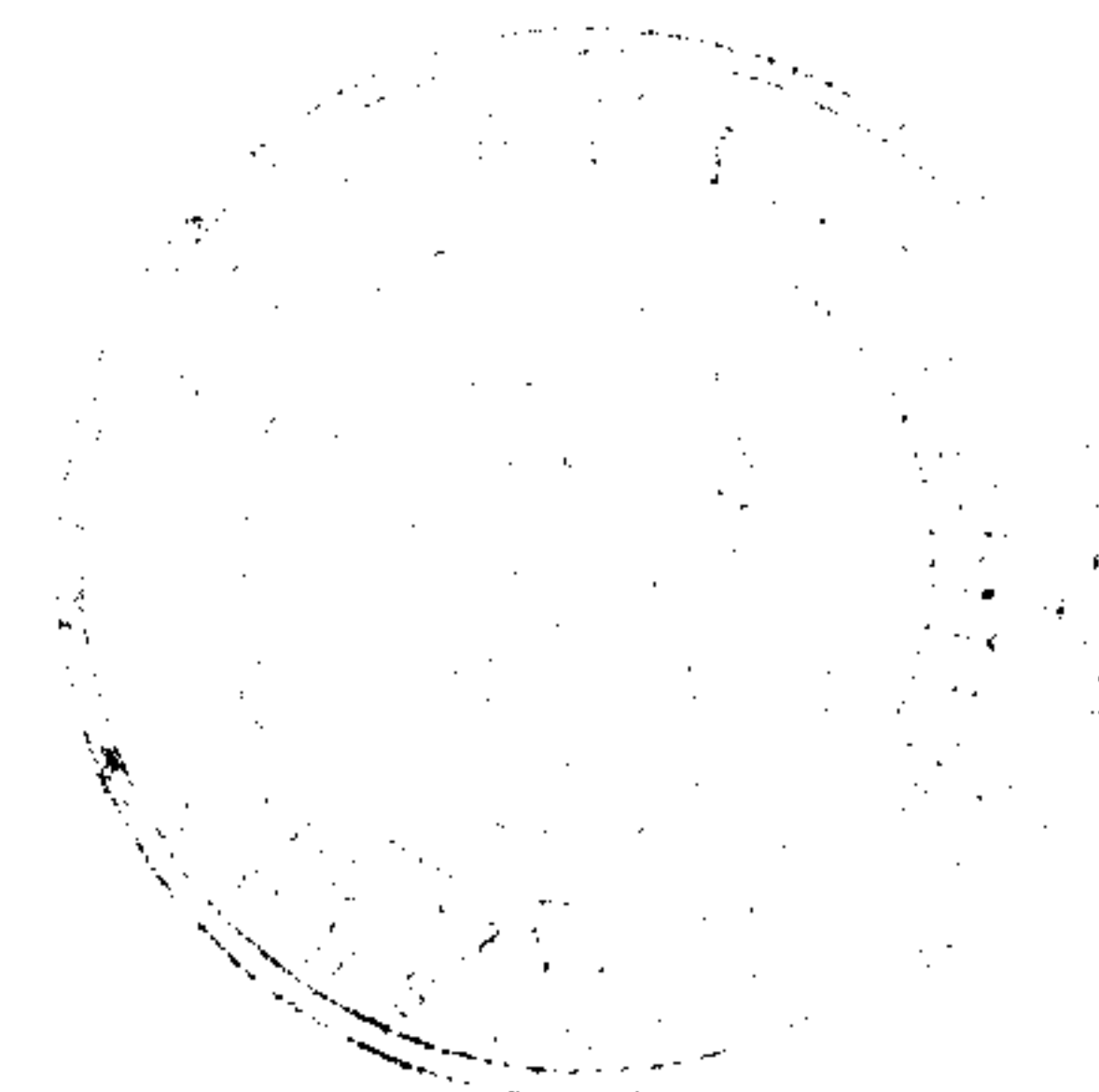
Un activ contingent este un activ potential care poate sa apara ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilantului si a carui existenta va fi confirmata numai prin aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare nesigure, care nu pot fi in totalitate sub controlul regiei (un drept 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.



NOTA 6

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

z2) Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare. Evenimentele ulterioare, ce nu constituie evenimente ce determina ajustari in situatiile financiare anuale, sunt prezentate in note atunci cand sunt considerate semnificative.

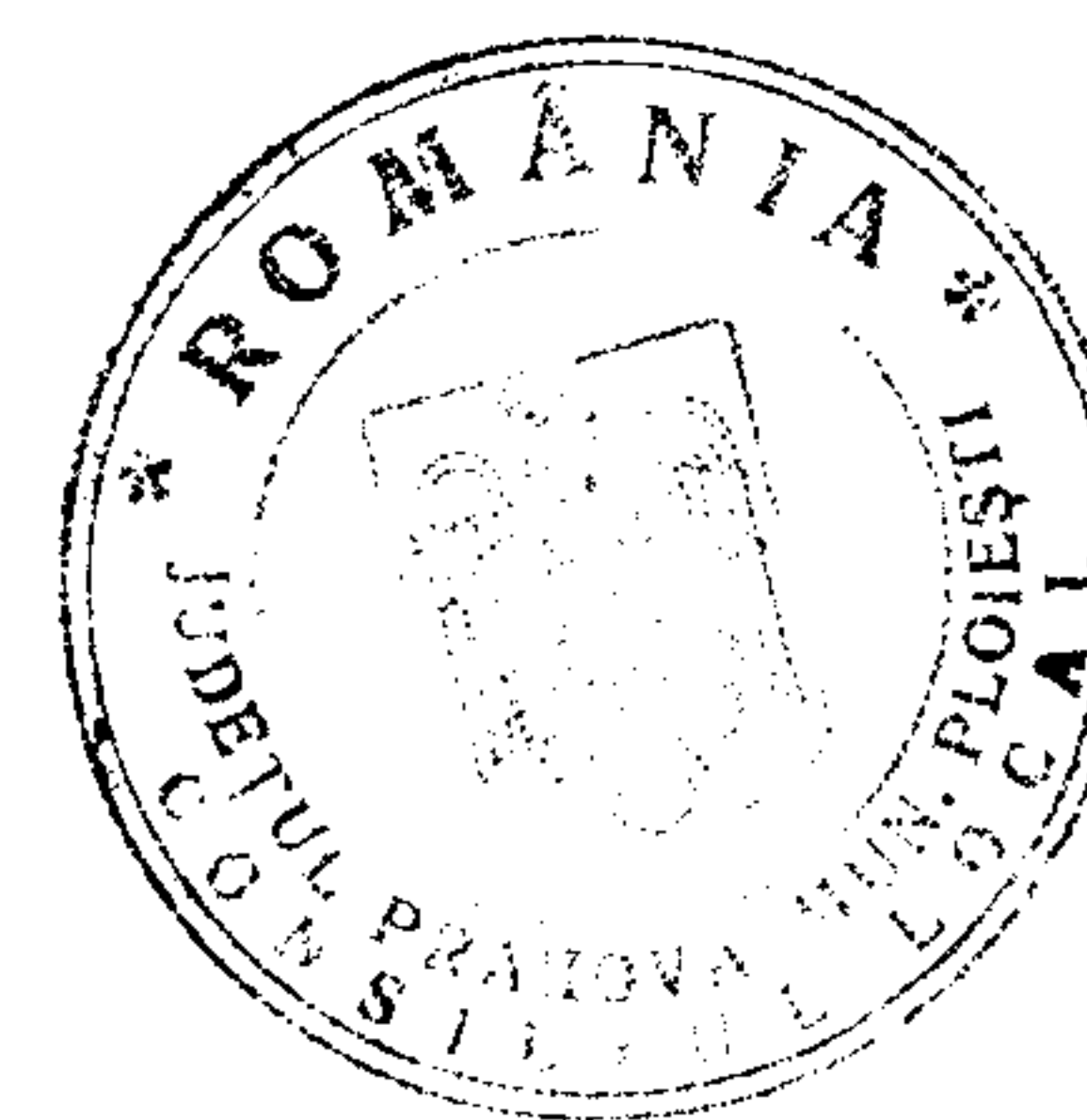
z3) Corectarea erorilor

Corectarea erorilor constatate in contabilitate se efectueaza pe seama rezultatului reportat. In cazul corectarii de erori care genereaza pierdere contabila reportata, aceasta trebuie acoperita inainte de efectuarea oricarei repartizari de profit. In notele la situatiile financiare se vor prezenta informatii suplimentare cu privire la erorile constatate.

Director
Ing. Razvan Lungu

Contabil Sef
Ec. Elena Comnoiu

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE RA
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI, NR.17
J29/378/1991, C.U.I RO1343872
SERVICII DE ADMINISTRATIE PUBLICA GENERALA



Nota 7. Patrimoniul regiei

La 31 decembrie 2010 patrimoniul regiei este de 1006592 lei.

Patrimoniul regiei la 31 dec 2009	1.004.142,00 lei
Patrimoniul regiei la 31 dec 2010	1.006.592,00 lei

Patrimoniul regiei s-a majorat cu rezervele constituite din profitul net aferente achizitiei de imobilizari corporale efectuate in anul 2010.

