ANEXĂ LA HCL Nr. 99/2019

R.A. SERVICII PUBLICE R.A. PLOIEȘTI Tip situații financiare BL Nr. 1482

S1002 A1.0.0 26.02.2019

Bifați numai dacă este cazul :

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

◉ An ○ Semestru Anul 2018

Suma de control 1006592

Entitatea: REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE R.A. PLOIESTI

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Prahova		PLOIESTI

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PIATA VICTORIEI	17				

Număr din registrul comerțului	Cod unic de inregistrare
J29/378/1991	13438722

Forma de proprietate

11–Regii autonome

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8411 Servicii de administrație publică generală

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8411 Servicii de administrație publică generală

◉ **Situatii financiare anuale** (entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

○ **Raportări anuale**

- ◉ **Entități mijlocii, mari si entități de interes public**
- ○ **Entități mici**
- ○ **Microentități**

☒ **Entități de interes public** ?

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	7.438.592
Capital subscris	0
Profit/ pierdere	164.944

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: PETRESCU RAUL ALEXANDRU

Semnătura

CONSILIUL LOCAL PLOIEȘTI REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE R.A. PRIMĂRIA MUNICIPIULUI PLOIEȘTI

INTOCMIT,

Numele si prenumele: ZAHARIA CARMEN

Calitatea: 12–CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

ZAHARIA CARMEN-DANIELA
Digitally signed by ZAHARIA CARMEN-DANIELA
Date: 2019.03.12 15:29:14 +02'00'
Semnatura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? ◉ DA ○ NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ○ DA ◉ NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: PRIMAUDIT S.R.L.

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR: 968/2010

CIF/ CUI: 14479923

BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Soldul la 01.01.2018	Soldul la 31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	32.524	36.215
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07	32.524	36.215
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	154.739	135.477
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	36.975	49.937
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	10.532	18.029
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	202.246	203.443
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		1.138
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + ~~266~~ - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		1.138
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	234.770	240.796
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	5.217	
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.438	5.217
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	529.883	1.528.245
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	8.147.061	8.192.992
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	8.676.944	9.721.237
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	2.099.543	1.663.776
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	2.099.543	1.663.776
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.357.090	1.983.694
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	13.137.015	13.373.924
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	32.434	41.082
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	32.434	41.082
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	238.822	265.304
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.127.160	1.926.365
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	965.982	2.191.669
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	10.803.467	11.223.337
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	11.038.237	11.464.133
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	804.588	1.065.540
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	804.588	1.065.540
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69	2.960.001	2.960.001
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	2.960.001	2.960.001
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	2.960.001	2.960.001
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	1.006.592	1.006.592
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.006.592	1.006.592
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	201.318	201.318
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	6.069.385	6.069.385
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	6.270.703	6.270.703
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	95.660	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	3.647
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	164.944
SOLD D (ct. 121)	99	98	99.307	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	7.273.648	7.438.592
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79	104	103	7.273.648	7.438.592

Suma de control F10 : 210807719 / 444611647

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: PETRESCU RAUL ALEXANDRU

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele: ZAHARIA CARMEN

Calitatea: 12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20



Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+05+06**)	01	8.698.199	11.515.287
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	8.698.199	11.515.287
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	83.879	33.607
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	8.782.078	11.548.894
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	96.971	151.501
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	32.051	45.239
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	85.974	85.562
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	22	5.379.378	8.098.312
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	23	4.374.824	7.811.824
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	24	1.004.554	286.488
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	25	81.769	63.864
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	81.769	63.864
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	28	39.203	10.182

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	39.203	26.756
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		15.574
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 38**)	31	2.874.428	2.462.827
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.569.248	1.592.141
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	85.130	96.119
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	1.220.050	774.567
Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	61.948	260.952
- Cheltuieli (ct.6812)	40	1.248.957	1.027.383
- Venituri (ct.7812)	41	1.187.009	766.431
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	8.651.722	11.178.439
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	130.356	370.455
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	4.799	18.693
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	16	3.223
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	4.815	21.916
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	6	70
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	6	70
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (**rd. 52 - 59**)	60	4.809	21.846
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	8.788.893	11.370.810
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	8.651.728	11.178.509
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (**rd. 62 - 63**)	64	137.165	192.301
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	234.472	227.357
20. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	69	0	164.944
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	70	99.307	0

Suma de control F20 : 165829209 / 444611647

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
La rândul 23 - se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PETRESCU RAUL ALEXANDRU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

Cod 30

la data de 31.12.2018



I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume (lei)
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	164.944
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	95	108
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	98	116

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	482.760
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	31.030
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	37	36	451.730

V. Tichete acordate salariaţilor		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	38	37	294.619
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informaţii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	54	48		

Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	55	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	56	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	57	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti, din care:	58	52		
- detineri de cel putin 10%	59	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	60	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	61	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	25.600	451.730
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	3.534	
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	69	61	140.704	190.343
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	15.646	56.677
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	125.058	133.666
- subventii de incasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	15.646	31.030

ROMÂNIA JUDEŢUL PRAHOVA MUN. PLOIEŞTI CONSILIUL LOCAL

Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), **(rd.72 la 74)**	79	71	8.053.435	8.034.824
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	8.053.435	8.034.824
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), **(rd.79 la 82)**	86	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	92	84	17.486	13.505
- în lei (ct. 5311)	93	85	17.098	13.505
- în valută (ct. 5314)	94	86	388	
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	95	87	2.331.461	1.958.863
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	2.331.461	1.958.863
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	103	95	2.365.980	1.959.643
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd .97+98)**	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) **(rd.100+101)**	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	111	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	238.821	265.304
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	424.708	415.251
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	120	111	639.168	381.749
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	289.914	353.944
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	348.815	22.735
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	123	114	439	5.070
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	130	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) **(rd.123 la 127)**	132	122	1.063.283	897.339
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	1.063.283	897.339
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	137	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128		
- către nerezidenţi	139	128a (311)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130		
- acţiuni cotate 4)	142	131		
- acţiuni necotate 5)	143	132		
- părţi sociale	144	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134		
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	93.640	106.845
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	72.800	208.860
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2017**		**31.12.2018**	
			Suma (lei)	**% 7)**	**Suma (lei)**	**% 7)**
A		**B**	**Col.1**	**Col.2**	**Col.3**	**Col.4**
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141		X		X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	153	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	154	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	155	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deţinut de regii autonome	160	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	161	150				
- deţinut de persoane fizice	162	151				
- deţinut de alte entităţi	163	152				

ROMÂNIA JUDEŢUL PRAHOVA MUN. PLOIEŞTI CONSILIUL LOCAL

		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153		157.668
- către instituții publice centrale;	165	154		
- către instituții publice locale;	166	155		157.668
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156		

		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157	137.577	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158	137.577	
- către instituții publice centrale	170	159		
- către instituții publice locale	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162		
- către instituții publice centrale	174	163		
- către instituții publice locale	175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165		

XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate *8)*	177	165a (312)		

XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169		

VII. Venituri obținute din activități agricole ****)**		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	182	170		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PETRESCU RAUL ALEXANDRU

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.

******) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Orice alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.
8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018



Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	93.640	21.376	8.171	X	106.845
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05	93.640	21.376	8.171	X	106.845
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	343.560				343.560
Instalatii tehnice si masini	08	577.673	34.516	30.819		581.370
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	48.352	12.862			61.214
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	969.585	47.378	30.819		986.144
III.Imobilizari financiare	17		1.138		X	1.138
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	1.063.225	69.892	38.990		1.094.127

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	61.116	17.685	8.171	70.630
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	61.116	17.685	8.171	70.630
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	188.821	19.262		208.083
Instalatii tehnice si masini	25	540.698	21.555	30.819	531.434
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	37.820	5.364		43.184
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	767.339	46.181	30.819	782.701
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	828.455	63.866	38.990	853.331

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

-lei

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.35+45+46**)	47				

Suma de control F40 : 12150352 / 444611647

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PETRESCU RAUL ALEXANDRU

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari | 1011 SC(+)F10L.R81 | OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	**Cont**	**Suma**
1		

- + Salt



R.A. SERVICII PUBLICE R.A.
PLOIESTI
NR. ÎNREGISTRARE 1224 / 03.04.2019

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

Entitatea: REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE R.A.
Judetul: 29 PRAHOVA
Adresa: localitatea PLOIESTI , Piata Victoriei, nr.17
Numar din registrul comertului: J29/378/1991
Forma de proprietate: 11-REGII AUTONOME
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8411, SERVICII DE ADMINISTRATIE PUBLICA GENERALA

Cod de identificare fiscala: RO 1343872

Administratorul societatii, PETRESCU RAUL ALEXANDRU, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

CONSILIUL LOCAL REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE R.A. MUNICIPIUL PLOIESTI

Semnatura

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1015	PATRIMONIUL REGIEI	0.00	1 006 591.99	0.00	0.00	0.00	1 006 591.99	0.00	1 006 591.99
1015.0000	PATRIMONIUL REGIEI	0.00	1 006 591.99	0.00	0.00	0.00	1 006 591.99	0.00	1 006 591.99
1061	REZERVE LEGALE	0.00	201 318.40	0.00	0.00	0.00	201 318.40	0.00	201 318.40
1061.0000	REZERVE LEGALE	0.00	201 318.40	0.00	0.00	0.00	201 318.40	0.00	201 318.40
1068	ALTE REZERVE	0.00	6 069 385.49	0.00	0.00	0.00	6 069 385.49	0.00	6 069 385.49
1068.2100	REZERVE FOND ALIM CONT SERV DATORIEI DIN PROFIT	0.00	4 863 299.70	0.00	0.00	0.00	4 863 299.70	0.00	4 863 299.70
1068.2200	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - TERMIE	0.00	414 616.21	0.00	0.00	0.00	414 616.21	0.00	414 616.21
1068.2300	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - STEP	0.00	769 434.59	0.00	0.00	0.00	769 434.59	0.00	769 434.59
1068.2400	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - SP	0.00	22 034.99	0.00	0.00	0.00	22 034.99	0.00	22 034.99
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./ PIREDERE NEACOP.	0.00	0.00	0.00	0.00	166 383.04	162 736.29	3 646.75	0.00
1171.7730	REZULTATUL REPORTAT STEP AN 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	124 238.76	124 238.76	0.00	0.00
1171.8830	REZULTATUL REPORTAT TERMIE AN 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	22 696.28	22 696.28	0.00	0.00
1171.9930	REZULTATUL REPORTAT SP AN 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	19 448.00	15 801.25	3 646.75	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	95 659.76	0.00	0.00	115 107.76	115 107.76	0.00	0.00
1174.0100	REZULTATUL REPORTAT-ERORI CTB, DR.SAL. HOT. JUD - PIERDERE-	19 448.00	0.00	0.00	0.00	19 448.00	19 448.00	0.00	0.00
1174.0200	REZULTATUL REPORTAT-ERORI CTB, DR. SAL. HOT. JUD-PROFIT-	0.00	115 107.76	0.00	0.00	115 107.76	115 107.76	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	99 306.51	0.00	2 036 529.52	1 342 244.99	12 312 515.28	12 477 458.97	0.00	164 943.69
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	804 588.00	704 705.28	136 890.00	766 431.28	1 831 971.28	0.00	1 065 540.00
1518.2000	ALTE PROVIZ AMENDA CONSILIUL CONCURENTEI	0.00	34 374.00	0.00	0.00	34 374.00	34 374.00	0.00	0.00
1518.7710	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. STEP	0.00	160.00	0.00	1 717.00	160.00	1 877.00	0.00	1 717.00
1518.7711	PROVIZIOANE PARTICIP.SALAR.PROFIT	0.00	0.00	0.00	17 922.00	0.00	17 922.00	0.00	17 922.00
1518.7730	ALTE PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR STATIE EPURARE AN 2017	0.00	742 862.00	347 329.00	0.00	347 329.00	742 862.00	0.00	395 533.00
1518.7740	ALTE PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR STATIE EPURARE AN 2018	0.00	0.00	357 376.28	59 684.00	357 376.28	950 177.28	0.00	592 801.00
1518.9910	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. SP	0.00	27 192.00	0.00	41 064.00	27 192.00	68 256.00	0.00	41 064.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1518.9920	ALTE PROVIZIOANE ANGHEL SUME AN 2018	0.00	0.00	0.00	16 503.00	0.00	16 503.00	0.00	16 503.00
	Total sume clasa 1	99 306.51	8 177 543.64	2 741 234.80	1 479 134.99	13 360 437.36	21 864 570.18	3 646.75	8 507 779.57
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	93 639.83	0.00	17 291.34	0.00	115 016.17	8 171.00	106 845.17	0.00
205.0000	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	93 639.83	0.00	17 291.34	0.00	115 016.17	8 171.00	106 845.17	0.00
2121	CONSTRUCTII	343 559.13	0.00	0.00	0.00	343 559.13	0.00	343 559.13	0.00
2121.2000	CONSTRUCTII	343 559.13	0.00	0.00	0.00	343 559.13	0.00	343 559.13	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	79 326.88	0.00	0.00	0.00	79 326.88	9 330.77	69 996.11	0.00
2131.1000	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE	1 523.22	0.00	0.00	0.00	1 523.22	43.50	1 479.72	0.00
2131.2000	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >2500	77 803.66	0.00	0.00	0.00	77 803.66	9 287.27	68 516.39	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	384 012.89	0.00	5 126.05	0.00	418 528.81	21 488.73	397 040.08	0.00
2132.1000	APARATE SI INSTALATII DE MASURA SI CONTROL<2500	10 201.00	0.00	0.00	0.00	10 201.00	0.00	10 201.00	0.00
2132.2000	APARATE SI INSTALATII DE MASURA SI CONTROL >2500	373 811.89	0.00	5 126.05	0.00	408 327.81	21 488.73	386 839.08	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	114 333.02	0.00	0.00	0.00	114 333.02	0.00	114 333.02	0.00
2133.1000	MIJLOACE DE TRANSPORT <2500	431.50	0.00	0.00	0.00	431.50	0.00	431.50	0.00
2133.2000	MIJLOACE DE TRANSPORT >2500	113 901.52	0.00	0.00	0.00	113 901.52	0.00	113 901.52	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	48 351.27	0.00	0.00	0.00	61 212.87	0.00	61 212.87	0.00
214.1000	MOBILIER, APARATURA BIROTICA <2500	14 588.51	0.00	0.00	0.00	14 588.51	0.00	14 588.51	0.00
214.2000	MOBILIER, APARATURA BIROTICA >2500	33 762.76	0.00	0.00	0.00	46 624.36	0.00	46 624.36	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 137.75	0.00	1 137.75	0.00
2678.1000	ALTE CREANTE IMOBILIZATE - PROC A.A.	0.00	0.00	0.00	0.00	1 137.75	0.00	1 137.75	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	61 115.82	0.00	1 471.67	8 171.00	78 800.77	0.00	70 629.77
2805.1000	AMORTIZARE IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	0.00	0.00	-1 021.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2805.7700	AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR NECORPORALE	0.00	44 919.17	0.00	-15 192.02	8 171.00	44 919.17	0.00	36 748.17
2805.9900	AMORTIZARE IMOBILIZARI	0.00	16 196.65	0.00	17 684.95	0.00	33 881.60	0.00	33 881.60

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	NECOPRPORALE								
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	188 821.22	0.00	842.65	0.00	208 082.55	0.00	208 082.55
2812.2000	AMORTIZARE CONSTRUCTII >1800	0.00	64 576.21	0.00	0.00	0.00	64 576.21	0.00	64 576.21
2812.7720	AMORTIZARE CONSTRUCTII >1800	0.00	124 245.01	0.00	-18 418.68	0.00	124 245.01	0.00	124 245.01
2812.9920	AMORTIZARE CONSTRUCTII >1800	0.00	0.00	0.00	19 261.33	0.00	19 261.33	0.00	19 261.33
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	540 698.53	0.00	1 975.77	30 819.50	562 252.59	0.00	531 433.09
2813.1100	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE <1800	0.00	3 251.89	0.00	0.00	0.00	3 251.89	0.00	3 251.89
2813.1200	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	41 851.57	0.00	0.00	0.00	41 851.57	0.00	41 851.57
2813.2100	AMORTIZARE APARATE, INST. MASURA SI CONTROL <1800	0.00	4 922.04	0.00	0.00	0.00	4 922.04	0.00	4 922.04
2813.2200	AMORTIZARE APARATE, INST DE MASURA SI CONTROL >1800	0.00	142 991.81	0.00	0.00	0.00	142 991.81	0.00	142 991.81
2813.3100	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT <1800	0.00	392.01	0.00	0.00	0.00	392.01	0.00	392.01
2813.3200	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT >1800	0.00	17 650.10	0.00	0.00	0.00	17 650.10	0.00	17 650.10
2813.7711	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE <1800	0.00	161.36	0.00	0.00	0.00	161.36	0.00	161.36
2813.7712	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	22 464.64	0.00	-1 710.61	9 330.77	22 464.64	0.00	13 133.87
2813.7721	AMORTIZARE APARATE INST. DE MASURA SI CONTROL <1800	0.00	5 278.96	0.00	0.00	0.00	5 278.96	0.00	5 278.96
2813.7722	AMORTIZARE APARATE INST DE MASURA SI CONTROL >1800	0.00	205 443.24	0.00	-17 867.68	21 488.73	205 443.24	0.00	183 954.51
2813.7731	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT <1800	0.00	39.49	0.00	0.00	0.00	39.49	0.00	39.49
2813.7732	AMORTIZARE MIJLOACE DE TRANSPORT >1800	0.00	96 251.42	0.00	0.00	0.00	96 251.42	0.00	96 251.42
2813.9912	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	0.00	0.00	1 866.12	0.00	1 866.12	0.00	1 866.12
2813.9922	AMORTIZARE APARATE INST DE MASURA SI CTRL>1800	0.00	0.00	0.00	19 687.94	0.00	19 687.94	0.00	19 687.94