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

Administrator
Director
ing. Razvan Lungu

Intocmit
Ec. Elena Comnoiu
Contabil Sef



Nota 8. Informatii privind salariarii, administratorii si directorii

Din luna septembrie 2008, directorul 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.

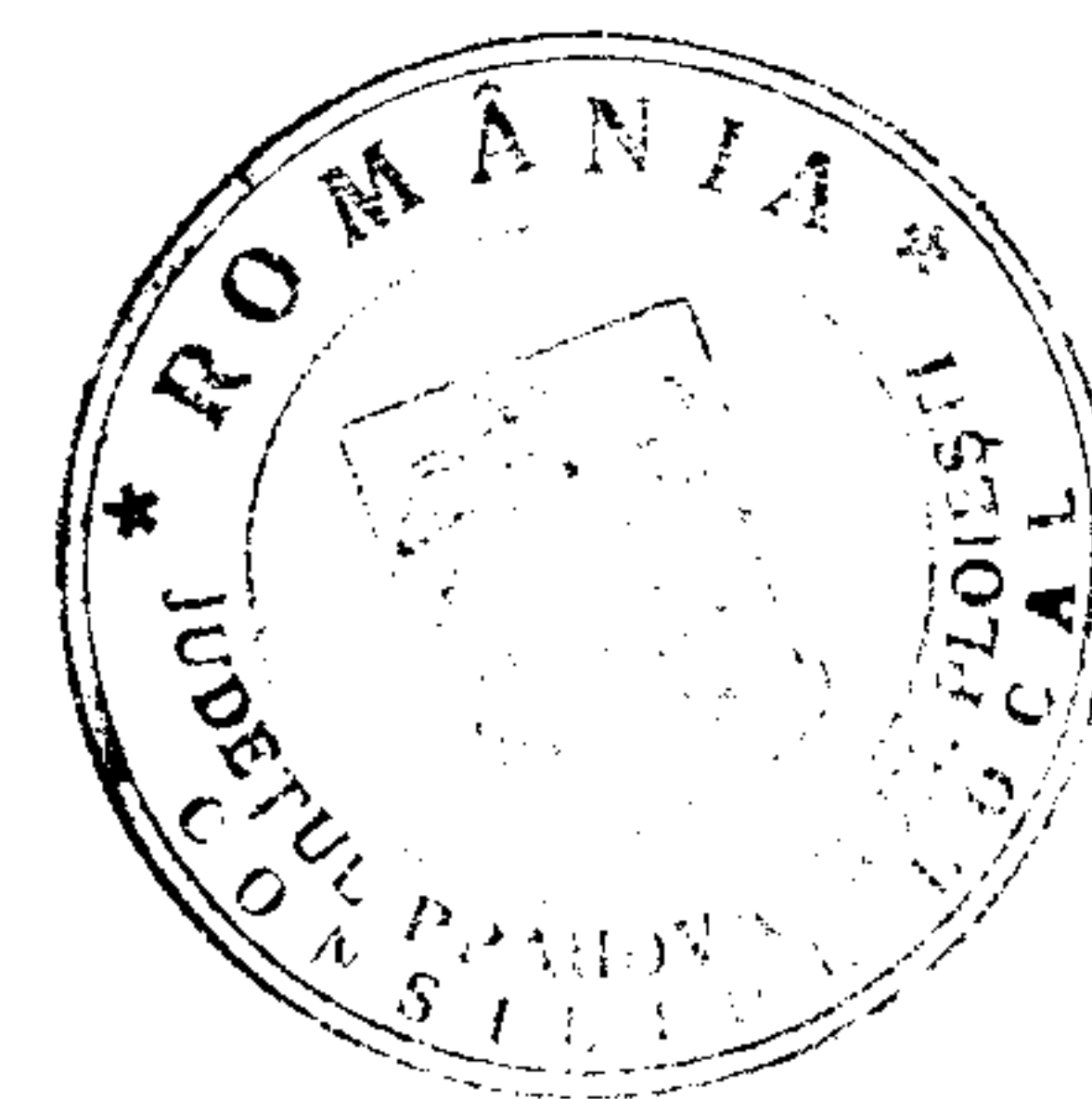
Informatii privind salariatii

Numarul mediu de angajati in anul 2009 si 2010 a fost urmatorul:

	La 31 decembrie 2009	La 31 decembrie 2010
Numar mediu	96	92
Cheltuieli cu salariile	3.221.156	3.361.151
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	860.867	921.781
Total cheltuieli cu personalul	4.082.023	4.282.932

Administrator
Director
ing. Razvan Lungu

Intocmit
Ec. Elena Comnoiu
Contabil Sef



Nota 9. Indicatori economico-financiari

I. Indicatori de lichiditate	2009	2010
<i>Lichiditate generală</i>		
Active circulante(A)	19.097.219	20.656.834
Datorii pe termen scurt(B)	5.773.827	8.281.262
A/B - în număr de ori	3,31	2,49
 <i>Indicatorul lichidității imediate(test acid)</i>		
Active circulante(A)	19.097.219	20.656.834
Stocuri(B)	782	1.366
Datorii pe termen scurt(C)	5.773.827	8.281.262
(A-B)/C - în număr de ori	3,31	2,49
 <p>Indicatorul lichidității generale (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichidității imediate exprimă de câte ori se cuprind datoriile curente în activele curente, respectiv, în active curente mai puțin stocuri. Valorile obținute se încadrează în limite normale(mai mare de 2), reflectând o capacitate acceptabilă de acoperire a datoriilor curente din activele curente, în principal din creanțe și lichidități.</p>		
 II. Indicatori de risc		
<i>Indicatorul gradului de îndatorare</i>		
Capital împrumutat(A)	7.905.108	4.313.872
Capital propriu (B)	6.872.021	12.519.581
A/B(dacă este negativ, nu se calculează)	1,15	0,34
 <i>Indicatorul privind acoperirea dobânzilor</i>		
Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit(A)	7.421.814	9.296.718
Cheltuieli privind dobânzile(B)	339.287	124.106
A/B	21,87	74,91
 <i>Rata îndatorării</i>		
Datorii totale(A)	12.343.719	8.035.748
Pasiv total(B)	19.421.714	20.925.531
A/B*100	63,56	38,4
 <i>Riscul financiar</i>		
Datorii totale(A)	12.343.719	8.035.748
Capital propriu (B)	6.872.021	12.519.581
A/B*100	179,62	64,19



Nota 9. Indicatori economico-financiari
(continuare)

Indicatorul gradul de îndatorare al capitalului exprimă de câte ori se cuprinde capitalul împrumutat (credite pe o perioadă mai mare de un an) în capitalurile proprii și reflectă structura de finanțare a societății la încheierea exercițiului financiar. Valorile obținute reflectă un grad scăzut de îndatorare al regiei la 31 dec 2010. In anul 2011 regia va rambursa integral ratele de capital și dobânzile pentru împrumutul extern.

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor reflectă de câte ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobânda din profitul înaintea dobânzii și impozitului. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică cu atât poziția societății este considerată mai riscantă. Valorile înregistrate în anul 2010 reflectă un grad de acoperire rezonabil.

III. Indicatori de activitate(de gestiune)

Număr de zile de stocare

Stocuri (A)	782	1.366
Costul vânzărilor(B)	84.742	107.351
A/B*365 - în număr de zile	3	5

Viteza de rotație a debitelor - clienți

Creanțe comerciale(A)	4.325.720	2.574.895
Cifra de afaceri netă (B)	14.762.061	16.867.688
A/B*365 - în număr de zile	107	56

Viteza de rotație a creditelor-furnizori

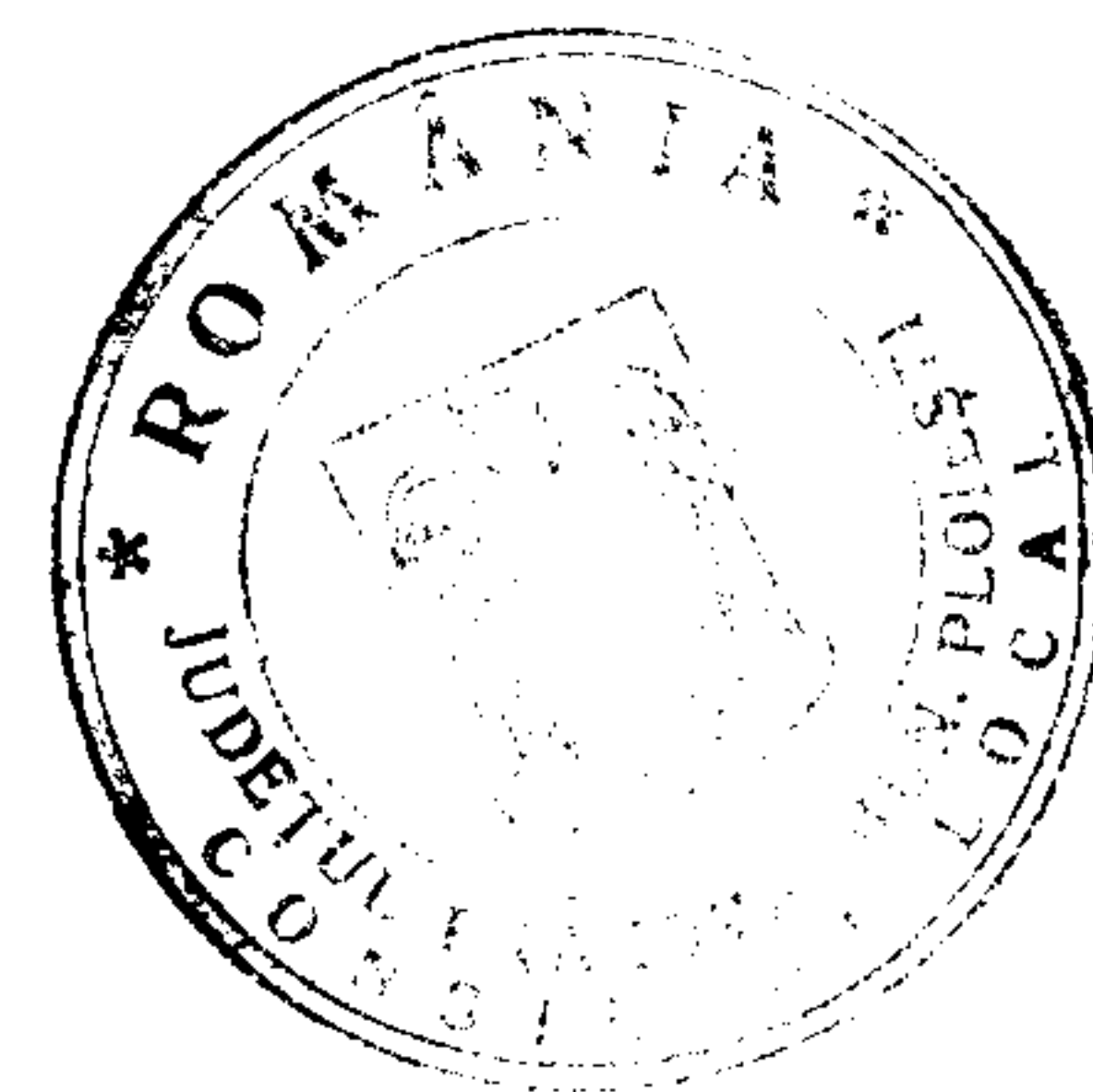
Datorii comerciale(A)	201.968	245.514
Cifra de afaceri netă(B)	14.762.061	16.867.688
A/B*365 - în număr de zile	5	5

Viteza de rotație a activelor imobilizate

Cifra de afaceri netă (A)	14.762.061	16.867.688
Active imobilizate(B)	321.040	260.783
A/B - în număr de ori	45,98	64,68

Viteza de rotație a activelor totale

Cifra de afaceri netă (A)	14.762.061	16.867.688
Total active(B)	19.421.714	20.925.531
A/B - în număr de ori	0,76	0,81



**Nota 9. Indicatori economico-financiari
(continuare)**

Numărul de zile de stocare indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în societate.

Viteza de rotație a debitelor-clienți exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate și arată astfel eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale. Numărul de zile s-a redus în anul 2010 față de 2009 cu 51 zile.

Viteza de rotație a activelor imobilizate evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotație a activelor totale evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societății.

IV: Indicatori de profitabilitate

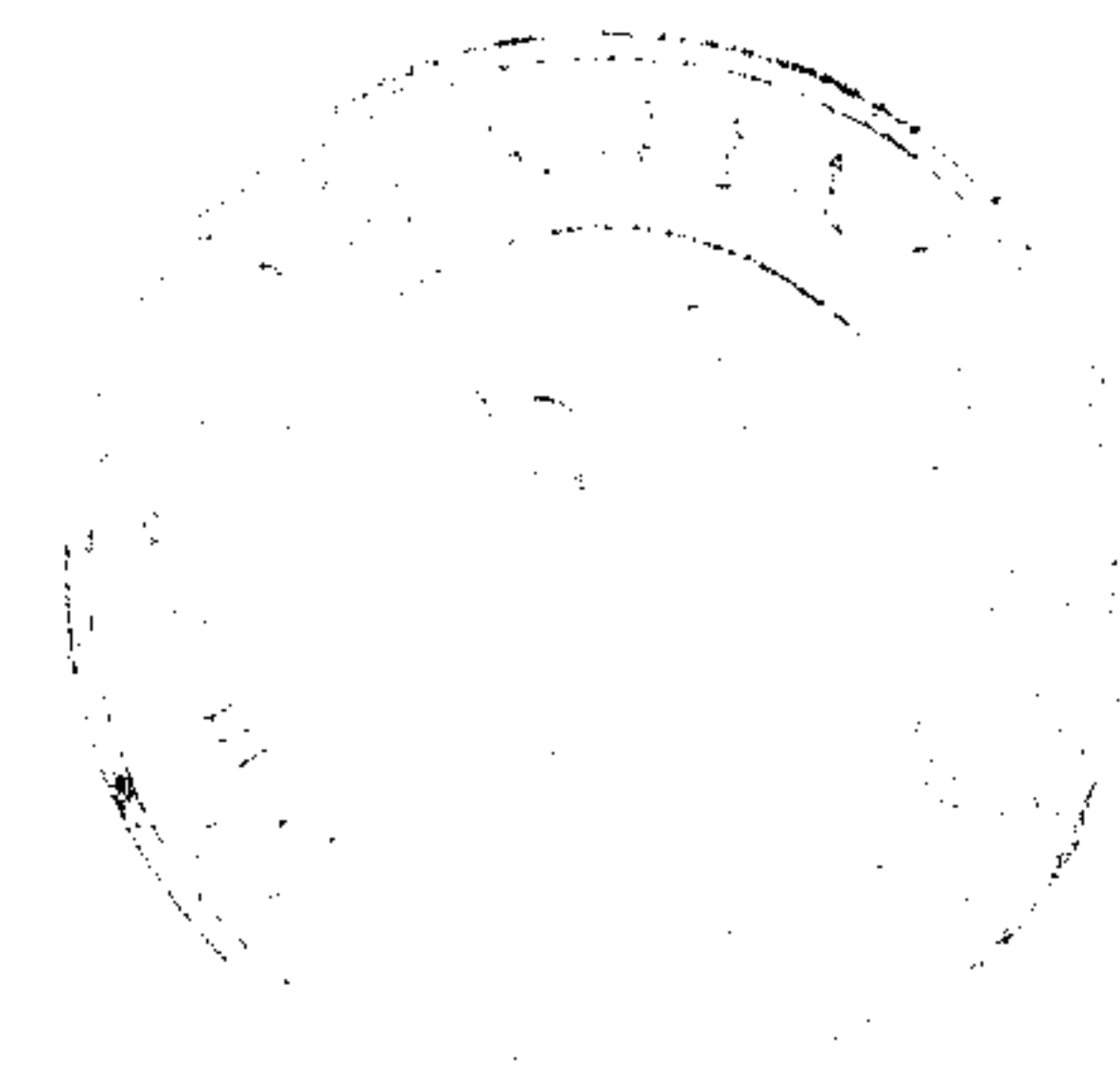
Rentabilitatea capitalului angajat

Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit(A)	7.421.814	9.296.718
Total active minus datorii curente(B)	13.647.887	12.644.269
A/B(dacă este negativ, nu se calculează)	0,54	0,74

Marja brută din vânzări

Profit brut din vânzări(A)	7.761.101	9.420.824
Cifra de afaceri netă (B)	14.762.061	16.867.688
A/B*100	52,57	55,85

Analiza acestor indicatori este nerelevantă pentru activitatea regiei. O pondere importantă în cifra de afaceri o reprezintă veniturile facturate pentru cota BERD, sursă de finanțare a împrumutului extern.



**Nota 9. Indicatori economico-financiari
(continuare)**

V. Analiza trezoreriei nete

<i>Fond de rulment(FR)</i>	13.120.873	12.383.486
Capitaluri proprii	6.872.021	12.519.581
Datorii financiare pe termen lung	6.569.892	0
Provizioane	0	124.688
Active imobilizate nete	321.040	260.783
<i>Fond de rulment propriu</i>	6.550.981	12.383.486
Capitaluri proprii	6.872.021	12.519.581
Provizioane	0	124.688
Active imobilizate nete	321.040	260.783
<i>Fond de rulment din capitaluri imprumutate</i>	6.569.892	0
Datorii pe termen lung	6.569.892	0
<i>Necesar de fond de rulment(NFR)</i>	7.612.415	-719.723
Stocuri	782	1.366
Creanțe	13.587.979	7.552.259
Cheltuieli în avans	3.455	7.914
Datorii de exploatare	5.773.827	8.281.262
Venituri în avans	205.974	0
<i>Trezorerie netă</i>		
FR - NFR	5.508.458	13.103.209
Cash -flow		7.594.751

Numerarul și echivalentele de numerar au crescut la 31 dec 2010 față de 31 dec 2009 cu 7.594.751 lei. De asemeni crește fondul de rulment propriu. Acest aspect este determinat și de creșterea surselor proprii de finanțare obținute prin facturarea cotei BERD.