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	37 820.24	0.00	576.28	0.00	43 183.88	0.00	43 183.88
2814.1100	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA <1800	0.00	3 263.55	0.00	0.00	0.00	3 263.55	0.00	3 263.55
2814.2200	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	2 351.44	0.00	-249.24	0.00	2 351.44	0.00	2 351.44
2814.7711	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA <1800	0.00	11 325.07	0.00	0.00	0.00	11 325.07	0.00	11 325.07
2814.7722	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	20 880.18	0.00	-4 538.12	0.00	20 880.18	0.00	20 880.18
2814.9922	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	0.00	0.00	5 363.64	0.00	5 363.64	0.00	5 363.64
	Total sume clasa 2	1 063 223.02	828 455.81	22 417.39	4 866.37	1 172 105.13	931 310.29	1 094 124.13	853 329.29
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	1 804.47	1 804.47	15 324.55	15 324.55	0.00	0.00
3021.1000	MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	432.62	432.62	4 388.06	4 388.06	0.00	0.00
3021.7710	MATERIALE AUXILIARE STEP	0.00	0.00	685.56	685.56	9 453.75	9 453.75	0.00	0.00
3021.9910	MATERIALE AUXILIARE SP	0.00	0.00	686.29	686.29	1 482.74	1 482.74	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	145.66	0.00	2 285.71	2 702.75	39 147.58	38 847.30	300.28	0.00
3022.7710	COMBUSTIBIL STEP	54.48	0.00	0.00	388.03	12 992.20	12 875.44	116.76	0.00
3022.7720	COMBUSTIBIL STEP - ULEI STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	352.94	352.94	1 034.67	1 034.67	0.00	0.00
3022.7730	COMBUSTIBIL STEP - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	100.84	100.84	0.00	0.00
3022.9910	COMBUSTIBIL SP	91.18	0.00	1 932.77	1 961.78	24 755.16	24 571.64	183.52	0.00
3022.9930	COMBUSTIBIL SP - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	264.71	264.71	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	3 292.56	0.00	2 595.27	12 679.81	68 680.21	63 763.33	4 916.88	0.00
3024.1000	PIESE DE SCHIMB AUTO TERMIE	0.00	0.00	344.53	344.53	344.53	344.53	0.00	0.00
3024.1120	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) TERMIE	0.00	0.00	360.00	360.00	607.00	607.00	0.00	0.00
3024.3000	PIESE DE SCHIMB CALCULATOARE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	7 325.02	7 325.02	0.00	0.00
3024.7700	PIESE SCHIMB REZULTATE DIN DEZMEMBRAREA UNOR IMOBILIZARI	936.00	0.00	0.00	0.00	1 021.00	168.00	853.00	0.00
3024.7720	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00	250.00	0.00	0.00
3024.7730	PIESE DE SCHIMB CALCULATOARE STEP	0.00	0.00	1 890.74	1 890.74	12 436.22	12 436.22	0.00	0.00
3024.7740	PIESE DE SCHIMB - VIDANJA	0.00	0.00	0.00	0.00	697.00	697.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3024.8300	PIESE DE SCHIMB REPARTITOARE/BATERII	2 356.56	0.00	0.00	10 084.54	44 999.18	40 935.30	4 063.88	0.00
3024.9910	PIESE DE SCHIMB CALCULATOARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	620.00	620.00	0.00	0.00
3024.9920	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) SP	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00	250.00	0.00	0.00
3024.9930	PIESE DE SCHIMB AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	130.26	130.26	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	6 281.21	6 281.21	33 733.97	33 733.97	0.00	0.00
3028.2000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	-2 197.51	-2 197.51	8 545.22	8 545.22	0.00	0.00
3028.3000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS TERMIE	0.00	0.00	2 199.00	2 199.00	11 145.80	11 145.80	0.00	0.00
3028.7720	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	688.63	688.63	1 581.66	1 581.66	0.00	0.00
3028.7730	ALTE MATER.CONSUMAB.TONERE STEP	0.00	0.00	1 500.00	1 500.00	6 512.00	6 512.00	0.00	0.00
3028.9920	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 322.25	1 322.25	0.00	0.00
3028.9921	ALTE MATER.CONSUMABILE SP - RECHIZITE -RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	3 690.09	3 690.09	3 967.04	3 967.04	0.00	0.00
3028.9930	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS SP	0.00	0.00	0.00	0.00	259.00	259.00	0.00	0.00
3028.9931	ALTE MATER.CONSUMAB.TONERE SP - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	401.00	401.00	401.00	401.00	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	1 361.33	1 485.54	44 364.89	44 364.89	0.00	0.00
303.1000	OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	251.26	375.47	16 938.63	16 938.63	0.00	0.00
303.2000	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 506.54	6 506.54	0.00	0.00
303.7710	OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	810.33	810.33	7 384.48	7 384.48	0.00	0.00
303.7720	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE STEP	0.00	0.00	11.50	11.50	10 131.88	10 131.88	0.00	0.00
303.9910	OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 933.00	2 933.00	0.00	0.00
303.9920	ECHIPAMENT PROTECTIE SP	0.00	0.00	288.24	288.24	470.36	470.36	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	3 438.22	0.00	14 327.99	24 953.78	201 251.20	196 034.04	217.16	0.00
401	FURNIZORI	0.00	95 112.12	249 328.63	252 231.34	2 725 830.29	2 831 827.15	0.00	105 996.86
401.1000	FURNIZORI DIVERSI TERMIE	0.00	8 400.14	24 909.14	8 061.51	213 141.96	205 749.65	0.00	7 392.31
401.7710	FURNIZORI DIVERSI STEP	0.00	69 517.11	120 627.88	114 222.71	1 360 139.25	1 426 422.90	0.00	66 283.65
401.7715	FURNIZORI STEP TICHETE	0.00	0.00	7 627.46	7 627.46	82 781.13	82 781.13	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
401.7720	FURNIZORI DIVERSI APA NOVA STEP	0.00	1 111.41	14 999.90	14 999.90	182 434.82	184 429.21	0.00	1 994.39
401.8300	FURNIZORI SMART ECO PLUS	0.00	5 645.44	13 186.89	0.00	70 758.78	70 758.78	0.00	0.00
401.9910	FURNIZORI SERVICII PUBLICE DIN PRESTATII	0.00	10 438.02	30 457.36	69 799.76	386 739.06	431 850.19	0.00	45 111.13
401.9915	FURNIZORI SERVICII PUBLICE TICHETE	0.00	0.00	19 565.00	19 565.00	220 975.29	220 975.29	0.00	0.00
401.9920	INDEMNIZATII CA	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	208 860.00	208 860.00	0.00	0.00
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.00	9 719.54	29 891.70	54 529.55	81 206.25	0.00	26 676.70
404.1000	FURNIZORI IMOBILIZARI TERMIE	0.00	0.00	6 504.54	26 676.70	35 324.04	62 000.74	0.00	26 676.70
404.7700	FURNIZORI IMOBILIZARI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	8 187.20	8 187.20	0.00	0.00
404.9900	FURNIZORI IMOBILIZARI AN 2011	0.00	0.00	3 215.00	3 215.00	3 215.00	3 215.00	0.00	0.00
404.9910	FURNIZORI IMOBILIZARI SP	0.00	0.00	0.00	0.00	7 803.31	7 803.31	0.00	0.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	143 708.66	0.00	-4 438.22	0.00	132 631.29	0.00	132 631.29
408.1000	FURNIZORI FACTURI NESOSITE TERMIE	0.00	485.52	0.00	8 173.42	0.00	8 218.86	0.00	8 218.86
408.7730	FURNIZORI FACTURI NESOSITE STEP	0.00	121 951.56	0.00	-13 188.89	0.00	100 234.10	0.00	100 234.10
408.9930	FURNIZORI FACTURI NESOSITE SP	0.00	21 271.58	0.00	577.25	0.00	24 178.33	0.00	24 178.33
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	0.00	423.35	423.35	423.35	0.00	0.00
4091.7730	FURNIZORI DEBITORI	0.00	0.00	0.00	423.35	423.35	423.35	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	181.04	0.00	0.00	0.00	630.49	449.45	181.04	0.00
4092.1100	FURNIZORI DEBITORI PREST.SERV. - ANRE	181.04	0.00	0.00	0.00	181.04	0.00	181.04	0.00
4092.1200	FURNIZORI DEBITORI PRESTARI SERVICII - DIGISIGN SA	0.00	0.00	0.00	0.00	449.45	449.45	0.00	0.00
4111	CLIENTI	623 093.75	0.00	1 028 670.62	1 907 377.52	14 075 661.21	12 616 170.82	1 459 490.39	0.00
4111.2600	CLIENTI COLECTARE SELECTIVE DEE	0.00	0.00	2 163.10	0.00	7 299.74	5 136.64	2 163.10	0.00
4111.2601	CLIENTI COLECT SELECT ULEI	0.00	0.00	147.50	0.00	147.50	0.00	147.50	0.00
4111.2700	CLIENTI VANZARE DEEE	2 205.52	0.00	2 912.12	0.00	12 063.35	9 151.23	2 912.12	0.00
4111.6001	VEOLIA ENERGIE PRAHOVA SRL	320.00	0.00	320.00	0.00	4 160.00	3 840.00	320.00	0.00
4111.7700	CLIENTI APA NOVA	0.00	0.00	403 637.91	426 686.40	5 282 707.50	4 455 966.33	826 741.17	0.00
4111.7710	CLIENTI SERVICII VIDANJARE	1 399.36	0.00	1 230.01	540.00	12 278.33	10 458.32	1 820.01	0.00
4111.8100	CLIENTI SERVICE REPARTITOARE	1 515.12	0.00	598.38	909.96	5 017.95	3 645.57	1 372.38	0.00
4111.8200	CLIENTI CALCUL REPARTIZARE	15 965.28	0.00	21 725.53	18 683.44	163 954.58	152 529.63	11 424.95	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	ENERGIE TERMICA								
4111.8300	CLIENTI VANZARI REPARTITOARE	2 748.89	0.00	13 463.76	14 857.28	58 581.88	36 690.36	21 891.52	0.00
4111.8400	CLIENTI VANZARI BATERII	345.01	0.00	135.78	271.86	1 256.56	1 101.63	154.93	0.00
4111.8510	CLIENTI SERVICII BRANSARE CUTIE DISTRIBUTIE	0.00	0.00	238.00	238.00	714.00	714.00	0.00	0.00
4111.8520	CLIENTI SERVICII DEBRANSARE CUTIE DISTRIBUTIE	124.00	0.00	238.00	238.00	838.00	714.00	124.00	0.00
4111.8611	CLIENTI-PENALIT AS BL 7	67.78	0.00	1.59	0.00	121.85	74.75	47.10	0.00
4111.8612	CLIENTI-PENALIT AS BL 9 SC B	133.77	0.00	0.54	0.00	163.28	0.00	163.28	0.00
4111.8613	CLIENTI-PENALIT AS BL 27 SC A,B,C,D,E,F	1 405.50	0.00	13.25	0.00	1 946.29	0.00	1 946.29	0.00
4111.8614	CLIENTI-PENALIT AS BL 42A SC B	281.46	0.00	23.65	0.00	398.02	0.00	398.02	0.00
4111.8615	CLIENTI-PENALIT AS BL 42B SC B, 42C SC A	497.56	0.00	21.29	0.00	688.41	0.00	688.41	0.00
4111.8616	CLIENTI-PENALIT AS BL 49 SC B	220.91	0.00	22.89	0.00	393.08	0.00	393.08	0.00
4111.8617	CLIENTI-PENALIT AS BL 10G	1 115.56	0.00	323.10	0.00	2 320.64	0.00	2 320.64	0.00
4111.8618	CLIENTI-PENALTI REZILIERE CONTR	7 285.04	0.00	0.00	0.00	7 285.04	0.00	7 285.04	0.00
4111.8800	CLIENTI TAXA AVIZ ILUMINAT	0.00	0.00	1 666.00	1 904.00	14 994.00	14 994.00	0.00	0.00
4111.8900	CLIENTI TAXA AVIZ DESEURI	0.00	0.00	3 525.00	4 230.00	63 076.12	62 606.12	470.00	0.00
4111.9100	CLIENTI CONSUM EN. ELECTRICA TERTI	468.99	0.00	508.22	1 708.58	23 275.69	22 323.84	951.85	0.00
4111.9200	CLIENTI AUTORIZATII COLECT,TRANSP,VALORIF DESEURI RECICLABIL	0.00	0.00	0.00	0.00	-536.25	-536.25	0.00	0.00
4111.9901	CLIENTI PRIMARIA MUN. PLOIESTI	567 009.00	0.00	664 306.00	1 328 612.00	8 026 786.42	7 362 480.42	664 306.00	0.00
4111.9902	MUNICIPIUL PLOIESTI-MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT	19 985.00	0.00	-88 551.00	108 498.00	385 729.23	474 280.23	-88 551.00	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	-88 788.01	0.00	-320 452.46	0.00	83 185.45	0.00	83 185.45	0.00
418.7700	CLIENTI FACT. DE INTOCMIT APA NOVA	435 860.73	0.00	-8 988.15	0.00	394 649.76	0.00	394 649.76	0.00
418.9910	CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT PMP	-394 920.58	0.00	-184 869.95	0.00	-184 869.95	0.00	-184 869.95	0.00
418.9920	CLIENTI-FC DE INTOCMIT PMP DEPOZIT DESEURI	-129 768.77	0.00	-128 557.81	0.00	-128 557.81	0.00	-128 557.81	0.00
418.9933	CLIENTI CONVENTIE ENERGIE-FACT DE INTOCMIT	40.61	0.00	1 963.45	0.00	1 963.45	0.00	1 963.45	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	411 618.00	932 790.00	992 486.00	7 320 786.00	7 719 963.00	0.00	399 177.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
421.7700	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	108 713.00	221 844.00	236 569.00	1 719 983.00	1 811 316.00	0.00	91 333.00
421.9900	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	302 905.00	710 946.00	755 917.00	5 600 803.00	5 908 647.00	0.00	307 844.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	2 667.00	13 613.00	14 864.00	211 475.00	217 339.00	0.00	5 864.00
423.7730	PERSONAL AJ. DATORATE (AJ. DECES)	0.00	0.00	0.00	0.00	15 468.00	15 468.00	0.00	0.00
423.7740	PERS AJ MAT DAT-AJ SOC	0.00	0.00	0.00	0.00	1 300.00	1 300.00	0.00	0.00
423.7750	PERSONAL AJUTOARE MATERIALE DATORATE STEP	0.00	0.00	1 800.00	1 800.00	6 600.00	6 600.00	0.00	0.00
423.7770	PERS AJ MAT DAT-AJ NASTERE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 170.00	10 170.00	0.00	0.00
423.7790	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE (CM-FNUASS)	0.00	782.00	0.00	1 691.00	25 347.00	27 038.00	0.00	1 691.00
423.992	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. CASATORIE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 000.00	3 000.00	0.00	0.00
423.9930	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	38 447.00	38 447.00	0.00	0.00
423.9940	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE-AJ. SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	7 157.00	7 157.00	0.00	0.00
423.9950	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	7 200.00	7 200.00	24 900.00	24 900.00	0.00	0.00
423.9970	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE-AJ.NASTERE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 358.00	10 358.00	0.00	0.00
423.9990	CM-FNUASS	0.00	1 885.00	4 613.00	4 173.00	68 728.00	72 901.00	0.00	4 173.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	170 175.00	171 875.00	344 042.00	344 042.00	0.00	0.00
425.7700	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-CO	0.00	0.00	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	0.00	0.00
425.7720	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-PR	0.00	0.00	44 500.00	44 500.00	71 500.00	71 500.00	0.00	0.00
425.9900	AVANS ACORDATE PERSONALULUI-CO	0.00	0.00	0.00	1 700.00	14 900.00	14 900.00	0.00	0.00
425.9910	AVANS INDEMNIZATIE CA	0.00	0.00	0.00	0.00	5 936.00	5 936.00	0.00	0.00
425.9920	AVANS ACORDATE PERS.-PR	0.00	0.00	125 675.00	125 675.00	191 375.00	191 375.00	0.00	0.00
425.9930	AVANS ACORDAT PERSONALULUI - AJ. PENSIONARE	0.00	0.00	0.00	0.00	21 200.00	21 200.00	0.00	0.00
425.9940	AVANSURI ACORDARE PERSONALULUI -SENTINTA	0.00	0.00	0.00	0.00	37 931.00	37 931.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	6 928.00	6 577.00	7 087.00	72 635.00	79 722.00	0.00	087.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
427.7761	RETINERI DIN SAL. DAT. TERTILOR (POPRIRE EXEC. JUDEC.)	0.00	1 627.00	820.00	1 487.00	10 779.00	12 266.00	0.00	1 487.00
427.7788	RETINERI DIN SA. COTIZ. SIND	0.00	482.00	655.00	605.00	7 034.00	7 639.00	0.00	605.00
427.9960	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERTILOR (POPRIRE)	0.00	1 682.00	1 091.00	171.00	12 070.00	12 241.00	0.00	171.00
427.9980	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERILOR (P.I.)	0.00	2 826.00	1 646.00	2 459.00	21 827.00	24 286.00	0.00	2 459.00
427.9988	RETINERI DIN SALARII-COTIZATIE SINDICAT	0.00	311.00	318.00	318.00	4 549.00	4 867.00	0.00	318.00
427.9989	RETINERI DIN SAL. DAT.TERTILOR-RATA BANCA	0.00	0.00	2 047.00	2 047.00	16 376.00	18 423.00	0.00	2 047.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	3 494.89	0.00	2.91	681.64	3 804.55	0.00	3 122.91
4281.7710	ALTE DAT. IN LEG. CU PERS.-GARANTIE CASIER	0.00	2 219.97	0.00	0.00	0.00	2 219.97	0.00	2 219.97
4281.9910	ALTE DAT IN LEG CU PERSONALUL-GAR CASIER	0.00	1 274.92	0.00	2.91	681.64	1 584.58	0.00	902.94
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	3 534.00	0.00	32.00	32.00	4 022.91	4 022.91	0.00	0.00
4282.3000	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERS-DEPAS TELEF	0.00	0.00	0.00	0.00	53.91	53.91	0.00	0.00
4282.7710	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS.-SUMA RETINUTA PERS.	3 534.00	0.00	0.00	0.00	3 534.00	3 534.00	0.00	0.00
4282.7720	ALTE CREANTE IN LEG CU PERSONALUL	0.00	0.00	6.00	6.00	69.00	69.00	0.00	0.00
4282.9920	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS. - SUMA RETINUTA PERS.	0.00	0.00	26.00	26.00	366.00	366.00	0.00	0.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	117 992.00	0.00	0.00	117 992.00	117 992.00	0.00	0.00
4311.7750	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIG SOC	0.00	31 298.00	0.00	0.00	31 298.00	31 298.00	0.00	0.00
4311.9950	CONTRIB UNIT AS. SOC (CAS)	0.00	85 090.00	0.00	0.00	85 090.00	85 090.00	0.00	0.00
4311.9955	CAS CA	0.00	1 604.00	0.00	0.00	1 604.00	1 604.00	0.00	0.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	78 416.00	0.00	0.00	78 416.00	78 416.00	0.00	0.00
4312.7740	CONTRIB PERS. LA ASIG SOC	0.00	20 800.00	0.00	0.00	20 800.00	20 800.00	0.00	0.00
4312.9940	CONTR PERS LA AS SOC(CIAS)	0.00	56 552.00	0.00	0.00	56 552.00	56 552.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4312.9944	CIAS CA	0.00	1 064.00	0.00	0.00	1 064.00	1 064.00	0.00	0.00
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	26 735.00	0.00	0.00	42 381.00	42 381.00	0.00	0.00
4313.7720	CONTRIB ANGAJATOR SANATATE	0.00	10 310.00	0.00	0.00	10 310.00	10 310.00	0.00	0.00
4313.7781	CONTRIB. FNUASS (2017)	0.00	-10 702.00	0.00	0.00	903.00	903.00	0.00	0.00
4313.9910	CONTRIB ANGAJATOR SANAT. CA	0.00	528.00	0.00	0.00	528.00	528.00	0.00	0.00
4313.9920	CONTRIB ANGAJATOR SANATATE	0.00	27 978.00	0.00	0.00	27 978.00	27 978.00	0.00	0.00
4313.9981	CONTRIB. FNUASS (2017)	0.00	-1 379.00	0.00	0.00	2 662.00	2 662.00	0.00	0.00
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATILOR - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	40 922.00	0.00	0.00	40 922.00	40 922.00	0.00	0.00
4314.7730	CONTRIB ANGAJATI SANATATE	0.00	10 842.00	0.00	0.00	10 842.00	10 842.00	0.00	0.00
4314.9920	CONTRIB ANGAJATI SANATATE (CA)	0.00	560.00	0.00	0.00	560.00	560.00	0.00	0.00
4314.9930	CONTRIB ANGAJATI SANATATE	0.00	29 520.00	0.00	0.00	29 520.00	29 520.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	0.00	159 313.00	253 307.00	1 622 299.00	1 875 606.00	0.00	253 307.00
4315.7700	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE STEP	0.00	0.00	33 699.00	59 566.00	366 008.00	425 574.00	0.00	59 566.00
4315.9900	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE SP	0.00	0.00	120 977.00	189 104.00	1 206 917.00	1 396 021.00	0.00	189 104.00
4315.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE CA	0.00	0.00	4 487.00	4 487.00	47 724.00	52 211.00	0.00	4 487.00
4315.9920	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE PILONUL III	0.00	0.00	150.00	150.00	1 650.00	1 800.00	0.00	150.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	62 943.00	100 637.00	641 746.00	742 383.00	0.00	100 637.00
4316.7700	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE STEP	0.00	0.00	13 478.00	23 391.00	145 108.00	168 499.00	0.00	23 391.00
4316.9900	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE SP	0.00	0.00	47 666.00	75 447.00	477 524.00	552 971.00	0.00	75 447.00
4316.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE CA	0.00	0.00	1 799.00	1 799.00	19 114.00	20 913.00	0.00	1 799.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	14 313.00	22 735.00	146 353.00	169 088.00	0.00	22 735.00
436.7700	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA STEP	0.00	0.00	3 033.00	5 323.00	32 928.00	38 251.00	0.00	5 323.00
436.9900	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA SP	0.00	0.00	10 876.00	17 008.00	109 130.00	126 138.00	0.00	17 008.00
436.9910	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA CA	0.00	0.00	404.00	404.00	4 295.00	4 699.00	0.00	404.00
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	3 643.00	0.00	0.00	3 643.00	3 643.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4371.7700	CONTRIB UNITATE BFOND SOMAJ	0.00	991.00	0.00	0.00	991.00	991.00	0.00	0.00
4371.9900	CONTRIB UNITATE SOMAJ	0.00	2 652.00	0.00	0.00	2 652.00	2 652.00	0.00	0.00
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	3 642.00	0.00	0.00	3 642.00	3 642.00	0.00	0.00
4372.7700	CONTRIB PERS FOND SOMAJ	0.00	986.00	0.00	0.00	986.00	986.00	0.00	0.00
4372.9900	CONTRIB PERS FOND SOMAJ	0.00	2 656.00	0.00	0.00	2 656.00	2 656.00	0.00	0.00
4381	ALTE DATORII SOCIALE	0.00	2 918.00	0.00	0.00	2 918.00	2 918.00	0.00	0.00
4381.7710	ALTE DAT SOC-AS ACC MCA, BOLI PROF	0.00	298.00	0.00	0.00	298.00	298.00	0.00	0.00
4381.7720	ALTE DAT SOC-FD GARANTARE CR. SAL.	0.00	496.00	0.00	0.00	496.00	496.00	0.00	0.00
4381.9910	AS ACC MCA BOLI PROF	0.00	808.00	0.00	0.00	808.00	808.00	0.00	0.00
4381.9920	FG GAR. PL CREANTE SAL	0.00	1 316.00	0.00	0.00	1 316.00	1 316.00	0.00	0.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	5 864.00	0.00	97 272.00	40 595.00	56 677.00	0.00
4382.7700	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) STEP	0.00	0.00	1 691.00	0.00	26 256.00	17 256.00	9 000.00	0.00
4382.9900	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) SP	0.00	0.00	4 173.00	0.00	71 016.00	23 339.00	47 677.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0.00	-17 362.00	0.00	-101 780.00	340 762.00	283 407.00	0.00	-57 355.00
4411.1100	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- TERMIE	0.00	-1 122.00	0.00	3 379.00	7 711.00	10 422.00	0.00	2 711.00
4411.7720	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- STEP	0.00	61 118.00	0.00	1 851.00	239 076.00	270 540.00	0.00	31 464.00
4411.7740	IMPOZIT PROFIT 2014 (APA NOVA -ANAF 2015)	0.00	-1 204.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4411.9920	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- SP	0.00	-76 154.00	0.00	-107 010.00	93 975.00	2 445.00	0.00	-91 530.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	174 740.00	157 152.25	131 296.25	1 886 106.39	2 017 402.39	0.00	131 296.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	33 477.00	33 477.00	351 763.24	351 763.24	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	164 773.25	164 773.25	2 159 336.55	2 159 336.55	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	37 376.77	0.00	5 434.03	-78 521.21	56 837.29	13 426.03	411.26	0.00
4428.2000	TVA NEEXIGIBIL - CONVENTIE ENERGIE ELECTRICA	0.00	6.48	0.00	313.50	0.00	313.50	0.00	313.50
4428.3000	TVA NEEXIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE TERMIE	77.52	0.00	1 225.42	0.00	1 232.43	0.00	1 232.43	0.00
4428.7700	TVA NEEXIGIBILA APA NOVA	0.00	69 591.21	0.00	-31 860.63	0.00	32 585.76	0.00	32 585.76