Administrator
Director
ing. Razvan Lungu

Intocmit
Ec. Elena Comnoiu
Contabil Sef



Nota 10. Imprumuturi externe

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 Adititional 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.

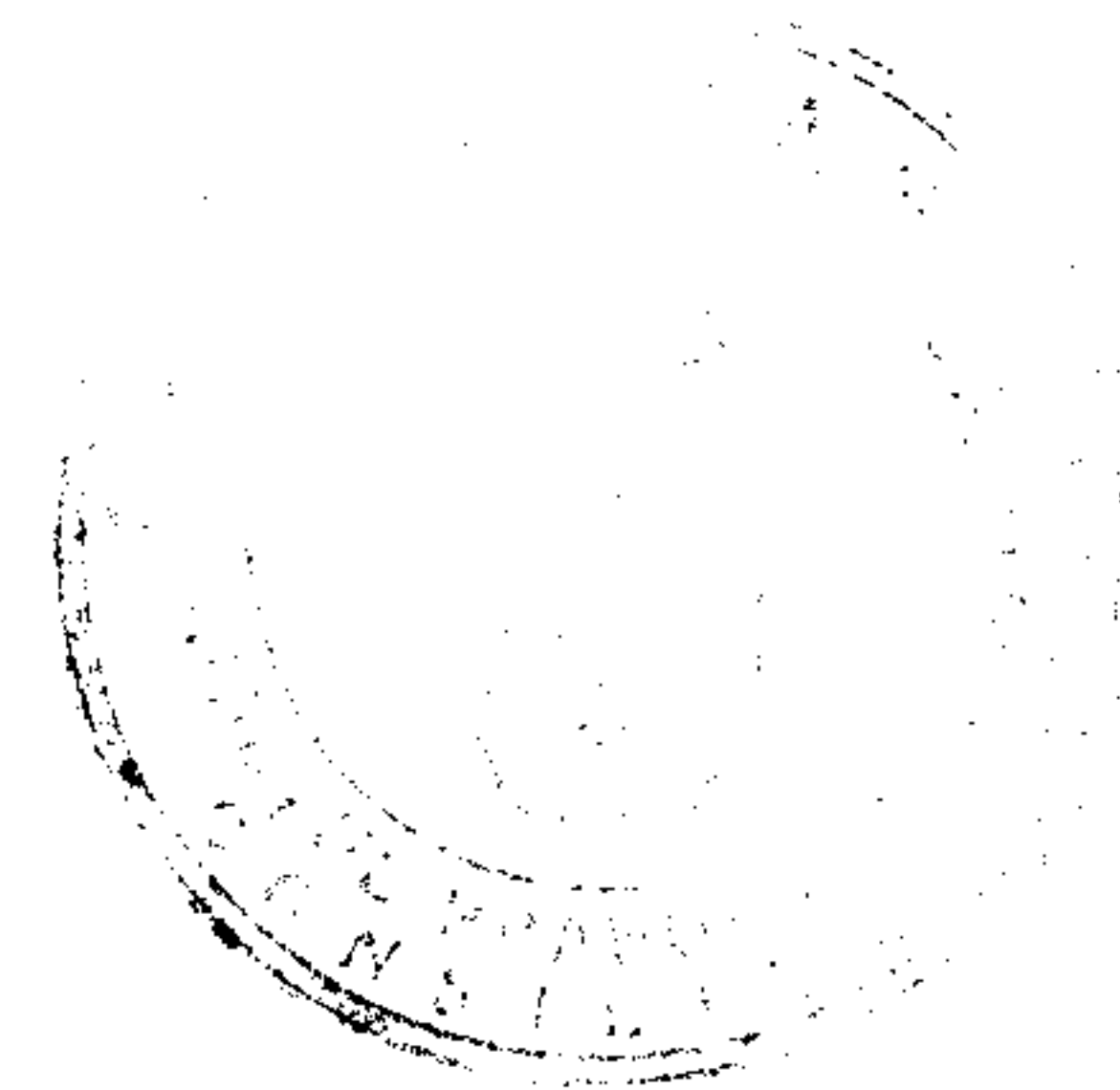
Sumele astfel constituite in „ Contul serviciului datoriei”, inclusiv dobanda capitalizata aferenta disponibilitatilor din cont, vor fi utilizate pentru acoperirea serviciului datoriei externe aferente imprumutului acordat de BERD pentru finantarea „ Proiectului privind conservarea energiei termice”

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 dobandii, 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 dobandile bonificate de aceasta in conditiile reglementarilor in vigoare.

2) fondul privind garantarea rambursarii ratelor scadente la imprumutul subsidiar, precum si a platii dobandilor si a comisiunilor 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 proiect



Nota 10. Imprumuturi externe
(continuare)

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 comisioanelor 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.

	La 31.12. 2009	La 31 dec 2010
Soldul imprumutului in lei la finele perioadei, din care:	7.905.108	4.313.872
Portiune curenta	3.952.554	4.313.872
Portiune pe termen lung	3.952.554	0

Cursul de schimb

3,2045

Graficul de rambursare a soldului imprumutului in USD este redat alaturat:

anul	Valoare USD
2011	1.346.191,87
Total de rambursat	1.346.191,87

Nu sunt inregistrate restante la 31 decembrie 2010 pentru obligatiile asumate.

Administrator
Director
ing. Razvan Lungu

Intocmit
Ec. Elena Comnoiu
Contabil Sef



Nota 11. Disponibilități/ Alte investitii pe termen scurt

11.1 Disponibilitati

La 31 dec 2009 si 31 dec 2010, soldul disponibilitatilor banesti sunt dupa cum urmeaza:

	La 31.12.2009	La 31.12.2010
Conturi la banci in lei - total	3.823.574	3.866.355
Conturi la banci	106.232	116.244
Cont curent serviciul datoriei BERD in lei	76	62
Sume in cont pentru Fond de risc pentru imprumut BERD in lei	3.177.818	3.189.091
Conturi deschise la trezorerie in lei	278.642	215.163
Cont curent statie epurare	252.497	334.301
Depozite garantii gestionari	1.318	1.931
Garantie casier	0	742
Garantii de buna executie	6.991	8.821
Casa – total	2.817	2.911
Casa in lei	2.813	2.907
Casa in valuta (USD)	2	2
Casa in valuta (EUR)	2	2
Alte valori -total	173	1.612
Total	3.826.564	3.870.878

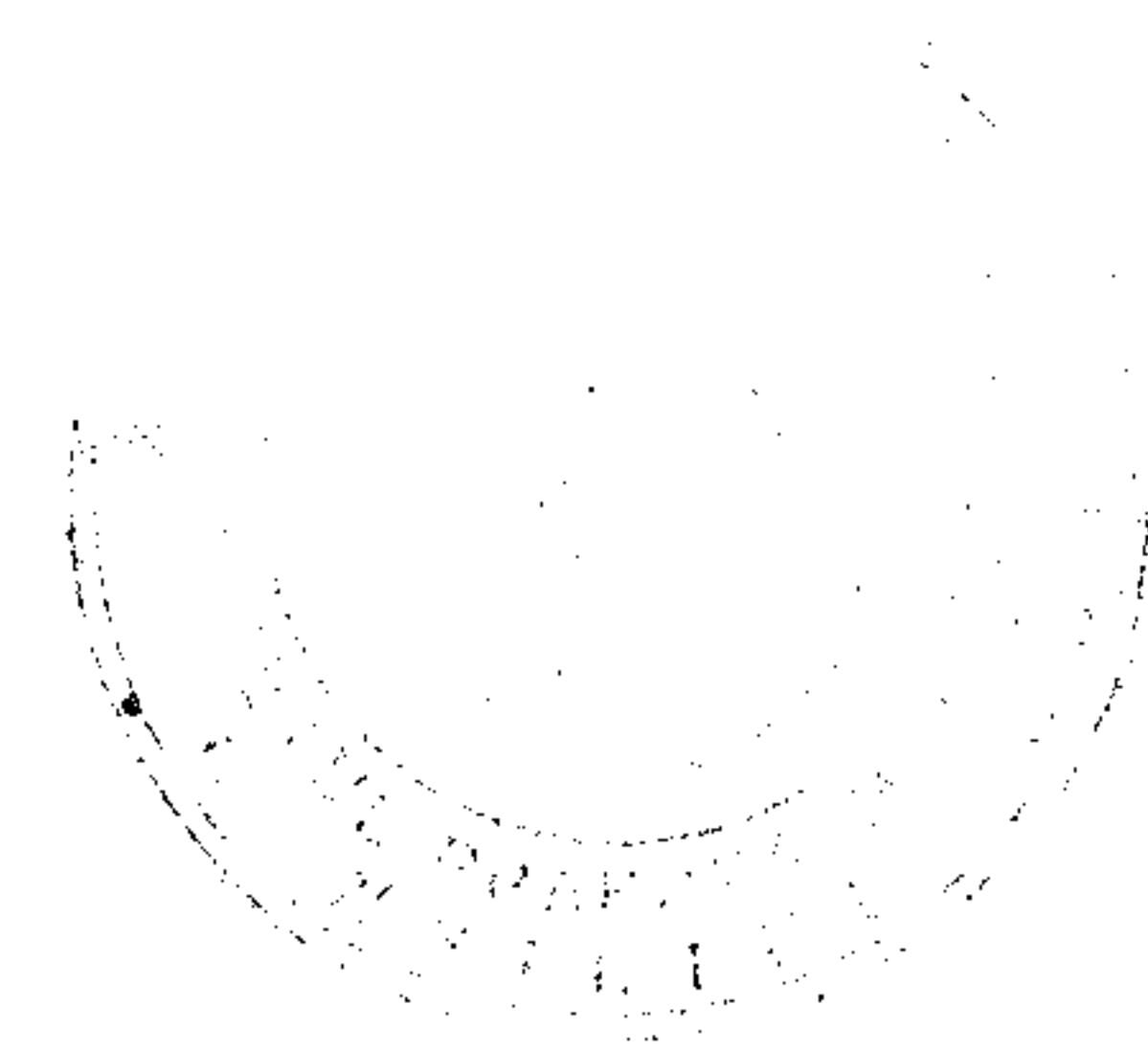
11.2 Alte investitii pe termen scurt(depozite la banci pe termen scurt)