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4428.7730	TVA NEEXIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE STEP	19 463.63	0.00	-2 097.21	0.00	15 994.94	0.00	15 994.94	0.00
4428.9900	TVA NEEXIGIBILA PRIMARIE	63 054.55	0.00	0.00	-29 517.05	63 054.55	33 537.50	29 517.05	0.00
4428.9920	TVA NEEXIGIBILA PMP-DEPOZIT DESEURI	20 719.38	0.00	0.00	-20 526.04	20 719.38	193.34	20 526.04	0.00
4428.9930	TVA NEXIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE SP	3 389.58	0.00	91.23	0.00	3 849.67	0.00	3 849.67	0.00
4428.TP	TVA NEEXIGIBILA - PLATA	269.80	0.00	6 214.59	3 069.01	21 584.01	16 393.62	5 190.39	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	101 577.00	43 591.00	67 826.00	552 030.00	619 856.00	0.00	67 826.00
444.7710	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT. SALARIALA	0.00	26 695.00	8 976.00	15 681.00	128 090.00	143 771.00	0.00	15 681.00
444.9910	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA	0.00	73 517.00	33 446.00	50 976.00	410 158.00	461 134.00	0.00	50 976.00
444.9920	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA(CA)	0.00	1 365.00	1 169.00	1 169.00	13 782.00	14 951.00	0.00	1 169.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	2 178.00	360.00	320.00	38 027.00	38 027.00	0.00	0.00
446.0100	TAXA CLADIRI IN ADMINISTRARE TERMIE	0.00	-722.00	0.00	0.00	15 876.00	15 876.00	0.00	0.00
446.0200	TAXE TEREN TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	15 839.00	15 839.00	0.00	0.00
446.0300	IMPOZIT AUTO TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	620.00	620.00	0.00	0.00
446.0400	TAXA FIRMA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	62.00	62.00	0.00	0.00
446.1777	TX JUD DE TIMBRU -TERMIE	0.00	0.00	300.00	300.00	1 830.00	1 830.00	0.00	0.00
446.7777	ALTE IMPOZ,TAXE SI VARSAM.ASIMIL-TX.JUD.TIMBRU	0.00	0.00	60.00	20.00	750.00	750.00	0.00	0.00
446.7790	ALTE IMP.TX.VARSAM.ASIM.(P.HANDIC)	0.00	1 450.00	0.00	0.00	1 450.00	1 450.00	0.00	0.00
446.9990	VARSAMINTE 4% HANDICAP	0.00	1 450.00	0.00	0.00	1 450.00	1 450.00	0.00	0.00
446.9999	ALTE IMPOZITE,TX SI VARSAM.ASIMILTE-TX JUD. TIMBRU SP	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	150.00	0.00	0.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	439.52	4 929.03	5 070.48	49 527.11	54 597.59	0.00	5 070.48
447.1300	FONDURI SPECIALE - TAXA AG.PROT.MED.-DEEE	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
447.7720	FONDURI SPECIALE -CONTRIB ANRSC	0.00	439.52	407.03	434.48	5 327.11	5 761.59	0.00	434.48

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
447.7790	FONDURI SPECIALE - VARSAMINTE PERS. HANDICAP STEP	0.00	0.00	2 261.00	2 318.00	21 850.00	24 168.00	0.00	2 318.00
447.9990	FONDURI SPECIALE - VARSAMINTE PERS. HANDICAP SP	0.00	0.00	2 261.00	2 318.00	21 850.00	24 168.00	0.00	2 318.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	1 889.00	1 889.00	0.00	0.00
4481.1100	ALTE DATORII BUGET STAT ACCESORII IMP PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	51.00	51.00	0.00	0.00
4481.7710	ALTE DATORII BUGET STAT ACCESORII IMP PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	1 838.00	1 838.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	8 021 000.21	0.00	3 811.48	174.00	8 233 486.94	198 662.50	8 034 824.44	0.00
461.1100	DEBITORI DIVERSI FLESH	0.00	0.00	2 705.32	0.00	12 133.40	0.00	12 133.40	0.00
461.1600	DEBITORI DIVERSI (BERD) - IN LITIGIU	7 823 301.24	0.00	0.00	0.00	7 823 301.24	0.00	7 823 301.24	0.00
461.3000	DEBITORI DIVERSI-COTIZATIE CONSILIERI JURIDICI(CURTE CONTURI	1 860.00	0.00	0.00	0.00	1 860.00	0.00	1 860.00	0.00
461.7711	DEBITORI DIVERSI-CLIENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	91.53	91.53	0.00	0.00
461.7720	DEBITORI DIVERSI - NACU VASILE	174.00	0.00	0.00	174.00	174.00	174.00	0.00	0.00
461.7730	DEBITORI DIVERSI STEP-SP	0.00	0.00	0.00	0.00	198 396.97	198 396.97	0.00	0.00
461.7740	DEBITORI DIVERSI APA NOVA 2015, 2016, 2017 (CTRL CURTE CONT)	115 666.89	0.00	0.00	0.00	115 666.89	0.00	115 666.89	0.00
461.7750	DEBITORI DIVERSI APA NOVA 2013, 2014 (CONTROL ANAF)	18 177.24	0.00	0.00	0.00	18 177.24	0.00	18 177.24	0.00
461.7760	DEBITORI DIVERSI (DUSTER)	61 700.84	0.00	0.00	0.00	61 700.84	0.00	61 700.84	0.00
461.7770	DEBITORI DIVERSI-COTIZATIE CONSILIERI JURIDICI(CURTE CONTURI	120.00	0.00	0.00	0.00	120.00	0.00	120.00	0.00
461.9000	CREANTA SOHO BUSINESS SRL	0.00	0.00	1 106.16	0.00	1 864.83	0.00	1 864.83	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	1 063 283.00	1 000.00	718 705.28	1 008 161.63	1 905 500.91	0.00	897 339.28
462.1000	CREDITORI DIVERSI TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 877.63	5 877.63	0.00	0.00
462.1100	AMENDA CONS CONCURENTEI DEC 50/2017	0.00	0.00	0.00	0.00	34 374.00	34 374.00	0.00	0.00
462.2100	GARANTIE PODEANU I. SORIN COSTIN I.I.	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2200	GARANTIE FRIGEA D. ION I.I.	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2300	GARANTIE BETTY ICE SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2400	GARANTIE DAZO SERV SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
462.2500	GARANTIE DANREI INTERNATIONAL SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.3800	GARANTIE CRISTEA MARINUSA LARISSA I.F.	0.00	1 000.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
462.4300	GARANTIE NEAGU ZANA	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	1 000.00	2 000.00	0.00	1 000.00
462.4700	GARANTIE PAUN ELENA GABRIELA FLORICA	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.4800	GARANTIE COANCA MACRINA-ROZETA-LUNA PARK AMBECEEA-ART I.I.	0.00	10 000.00	0.00	10 000.00	10 000.00	20 000.00	0.00	10 000.00
462.4900	GARANTIE STAN LUIZA	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	1 000.00	2 000.00	0.00	1 000.00
462.5000	GARANTIE ASOCIATIA 11EVEN	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
462.5100	GARANTIE DANRIAN EXCELENT SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5200	GARANTIE CRISTEA MONICA	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.7700	CREDITORI DIVERSI CHIRIE	0.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	13 000.00	14 000.00	0.00	1 000.00
462.7720	GARANTIE UPC	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	150.00
462.7721	CREDITORI DIVERSI PENALITATI DEP CONCENTRATII AN 2016	0.00	599 764.00	0.00	0.00	585 581.00	599 764.00	0.00	14 183.00
462.7731	CREDITORI DIVERSI PENALIT DEP CONCENTRATII AN 2017	0.00	444 369.00	0.00	347 329.00	354 829.00	859 459.00	0.00	504 630.00
462.7741	CREDITORI DIVERSI PENALITATI DEPASIRE CONCENTRATII AN 2018	0.00	0.00	0.00	357 376.28	0.00	357 376.28	0.00	357 376.28
462.9970	CREDITORI DIVERSI- DESPAGUBIRI CHELT. DE JUDECATA SP	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	32 434.60	0.00	425.48	-1 092.69	51 506.92	10 424.88	41 082.04	0.00
471.1000	CHELT.IN AVANS - MENTIN.AUTORIZ.EMISA DE ANRSC	4 298.96	0.00	0.00	93.37	4 298.96	1 120.00	3 178.96	0.00
471.1180	CHELT.IN AVANS - ROVINIETE TERMIE	8.82	0.00	0.00	0.00	8.82	8.82	0.00	0.00
471.2000	CHELTUIELI IN AVANS - TICHETE DE MASA	20 657.00	0.00	0.00	-2 665.00	20 657.00	-5 837.00	26 [illegible]	0.00
471.2100	CHELT.IN AVANS - ABONAMENT REVISTA TRANZIT-TERMIE	0.00	0.00	0.00	13.50	148.41	107.94	[illegible]	0.00
471.3000	CHELTUIELI IN AVANS-IM. TAXE LOCALE TERMIE	0.00	0.00	-2 705.00	0.00	-22.00	-22.00	0.00	0.00
471.5000	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	593.75	0.00	0.00	0.00	593.75	593.75	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
471.7700	CHELTUIELI IN AVANS - GAZDUIRE WEB STEP	0.00	0.00	0.00	46.62	1 016.99	550.79	466.20	0.00
471.7702	CHELT.IN AVANS - ANRSC LIC.CL 2 PT.EVAC.,TRAT.,DEPOZIT,DEPOZ	0.00	0.00	0.00	83.33	916.67	166.66	750.01	0.00
471.7703	CHELT.IN AVANS -ANRSC LIC.CL.2 EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	0.00	187.50	2 062.50	375.00	1 687.50	0.00
471.7740	CHELTUIELI AVANS -TELEFONIE STEP	312.53	0.00	327.48	20.34	653.96	244.03	409.93	0.00
471.7760	CHELTUIELI IN AVANS -ROVIGNETE STEP	913.38	0.00	0.00	235.05	3 498.92	2 558.73	940.19	0.00
471.7780	CHELTUIELI IN AVANS ASIGURARI RCA	629.16	0.00	0.00	78.67	1 573.16	786.50	786.66	0.00
471.7785	CHELT.IN AVANS - DOMENII INTERNET STEP	0.00	0.00	0.00	3.19	191.35	12.76	178.59	0.00
471.7790	CHELTUIELI IN AVANS ASIG-MF,OB, CALDIRE	274.36	0.00	0.00	37.05	718.92	459.60	259.32	0.00
471.9900	CHELT.IN AVANS - GAZDUIRE WEB SP	457.55	0.00	0.00	0.00	457.55	457.55	0.00	0.00
471.9940	CHELTUIELI IN AVANS - TELEFONIE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	428.63	428.63	0.00	0.00
471.9941	CHELT.IN AVANS CHIRIE TELEKOM SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2.07	2.07	0.00	0.00
471.9950	CHELT. IN AVANS - RCA AUTOTURISME SP	1 285.15	0.00	1 159.00	129.82	2 857.15	1 594.88	1 262.27	0.00
471.9960	CHELT. IN AVANS - ROVINIETE SP	71.05	0.00	0.00	27.40	381.50	299.25	82.25	0.00
471.9970	CHELT.IN AVANS - ASIG.DEPOZIT DES. MUN.ECOLOGIZAT TELEAJEN	413.11	0.00	0.00	291.17	3 907.11	2 451.30	1 455.81	0.00
471.9971	CHELT.INREG.IN AVANS SP-ELIB. AUT. DE GOSP.A APELOR TELEAJEN	0.00	0.00	0.00	13.71	714.82	137.44	577.38	0.00
471.9980	CHELT.IN AVANS - CASCO AUTOTURISME SP	1 860.25	0.00	1 644.00	236.75	4 883.25	2 894.51	1 988.74	0.00
471.9990	CHELT.IN AVANS ASIGURARE-CLADIRE, MF.,OB	659.53	0.00	0.00	74.84	1 557.43	1 033.67	523.76	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 380.91	1 380.91	0.00	0.00
473.1100	DECT.DIN OP.IN CURS DE CLARIF.-INC.FC.	0.00	0.00	0.00	0.00	10.80	10.80	0.00	0.00
473.2000	OP IN CURS DE CLARIF-PL FZ	0.00	0.00	0.00	0.00	544.18	544.18	0.00	0.00
473.7710	OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	825.93	825.93	0.00	0.00
4758	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE	0.00	2 960 001.54	0.00	0.00	0.00	2 960 001.54	0.00	2 960 001.54

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	SUBVENTII PENTRU INVESTITII								
4758.0000	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII	0.00	2 960 001.54	0.00	0.00	0.00	2 960 001.54	0.00	2 960 001.54
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	0.00	4 603.27	344.49	11 584.02	1 575.16	16 187.29	0.00	14 612.13
491.3000	AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREANTELOR CLIENTI TERMIE	0.00	4 603.27	344.49	11 584.02	1 575.16	16 187.29	0.00	14 612.13
496	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - DEBITORI DIVERSI	0.00	18 177.24	0.00	13 998.22	0.00	32 175.46	0.00	32 175.46
496.3100	AJUSTARI DEPREC CREANTE DEB DIV SOHO SI FLESH	0.00	0.00	0.00	13 998.22	0.00	13 998.22	0.00	13 998.22
496.7740	AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREANTELOR DEBITORI DIVERSI STEP	0.00	18 177.24	0.00	0.00	0.00	18 177.24	0.00	18 177.24
	Total sume clasa 4	8 628 832.36	5 245 434.24	2 748 184.34	4 714 342.20	42 423 877.03	37 813 226.06	9 718 851.62	5 108 200.65
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	2 099 543.52	0.00	1 412 552.11	1 463 567.29	19 331 863.95	17 668 088.29	1 663 775.66	0.00
5081.1100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP TERMIE	289 066.00	0.00	292 350.00	291 948.00	3 774 525.00	3 482 175.00	292 350.00	0.00
5081.2000	ALTE TITLURI DE PLASAMENT -DEP ISP TERMIE	312 059.88	0.00	215 266.18	252 666.00	3 291 420.13	3 013 909.00	277 511.13	0.00
5081.7100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP CURENTE STEP	1 202 192.00	0.00	811 048.00	809 896.00	11 873 995.00	11 062 947.00	811 048.00	0.00
5081.7200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP ISP STEP	248 095.34	0.00	78 359.95	86 865.60	327 969.75	86 865.60	241 104.15	0.00
5081.9100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP AMORTIZARE SP	26 090.50	0.00	18.60	0.00	26 269.38	0.00	26 269.38	0.00
5081.9200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP ISP SP	22 039.80	0.00	15 509.38	22 191.69	37 684.69	22 191.69	15 493.00	0.00
5121	CONTURI LA BANÇA IN LEI	2 331 461.12	0.00	4 506 512.02	3 756 655.74	42 604 260.30	40 645 397.00	1 958 863.30	0.00
5121.1000	CONT CURENT BANCA LEI - RO05...1	113 283.51	0.00	596 436.16	543 194.31	6 966 310.00	6 879 325.70	86 984.30	0.00
5121.7710	CONT CURENT BCR STEP - RO77...63	1 432 081.92	0.00	1 343 222.84	1 685 684.97	18 329 173.14	17 618 462.34	710 710.80	0.00
5121.7720	CONTURI LA BANCI IN LEI-GAR CASIER	2 219.97	0.00	0.00	0.00	2 219.97	0.00	2 219.97	0.00
5121.9910	CONT CURENT LA BANCI IN LEI - RO80....9	478 038.47	0.00	772 231.76	489 182.46	5 507 752.64	5 194 158.32	313 594.32	0.00
5121.9920	CONTURI LA BANCI -GAR CASIER	1 274.92	0.00	2.91	0.00	1 584.58	681.64	902.94	0.00
5121.9960	OPERATIUNI TREZ CT 5069-SERV.	304 562.33	0.00	1 437 141.35	681 117.00	8 666 446.97	7 821 996.00	844 450.97	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	PUBLIC (REL. PRIMARIE)								
5121.9980	CONTURI LA BANCI-GARANTI	0.00	0.00	16 282.00	16 282.00	154 547.00	154 547.00	0.00	0.00
5121.9999	CONTURI LA BANCI IN LEI-RAIFF.SAL.	0.00	0.00	341 195.00	341 195.00	2 976 226.00	2 976 226.00	0.00	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	0.00	0.00	0.37	9.99	4 631.60	4 397.85	233.75	0.00
5124.1000	CONTURI LA BANCI IN VALUTA-EUR TERMIE	0.00	0.00	0.37	9.99	4 631.60	4 397.85	233.75	0.00
5311	CASA IN LEI	17 098.11	0.00	77 163.57	76 954.67	623 095.02	609 590.37	13 504.65	0.00
5311.1000	CASA IN LEI TERMIE	10 423.32	0.00	46 861.82	45 130.78	307 724.09	300 049.49	7 674.60	0.00
5311.7710	CASA IN LEI STEP	4 481.41	0.00	3 642.75	5 265.48	82 583.42	78 623.58	3 959.84	0.00
5311.9900	CASA IN LEI SP	2 193.38	0.00	26 659.00	26 558.41	232 787.51	230 917.30	1 870.21	0.00
5314	CASA IN VALUTA	387.95	0.00	0.00	0.00	4 837.66	4 837.66	0.00	0.00
5314.2000	CASA IN VALUTA (USD)	3.89	0.00	0.00	0.00	4.15	4.15	0.00	0.00
5314.3000	CASA IN VALUTA-EUR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 448.97	4 448.97	0.00	0.00
5314.7720	CASA IN DEVIZE STEP (EURO)	381.82	0.00	0.00	0.00	382.29	382.29	0.00	0.00
5314.9910	CASA IN DEVIZE (EURO)	2.24	0.00	0.00	0.00	2.25	2.25	0.00	0.00
5328	ALTE VALORI	8 142.88	0.00	27 401.20	29 308.76	352 568.61	341 476.12	11 092.49	0.00
5328.7710	ALTE VALORI BONURI BENZINA STEP	4 495.80	0.00	0.00	0.00	17 100.84	12 563.00	4 537.84	0.00
5328.7740	ALTE VALORI- TICHETE MASA STEP	0.00	0.00	7 332.00	7 332.00	79 482.00	79 482.00	0.00	0.00
5328.7750	ALTE VALORI - BILETE DE CALATORIE STEP	201.68	0.00	504.20	478.99	4 339.48	3 835.28	504.20	0.00
5328.9910	ALTE VALORI BONURI BENZINA SP	3 445.40	0.00	0.00	1 932.77	30 672.29	24 621.84	6 050.45	0.00
5328.9940	ALTE VALORI-TICHETE MASA SP	0.00	0.00	19 565.00	19 565.00	220 974.00	220 974.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	3 986.44	3 986.44	35 351.16	35 351.16	0.00	0.00
542.1000	AVANSURI DE TREZORERIE TERMIE	0.00	0.00	2 586.44	2 586.44	18 030.59	18 030.59	0.00	0.00
542.2000	AVANS TREZ VALUTA EURO	0.00	0.00	0.00	0.00	1 304.90	1 304.90	0.00	0.00
542.7710	AVANSURI DE TREZ IN LEI STEP	0.00	0.00	1 400.00	1 400.00	14 286.86	14 286.86	0.00	0.00
542.9910	AVANS DE TREZ IN LEI - SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 728.81	1 728.81	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1 195 209.80	1 195 209.80	10 047 719.24	10 047 719.24	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	4 456 633.58	0.00	7 222 825.51	6 525 692.69	73 004 327.54	69 356 857.69	3 647 469.85	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	1 804.47	1 804.47	15 324.55	15 324.55	0.00	0.00
6021.1000	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	432.62	432.62	4 388.06	4 388.06	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6021.7710	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE STEP	0.00	0.00	685.56	685.56	9 453.75	9 453.75	0.00	0.00
6021.9910	CHELT.MATER.AUXILIARE SP	0.00	0.00	686.29	686.29	1 482.74	1 482.74	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	2 702.75	2 702.75	38 847.30	38 847.30	0.00	0.00
6022.7710	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL STEP	0.00	0.00	388.03	388.03	12 875.44	12 875.44	0.00	0.00
6022.7720	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - ULEI STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	352.94	352.94	1 034.67	1 034.67	0.00	0.00
6022.7730	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	100.84	100.84	0.00	0.00
6022.9910	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL SP	0.00	0.00	1 961.78	1 961.78	24 571.64	24 571.64	0.00	0.00
6022.9930	CHELT.PRIV.COMBUSTIBILUL SP - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	264.71	264.71	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	12 679.81	12 679.81	63 595.33	63 595.33	0.00	0.00
6024.1000	CHELTUIELI PIESE SCHIMB AUTO TERMIE	0.00	0.00	344.53	344.53	344.53	344.53	0.00	0.00
6024.1120	CHELTUIELI CU PIESELE DE SCHIMB (BIROTICA) TERMIE	0.00	0.00	360.00	360.00	607.00	607.00	0.00	0.00
6024.3000	CHELTUIELI PIESE SCHIMB CALCULATOARE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	7 325.02	7 325.02	0.00	0.00
6024.7720	CHELT.CU PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00	250.00	0.00	0.00
6024.7730	CHELTUIELI PIESE SCHIMB CALCULATOARE STEP	0.00	0.00	1 890.74	1 890.74	12 436.22	12 436.22	0.00	0.00
6024.7740	CHELT.CU PIESE DE SCHIMB - VIDANJA	0.00	0.00	0.00	0.00	697.00	697.00	0.00	0.00
6024.8300	CHELTUIELI PIESE SCHIMB REPARTITOARE, BATERII	0.00	0.00	10 084.54	10 084.54	40 935.30	40 935.30	0.00	0.00
6024.9910	CHELTUIELI CU PIESE DE SCHIMB CALCULATOARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	620.00	620.00	0.00	0.00
6024.9920	CHELT.CU PIESE DE SCHIM (BIROTICA) SP	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00	250.00	0.00	0.00
6024.9930	PIESE DE SCHIMB AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	130.26	130.26	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	6 281.21	6 281.21	33 733.97	33 733.97	0.00	0.00
6028.2000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	-2 197.51	-2 197.51	8 545.22	8 545.22	0.00	0.00
6028.3000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS TERMIE	0.00	0.00	2 199.00	2 199.00	11 145.80	11 145.80	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6028.7720	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	688.63	688.63	1 581.66	1 581.66	0.00	0.00
6028.7730	CHELT. MATER.CONSUMAB.TONERE STEP	0.00	0.00	1 500.00	1 500.00	6 512.00	6 512.00	0.00	0.00
6028.9920	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 322.25	1 322.25	0.00	0.00
6028.9921	ALTE MATER.CONSUMAB.RECHIZITE SP - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	3 690.09	3 690.09	3 967.04	3 967.04	0.00	0.00
6028.9930	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS SP	0.00	0.00	0.00	0.00	259.00	259.00	0.00	0.00
6028.9931	CHELT.MATER.CONSUMABILE TONERE SP - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	401.00	401.00	401.00	401.00	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 485.54	1 485.54	44 364.89	44 364.89	0.00	0.00
603.1000	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	375.47	375.47	16 938.63	16 938.63	0.00	0.00
603.2000	CHELTUIELI CU ECHIPAMENT DE PROTECTIE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 506.54	6 506.54	0.00	0.00
603.7710	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	810.33	810.33	7 384.48	7 384.48	0.00	0.00
603.7720	CHELTUIELI CU ECHIPAMENT DE PROTECTIE STEP	0.00	0.00	11.50	11.50	10 131.88	10 131.88	0.00	0.00
603.9910	CHELT.CU OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 933.00	2 933.00	0.00	0.00
603.9920	CHELT ECHIPAMENT PROT SP	0.00	0.00	288.24	288.24	470.36	470.36	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	874.22	874.22	0.00	0.00
604.2000	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	82.00	82.00	0.00	0.00
604.7710	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE -OP, IMPRIM. DIV STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	33.61	33.61	0.00	0.00
604.7730	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	247.90	247.90	0.00	0.00
604.9960	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. SP	0.00	0.00	0.00	0.00	510.71	510.71	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	11 192.53	11 192.53	85 561.29	85 561.29	0.00	0.00
605.2000	CHELTUIELI ENERGIE TERMICA TERMIE	0.00	0.00	-3 463.09	-3 463.09	0.00	0.00	0.00	0.00
605.3300	CHELTUIELI ENERGIE ELECTRICA DEEE	0.00	0.00	134.39	134.39	1 063.64	1 063.64	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	TERMIE								
605.7730	CHELTUIELI ENERGIE ELECTRICA STEP	0.00	0.00	5 342.52	5 342.52	41 762.61	41 762.61	0.00	0.00
605.7740	CHELTUIELI APA CANALIZARE STEP	0.00	0.00	104.88	104.88	2 105.88	2 105.88	0.00	0.00
605.9910	CHELTUIELI ENERGIE TERMICA SP	0.00	0.00	6 666.07	6 666.07	16 493.59	16 493.59	0.00	0.00
605.9930	CHELT.ENERGIE ELECTRICA SP(SEDIU)	0.00	0.00	1 593.99	1 593.99	19 717.81	19 717.81	0.00	0.00
605.9940	CHELT. CU APA POTABILA+CANALIZARE SEDIU+DEEE SP	0.00	0.00	154.10	154.10	2 217.37	2 217.37	0.00	0.00
605.9960	CHELT.ENERGIE ELECTRICA - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	659.67	659.67	2 200.39	2 200.39	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	8 382.92	8 382.92	16 913.03	16 913.03	0.00	0.00
611.3300	CHELT.INTRETINERE AUTO TERMIE	0.00	0.00	771.43	771.43	771.43	771.43	0.00	0.00
611.3310	CHELT.INTRET.SI REPARATII REGIE PROPRIE	0.00	0.00	1 081.04	1 081.04	1 081.04	1 081.04	0.00	0.00
611.3320	CHELT.INTRETIN.SI REPAR.-MONTAJ ROBINETI +AERISITOARE MANUAL	0.00	0.00	4 650.00	4 650.00	4 650.00	4 650.00	0.00	0.00
611.7700	CHELTUIELI INTRETINERE APARATE AER CONDITIONAT STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 684.00	1 684.00	0.00	0.00
611.7710	CHELTUIELI INTRETINERE AUTO STEP	0.00	0.00	1 880.45	1 880.45	2 640.45	2 640.45	0.00	0.00
611.7740	CHELT.INTRETIN.SI REPARATII VIDANJA STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	957.15	957.15	0.00	0.00
611.9920	CHELT.CU INTRETIN.SI REPARATIILE AUTO SP	0.00	0.00	0.00	0.00	5 128.96	5 128.96	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	2 233.96	2 233.96	25 709.59	25 709.59	0.00	0.00
612.3320	CHELTUIELI CHIRIE APARATE APA TERMIE	0.00	0.00	300.00	300.00	2 100.00	2 100.00	0.00	0.00
612.7700	CHELTUIELI CHIRIE MIJLOACE FIXE STEP	0.00	0.00	933.96	933.96	11 207.52	11 207.52	0.00	0.00
612.7730	CHELTUIELI CHIRIE UTILAJE DIVERSE STEP	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	12 000.00	12 000.00	0.00	0.00
612.9920	CHELTUIELI CHIRIE APARATE APA SP	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	400.00	0.00	0.00
612.9940	CHELT.CHIRIE TELEKOM SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2.07	2.07	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	848.30	848.30	9 220.46	9 220.46	0.00	0.00
613.7720	CHELTUIELI CU PRIME DE ASIGURARE STEP	0.00	0.00	115.72	115.72	1 246.10	1 246.10	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
613.9920	CHELT.CU PRIME DE ASIGURARE SP	0.00	0.00	441.41	441.41	5 523.06	5 523.06	0.00	0.00
613.9921	CHELT.CU PRIME DE ASIGURARE SP - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	291.17	291.17	2 451.30	2 451.30	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	6 574.06	6 574.06	0.00	0.00
615.3300	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 574.06	6 574.06	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	208 860.00	208 860.00	0.00	0.00
621.9910	CHELTUIELI CU COLABORATORII CA	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	208 860.00	208 860.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 914.00	2 914.00	0.00	0.00
622.1000	CHELT.PRIV.COMIS.SI ONOR.- DOSAR EXECUTARE SOHO BUSINESS	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
622.3000	CHELT.PRIV.COMIS.SI ONORARIU - FLESH	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
622.4000	CH PV COMIS SI ONORARII	0.00	0.00	0.00	0.00	714.00	714.00	0.00	0.00
622.7730	CHELT.PRIV.COMIS.SI ONORARII - EXPERTIZA PROCES A.N.A.R.	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	3 147.48	3 147.48	12 001.20	12 001.20	0.00	0.00
6231.1000	CHELTUIELI DE PROTOCOL TERMIE	0.00	0.00	3 082.62	3 082.62	11 206.89	11 206.89	0.00	0.00
6231.7710	CHELTUIELI DE PROTOCOL STEP	0.00	0.00	64.86	64.86	794.31	794.31	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	2 500.00	2 500.00	8 934.63	8 934.63	0.00	0.00
6232.3000	CHELT.RECLAMA SI PUBLICITATE TERMIE	0.00	0.00	2 500.00	2 500.00	8 934.63	8 934.63	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	478.99	478.99	3 908.39	3 908.39	0.00	0.00
624.1000	CHELT CU TRANSP BUNURI	0.00	0.00	0.00	0.00	73.11	73.11	0.00	0.00
624.7730	CHELTUIELI ABONAMENT TRANSPORT STEP	0.00	0.00	478.99	478.99	3 835.28	3 835.28	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	2 688.58	2 688.58	48 133.29	48 133.29	0.00	0.00
625.1000	CHELTUIELI CU DEPLASARILE - TRANSPORT	0.00	0.00	548.69	548.69	719.35	719.35	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
625.2000	CHELT.CU DEPLAS.,DETASARE, TRANSFER TERMIE	0.00	0.00	2 090.48	2 090.48	42 989.17	42 989.17	0.00	0.00
625.3000	CH DIURNA EXT EUR	0.00	0.00	0.00	0.00	3 951.61	3 951.61	0.00	0.00
625.9910	CHELT CU DEPLASARILE - TRANSP	0.00	0.00	49.41	49.41	473.16	473.16	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	2 483.72	2 483.72	18 828.17	18 828.17	0.00	0.00
626.1000	CHELTUIELI TELEFOANE, POSTA TERMIE	0.00	0.00	1 896.56	1 896.56	7 517.84	7 517.84	0.00	0.00
626.1100	CHELT.POSTALE - TIMBRE POSTALE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	150.00	0.00	0.00
626.7700	CHELTUIELI POSTALE - TIMBRE POSTALE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	215.00	215.00	0.00	0.00
626.7720	CHELTUIELI POSTALE STEP	0.00	0.00	231.00	231.00	1 532.99	1 532.99	0.00	0.00
626.9910	CHELTUIELI TELEFONIE SP	0.00	0.00	356.16	356.16	9 412.34	9 412.34	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 107.36	1 107.36	12 312.74	12 312.74	0.00	0.00
627.1000	COMISION TERMIE-CONT CURENT	0.00	0.00	153.20	153.20	1 722.30	1 722.30	0.00	0.00
627.2000	COMISION POS	0.00	0.00	0.00	0.00	550.00	550.00	0.00	0.00
627.3000	COMIS BCR EUR TERMIE	0.00	0.00	9.99	9.99	78.33	78.33	0.00	0.00
627.7710	COMISION BCR PLOIESTI	0.00	0.00	284.78	284.78	3 426.18	3 426.18	0.00	0.00
627.7720	COMISION BANCAR STEP - BANCI DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	6.00	0.00	0.00
627.9910	COMISION BANCA	0.00	0.00	648.39	648.39	6 396.93	6 396.93	0.00	0.00
627.9930	COMISION TREZORERIE	0.00	0.00	11.00	11.00	133.00	133.00	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	124 850.19	124 850.19	1 426 690.96	1 426 690.96	0.00	0.00
628.0200	CHELTUIELI SERVICII TERTI TERMIE -XEROX	0.00	0.00	0.00	0.00	303.36	303.36	0.00	0.00
628.0700	CHELTUIELI SERVICII TERTI STEP-XEROX	0.00	0.00	0.00	0.00	406.72	406.72	0.00	0.00
628.1103	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-OF.NAT.REG.COMERT.-TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	186.50	186.50	0.00	0.00
628.1106	CHELT.SERV.TERTI - MONIT.+SERV.ANTIEFRAC.+ INCENDIU-TERMIE	0.00	0.00	-1 645.00	-1 645.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628.1111	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII MEDICALE TERMIE	0.00	0.00	-2 086.00	-2 086.00	0.00	0.00	0.00	0.00
628.1112	CHELT.SERV.EXEC.DE TERTI- REALIZ. MATERIALE ECOCIVICE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	832.13	832.13	0.00	0.00
628.1113	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - AUDIT TERMIE	0.00	0.00	-4 260.00	-4 260.00	0.00	0.00	0.00	0.00
628.1116	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - LEGIS TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	651.44	651.44	0.00	0.00
628.1130	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - VERIFICAT STINGATOARE TERMIE	0.00	0.00	-46.84	-46.84	22.06	22.06	0.00	0.00
628.1145	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII COMUNICARE TERMIE	0.00	0.00	-377.69	-377.69	0.00	0.00	0.00	0.00
628.1146	CHELT.SERV.EXEC.TERTI- PRELUNGIRE LICENTA SAGA	0.00	0.00	0.00	0.00	265.54	265.54	0.00	0.00
628.1155	CHELT.SERV.TERTI - RECRUTARE PERSONAL - TERMIE	0.00	0.00	-1 691.88	-1 691.88	0.00	0.00	0.00	0.00
628.1180	CHELT.SERV.TERTI- ROVINIETA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	8.82	8.82	0.00	0.00
628.2100	ALTE CHELT.EXEC.DE TERTI - ABONAMENTE TERMIE	0.00	0.00	13.50	13.50	121.43	121.43	0.00	0.00
628.3300	CHELT.SERV.TERTI - VERIFICARE CANTAR	0.00	0.00	153.65	153.65	153.65	153.65	0.00	0.00
628.3310	CHELTUIELI SERVICII TERTI - PRESTATII VEOLIA	0.00	0.00	310.00	310.00	3 720.00	3 720.00	0.00	0.00
628.3320	ALTE CHELT.SERV.EXEC.TERTI- SERVICII NOTARIALE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	105.00	105.00	0.00	0.00
628.3330	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII TRANSPORT EXPEDITII	0.00	0.00	0.00	0.00	282.38	282.38	0.00	0.00
628.3340	CHELT.SERV.TERTI - SERVICE CASA FISCALA DE MARCAT TERMIE	0.00	0.00	20.00	20.00	160.00	160.00	0.00	0.00
628.3350	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - TAXA EXAMINARE AUDITOR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	140.00	140.00	0.00	0.00
628.3380	CHELT.SERV.TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	520.16	520.16	0.00	0.00
628.3390	CHELT.SERV.TERTI TERMIE - ABONAMENT UPC	0.00	0.00	-660.75	-660.75	0.00	0.00	0.00	0.00
628.7700	CHELTUIELI SERVICII TERTI-ANALIZE	0.00	0.00	11 769.00	11 769.00	123 808.00	123 808.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	FIZICO-CHIMICE STEP								
628.7701	CHELT.SERVICII TERTI - ITP	0.00	0.00	0.00	0.00	159.66	159.66	0.00	0.00
628.7702	CHELT.SERV.TERTI-REANC.TONER /REVIZII IMPRIMANTE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	45.00	45.00	0.00	0.00
628.7703	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - OF.REG.COM.	0.00	0.00	0.00	0.00	90.00	90.00	0.00	0.00
628.7704	CHELTUIELI SERVICII TERTI-IMPRIM. TICHETE STEP	0.00	0.00	248.28	248.28	2 773.44	2 773.44	0.00	0.00
628.7706	CHELT.SERVICII TERTI - MONIT.+SERV. SIST.ANTIEFR. SI INCEND.	0.00	0.00	325.00	325.00	2 150.00	2 150.00	0.00	0.00
628.7707	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - MASURATORI PRIZA DE IMPAMANTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00
628.7711	ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI - RECRUTARE PERSONAL STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	322.63	322.63	0.00	0.00
628.7714	CHELTUIELI SERVICII TERTI - TAXA COPIE CF.LICENTA TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	260.00	260.00	0.00	0.00
628.7715	CHELTUIELI SERVICII TERTI-TARIF ROVIGNETA STEP	0.00	0.00	235.05	235.05	2 793.78	2 793.78	0.00	0.00
628.7720	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SALUBRITATE STEP	0.00	0.00	67.03	67.03	2 292.95	2 292.95	0.00	0.00
628.7730	CHELT.SERV.TERTI- VERIFICAT STINGATOARE	0.00	0.00	98.00	98.00	98.00	98.00	0.00	0.00
628.7740	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII CURIER STEP	0.00	0.00	69.58	69.58	185.00	185.00	0.00	0.00
628.7750	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PAZA STEP	0.00	0.00	25 444.80	25 444.80	302 616.00	302 616.00	0.00	0.00
628.7751	CHELTUIELI SERVICII TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 270.07	1 270.07	0.00	0.00
628.7777	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII MEDICALE STEP	0.00	0.00	38.00	38.00	2 239.60	2 239.60	0.00	0.00
628.7781	CHELT.SERVICII TERTI - SERVICII TERTI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	41.18	41.18	0.00	0.00
628.7785	CHELT.SERVICII TERTI-INREG.DOMENII NET	0.00	0.00	46.62	46.62	550.79	550.79	0.00	0.00
628.7786	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-DOMENII INTERNET	0.00	0.00	3.19	3.19	12.76	12.76	0.00	0.00
628.7790	CHELTUIELI SERVICII TERTI-CONTRIBUTIE APE UZATE STEP	0.00	0.00	43 186.93	43 186.93	676 412.74	676 412.74	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628.7791	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PRESTARI DECOLMATARE STEP	0.00	0.00	742.00	742.00	15 483.04	15 483.04	0.00	0.00
628.7797	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - AUTORIZ. GOSPOD.A APELOR STATIE EPUR	0.00	0.00	0.00	0.00	3 500.00	3 500.00	0.00	0.00
628.7798	SERVCII TERTI - SERVICII IMPRIMARE BCF STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	42.90	42.90	0.00	0.00
628.7799	CHELTUIELI SERVICII TERTI-VERIFICARI REVIZII DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 106.53	1 106.53	0.00	0.00