La 31 dec 2009 si 31 dec 2010, soldul disponibilitatilor banesti sunt dupa cum urmeaza:

	La 31.12.2009	La 31.12.2010
Depozite la banci in lei	285.188	303.463
Depozite constituite pentru plati BERD	1.001.100	8.025.970
Depozite aferente investitii surse proprii ST. Epurare	236.740	236.802
Depozite pentru activitate STEP	0	500.000
Depozite pentru activitate Servicii Publice	158.866	166.096
Total	1.681.894	9.232.331

Administrator
 Director
 ing. Razvan Lungu

Intocmit
 Ec. Elena Comnoiu
 Contabil Sef



Nota 12. Alte sume primite cu caracter de subventie

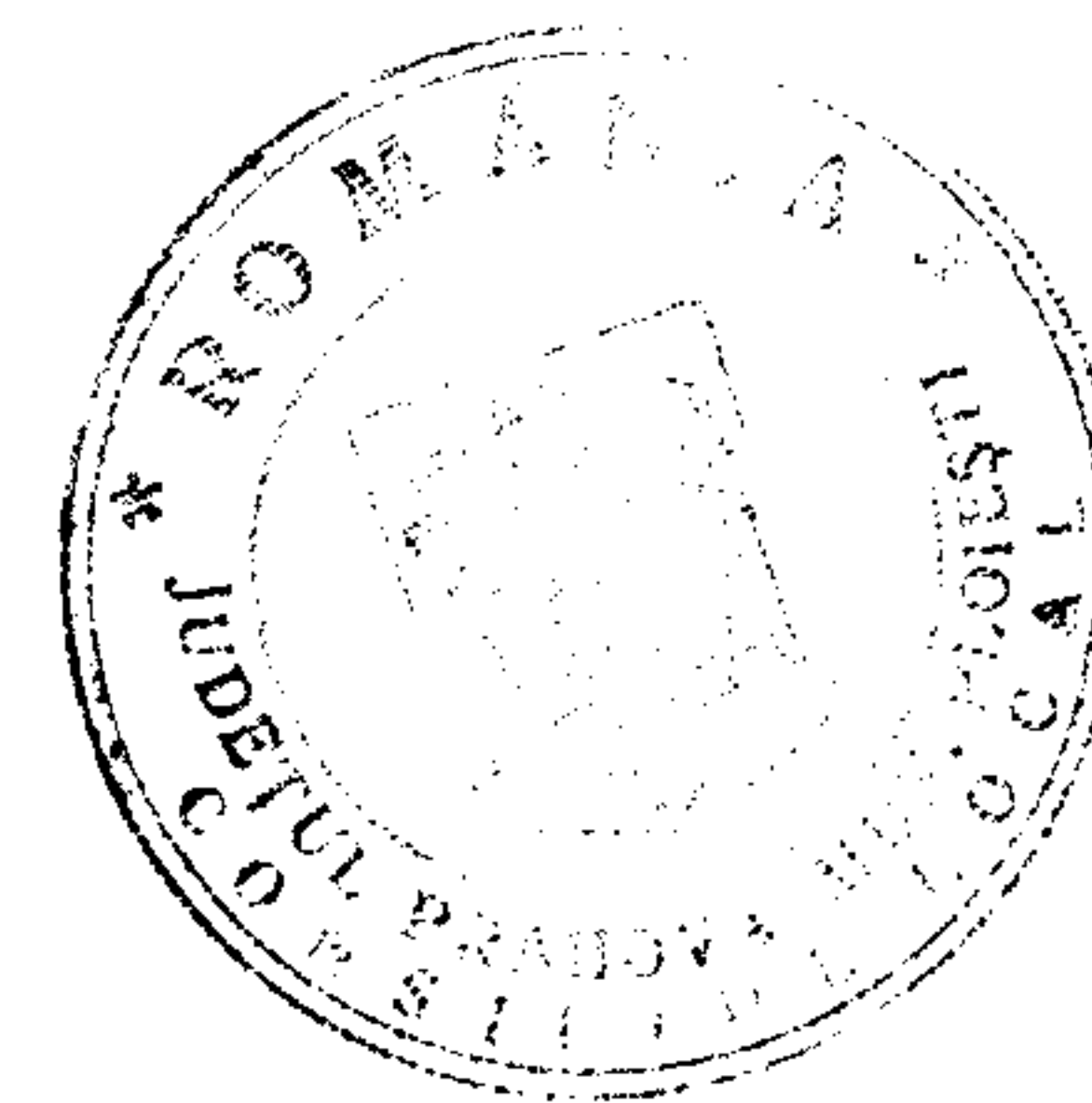
Pentru restituirea imprumutului BERD, RASP PLOIESTI primeste in cont sume provenite din alocatii de la bugetul local egale cu varsamintele efectuate din profitul net si impozitul pe profit platit de RASP Ploiesti catre bugetul local. Sumele primite, inclusiv dobanda capitalizata aferenta disponibilitatilor din cont trebuie sa acopere serviciul datoriei externe aferente imprumutului acordat de BERD pentru finantarea „ Proiectului privind conservarea energiei”.

La 31 dec 2010 RASP PLOIESTI are de incasat de la Consiliul Local in contul varsamintelor deja efectuate urmatoarele sume:

Sume de primit cu caracter de subventie evidentiatae in pasiv la capitolul subventii de primit pentru varsamintele efectuate;		
Sume cu caracter de subventie	La 31 decembrie 2009	La 31 decembrie 2010
Sume de primit cu caracter de subventie	205.974	0
Total	205.974	0
Din soldul contului s-a reluat la venituri pe masura ce au fost generate cheltuieli aferente creditului restituit in masura in care nu sunt generate venituri alocate platilor BERD. De asemeni, cu diferenta incasata se reduce debitul contului,, 481” Decontare intre unitate si subunitati.		
Sume de primit cu caracter de subventie evidentiatae in conturi de creante la capitolul subventii de incasat;		
		Rulaj în cont 4458,, Alte sume primite cu caracter de subvenție,,
Sume de primit cu caracter de subventie la 31.12.2009	205.974	
Debit constituit în cursul anului 2010	3.749.288	
Sume primite în cursul anului 2010	3.955.262	
Sold de încasat la 31.12.2010	0	

Administrator
 Director
 ing. Razvan Lungu

Intocmit
 Ec. Elena Comnoiu
 Contabil Sef



Nota 13. Alte informatii

13.1 Prezentarea RASP Ploiesti

RASP Ploiesti a luat fiinta prin Decizia nr.125/1991 a Prefecturii Judetului Prahova (sub denumirea de REGIA AUTONOMA DE TERMIFICARE) 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”.