628.8300	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PRESTARI SERVICII SOFT CONTORIZARE	0.00	0.00	4 589.87	4 589.87	16 664.34	16 664.34	0.00	0.00
628.9901	CHELT.SERVICII TERTI -ITP SP	0.00	0.00	0.00	0.00	200.42	200.42	0.00	0.00
628.9906	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - MONIT.+SERV.ANTIEFRAC.+INCENDIU SP	0.00	0.00	2 090.00	2 090.00	2 090.00	2 090.00	0.00	0.00
628.9908	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII VULCANIZARE	0.00	0.00	0.00	0.00	184.50	184.50	0.00	0.00
628.9910	CHELT.SERV.TERTI SP - (UPC, TAXA RADIO TV ELECTRICA)	0.00	0.00	660.75	660.75	730.48	730.48	0.00	0.00
628.9911	CHELT.SERV.TERTI - RECRUTARE PERSONAL SP	0.00	0.00	1 792.33	1 792.33	2 057.08	2 057.08	0.00	0.00
628.9913	CHELT.SERVICII TERTI -SERVICII AUDIT SP	0.00	0.00	5 680.00	5 680.00	5 680.00	5 680.00	0.00	0.00
628.9915	CHELT.SERV.TERTI - ROVINIETA SP	0.00	0.00	27.40	27.40	317.53	317.53	0.00	0.00
628.9916	CHELT.SERV.TERTI - LEGIS SP	0.00	0.00	93.12	93.12	465.74	465.74	0.00	0.00
628.9917	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - IMPRIMARE BCF SP	0.00	0.00	0.00	0.00	23.40	23.40	0.00	0.00
628.9918	CHELT.SERV.TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	130.65	130.65	0.00	0.00
628.9920	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII XEROX - SP	0.00	0.00	0.00	0.00	10.10	10.10	0.00	0.00
628.9921	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - RIDICARI TOPOGRAFICE RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	4 000.00	4 000.00	4 000.00	4 000.00	0.00	0.00
628.9923	CHELT.SERV.EXEC.DE TERTI - ELIB.EX.CARTE FUNCIARA TELEAJEN	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00
628.9924	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-DOCUM.TH.PT. EXPERTIZA TH.-RAMPA TELEAJ	0.00	0.00	7 000.00	7 000.00	7 000.00	7 000.00	0.00	0.00
628.9925	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - VERIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	400.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	ANALIZOR GAZE TELEAJEN								
628.9934	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII METEOROLOGIE RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	323.53	323.53	3 882.36	3 882.36	0.00	0.00
628.9936	CHELT.SERV.TERTI - ANALIZE INDICATORI MEDIU - RAMPA ECOLOGIC	0.00	0.00	3 711.00	3 711.00	7 422.00	7 422.00	0.00	0.00
628.9937	CHELT.SERV. TERTI - SERVICII MEDICALE SP	0.00	0.00	2 086.00	2 086.00	2 086.00	2 086.00	0.00	0.00
628.9938	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII MEDICALE RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	0.00	0.00	19.00	19.00	0.00	0.00
628.9940	CHELT.SERV.TERTI - SERVICE CASA DE MARCAT FISCALA -SP	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00	60.00	0.00	0.00
628.9945	CHELT.SERVICII TERTI-SERVICII COMUNICARE SP 2018	0.00	0.00	377.69	377.69	377.69	377.69	0.00	0.00
628.9950	CHELT.SERV.TERTI SP- PAZA RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	16 963.20	16 963.20	201 744.00	201 744.00	0.00	0.00
628.9951	CHELT.SERV.TERTI SP - PAZA SEDIU	0.00	0.00	1 727.10	1 727.10	22 929.21	22 929.21	0.00	0.00
628.9965	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII SPALATORIE AUTO SP	0.00	0.00	470.68	470.68	470.68	470.68	0.00	0.00
628.9970	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII ARHIVARE SP	0.00	0.00	972.06	972.06	972.06	972.06	0.00	0.00
628.9971	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-AUTORIZ.GOSPOD.APELOR RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	13.71	13.71	151.18	151.18	0.00	0.00
628.9986	CHELT.SERVICII TERTI - SERVICII VERIFICAT STINGATOARE SP	0.00	0.00	269.28	269.28	269.28	269.28	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	9 173.62	9 173.62	96 118.88	96 118.88	0.00	0.00
635.0100	CHELTUIELI CU IMP. SI TAXE CLADIRE TERMIE	0.00	0.00	1 381.00	1 381.00	16 598.00	16 598.00	0.00	0.00
635.0200	CHELTUIELI CU TAXE TEREN TERMIE	0.00	0.00	1 324.00	1 324.00	15 839.00	15 839.00	0.00	0.00
635.0300	CHELTUIELI IMPOZIT AUTO TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	620.00	620.00	0.00	0.00
635.0400	CHELTUIELI CU TAXA FIRMA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	62.00	62.00	0.00	0.00
635.1000	TAXA AUTORIZARE ANRSC CONTORIZARE	0.00	0.00	93.37	93.37	1 120.00	1 120.00	0.00	0.00
635.1300	CHELTUIELI AUTORIZARE AG.PROT.MED.-DEEE	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
635.2000	CHELTUIELI CU TAXE - TAXA JUDICIARA DE TIMBRU TERMIE	0.00	0.00	300.00	300.00	1 830.00	1 830.00	0.00	0.00
635.5000	CHELT. TVA AF.PROTOCOL NEDEDUCTIBIL TERMIE	0.00	0.00	673.00	673.00	673.00	673.00	0.00	0.00
635.6000	CH TAXA TIMBRU VERDE	0.00	0.00	0.00	0.00	7.00	7.00	0.00	0.00
635.7701	CHELTUIELI CU TAXE- TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	0.00	0.00	20.00	20.00	750.00	750.00	0.00	0.00
635.7740	CHELT.TAXA AUTORIZATIE MEDIU ST.EPURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 201.48	1 201.48	0.00	0.00
635.7745	CHELTUIELI CU TAXA ANRSC-SERVICII EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	434.48	434.48	5 322.07	5 322.07	0.00	0.00
635.7746	CHELTUIELI CU TAXA TIMBRU VERDE	0.00	0.00	0.00	0.00	6.90	6.90	0.00	0.00
635.7770	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV.EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	187.50	187.50	2 137.50	2 137.50	0.00	0.00
635.7780	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV.EVAC, TRATARE SI DEPOZ.NAMOLUR	0.00	0.00	83.33	83.33	924.99	924.99	0.00	0.00
635.7790	ALTE CH.CU IMP.TX.VARSAM.ASIM.-(P.HANDIC)	0.00	0.00	2 318.00	2 318.00	24 168.00	24 168.00	0.00	0.00
635.9000	AUTOFACTURARE	0.00	0.00	40.94	40.94	40.94	40.94	0.00	0.00
635.9990	CHELTUIELI VARS. PERS. HANDICAP NEINCADRATE	0.00	0.00	2 318.00	2 318.00	24 168.00	24 168.00	0.00	0.00
635.9999	CHELT.CU TAXE - TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	150.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	992 486.00	992 486.00	7 308 345.00	7 308 345.00	0.00	0.00
641.7710	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	236 569.00	236 569.00	1 702 603.00	1 702 603.00	0.00	0.00
641.9910	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	755 917.00	755 917.00	5 605 742.00	5 605 742.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	24 232.00	24 232.00	294 619.00	294 619.00	0.00	0.00
6422.7740	CHELT.CU TICHETE ACORDATE SALAR.STEP	0.00	0.00	6 370.00	6 370.00	78 247.00	78 247.00	0.00	0.00
6422.9940	CHELT.CU TICHETE ACORDATE SALAR.SP	0.00	0.00	17 862.00	17 862.00	216 372.00	216 372.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	9 000.00	9 000.00	117 400.00	117 400.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6458.7740	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC. - AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	15 468.00	15 468.00	0.00	0.00
6458.7750	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOCIALA-AJ. MAT. STEP	0.00	0.00	1 800.00	1 800.00	7 900.00	7 900.00	0.00	0.00
6458.7770	CHELTUIELI PRIVIND AJ. NASTERE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 170.00	10 170.00	0.00	0.00
6458.9920	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC.-AJ. MAT.	0.00	0.00	0.00	0.00	6 157.00	6 157.00	0.00	0.00
6458.9940	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	38 447.00	38 447.00	0.00	0.00
6458.9950	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	7 200.00	7 200.00	25 900.00	25 900.00	0.00	0.00
6458.9960	CHELTUIELI PRIVIND AJ.CASATORIE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 000.00	3 000.00	0.00	0.00
6458.9970	CHELTUIELI PRIVIND AJ.NASTERE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 358.00	10 358.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	22 735.00	22 735.00	169 088.00	169 088.00	0.00	0.00
646.7700	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA STEP	0.00	0.00	5 323.00	5 323.00	38 251.00	38 251.00	0.00	0.00
646.9900	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA SP	0.00	0.00	17 008.00	17 008.00	126 138.00	126 138.00	0.00	0.00
646.9910	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA CA	0.00	0.00	404.00	404.00	4 699.00	4 699.00	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	174.00	174.00	174.00	174.00	0.00	0.00
654.7701	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI STEP INV 2017	0.00	0.00	174.00	174.00	174.00	174.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	704 690.30	704 690.30	747 382.46	747 382.46	0.00	0.00
6581.1100	DOBANZI, MAJORARI, PENALITATI BUGET STAT ACTIVIT TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	51.00	51.00	0.00	0.00
6581.1110	AMENDA CONS CONCURENTEI DEC 50/2017	0.00	0.00	0.00	0.00	34 374.00	34 374.00	0.00	0.00
6581.1170	ALTE CHELT. DE EXPL - DESPAGUBIRI CHELTUIELI DE JUDECATA TER	0.00	0.00	0.00	0.00	5 877.63	5 877.63	0.00	0.00
6581.2200	PENALITATI FURNIZORI TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	16.32	16.32	0.00	0.00
6581.7710	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENAL BUGET STAT	0.00	0.00	0.00	0.00	1 838.00	1 838.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6581.7722	PENALITATI FURNIZORI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00
6581.7730	CHELT PENALIT CONCENTR STATIE EPURARE AN 2017	0.00	0.00	347 329.00	347 329.00	347 329.00	347 329.00	0.00	0.00
6581.7740	CHELTUIELI PENALITATI DEPASIRE CONCENTRATII STATIE AN 2018	0.00	0.00	357 376.28	357 376.28	357 376.28	357 376.28	0.00	0.00
6581.9900	PENALITATI FURNIZORI SP	0.00	0.00	-14.98	-14.98	0.23	0.23	0.00	0.00
6581.9970	ALTE CHELT.DE EXPL.- DESPAGUBIRI CHELTUIELI DE JUDECATA SP	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	168.00	168.00	0.00	0.00
6583.7700	CHELT.ACTIVE CEDATE STEP SI ALTE OP. CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	168.00	168.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	2 442.18	2 442.18	27 016.99	27 016.99	0.00	0.00
6588.2000	ALTE CHELT.DE EXPLOATARE - CHELT.NEDEDUCTIBILE	0.00	0.00	0.00	0.00	200.03	200.03	0.00	0.00
6588.3300	ALTE CHELTUIELI DE EXPL. EN. EL. CONVENTIE IL. TERMIE	0.00	0.00	2 076.99	2 076.99	20 781.07	20 781.07	0.00	0.00
6588.4000	ALTE CHELTUIELI ROTUNJIRI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.00	0.00	3.08	3.08	0.00	0.00
6588.7720	ALTE CHELTUIELI DE EXPL-LAPTE PRAF STEP	0.00	0.00	365.19	365.19	6 032.81	6 032.81	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	69.86	69.86	0.00	0.00
665.1000	CH DIF CURS VALUTAR-EUR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	67.13	67.13	0.00	0.00
665.3000	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR (CASA USD)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21	0.21	0.00	0.00
665.7780	CH.DIN DIF.DE CURS VAL. (EURO) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	2.51	2.51	0.00	0.00
665.9920	CHELTUIELI CU DIFERENTE DE CURS VALUTAR-CASA EURO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.01	0.00	0.00
667	CHELT. CU SCONTURILE ACORDATE	0.00	0.00	3 215.00	3 215.00	0.00	0.00	0.00	0.00
667.9900	CHELT.DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	3 215.00	3 215.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	4 866.37	4 866.37	63 863.98	63 863.98	0.00	0.00
6811.9901	CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZAREA SP	0.00	0.00	4 866.37	4 866.37	63 863.98	63 863.98	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU	0.00	0.00	136 890.00	136 890.00	1 027 383.28	1 027 383.28	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	PROVIZIOANLE								
6812.7710	CHELT. DE EXPL. CU PROVIZIOANE CO NEEFECT. STEP	0.00	0.00	1 717.00	1 717.00	1 717.00	1 717.00	0.00	0.00
6812.7711	CHELT.CU PROVIZ.PRIV.PARTICIP.SALAR.PROFIT	0.00	0.00	17 922.00	17 922.00	17 922.00	17 922.00	0.00	0.00
6812.7740	CHELT CU PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR STATIE EPURARE AN 2018	0.00	0.00	59 684.00	59 684.00	950 177.28	950 177.28	0.00	0.00
6812.9910	CHELT. DE EXPL. CU PROVIZIOANE CO NEEFECTUAT SP	0.00	0.00	41 064.00	41 064.00	41 064.00	41 064.00	0.00	0.00
6812.9920	CHELTUIELI PROVIZIOANE ANGHEL SUME AN 2018	0.00	0.00	16 503.00	16 503.00	16 503.00	16 503.00	0.00	0.00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE	0.00	0.00	25 582.24	25 582.24	25 582.24	25 582.24	0.00	0.00
6814.3000	CHELT PROVIZIOANE CLIENTI INCERTI TERMIE	0.00	0.00	11 584.02	11 584.02	11 584.02	11 584.02	0.00	0.00
6814.3100	AJUSTARI DEBITORI DIVERSI SOHO SI FLESH	0.00	0.00	13 998.22	13 998.22	13 998.22	13 998.22	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-101 780.00	-101 780.00	227 357.00	227 357.00	0.00	0.00
691.1000	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT TERMIE	0.00	0.00	3 379.00	3 379.00	7 812.00	7 812.00	0.00	0.00
691.2000	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SP	0.00	0.00	-107 010.00	-107 010.00	8 919.00	8 919.00	0.00	0.00
691.7700	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT STEP	0.00	0.00	1 851.00	1 851.00	210 626.00	210 626.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	0.00	0.00	2 036 529.52	2 036 529.52	12 187 870.76	12 187 870.76	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	616 070.06	616 070.06	11 417 834.85	11 417 834.85	0.00	0.00
704.2600	VENITURI DIN COLECTARE SELECTIVA DEEE	0.00	0.00	1 817.73	1 817.73	6 134.23	6 134.23	0.00	0.00
704.2601	VENITURI DIN COLECTARE SELECTIVA ULEI	0.00	0.00	123.95	123.95	123.95	123.95	0.00	0.00
704.7700	VENITURI PRESTARI SERVICII APA NOVA	0.00	0.00	362 064.00	362 064.00	4 435 044.48	4 435 044.48	0.00	0.00
704.7710	VENITURI DIN VIDANJARE	0.00	0.00	1 033.62	1 033.62	46 744.28	46 744.28	0.00	0.00
704.8100	VENITURI SERVICE REPARTITOARE	0.00	0.00	502.80	502.80	2 943.46	2 943.46	0.00	0.00
704.8200	VENITURI CALCUL REPARTIZARE ENERGIE TERMICA	0.00	0.00	18 256.76	18 256.76	124 360.74	124 360.74	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
704.8300	VENITURI VANZARI REPARTITOARE	0.00	0.00	11 314.05	11 314.05	46 918.42	46 918.42	0.00	0.00
704.8400	VENITURI VANZARI BATERII	0.00	0.00	114.09	114.09	765.95	765.95	0.00	0.00
704.8510	VENITURI DIN SERVICII BRANSARE	0.00	0.00	200.00	200.00	600.00	600.00	0.00	0.00
704.8520	VENITURI DIN SERVICII DEBRANSARE	0.00	0.00	200.00	200.00	600.00	600.00	0.00	0.00
704.9910	VENITURI DIN PRESTARI SERVICII PMP	0.00	0.00	402 887.44	402 887.44	6 445 233.69	6 445 233.69	0.00	0.00
704.9920	VEN MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT DE DESEURI	0.00	0.00	-182 444.38	-182 444.38	308 365.65	308 365.65	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	268.91	268.91	3 226.92	3 226.92	0.00	0.00
706.3000	VENITURI DIN CHIRII	0.00	0.00	268.91	268.91	3 226.92	3 226.92	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	6 190.84	6 190.84	94 224.76	94 224.76	0.00	0.00
708.8800	VENITURI TAXA AVIZ ILUMINAT	0.00	0.00	1 400.00	1 400.00	12 600.00	12 600.00	0.00	0.00
708.8900	VENITURI TAXA MEDIU	0.00	0.00	4 790.84	4 790.84	82 074.76	82 074.76	0.00	0.00
708.9200	VENITURI AUTORI. COLECTARE, TRANSP.,VAL. DES. RECICLABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	-450.00	-450.00	0.00	0.00
754	VEN. DIN CREANTE REACTIVATE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	3 811.48	3 811.48	13 998.23	13 998.23	0.00	0.00
754.1100	VENITURI DIN CREANTE REACTIVATE FLESH	0.00	0.00	2 705.32	2 705.32	12 133.40	12 133.40	0.00	0.00
754.9000	VENITURI DIN CREANTE REACTIVATE SOHO	0.00	0.00	1 106.16	1 106.16	1 864.83	1 864.83	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	406.31	406.31	2 400.56	2 400.56	0.00	0.00
7581.2000	VENITURI DIN PENALIT INTARZIERE ASOCIATII	0.00	0.00	406.31	406.31	2 309.03	2 309.03	0.00	0.00
7581.7713	VENITURI DIN CH JUDEC CLIENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00
7581.7714	VENITURI DIN DOB PENALIZ CLIENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	41.53	41.53	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	85.00	85.00	0.00	0.00
7583.7700	VENITURI DIN DEZMEMBRAREA UNOR IMOBILIZARI	0.00	0.00	0.00	0.00	85.00	85.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	5 021.36	5 021.36	31 121.59	31 121.59	0.00	0.00
7588.3000	ALTE VEN.DIN EXPL-RECUP SUME TELEF	0.00	0.00	0.00	0.00	45.30	45.30	0.00	0.00
7588.4000	ALTE VENITURI ROTUNJIRI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.25	0.25	2.39	2.39	0.00	0.00
7588.5100	VENITURI DIN VANZARE DEEE	0.00	0.00	2 912.12	2 912.12	9 857.83	9 857.83	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7588.7730	ALTE VENITURI DIN EXPL.-COMISION RETINERE SALARII	0.00	0.00	6.00	6.00	69.00	69.00	0.00	0.00
7588.9100	VENITURI DIN CONSUM ENERGIE ELECTRICA TERTI	0.00	0.00	2 076.99	2 076.99	20 781.07	20 781.07	0.00	0.00
7588.9930	VENITURI DIN COMISION BANCAR	0.00	0.00	26.00	26.00	366.00	366.00	0.00	0.00
765	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.37	0.37	7.74	7.74	0.00	0.00
765.1000	VEN DIF CURS VALUTAR-EUR TERMIE	0.00	0.00	0.37	0.37	7.00	7.00	0.00	0.00
765.3000	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR-CASA USD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.26	0.26	0.00	0.00
765.7780	VEN. DIN DIF. DE CURS VAL.(EURO) STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.47	0.47	0.00	0.00
765.9910	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR EURO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.01	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	2 210.89	2 210.89	18 693.36	18 693.36	0.00	0.00
766.4000	VENITURI DIN DOBANZI-FD. PROPRII INVESTITII	0.00	0.00	405.53	405.53	3 256.54	3 256.54	0.00	0.00
766.7750	VENITURI DIN DOBANDA DEPOZIT AFERENT ISP STEP	0.00	0.00	184.95	184.95	1 699.41	1 699.41	0.00	0.00
766.7760	VENITURI DIN DOBANZI DEPOZITE AF. CONT CURENT STEP	0.00	0.00	1 151.84	1 151.84	9 728.29	9 728.29	0.00	0.00
766.8100	VENITURI DIN DOBANZI DEPOZIT 12.12	0.00	0.00	402.24	402.24	3 284.32	3 284.32	0.00	0.00
766.9900	VENITURI DIN DOBANZI	0.00	0.00	31.35	31.35	394.03	394.03	0.00	0.00
766.9910	VENITURI DIN DOBANZI DEP. SP-AMORTIZARE	0.00	0.00	18.60	18.60	178.88	178.88	0.00	0.00
766.9920	VENITURI DIN DOBANZI DEP. ISP-SP	0.00	0.00	16.38	16.38	151.89	151.89	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	3 215.00	3 215.00	3 215.00	3 215.00	0.00	0.00
767.9900	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE SP	0.00	0.00	3 215.00	3 215.00	3 215.00	3 215.00	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	704 705.28	704 705.28	766 431.28	766 431.28	0.00	0.00
7812.2000	VENITURI DIN PROVIZIOANE AMENDA CONS CONCURENTEI	0.00	0.00	0.00	0.00	34 374.00	34 374.00	0.00	0.00
7812.7710	VENIT. DIN PROVIZIOANE CO NEEFECT. STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	160.00	160.00	0.00	0.00
7812.7730	VENITURI DIN PROVIZ PENALIT DEP CONCENTRATII AN 2017	0.00	0.00	347 329.00	347 329.00	347 329.00	347 329.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7812.7740	VENITURI DIN PROVIZ DEPASIRE CONCENTRATII AN 2018	0.00	0.00	357 376.28	357 376.28	357 376.28	357 376.28	0.00	0.00
7812.9910	VENIT. DIN PROVIZIOANE CO NEEFECT. SP	0.00	0.00	0.00	0.00	27 192.00	27 192.00	0.00	0.00
7814	VEN. DIN AJUSTARI PT. DEPR. ACTIVELOR CIRCCULANTE	0.00	0.00	344.49	344.49	1 575.16	1 575.16	0.00	0.00
7814.3000	VENITURI DIN AJUSTARI DEPRECIERE CREANTE CLIENTI	0.00	0.00	344.49	344.49	1 575.16	1 575.16	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	1 342 244.99	1 342 244.99	12 352 814.45	12 352 814.45	0.00	0.00
8018	ALTE ANGAJAMENTE ACORDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 137.75	0.00	1 137.75	0.00
8018.1000	ALTE ANGAJAMENTE ACORDATE -PROC A.A.	0.00	0.00	0.00	0.00	1 137.75	0.00	1 137.75	0.00
8021	GIRURI SI GARANTII PRIMITE	10 757.39	0.00	0.00	0.00	10 757.39	600.89	10 156.50	0.00
8021.1100	ANGAJAMENTE PRIMITE GARANTIE SCUT CONSTRUCT	600.89	0.00	0.00	0.00	600.89	600.89	0.00	0.00
8021.1200	ANGAJAMENTE PRIMITE GARANTIE FGH	10 156.50	0.00	0.00	0.00	10 156.50	0.00	10 156.50	0.00
8031	IMOBILIZARI CORPORALE LUATE CU CHIRIE	128 090.43	0.00	0.00	0.00	128 090.43	0.00	128 090.43	0.00
8031.7700	IMOBILIZARI CORPORALE LUATE CU CHIRIE	128 090.43	0.00	0.00	0.00	128 090.43	0.00	128 090.43	0.00
8034	DEBITORI SCOSI DIN ACTIV, URMARITI IN CONTINUARE	10 186.74	0.00	0.00	0.00	10 186.74	10 186.74	0.00	0.00
8034.1001	DEBITORI SCOSI DIN ACTIV, URM IN CONTIN, FLESH INVEST SRL	9 428.07	0.00	0.00	0.00	9 428.07	9 428.07	0.00	0.00
8034.1002	DEBITORI SCOSI DIN ACTIV, URM IN CONTIN, SOHO BUSINESS SRL	758.67	0.00	0.00	0.00	758.67	758.67	0.00	0.00
8035	STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE ÎN FOLOSINTA	210 990.16	0.00	1 485.54	0.00	255 827.67	10 825.15	245 002.52	0.00
8035.1000	STOCURI DE NATURA DE NAT. OB. INVENTAR IN FOLOSINTA	12 431.84	0.00	251.26	0.00	29 246.26	0.00	29 246.26	0.00
8035.2000	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE TERMIE	1 144.00	0.00	0.00	0.00	7 650.54	0.00	7 650.54	0.00
8035.7700	STOCURI DE NAT. OB. INVENTAR IN FOLOSINTA	165 168.76	0.00	810.33	0.00	172 553.24	5 955.36	166 597.88	0.00
8035.7720	ECHIPAMENT DE PROTECTIE	27 463.79	0.00	155.62	0.00	37 739.79	4 397.17	33 342.62	0.00
8035.9900	STOCURI DE NAT. OBIECTELOR DE	3 828.12	0.00	0.00	0.00	6 761.12	0.00	6 761.12	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	INVENTAR IN FOLOSINTA								
8035.9920	ECHIP PROT SP	953.65	0.00	144.12	0.00	1 279.89	0.00	1 279.89	0.00
8038	BUNURI PRIMITE IN ADMINISTRARE, CONCESIUNE SI CU CHIRIE	30 366 690.44	0.00	0.00	0.00	30 366 690.44	0.00	30 366 690.44	0.00
8038.2000	BUNURI PUBLICE DOMENIUL PUBLIC PMP	23 700 073.88	0.00	0.00	0.00	23 700 073.88	0.00	23 700 073.88	0.00
8038.3000	BUNURI PUBLICE DOMENIUL PRIVAT PMP	6 666 616.56	0.00	0.00	0.00	6 666 616.56	0.00	6 666 616.56	0.00
808	DATORII CONTINGENTE	1 270.75	0.00	1 412.42	0.00	9 012.21	0.00	9 012.21	0.00
808.3000	DATORII CONTINGENTE FACTURI NEVIZATE	1 270.75	0.00	1 412.42	0.00	9 012.21	0.00	9 012.21	0.00
899.0000	CONT INTERMEDIAR PENTRU OPERATII IN CLASA 8	0.00	10 586 938.50	0.00	0.00	0.00	10 586 938.50	0.00	10 586 938.50
	Total sume clasa 8	30 727 985.91	0.00	2 897.96	0.00	30 781 702.63	21 612.78	30 760 089.85	0.00
999	CORESPONDENT CONTURI DIN AFARA BILANTULUI	0.00	20 141 047.41	0.00	2 897.96	21 612.78	20 194 764.13	0.00	20 173 151.35
	Total sume clasa 9	0.00	20 141 047.41	0.00	2 897.96	21 612.78	20 194 764.13	0.00	20 173 151.35
	Totaluri:	**44 979 419.60**	**34 392 481.10**	**16 130 662.50**	**16 130 662.50**	**185 505 998.88**	**174 919 060.38**	**45 229 399.36**	**34 642 460.86**

Întocmit,
SEF BIR FIN CTB EC. DIACONU

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
CONTABIL SEF EC. ZAHARIA

DIRECTOR
RAUL PETRESCU

R.A. SERVICII PUBLICE R.A.
PLOIEȘTI 1783
NR. ÎNREGISTRARE 15.03.2019

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
Adresa: Piata Victoriei nr. 17, Ploiesti, Prahova
Telefon: +4 0244-541071
Fax: +4 0244-513670
E-mail: serviciipublice@rasp.ro
Web: www.rasp.ro

ROMÂNIA
JUDEȚUL PRAHOVA MUN. PLOIEȘTI
CONSILIUL LOCAL

SITUATII FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2018

NOTE EXPLICATIVE

DATE GENERALE

Descrierea activitatii

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

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

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

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

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

R.A.S.P. Ploiesti are calitatea de operator pentru activitatea de epurare a apelor uzate si evacuarea apei epurate in emisar, specifica serviciului public de canalizare, conform cerintelor legale in vigoare.

Incepand cu anul 2016, precizăm că prin Autorizația de gospodărire a apelor nr. 5/01.02.2016 emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate

conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzatoare a apelor uzate municipale.

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

Urmare depasirii concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa, inscrise in anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016 (completat cu Act. Additional nr.1, Act additional nr.2, Act additional nr.3), incepand cu luna februarie 2016 si pana in prezent R.A.S.P. R.A. Ploiesti este penalizata de Administratia bazinala de Apa Buzau-Ialomita S.G.A. Prahova.

In perioada 2016-2018, valoarea penalitatilor este in suma de 2.869.013 lei, respectiv, 731.605 lei in anul 2016, 1.187.231 lei in anul 2017 si 950.177 lei in anul 2018.

Pentru fiecare Proces verbal de depasire a concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa, regia a formulat Plangere la Judecatoria Ploiesti, pe rolul instantei de judecata aflandu-se un numar de 34 dosare, aflate in diverse stadia procesuale, din care 20 pe rol, 9 suspendate si 14 achitate.

In perioada 2016-2018 R.A.S.P. a achitat penalitati pentru depasirea concentratiilor maxim admise la Statia de epurare, aferente anului 2016-717.422 lei si aferente anului 2017-287.068 lei.

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

Conducerea regiei a fost asigurata in anul 2018 de Consiliul de Administratie, numit de autoritatea publica tutelara prin Hotarare de Consiliu Local si de Directorul General- Raul Petrescu numit conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv H.C.A nr.21/13.11.2017.

Situatiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti incheiate la 31.12.2018 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate,cu modificarile si completarile ulterioare, precum si cu prevederile Ordinului nr. 10 din 3 ianuarie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

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

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



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia modificarilor capitalului propriu pentru anul incheiat la 31 decembrie 2018

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

Denumirea elementului		Sold la 1 ianaurie 2018	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2018
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris							
Patrimoniul regiei		1,006,592					1,006,592
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale		201,318					201,318
Rezerve statutare sau contractual							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve din profitul net		6.069.385					6,069,385
Alte rezerve							
Actiuni proprii							
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita din anul 2009	Sold C						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	95.660			95.660		
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
	Sold D		(3.647)				(3647)
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C		164.944				164.944
	Sold D	(99.307)			(99.307)		
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		**7.273.648**	**161.297**		**(3.647)**		**7,438,592**



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI
Situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul incheiat la 31 decembrie 2018
(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31/12/2018

Denumirea indicatorului	Nr.rd.	Exercitiul financiar	
		Precedent	Incheiat
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		Lei	Lei
Profit inainte de impozitare	1	135.165	392.300
Ajustari pentru reconciliere profit cu numerarul utilizat in activitatile de exploatare			
Amortizare si subventii si profit/pierdere vanzare active	2	81.769	63.864
Provizioane pentru riscuri	3	61.948	260.952
Venituri din dobanzi	4	(4.799)	(18.693)
Venituri/cheltuieli privind diferentele de curs valutar	5	(16)	(62)
Alte ajustari (corectare erori-rezultat reportat	6	95.660	
Profit din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	7	369.727	698.361
Cresteri Stocuri	8	(1.626)	(1.779)
Cresteri Creante comerciale	9	412.571	998.412
Cresterea/descresterea cheltuielilor in avans	10	18.872	8.647
Cresteri Datorii comerciale	11	(32.039)	(26.484)
Impozit pe profit platit	12	(234.472)	(227.357)
Dobanzi platite	13		
Numerar net provenit din activitati de exploatare	14	533.033	1.449.800
Fluxuri de numerar din activitati de investitii			
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	15	(17.964)	(56.380)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	16	(4.122)	(25.437)
Total numerar utilizat in activitati de investitii	17	(22.086)	(81.817)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare			
Incasari din imprumuturi bancare si leasing	18		
Varsaminte din profitul net	19	(137.577)	
Plati rambursare imprumuturi bancare si leasing	20		

Plati pentru finantarea societatilor din grup	21		
Numerar net din activitati de finantare	22	(137.572)	
Fluxuri de numerar-total	23	373.370	1.367.983
Numerar la inceputul perioadei	24	3.477.258	4.456.330
Numerar la finele perioadei	25	4.456.633	3.647.470



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Active imobilizate la 31 decembrie 2017

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

NOTA 1: Active imobilizate

In perioada 01.01.2017-31.12.2018 imobilizarile necorporale si corporale au evoluat astfel:

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta					Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)					Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ian 2018	Cresteri	Casari	Reduceri	Sold la 31 dec 2018	Sold la 1 ian 2018	Amortizare in cursul anului	Casari	Transfer	Sold la 31 dec 2018	Sold la 1 ian 2018	Sold la 31 dec 2018
0	1	2	3	4	5=1+2-3-4	6	7	8	9	10 =6 + 7 -8 - 9	11=1-6	12=5-10
a) Imobilizari necorporale												
Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial					0					0	0	0
Alte imobilizari necorporale	93,640	21,376	8,171		106,845	61,116	17,685	8,171		70,630	32,524	36,215
Avansuri si imobilizari necorporale in curs					0					0	0	0
Total imobilizari necorporale	**93,640**	**21,376**	**8,171**	**0**	**106,845**	**61,116**	**17,685**	**8,171**	**0**	70,630	**32,524**	**36,215**
b) Imobilizari corporale												
Terenuri si amenajari teren					0					0	0	0
Constructii	343,560				343,560	188,821	19,262			208.083	154,739	135,477
Echipamente tehnologice si masini	577,673	34,516	30,819		581,370	540,698	21,555	30,819		531,434	36,975	49,937
Alte imobilizari corporale	48,352	12.862			61,214	37,820	5,364			43,184	10,532	18,030
Avansuri si imobilizari in curs					0					0	0	0
Total imobilizari corporale	**969,585**	**47,378**	**30,819**		**986,144**	**767,339**	**46,181**	**30,819**		**782,701**	**202,246**	**203.444**
c) Imobilizari financiare		1138			1.138					0	0	1.138
Total	**1,063,225**	**69,892**	**38,990**		**1,094,127**	**828,455**	**63,866**	**38,990**		**853,331**	**234,770**	**240,706**

ROMÂNIA
JUDEȚUL PRAHOVA MUN. PLOIEȘTI
CONSILIUL LOCAL

Regia a analizat in contextul crizei financiare, ca si alti factori interni si externi, valoarea contabila neta inregistrata la data bilantului pentru imobilizarile corporale depreciabile. A evaluat posibilitatea existentei unei deprecieri a acestora ce ar putea atrage inregistrarea unei ajustari pentru depreciere. Luand in considerare rezultatele operationale obtinute si gradul de utilizare a capacitatilor de productie pe parcursul anului 2018, RASP nu a decis inregistrarea la data bilantului a vreunei ajustari pentru deprecierea echipamentelor de productie.

NOTA 2: Provizioane pentru deprecieri creante si debitori

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2018	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2018
Provizioane pentru premii reprezentand participarea personalului la profit		17.922		17.922
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate	27,352	42,781	27,352	42,781
Provizion aferent amenda Consiliul Concurentei	34.374		34.374	
Provizioane pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxim admise in Autorizatia de gospodarire a apelor nr.5/01.02.2016 aferente Statiei de epurare Ploiesti	742,862	950,177	704,705	988,334
Alte provizioane- drepturi de personal in baza unor sentinte judecatoresti (neachitate in anul 2018)		16.503		16.503
Total provizioane	**804,588**	**1,027,383**	**766,431**	**1.065,540**

La 31 decembrie 2018 regia a constituit provizion pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxim admise in Autorizatia de gospodarire a apelor nr. 32/26.03.2018 aferente Statiei de epurare Ploiestisi, pentru concedii de odihna neefectuate in anul 2018 si pentru plata unor drepturi de personal in baza unor sentinte judecatoresti.

Provizionul pentru participarea personalului la profit se constituie in conformitate cu prevederile din ordonanta nr. 64 din 30 aug 2001 si prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli al regiei, din profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit si acoperirea pierderii contabile din ani precedenti. Ordonanta nr. 64 din 30 aug 2001 stabileste ca profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit la societatile comerciale cu capital integral de stat sau majoritar de stat sa se repartizeze in cota maxima de 10% pentru participarea salariatilor la profit. La data de 31.12.2018 acesta este in valoare de 17.922 lei.

Provizionul constituit la 31.12.2018 pentru penalitatile privind depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa este in suma de 950.177 lei.

Provizionul pentru concedii de odihna neefectuate de salariati in anul 2018 este in suma de 42.781 lei.
Provizionul pentru concedii de odihna neefectuate de salariati in anul 2017 aflat in sold la 01.01.2018, in suma de 27.352 a fost reluat la venituri la data platii concediilor de odihna.

Provizionul constituit pentru amenda emisa de Consiliul Concurentei aflat in sold la 01.01.2018 in suma de 34.374 lei a fost reluat la venituri la data platii amenzii.

Provizionul constituit pentru plata unor cheltuieli de personal in baza sentintelor judecatoresti, respectiv 16.503 lei, reprezinta drepturi de personal neachitate in anul 2018.

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

NOTA 3: Repartizarea profitului

In conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, a BVC aprobat pentru anul 2018, membrii Consiliului de Administratie supun aprobarii repartizarea profitului in suma de 182.866 lei dupa cum urmeaza:

Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	3.647 lei
Parti ciparea salariatilor la profit	17.922 lei
Varsaminte din profitul net	157.668 lei
Alte rezerve	3.629 lei
Total profit repartizat	**182.866 lei**

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	Exercitiul financiar 2017	**Exercitiul financiar 2018**
1. Cifra de afaceri netă	8,698,199	11,515,287
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care *(3 + 4 + 5)*	**8,651,722**	**11,178,439**
3. Cheltuielile activitatii de baza	8,651,722	11,178,439
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete *(1 - 2)*	**46,477**	**336,847**
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale si de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	83,879	33,607
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	**130,356**	**370,454**

Cifra de afaceri neta a avut o evolutie in crestere cu 32,39% in anul 2018 fata de 2017.

In anul 2018 R.A.S.P. a obtinut din activitatea de exploatare profit in suma de 370.454 lei, majorat cu 184,19 lei fata de profitul inregistrat in anul 2017.Profitul operational a avut o evolutie in crestere cu 624,76% in anul 2018 fata de 2017.

In anul 2018 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost penalizata de Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea penalitatilor fiind de 950.177,28 lei.