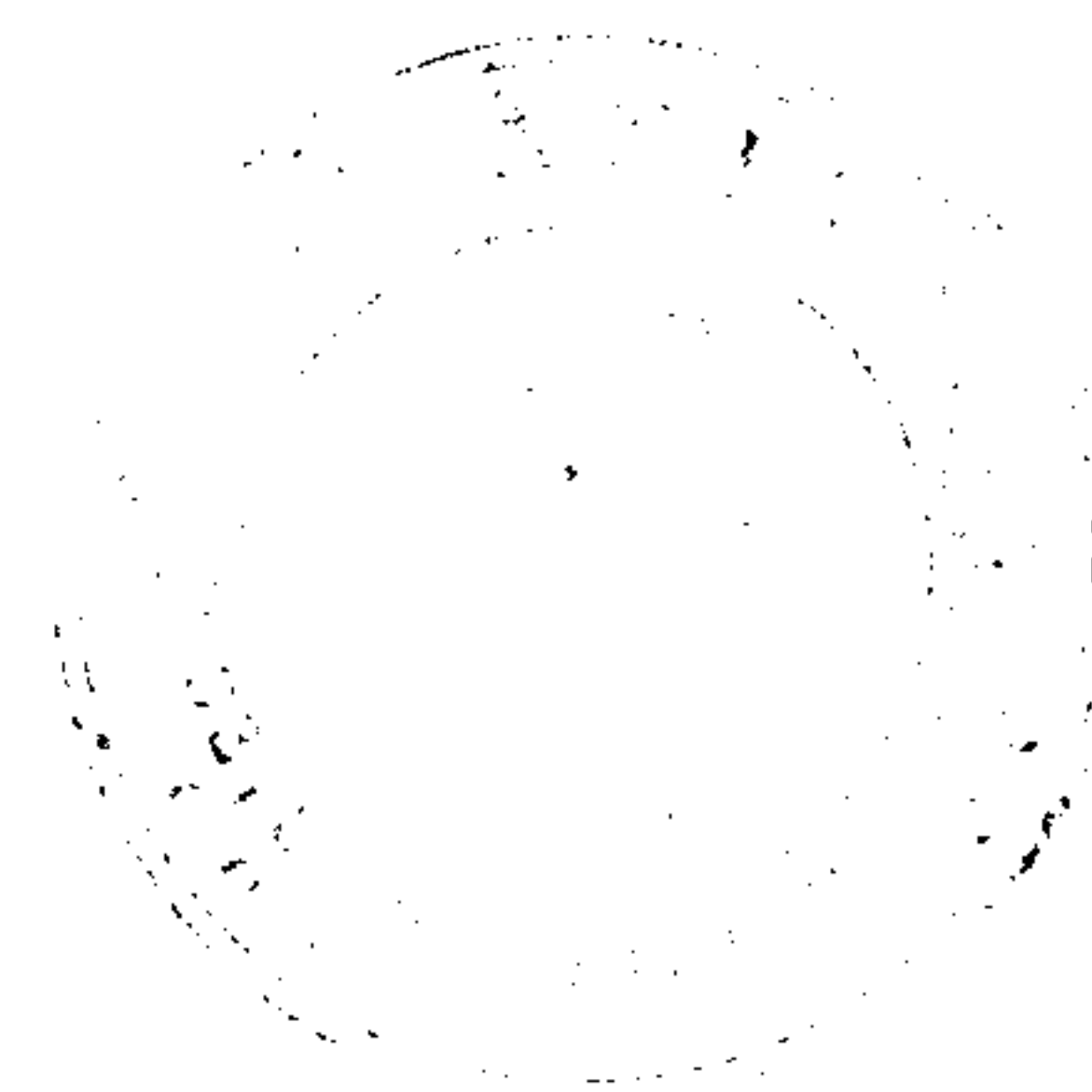
Functioneaza in subordinea Consiliului Local Ploiesti.

In anul 2004 RATSP a predat Consiliul Local Ploiesti reseaua termica a municipiului ce a fost modernizata cu finantare BERD.

13.2 Impozitul pe profit

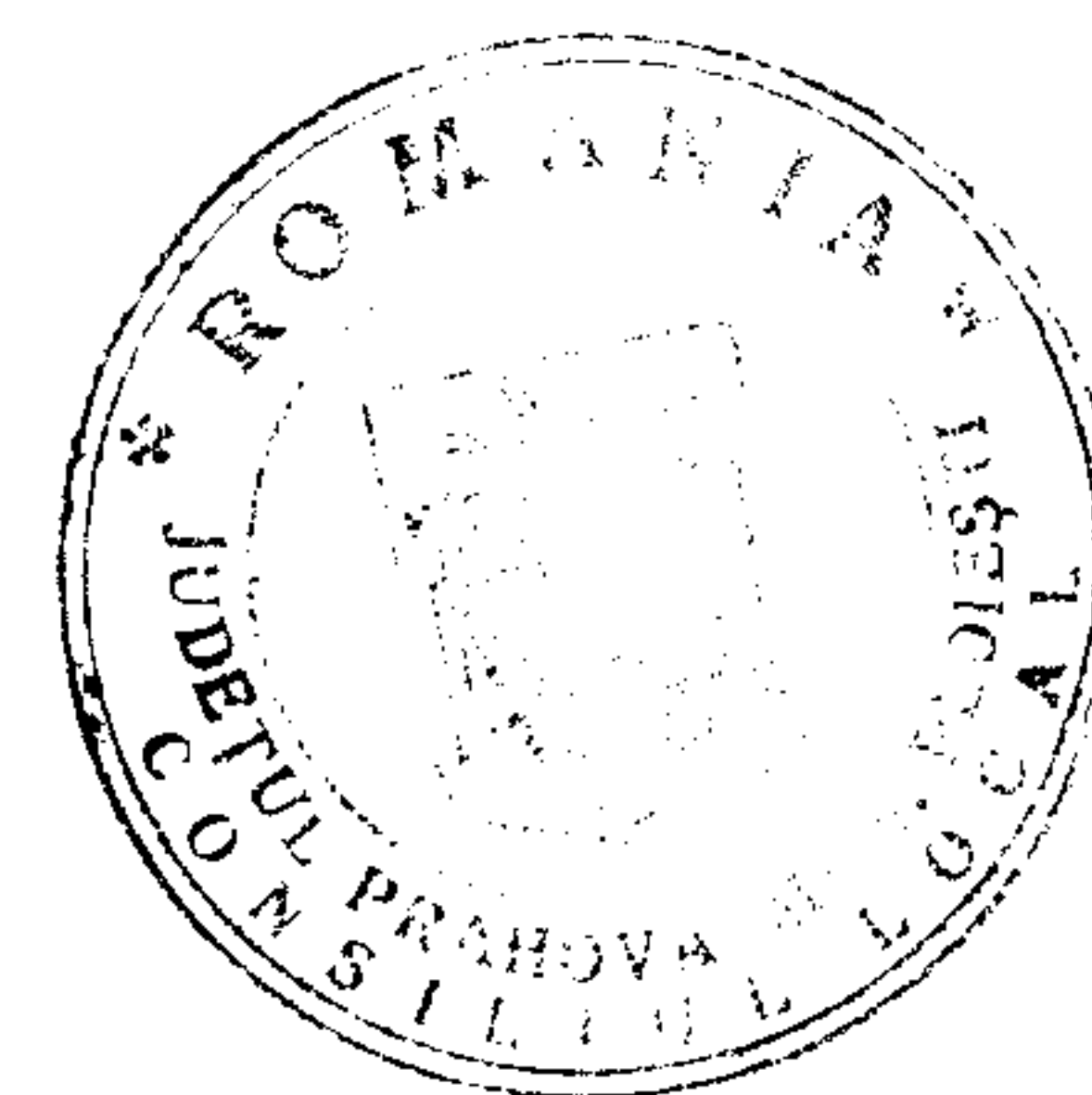
La 31.12.2010 regia înregistrează un profit brut contabil în sumă de 9.420.824 lei . Profitul fiscal calculat în conformitate cu prevederile Legii nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare este în sumă de 9.554.044 lei. Impozitul pe profit calculat asupra profitului fiscal este în sumă de 1.528.647 lei. Regia nu a efectuat și nu a dedus din impozitul pe profit calculat cheltuieli de sponsorizare.

	Anul 2009	Anul 2010
Rezultat brut	6.821.602	7.892.177
Deduceri fiscale	142.544	83.306
Cheltuieli nedeductibile fiscal, inclusiv impozitul pe profit	1.055.908	1.745.173
Total profit impozabil/pierdere fiscală pentru anul de raportare, înainte de reportarea pierderii fiscale	7.734.966	9.554.044
Recuperare pierdere fiscala	1.863.097	0
Profit/pierdere impozabil/recuperabila	5.871.869	9.554.044
Impozit pe profit	939.499	1.528.647
Sume reprezentând sponsorizare în limita prevăzută de lege	0	0
Impozit pe profit anual	939.499	1.528.647



Nota 13. Alte informatii
(continuare)

Cheltuielile nedeductibile în sumă de 1.745.173 lei au următoarea componență:		
1) Cheltuieli cu impozitul pe profit inclus în declarația 101 privind impozitul pe profit la Cheltuieli de exploatare	939.499	1.528.647
2) Amenzi autorități		7.921
3) Cheltuieli cu amortizarea contabilă (a fost dedusă amortizarea fiscală)		83.306
4) provizioane pentru concedii de odihnă neefectuate	0	3.875
5) prime pentru trim IV 2010 sume neindividualizate și neachitate în anul 2010		73.400
6) fond de participare a salariaților pentru anul 2010;		47.413
7) cheltuieli cu combustibilul și TVA aferent pentru autoturismele ce nu se încadrează ca modalitate de folosire în concordanță cu prevederile OUG 34/2009		
8) alte cheltuieli nedeductibile		611
Total	939.499	1.745.173



Nota 13. Alte informatii
(continuare)

13.3 Cifra de afaceri

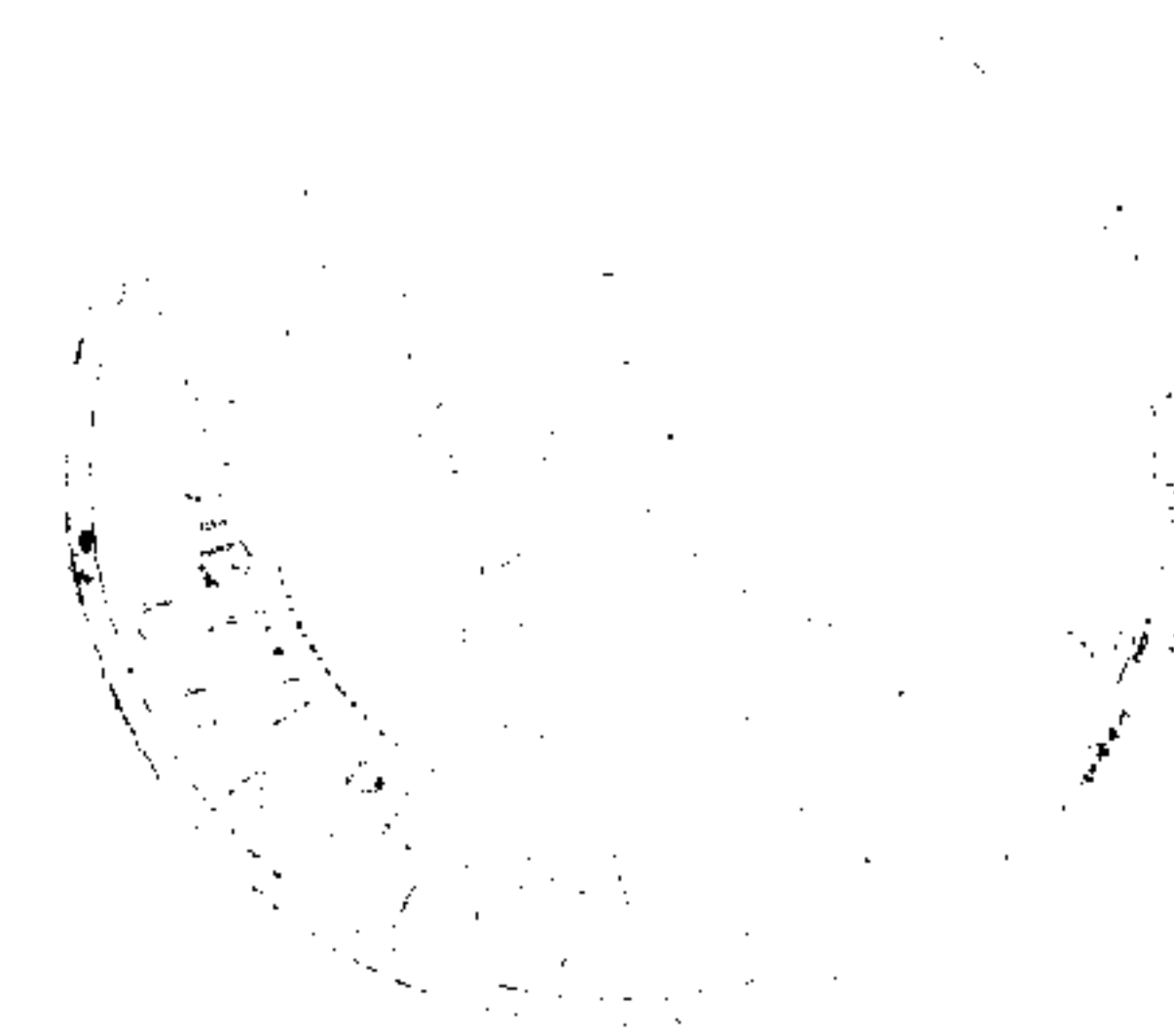
Cifra de afaceri realizată în anul 2010 este de 16.867.688 lei în creștere cu 14,26% față de cifra de afaceri realizată în anul 2009. Față de prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli înregistrăm o depășire de 13,62%.

Cifra de afaceri			variație %	
realizat		bugetat		
2009	2010	2010		
1	2	3	4=2/1	5=2/3
14.762.061	16.867.688	14.845.589	114,26%	113,62%

Structura cifrei de afaceri realizată pe tipuri de activități este detaliată mai jos:

Total cifra de afaceri realizată în anul 2010	Suma	Pondere în total cifră de afaceri
a) din verificări metrologice	104.255	0,62%
b) din prestări servicii APA NOVA	5.138.496	30,46%
c) venituri din prestari servicii SP	1.973.047	11,70%
d) alte venituri din prestări servicii	77.161	0,46%
Total venituri din prestări servicii	7.292.959	
Venituri din chirii	7.462	0,04%
Venituri cotă BERD	9.563.774	56,70%
Alte venituri din alte activități(taxe, avize, etc)	3.493	0,02%
Total venituri din chirii și alte activități	9.574.729	
Total cifra de afaceri anul 2010	16.867.688	100,00%

Cea mai mare pondere în total cifră de afaceri este realizată din facturări cotă BERD și din prestări servicii APA NOVA.



Nota 13. Alte informatii
 (continuare)

13.4 Angajamente acordate

Angajamentele acordate reprezinta garantii de buna executie a contractelor.

	Sold la 31.12.2009	Sold la 31.12.2010
Garantie bancara Dalkia	7.618 lei	9.469 lei

13.5 Angajamente primite

Garantie acordata FGH
 Garantie bancara HAGEN

Total

	Sold la 31.12.2009 valoare	Sold la 31.12.2010 valoare
	8.415 lei	8.415 lei
	374.396 lei	374.396 lei
Total	382.811 lei	384.522 lei

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

13.6 Bunuri concesionate/inchiriate

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.

	Sold la 31,12,2009	Sold la 31,12,2010
Concesiune cladiri , terenuri, altele de la Primaria Ploiesti	6,903,928	6,903,928
Inchiriere Statia de epurare APA NOVA	175,287	175,287
Obiecte de inventar inchiriate	271	271
Total	7,079,486	7,079,486

Administrator
 Director
 ing. Razvan Lungu

Intocmit
 Ec. Elena Comnoiu
 Contabil Sef



Nota 14. Probleme de mediu

a) Reglementari din punct de vedere al protectiei mediului si gospodarii apelor

Din punct de vedere a protectiei mediului activitatea RASP RA se autorizeaza in conformitate cu prevederile Ordinului 1798/2007. In acest moment detinem autorizatii de mediu pentru fiecare obiectiv , si anume pentru statia de epurare si pentru centrul municipal de colectare DEEE.

b) Identificarea aspectelor de mediu si evaluarea impactului asupra mediului

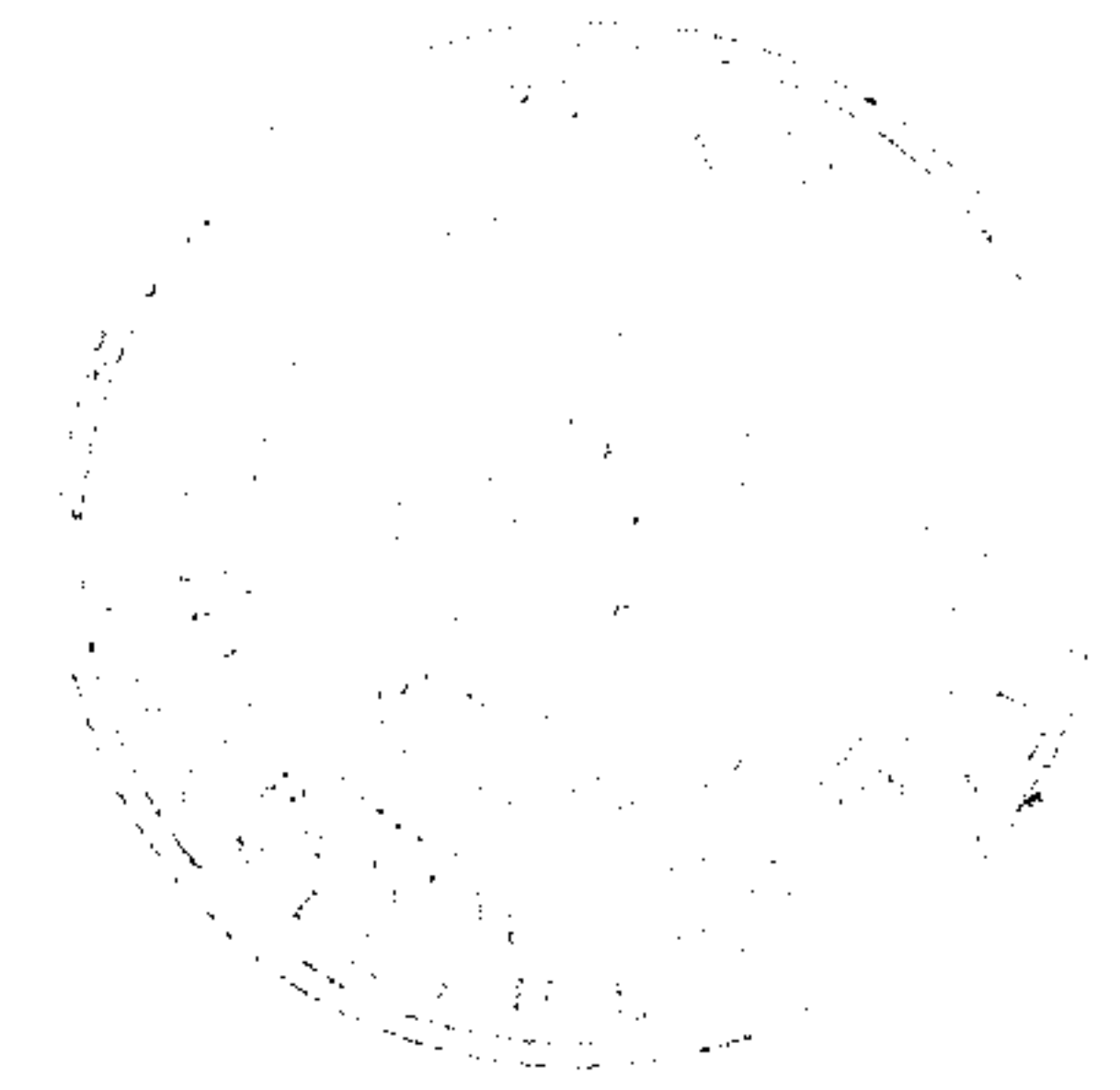
Activitatea de evaluare a impactului asupra mediului se realizeaza la cele doua obiective mentionate mai sus conform programului de monitorizare din autorizatia de mediu, ori de cate ori apar modificari in sistem, lista aspectelor cu impact semnificativ identificate la nivelul societatii aflandu-se la baza elaborarii Programului de management de mediu si a Planului de actiuni pentru indeplinirea obiectivelor de mediu.

In cursul anului 2010 au fost revizuite tintele de mediu, indicatorii de monitorizare a progresului, si s-au reidentificat aspectele de mediu la nivelul locatiilor, aspectele de mediu semnificative fiind cuprinse in noul Plan de actiuni pentru indeplinirea obiectivelor de mediu. Stadiul realizarii obiectivelor si tintelor stabilite este analizat periodic in analiza efectuata de management.

c) Evaluari ale conformarii cu cerintele legale si cu alte cerinte de mediu

Evaluarea periodica a conformarii cu cerintele legale a fost asigurata prin: audituri interne efectuate de catre auditorii interni din cadrul Serviciului Protectia Mediului , inspectii pe amplasament si la diverse instalatii la statia de epurare ape reziduale si centrul de colectare DEEE, efectuate de autoritatile de mediu si de catre responsabilii din cadrul compartimentului de mediu.

Autoritatile de mediu si de gospodarie a apelor au efectuat in locatiile Regiei, in cursul anului 2010 un numar de 11 inspectii, cu privire la respectarea cerintelor legale si altor reglementari de mediu, nefiind consemnate neconformitati majore.



*Nota 14. Probleme de mediu
(continuare)*

d) Poluari cu impact semnificativ asupra mediului

Nu s-au inregistrat.

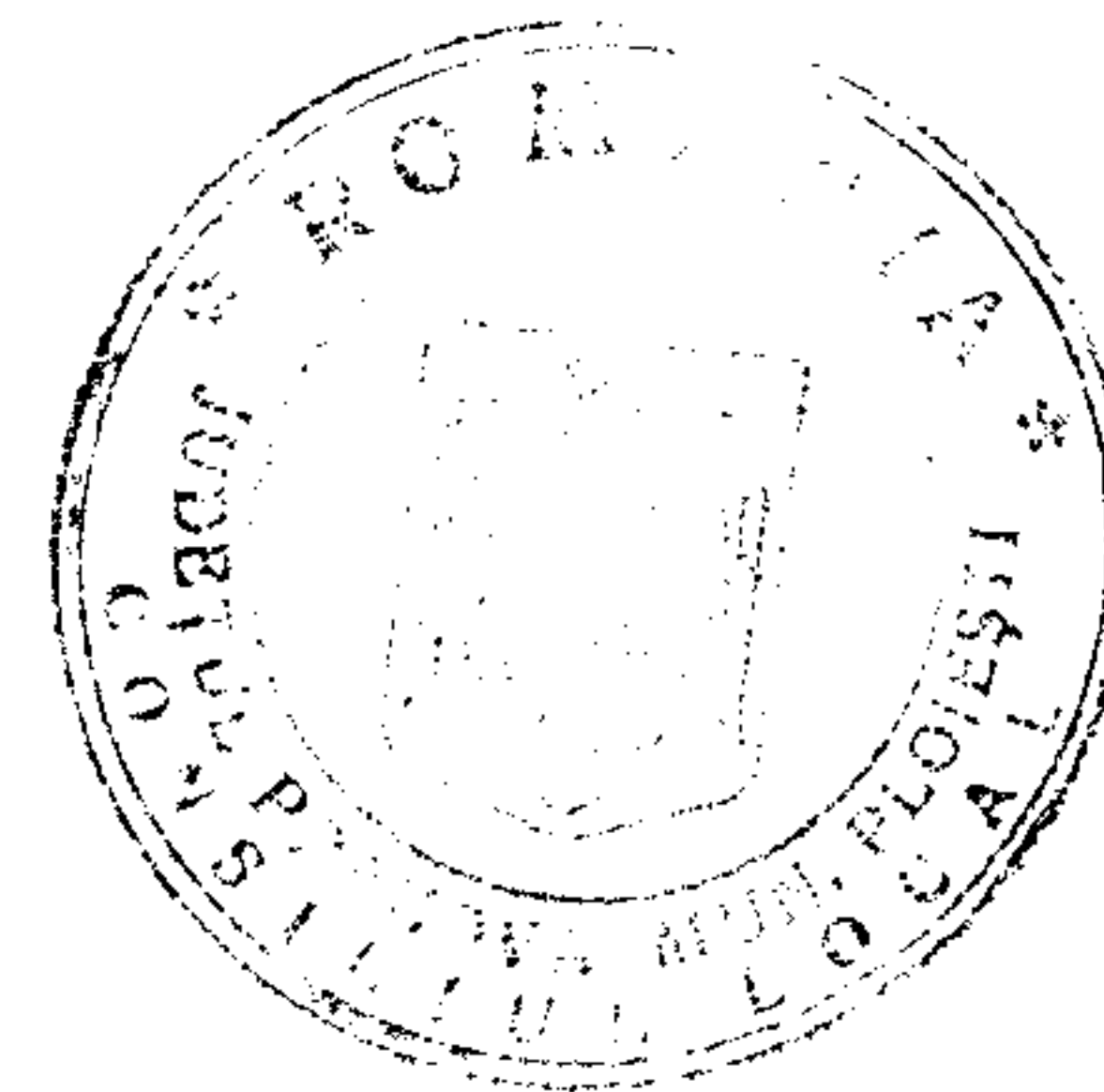
e) Monitorizarea factorilor de mediu

Monitorizarea factorilor de mediu s-a realizat in conformitate cu „Programul pe anul 2010 de monitorizare si masurare a caracteristicilor factorilor de mediu” .

Referitor la monitorizarea situatiei evacuarilor de ape uzate in receptori naturali se poate aprecia pentru perioada anului 2010, ca s-au inregistrat depasiri ale CMA la obiectivul statia de epurare, datorate starii tehnice depasite, aceasta functionand in prezent doar cu treapta mecanica, iar determinarile s-au efectuat conform Programului anual de monitorizare pentru evacuari ape uzate. Aceste depasiri ale CMA sunt calculate si facturate lunar de catre Administratia Nationala „Apele Romane” pe baza indicatorilor de calitate si concentratii limita admisibile din anexa abonamentului de utilizare/exploatare a resursei de apa.

Administrator
Director
ing. Razvan Lungu

Intocmit
Ec. Elena Comnoiu
Contabil Sef



Nota 15. Evenimente ulterioare

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.

Nu sunt evenimente ulterioare de semnalat.

Administrator
Director General
ing. Razvan Lungu

Intocmit
Ec. Elena Comnoiu
Contabil Sef



Nota 16. Managementul riscului

Principalele riscuri la care este supusă Regia si politicile aplicate sunt detaliate mai jos:

1) riscul de neplată

Regia acorda credit comercial clientilor sai si poate fi expusa la riscul de neplata. Conducerea monitorizează îndeaproape expunerea la riscul de credit comercial. Riscul de credit legat de creanțele comerciale este redus datorită încasării cu regularitate a serviciilor. Chiar dacă există concentrații semnificative , baza de clienți fiind extrem de redusă, conducerea apreciază că riscul de credit comercial este redus.

Regia angajeaza 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.

Noi am evaluat riscul de neplata si credem ca am facut cele mai rezonabile estimari.

2) riscul de piață

Regia este dependentă de comenzile/deciziile autorităților locale cu privire la activitatea pe care o desfășoară.

3) risc de curs valutar

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

Administrator

Director

ing. Razvan Lungu

Intocmit

Ec. Elena Comnoiu

Contabil Sef

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE RA
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI, NR.17
J29/378/1991, C.U.I RO1343872
SERVICII DE ADMINISTRATIE PUBLICA GENERALA



Nota 17. Principiul continuității activității

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 .

Administrator
Director
ing. Razvan Lungu

Intocmit
Ec. Elena Comnoiu
Contabil Sef