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor

5.1. Creanţe

La 31 decembrie 2018 creantele Regiei sunt dupa cum urmeaza:

	Creante	1 ianuarie 2018	31 decembrie 2018	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2017	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale - cu entitatile afiliate / alte parti legate	0	0	0	
2	Clienti facturi de intocmit- entitati afiliate	-524,689	-313,428	-313,428	
3	Creante comerciale –terti	623,094	1.459,490	1.459,490	
4	Clienti facturi de intocmit	435,901	396,613	396,613	
5	**Total creante comerciale**	**534,305**	**1.542,676**	**1.542,676**	**0**
6	Ajustari de depreciere pentru creante comerciale	0	0	0	
7=5-6	**Creante comerciale, net**	**534,305**	**1.542,676**	**1.542,676**	**0**
	Alte creante si debite				
8	Sume de incasat de la entitatile afiliate				
9	Sume de incasat de la entitati cu interese de participare si alte parti legate				
10	Alte creante si debite	8.197,854	8,225,348	8,225,348	
11	**Total alte creante**	**8.197,854**	**8,225,348**	**8,225,348**	**0**
12	Ajustari de valoare pentru alte creante				
13=11-12	**Alte creante, net**	**8.197,854**	**8,225,348**	**8,225,348**	**0**
14	Capital subscris si nevarsat	**0**	**0**	**0**	
15	**Total creante comerciale si alte creante**	**8.732,161**	**9,768,024**	**9,768,024**	**0**

In baza contractului de prestari servicii nr. 1/01.07.2002 încheiat între Consiliul Local al Municipiului Ploiești și R.A.S.P. R.A. Ploiești, regia asigura monitorizarea, urmarirea si controlul calitatii serviciilor publice, inclusiv a programelor de modernizare si investitii, ce fac obiectul contractelor incheiate de Municipiul Ploiesti cu operatorii de servicii publice de distribuție a apei, canalizare, salubritate, iluminat public, alimentare cu energie termică produsă centralizat, activitatea de preluare și transmitere a sesizărilor cetățenilor din cadrul biroului Dispecerat, Sesizări și Relații Publice, activitatea de monitorizare evoluție post-închidere a depozitului ecologizat de deșeuri municipale Teleajen, monitorizarea aspectelor de mediu și a impactului asupra factorilor de mediu la nivelul Municipiului Ploiești, activitatea de colectare și sortare deșeuri electrice, electronice și electrocasnice, monitorizarea contractelor de asistență tehnică și service ceasuri publice, execuție programe pirotehnice precum și monitorizarea activităților desfășurate de S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.A. și S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești.
In cadrul contractului mai sus mentionat R.A.S.P. R.A. Ploiesti factureaza lunar Primariei Municipiului Ploiesti suma prevazuta in actele aditionale incheiate la contract si prevazuta in BVC pentru aceasta activitate si regularizeaza anual sumele facturate la nivelul cheltuielilor efective , fara cota de profit .

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

Creante	1-Jan-18	31-Dec-18	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Avansuri acordate personalului	0	0	0		
Contribuții și indemnizații	15,646	56,677	56,677		
Impozit pe profit de recuperat Buget Stat	17,362	57,355	57,355		
Impozit pe profit de recuperat Buget Local	0	0	0		
Tva de recuperat	0	0	0		
TVA neexigibil facturi nesosite	0	0	0		
TVA neexigibil facturi de intocmit	106,974	76,311	76,311		
Alte creante cu bugetul statului	0		0		
Alte creante cu bugetul local	722		722		
Alte creante - debitori	8.057,150	8,035,005	8,035,005		
Total alte creante	**8.197,854**	**8,225,348**	**8,225,348**	**0**	**0**
Ajustari de valoare pentru alte creante	0	0	0		
Alte creante, net	**8.197,854**	**8,225,348**	**8,225,348**	**0**	**0**



5.3. Datorii

La 31 Decembrie 2018 datoriile Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Datorii	Sold la 1 ianuarie 2018	Sold la 31 decembrie 2018	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2018		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	0	0	0		
2	Sume datorate institutiilor de credit	0	0	0		
3	Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0	0		
4	Datorii comerciale - furnizori entitati afiliate si alte parti legate	0	0	0		
5	Datorii comerciale - furnizori terti , din care:	238,821	265,305	265,305		
	Furnizori	95,112	132,674	132,674		
	Furnizori facturi nesosite	143,709	132,631	132,631		
6=3+4+5	***Total datorii comerciale***	**238,821**	**265,305**	**265,305**	**0**	**0**
7	Efecte de comert de platit	0	0	0		
8	Sume datorate entitatilor afiliate	0	0	0		
9	Sume datorate entitatilor cu interese de participare si alte parti legate	0	0	0		
10	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	2.127,159	1,926,361	1,926,361		
11	**Total**	**2.365,980**	**2,191,666**	**2,191,666**	**0**	**0**

Datoriile comerciale reprezinta: datorii curente obisnuite pentru desfasurarea activitatii, precum si datorii istorice catre Administratia Nationala Apele Romane-Administratia Bazinala de apa Buzau Ialomita-S.G.A. Prahova, reprezentand penalitati pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti, datorii istorice care fac obiectul mai multor dosare aflate pe rolul Judecatoriei Ploiesti, aflate in diverse stadii procesuale.

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

Datorii	Sold la 1 ianuarie 2018	Sold la 31 decembrie 2018	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	414,285	405,041	405,041		
Retineri din salarii	6,928	7,087	7,087		
Alte datorii in legatura cu personalul	3,495	3,123	3,123		
Contributii sociale	289,914	376,679	376,679		
TVA de plata	174,740	131,296	131,296		
TVA neexigibila facturi de intocmit	69,598	32,899	32,899		
Impozit pe salarii	101,577	67,826	67,826		
Alte datorii fata de bugetul statului	2,900	4,636	4,636		
Alte taxe	440	434	434		
Creditori diversi	1,063,283	897,339	897,339		
Fond de risc pentru creditul extern	0	0	0		
Impozit pe profit de plata	0	0	0		
TOTAL	**2,127,159**	**1,926,361**	**1,926,361**		



NOTA 6: *Principii, politici si metode contabile*

6.1. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Regia isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor

Regia va aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor finaciare s-a tinut seama de:

- toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor;
- toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat.

Principiul independentei exercitiului

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.
Valoarea elementelor de bilant si de cont de profit si pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinata daca:

(a) acestea reprezinta o suma nesemnificativa
(b) o astfel de combinare ofera un nivel mai mare de claritate. cu conditia ca elementele astfel combinate sa fie prezentate separat in notele explicative.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

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

6.2. Moneda de raportare

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

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

6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale RASP Ploiesti, intocmite in conformitate cu:
- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2008), cu modificarile ulterioare;

Prevederile Ordinului nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate.

Aceste situatii financiare cuprind:

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

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

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

Situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea, situatiile

financiare nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

6.3. Situatii comparative

Situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2018 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2017.

6.4. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014 cu modificarile ulterioare. presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si supozitii care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

6.5. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principilui continuitatii activitatii, care presupune ca regia isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca regia va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si, prin urmare, aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

6.6. Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in RON la rata de schimb valabila la data tranzactiei. Tranzactiile in valuta se exprima in RON prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR si valabil la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la sfarsit de an sunt exprimate in RON la cursul de schimb la data situatiilor financiare.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv. Ratele de schimb RON/USD si RON/EUR la 31 decembrie 2016 si 31 decembrie 2018 au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	**31 decembrie 2017**	**31 decembrie 2018**
LEU/EUR	4,6597	4,6639
LEU/USD	3,8915	4,0736

6.7. Imobilizari necorporale

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

Concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz. In aceasta situatie valoarea de aport se asimileaza valorii juste.

Concesiunile primite se reflecta ca imobilizari necorporale atunci cand contractul de concesiune stabileste o durata si o valoare determinate pentru concesiune. Amortizarea concesiunii urmeaza a fi inregistrata pe durata de folosire a acesteia, stabilita potrivit contractului.

Brevetele, licentele si alte imobilizari necorporale sunt amortizate folosind metoda de amortizare liniara pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, dupa caz.

6.8. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale se recunosc, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, investitiile efectuate la imobilizarile corporale care au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si care conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se poate realiza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, locatie de gestiune sau alte contracte similare se evidentiaza la imobilizari corporale sau drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate in legatura cu imobilizarile corporale proprii.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care aceste costuri sunt efectuate.
Imobilizarile corporale in curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz. Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor finalizate dupa receptia, darea in folosinta sau punerea in functiune a acestora, dupa caz.

Costul unei imobilizari corporale construite in regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat. Astfel, daca entitatea produce active similare, in scopul comercializarii, in cadrul unor tranzactii normale, atunci costul activului este de obicei acelasi cu costul de construire a acelui activ destinat vanzarii. Prin urmare, orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acestui activ. In mod similar, cheltuiala reprezentand rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului.

In costul initial al unei imobilizari corporale pot fi incluse si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din evidenta, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si regia are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

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

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

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

Amortizarea

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

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

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

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

Cedarea si casarea

O imobilizare corporala este scoasa din evidenta la cedare sau casare atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.
In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale sunt evidentiate distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.
In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta, si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.

6.9. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare, precum si alte investitii detinute ca imobilizari si alte imprumuturi.

Imobilizarile financiare achizitionate in principal in scopul de a genera un profit ca rezultat al fluctuatiilor de pret pe termen scurt sunt clasificate ca active financiare detinute in scopul tranzactionarii si incluse in active circulante. Investitiile cu scadenta fixa pe care conducerea are intentia si posibilitatea de a le pastra pana la scadenta sunt clasificate ca investitii pastrate pana la scadenta si sunt incluse in active imobilizate.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

6.10. Deprecierea activelor imobilizate

Valoarea contabila a activelor Societatii, altele decat stocurile, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora.

Imobilizarile necorporale trebuie sa faca obiectul ajustarilor de valoare, indiferent daca duratele lor de utilizare economica sunt limitate sau nu, astfel incat acestea sa fie evaluate la cea mai mica valoare atribuibila acestora la data bilantului, daca se estimeaza ca reducerea valorii acestora este permanenta.

Reluarea provizioanelor pentru depreciere

Pierderea din depreciere aferenta unei investitii facute de catre Societate in instrumente financiare sau unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

In cazul altor active, un provizion pentru depreciere este reluat in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

O ajustare pentru depreciere poate fi reluata in masura in care valoarea contabila a activului nu depaseste valoarea recuperabila, mai putin amortizarea, care ar fi fost determinata daca provizionul pentru depreciere nu ar fi fost recunoscut.

6.12 Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, materialele consumabile si piesele de schimb, materialele de natura obiectelor de inventar.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

La iesirea din gestiune stocurile se evalueaza pe baza metodei primului intrat, primul iesit (FIFO).

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.
Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocuri invechite, cu miscare lenta sau cu defecte.

6.13 Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor, minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

6.14 Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt sunt active detinute de catre regie in vederea realizarii unui profit intr-o perioada de timp mai mica decat un an. Acestea constau in depozite pe termen scurt si dobanda de incasat la 31 decembrie 2018.

6.15 Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci fiind inregistrate la cost.

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie, net de descoperitul de cont.

6.16 Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Costurile aferente obtinerii imprumuturilor sunt inregistrate ca si cheltuieli in avans si amortizate pe perioada imprumutului atunci cand sunt semnificative.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an" si inclusa impreuna cu dobanda preliminata la data bilantului contabil in „Sume datorate institutiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

6.17 Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre regie.



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

6.18 Provizioane

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

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

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

In cazul in care efectul valorii-timp al banilor este semnificativ, valoarea provizionului reprezinta valoarea actualizata a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru stingerea obligatiei. Rata de actualizare utilizata reflecta evaluarile curente pe piata ale valorii-timp a banilor si ale riscurilor specifice datoriei.
Castigurile rezultate din cedarea preconizata a activelor nu trebuie luate in considerare in evaluarea unui provizion.

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

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

<u>Provizioane pentru restructurare</u>

Provizioanele pentru restructurare se pot constitui in urmatoarele situatii:
a) vanzarea sau incetarea activitatii unei parti a afacerii;
b) inchiderea unor sedii ale entitatii;
c) modificari in structura conducerii. de exemplu. eliminarea unui nivel de conducere;
d) reorganizari fundamentale care au un efect semnificativ in natura si scopul activitatilor entitatii.

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

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

In cazul in care restructurarea este la nivelul grupului, provizionul pentru restructurare se recunoaste atat in situatiile financiare anuale individuale ale entitatii din grup afectate de restructurare, cat si in cele consolidate.

Un provizion aferent restructurarii va include numai costurile directe generate de restructurare, si anume cele care - sunt generate in mod necesar de procesul de restructurare si nu sunt legate de continuarea activitatii entitatii. Pierderile operationale viitoare nu sunt provizionate.

6.19 Pensii si beneficii ulterioare angajarii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, regia efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii regiei sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Regia nu opereaza nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, in consecinta, nu are nicio obligatie in ceea ce priveste pensiile. In plus, regia nu are obligatia de a furniza beneficii suplimentare fostilor sau actualilor salariati.

6.20 Subventii

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

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

6.22. Varsaminte din profit

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

6.23. Rezultat reportat

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20% din capitalul social, se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmator celui pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmator dupa aprobarea situatiilor financiare anuale de Consiliul Local Ploiesti, prin inregistrarea sumelor reprezentand varsaminte la bugetul local, rezerve si alte destinatii, potrivit legii. Asupra inregistrarilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

6.24. Instrumente financiare

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

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



6.25. Venituri

Venituri din prestarea serviciilor
Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie.

Venituri din redevente, chirii, dobanzi si dividende
Acestea se recunosc astfel:

a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente

b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente. conform contractului

c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

6.26. Impozite si taxe

Regia inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

6.27. Erori contabile

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare, rezultand din greseala de a utiliza sau de a nu utiliza informatii credibile care:

a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;

b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totusi, pot fi corectate pe seama contului de profit si pierdere erorile nesemnificative.

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



6.28. Parti afiliate si alte parti legate

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

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

a) detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;

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

c) este actionar sau asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale actionarilor, ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;

d) este actionar sau asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;

e) Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv o influenta dominanta sau control asupra Societatii;

f) este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale Societatii;

g) Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.

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

a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entitati:
- controleaza sau este controlata de cealalta entitate ori se afla sub controlul comun al celeilalte entitati (aceasta include societatile-mama. filialele sau filialele membre);
- are un interes in respectiva entitate. care ii ofera influenta semnificativa asupra acesteia; sau
- detine controlul comun asupra celeilalte entitati;

b) reprezinta o entitate asociata a celeilalte entitati;
c) reprezinta o asociere in participatie in care cealalta entitate este asociat;
d) reprezinta un membru al personalului-cheie din conducere al entitatii sau al societatii-mama a acesteia;
e) reprezinta un membru apropiat al familiei persoanei mentionate la lit. a) sau d);
f) reprezinta o entitate care este controlata. controlata in comun sau influentata semnificativ ori pentru care puterea semnificativa de vot intr-o asemenea entitate este data, direct sau indirect, de orice persoana mentionata la lit. d) sau e); sau

g) entitatea reprezinta un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajatilor celeilalte entitati sau sau pentru angajatii oricarei entitati legata de o asemenea societate.

Personalul-cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, de a conduce si de a controla activitatile entitatii, in mod direct sau indirect, incluzand oricare director (executiv sau altfel) al entitatii.
Membrii apropiati ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei de la care se poate astepta sa influenteze sau sa fie influentati de respectiva persoana in relatia lor cu entitatea si includ:

a) copiii și soția sau partenerul de viața al persoanei respective;
b) copiii soției sau ai partenerului de viața al persoanei respective; si
c) persoanele aflate in întreținerea persoanei respective sau a soției ori a partenerului de viața al acestei persoane.

NOTA 7: *Participatii si surse de finantare*

Patrimoniul regiei

	Sold la 1 ianuarie 2017	Sold la 31 decembrie 2018
Valoarea patrimoniului regiei	1,006,592	1,006,592
Total	**1,006,592**	**1,006,592**

NOTA 8: Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

SALARIATI

Numarul mediu de salariati calculat pentru anul 2018 este de 108 de persoane. Numarul efectiv de salariati la 31 decembrie 2018 este de 116 de persoane.

CONDUCERE

R.A.S.P. R.A. Ploiesti este administrata de catre Consiliul de Administratie, compus din 7 membri. In perioada 01.01.2018 – 31.12.2018 Consiliul de Administratie a avut urmatoarea componenta:

- Gheorghe Ioan (01.01.2018 – 31.12.2018);
- Izvoran Camelia Mihaela (19.07.2018 – 31.12.2018);
- Ristulescu Gheorghe (01.01.2018 – 31.12.2018);
- Scarlat Maria Manuela (01.01.2018 – 31.12.2018);
- Cretu Ionut (01.01.2018 – 31.12.2018);
- Gogu Maria (01.01.2018- 31.12.2018);
- Iamandi Mihaela (01.01.2018- 31.12.2018).

Presedintele Consiliului de Administratie nu este si Directorul General al R.A.S.P.
Conducerea executiva a R.A.S.P. a fost asigurata de Directorul General– Raul Petrescu numit conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv H.C.A nr.21/13.11.2017.



In anul 2018 Regia a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie („C.A.") si conducerii executive (contract de mandat) :

	2017	2018
Membri ai C.A.	72.800	223.090
Directori	18.620	165.600
Total	**91.420**	**388.690**

La 31 decembrie 2018, Regia nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si conducerii executive.

La sfarsitul anului 2018, Regia nu avea inregistrate avansuri spre decontare catre membrii conducerii executive.

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2016 si 2017 sunt urmatoarele:

	2017	2018
Cheltuieli de natura salariala (cheltuieli cu salariile: salarii de baza, sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza), bonusuri: tichete de masa, ajutoare sociale, participarea salariatilor la profit, alte cheltuieli CCM), alte cheltuieli cu personalul (cheltuieli cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti).	4,324,318	7,423,134
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	963,640	286,488
Administratorii si directorii	91,420	388,690
Total cheltuieli cu personalul	**5,379,378**	**8,098,312**

Regia efectueaza plati catre Statul Roman in favoarea angajatilor sai.Toti angajatii sunt membri ai fondului de pensii al Statului Roman si ai fondurilor private de pensii pentru cota de 2% (cei care indeplineau conditiile de aderare la acel moment), sistem de pensii care functioneaza in Romania incepand cu 1 ianuarie 2007.

Angajatii regiei beneficiaza de urmatoarele drepturi prevazute in Contractul Colectiv de Munca:

- *Sporul pentru vechime in munca;*
- *Spor de confidentialitate;*
- *Sporul pentru munca desfasurata in timpul noptii;*
- *Spor de week-end;*
- *Spor de conducere;*
- *Ajutoare de deces, nastere, boala, prima casatorie;*
- *Indemnizatie de pensionare;;*

- *Prima cu ocazia sarbatorilor de Paste/Craciun;*
- *Cadouri in bani/tichete cadou/in natura salariatelor regiei cu ocazia zilei de 8 martie;*
- *Cadouri in bani/tichete cadou/in natura acordate copiilor salariatilor cu varsta cuprinsa sub 18 ani cu ocazia zilei de 1 iunie, Paste si Craciun.*
- *Tichete de masa;*
- *Decontarea cheltuielilor de deplasare in interesul serviciului.*
- *Participarea salariatilor la profit.*

Cheltuielile cu personalul inregistreaza in anul 2018 o crestere de 50,54% fata de anul 2017, reprezentand:

- majorarea salariului minim pe economie garantat in plata;
- majorarea salariului de baza cu 50% in anul 2017 pentru salariatii regiei (reintregirea cheltuielilor de personal pentru anul 2018);
- majorarea numarului de personal (13 salariati).

Drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti platite in anul 2017 de R.A.S.P. sunt in suma de 64.870 lei.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI
Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari
(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este indicat altfel)

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

INDICATORUL	AN 2017	AN 2018
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	13.137.015	13.373.923
Datorii curente (B)	2.365.982	2.191.666
A/B	5.55	6.10
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	13.137.015	13.373.923
Datorii curente (B)	3.438	5.217
A/B	2.365.982	2.191.666
2. INDICATORI DE RISC	5.55	6.10
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital angajat (B)	7.273.648	7.438.593
A/B	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	2.365.982	2.191.666
Active curente (B)	13.137.015	13.373.923
A/B	18.01	16.39
2.3 Riscul financiar		
Datorii totale (A)	2.365.982	2.191.666
Capital propriu	7.273.648	7.438.593
A/B*100	32.53	29.46
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	135.165	392.300
Cheltuiala cu dobanda (B)	0.00	0.00
A/B	**0.00**	**0.00**
3. INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Stocul materii prime si materiale (B)	3.438	5.217
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	96.971	151.501
A/B*365	13	13
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	325.809	1.038.491
Cifra de afaceri netă (B)	8.698.199	11.515.287
A/B *365	14	33
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		

Sold mediu furnizori (A)	254.841	252.063
Achizitii de bunuri si servicii (B)	1.698.270	1.788.881
A/B *365	55	51
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	8.698.199	11.515.287
Active imobilizate (B)	234.770	240.795
A/B	37	48
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	8.698.199	11.515.287
Total active (B)	13.371.785	13.614.718
A/B	1	1
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	135.165	392.300
Capital angajat (B)	7.273.648	7.438.593
A/B*100	0.02	0.05
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	130.356	370.454
Cifra de afaceri (B)	8.698.199	11.515.287
A/B*100	1.50	3.22
5.ANALIZA TREZORERIEI NETE		
5.1 Fond de rulment (FR)	8.287.835	8.263.338
Capitaluri proprii	7.273.648	7.438.593
Datorii financiare pe termen lung	0	0
Provizioane	1.248.957	1.065.540
Active imobilizate nete	234.770	240.795
5.2 Fond de rulment propriu	8.287.835	8.263.338
Capitaluri proprii	7.273.648	7.438.593
Provizioane	1.248.957	1.065.540
Active imobilizate nete	234.770	240.795
5.3 Necesar de fond de rulment(NFR)	6.346.834	7.401.553
Stocuri	3.438	5.217
Creanțe	8.676.944	9.721.236
Cheltuieli în avans	32.434	41.082
Datorii de exploatare	2.365.982	2.365.982
Venituri in avans	0	0
5.4 Trezorerie netă		
FR - NFR	1.941.001	861.785

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

1.1.Lichiditatea curenta

Reprezinta indicatorul standard pentru masurarea lichiditatii si reflecta masura in care activele curente ofera garantia acoperirii datoriilor curente.Reflecta capacitatea regiei de a satisface obligatiile de plata exigibile pe termen scurt, utilizand activele pe termen scurt din bilant. Se calculeaza ca raport intre activele circulante si totalul datoriilor pe termen scurt.Marimea lui reflecta capacitatea regiei de a-si plati datoriile curente fara sa apeleze la resurse pe termen lung, marimea lui oferind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarile obtinute se incadreaza in limite normale (mai mare de 2) reflectand o capacitate acceptabila de acoperire a datoriilor curente din activele curente, in principal din creante si lichiditati. Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2018 este de 6,10, fata de 5,55, nivelul inregistrat in anul 2017.

1.2.Lichiditatea imediata

Indica masura in care regia are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor .Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2018 este de 6,10, fata de 5,55, nivelul inregistrat in anul 2017.

2.1. Gradul de indatorare pe termen mediu si lung

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat in capitalurile angajate si reflecta structura de finantare a societatii la inchiderea exercitiului financiar. La finele anului 2017 regia nu inregistreaza imprumuturi pe termen mediu si lung.

2.2. Gradul de indatorare curent

Indicatorul evidentiaza proportia finantarii datoriilor curente ale regiei pe seama activelor curente. Nivelul optim se situeaza cu valori mai mici sau cel putin egale cu 50.
Regia isi asigura sursele necesare desfasurarii activitatii, indicatorul inregistrand o valoare de 16,39 in anul 2018, fata de 18,01 valoare inregistrata in anul 2017.

2.3 Riscul financiar

Indicatorul evidentiaza proportia finantarii datoriilor totale ale regiei pe seama capitalului propriu. Atat rata indatorarii cat si riscul financiar inregistreaza valori in limite normale (mai mici sau cel putin egale cu 50). Se observa insa in anul 2018 o pondere diminuata a datoriilor totale in capitalul propriu (29,46 an 2018 fata de 32,53 an 2017).

2.4. Acoperirea dobanzilor

Reflecta de cate ori regia poate achita cheltuielile cu dobanzile. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerara mai riscanta . R.A.S.P. nu inregistreaza imprumuturi pe termen mediu si lung.

3.1. Viteza de rotatie a stocurilor

Indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in regie.Acesta se mentine constant in 2018 fata de 2017.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele.Acesta a crescut in anul 2018-33 zile, fata de anul 2017-14 zile.

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care regia il obtine de la furnizorii sai. Durata de creditare este de 51 de zile in anul 2018, fata de 55 de zile in anul 2017.

Durata medie pentru recuperarea creantelor este de 33 de zile, sub nivelul duratei medii in care se achita datoriile, respectiv 51 de zile.

3.5.Viteza de rotatie a activelor totale

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.In anul 2018 indicatorul inregistreaza o crestere fata de anul 2017.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele regiei.Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri .Valoarea indicatorului este constanta fata de anul 2017.

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine regia din capitalul investit.Se observa o majorare a rentabilitatii capitalului angajat, profitul brut obtinut in anul 2018 este majorat cu 190,24% fata de profitul brut obtinut in anul 2017.

4.2.Marja bruta din vanzari - rata profitului

Exprima partea din profit sau pierdere pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri.Marja bruta din vanzari prezinta deasemenea o majorare in anul 2018, fata de anul 2017, respectiv un nivel de 3,22, fata de 1,50.

5.1 Fond de rulment

Fondul de rulment reprezinta execedentul rezultat atunci cand resursele permanente depasesc necesarul permanent de finantat al regiei.Rezultatul pozitiv semnifica faptul ca regia are o masura de siguranta.

5.2 Fond de rulment propriu

Fondul de rulment propriu reprezinta autonomia regiei in finantarea investitiilor proprii. Fondul de rulment propriu este in valoare de 8.263.338.



5.3 Necesarul de fond de rulment (NFR)

Reprezinta acele capitaluri pe care regia trebuie sa le detina pentru finantarea stocurilor si a decalajelor temporare dintre plata furnizorilor si a altor datorii de exploatare si incasarea creantelor de la clienti.Necesarul de fond de rulment este pozitiv.

5.4 Trezoreria neta

Reprezinta diferenta dintre fondul de rulment si necesarul de fond de rulment. Trezoreria neta este pozitiva ceea ce semnifica faptul ca valoarea fondului de rulment financiar este superioara valorii nevoii de fond de rulment, respectiv excedentul de finantare se regaseste sub forma disponibilitatilor banesti in conturi bancare si casa.

NOTA 10: *Alte informatii*

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATORI	SUME
1	Rezultatul exercitiului	164,944
2	Impozit pe profit	227,357
3	Profit contabil (1+2)	392,301
4	Alte venituri neimpozabile	782,005
5	Cheltuieli nedeductibile din care :	1,810,688
	Alte cheltuieli (provizioane)	1,035,492
6	Rezerve legale 5 %	
7	**Total profit impozabil (3-4 + 5)**	**1,420,984**
8	**Cota de impozit**	**16%**
9	**Impozit pe profit**	**227,357**

10.2. Riscuri financiare

Riscul de creditare

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

Riscul ratei dobanzii

Regia nu are contractate imprumuturi .

Riscul valutar

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

10.3. Alte investitii pe termen scurt

Nr.	Explicatii	Exercitiul incheiat la 31.12.2017	Exercitiul incheiat la 31.12.2018
1.	**Depozite bancare pe termen scurt**	2,099,544	1,663,776

Depozitele bancare pe termen scurt includ numerarul pentru plata penalitatilor aferente depasirii concentratiilor maxim admise ale poluantilor in Statia de epurare a Municipiului Ploiesti, aferente anilor 2016, 2017 si 2018, datorii pentru care R.A.S.P. a constituit provision pentru riscuri si cheltuieli.

10.4. Casa si conturi la banci

Conturile de trezorerie la 31 decembrie 2018 prezinta urmatoarele solduri:

Conturi la banci in lei	1,958,863
Conturi la banci in valuta*	234
Casa in lei	13,505
Casa in valuta	0
Alte valori	11,092
TOTAL	**1,983,694**

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



10.5. Cheltuieli anticipate

Regia inregistreaza in categoria cheltuielilor anticipate :

Nr. Crt.	Natura cheltuielilor	Suma, din care:	Termen de esalonare sub un an	Termen de esalonare peste un an
1	Asigurari	783	783	0
2	Rovignete, RCA, CASCO, publicatii, telefonie, mentinere autorizatie, , tichete de masa, reclama si publicitate	40.299	40.299	0
3	Autorizatie A.N.R.S.C. – tarif mentinere licenta autorizare calcul repartizare energie termica	3,179	2,059	1,120
	TOTAL	**44,261**	**43,141**	**1.120**

10.6 Alte cheltuieli de exploatare

In tabelul de mai jos sunt detaliate alte cheltuieli de exploatare, dupa natura acestora:

Nr. Crt.		**2017**	**2018**
1	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	38,169	16,913
2	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	25,608	25,710
3	Cheltuieli cu primele de asigurare	13,333	9,220
4	Cheltuieli cu pregatirea personalului	4,137	6,574
5	Cheltuieli cu comisioanele si onorariile	1,000	2,914
6	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	10,079	20,936
7	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	3,990	3,908
8	Cheltuieli cu deplasari, detaseri, si transferuri	10,433	48,133
9	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	21,363	18,828
11	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	12,586	12,313

12	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	59,068	54,411
	Total	**199,765**	**219,860**

Din care:

Cheltuieli cu alte servicii de la terti :

		2017	2018
1	Cheltuieli cu eliberare autorizatii si licente	8,359	5,884
2	Servicii de analize fizico-chimice apa Statie epurare	126,610	123,808
	Cheltuieli cu ridicare topo Rampa Teleajen	10,000	4,000
	Cheltuieli cu servicii metrolo[gie Rampa Teleajen	3,882	3,882
	Cheltuieli cu analize indicatori de mediu Rampa Teleajen	7,968	7,422
3	Servicii intretinere programe contabilitate	266	266
4	Prestari servicii folosire program calculator de defalcare a consumurilor si cheltuielilor de incalzire	16,491	16,664
5	Servicii de audit	18,043	5,680
6	Servicii de paza	536,360	527,289
7	Servicii de arhivare	3,250	972
8	Costuri cu serviciile de evacuare ape uzate	638,254	676,413
	Total	**1,369,483**	**1,372,280**

10.7 Stocuri

Nr. Crt.		Materii prime si materiale consumabile	Productie in curs de executie	Produse finite si marfuri	Avansuri pentru cumparari de stocuri	Total
1	**01 ianuarie 2018**	3,438				3,438
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	Total	**3,438**				**3,438**
1	**31 decembrie 2018**	5,217				5,217
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	Total	**5,217**				**5,217**

10.8. Auditul financiar

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2018 s-a efectuat de catre SC PRIMAUDIT SRL -Bucuresti , auditor financiar, inscris la Camera Auditorilor Financiari din Romania sub numarul 968/2010.

10.9. Datorii contingente

Regia, a inregistrat in datorii contingente facturile nevizate, reprezentand contravaloarea depozitarii deseurilor la rampa ecologica, produse in Statia de epurare, aferente perioadei nov.2017-dec.2018, ce fac obiectul sentintei civile nr.7697/105/2016 (definitiva).

10.10 Active contingente

Regia nu inregistreaza active contingente la 31.12.2018.

10.11 Aspecte legate de mediu

a) *Reglementări din punct de vedere al protecţiei mediului şi gospodăririi apelor*

Din punct de vedere a protectiei mediului si al calitatii apelor uzate evacuate in emisar, activitatea RASP RA se autorizeaza in conformitate cu prevederile Ordinului 1798/2007- privind procedura de emitere a autorizatiei de mediu si a Ordinului nr. 662/2006 privind procedura si competentele de emitere a avizului si a autorizatiei de gospodarire a apelor, cu modificarile si completarile ulterioare. In prezent RASP RA detine autorizatii de mediu pentru centrul municipal de colectare DEEE si pentru statia de epurare , respectiv autorizatia de gospodarire a apelor privind ,, Epurarea si evacuarea apelor uzate din Municipiul Ploiesti – Statia de epurare a municipiului Ploiesti ,, pentru Statia de epurare .

b) *Identificarea aspectelor de mediu şi evaluarea impactului asupra mediului*

Activitatea de evaluare a impactului asupra mediului se realizeaza in sectoarele de productie ori de cate ori apar modificari in sistem care presupun activitati cu impact asupra mediului, lista aspectelor cu impact semnificativ identificate la nivelul regiei aflandu-se la baza elaborarii Programului de management de mediu si a Planului de actiuni pentru indeplinirea obiectivelor de mediu. In cursul anului 2018 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) *Evaluări ale conformării cu cerinţele legale si cu alte cerinţe de mediu*

Evaluarea periodica a conformarii cu cerintele legale a fost asigurata prin: audituri interne efectuate de catre auditorii interni din cadrul Biroului Management Integrat, inspectii pe amplasament la statia de epurare ape uzate si centrul de colectare DEEE , efectuate de autoritatile de mediu / gospodarirea apelor si de catre responsabili din cadrul compartimentului de mediu . Autoritatile de mediu si de gospodarire a apelor au efectuat in locatiile RASP RA , in cursul anului 2018, un numar de sase inspectii cu privire la respectarea cerintelor legale si altor reglementari de mediu.

Totodată precizăm că prin Autorizaţia de gospodărire a apelor nr. 32/26.03.2018 emisă de către Administraţia Naţională Apele Române - Administraţia Bazinală de Apă Buzău – Ialomiţa au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ţine cont de faptul că actuala staţie de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploieşti, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

Lucrările de modernizare a staţiei de epurare au fost demarate şi realizate în procent de 80%, dar sistate din motive neimputabile RASP Ploieşti, deşi aveau ca scop tocmai încadrarea în limitele prevăzute de Autorizaţia de gospodărire a apelor nr. 34/17.03.2017 respectiv prevederile HG nr. 352/2005-NTPA001.

Urmare depăşirii concentraţiilor maxim admise ale poluanţilor din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016 (Act aditional nr.1,2 si 3) începând cu luna februarie 2016 şi până în prezent R.A.S.P. R.A. Ploieşti este penalizată de Administraţia Bazinală de Apă Buzău – Ialomiţa S.G.A. Prahova. Cumulat in perioada 2016-2018 valoarea penalităţilor este de 2.869.013,28 lei.

Pentru fiecare Proces verbal de depăşire a concentraţiilor maxim admise ale poluanţilor din apele uzate evacuate în resursele de apă, regia a formulat Plângere la Judecatoria Ploieşti, pe rolul instanţei de judecată aflându-se un număr de 34 dosare (pentru suma totala de 731.605 lei-an 2016, 1.187.231 lei an 2017, 950.177,28 lei an 2018) aflate în diverse stadii procesuale, din care 20 pe rol (9 suspendate) si 14 achitate. La 31.12.2018 R.A.S.P. R.A. a achitat penalitati in suma de 717.422 lei aferente anului 2016 si 287.068 lei aferente anului 2017.

d) Poluari cu impact semnificativ asupra mediului

Nu s-au inregistrat.

Director,
Petrescu Raul Alexandru

Contabil sef,
Zaharia Carmen

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
Adresa: Piata Victoriei nr. 17, Ploiesti, Prahova
Telefon: +4 0244-541071
Fax: +4 0244-513670
E-mail: serviciipublice@rasp.ro
Web: www.rasp.ro

ROMÂNIA
JUDEȚUL PRAHOVA MUNICIPIUL PLOIEȘTI
CONSILIUL LOCAL
SERVICII PUBLICE R.A.
NR. INREGISTRARE 178
15.03.2019

RAPORT ANUAL

AL ADMINISTRATORILOR

REGIEI AUTONOME DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018

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

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

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

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

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

R.A.S.P. Ploiesti are calitatea de operator pentru activitatea de epurare a apelor uzate si evacuarea apei epurate in emisar, specifica serviciului public de canalizare, conform cerintelor legale in vigoare.

Incepand cu anul 2016, precizăm că prin Autorizația de gospodărire a apelor nr. 5/01.02.2016 emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzatoare a apelor uzate municipale.

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

Urmare depasirii concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa, inscrise in anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016 (completat cu Act. Additional nr.1,

Act additional nr.2, Act additional nr.3), incepand cu luna februarie 2016 si pana in prezent R.A.S.P. R.A. Ploiesti este penalizata de Administratia bazinala de Apa Buzau-Ialomita S.G.A. Prahova.

In perioada 2016-2018, valoarea penalitatilor este in suma de 2.869.013 lei, respectiv, 731.605 lei in anul 2016, 1.187.231 lei in anul 2017 si 950.177 lei in anul 2018.

Pentru fiecare Proces verbal de depasire a concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa, regia a formulat Plangere la Judecatoria Ploiesti, pe rolul instantei de judecata aflandu-se un numar de 34 dosare, aflate in diverse stadia procesuale, din care 20 pe rol, 9 suspendate si 14 achitate.

In perioada 2016-2018 R.A.S.P. a achitat penalitati pentru depasirea concentratiilor maxim admise la Statia de epurare, aferente anului 2016-717.422 lei si aferente anului 2017-287.068 lei.

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

Conducerea regiei a fost asigurata in anul 2018 de Consiliul de Administratie, numit de autoritatea publica tutelara prin Hotarare de Consiliu Local si de Directorul General- Raul Petrescu numit conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv H.C.A nr.21/13.11.2017.

Situatiile financiare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti incheiate la 31.12.2018 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate,cu modificarile si completarile ulterioare, precum si cu prevederile Ordinului nr. 10 din 3 ianuarie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situatiile financiar contabile la data de 31.12.2018 se refera la :

- patrimoniul regiei :	1.006.592 lei
- rezultatul net al exercitiului financiar (profit) :	182.866 lei

ELEMENTE DE EVALUARE GENERALA

Activitatea economico-financiara a RASP in perioada 01.01.2018-31.12.2018 s-a desfasurat in baza indicatorilor cuprinsi in bugetul de venituri si cheltuieli anual , aprobat de Consiliul Local al Municipiului Ploiesti.

Principalii indicatori economico-financiari realizaţi in anul 2018, comparativ cu bugetul avizat de Cosiliul de Administratie si aprobat prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Ploiesti nr. 30/16.02.2018 si rectificat prin Hotararile Consiliului Local nr.313/09.08.2018 si nr.485/16.11.2018, sunt prezentati in tabelul urmat:

Indicator [lei]	Realizat mii lei	BVC mii lei	Grad de realizare [%]
Cifra de afaceri neta	**11.515,28**	**11.849,62**	**97,18**
Venituri exploatare	11.562,89	11.874,36	97,37
Cheltuieli exploatare	11.192,44	11.692,63	95,72
Profit operational brut	**370,45**	**181,73**	**203,84**
Venituri financiare	21,92	12,31	178,06
Cheltuieli financiare	0,07	0,20	35,00
Profit financiar brut	**21,85**	**12,11**	**180,43**
Venituri totale	11.584,81	11.886,67	97,46
Cheltuieli totale	11.192,51	11.692,63	95,72
Profit brut	**392,30**	**194,04**	**202,17**

Evolutia acestor indicatori in ultimii doi ani se prezinta astfel:

Indicator [lei]	2018	2017	2018/2017 [%]
Cifra de afaceri neta	**11.515,28**	**8.698,20**	132,39
Venituri exploatare	11.562,89	8.782,08	131,66
Cheltuieli exploatare	11.192,44	8.685,59	128,86
Profit operational brut	**370,45**	**96,49**	**383,92**
Venituri financiare	21,92	4,80	456,66
Cheltuieli financiare	0,07	0,01	700,00
Profit financiar brut	**21,85**	**4,79**	**456,16**
Venituri totale	11.584,81	8.786,88	131,84
Cheltuieli totale	11.192,51	8.685,60	128,86
Profit brut	**392,30**	**101,28**	**387,34**
Profit net	**164.94**	**(99,30)**	**16.494,00**

Cifra de afaceri neta a avut o evolutie in crestere cu 32,39% in anul 2018 fata de 2017 urmare a majorarii veniturilor realizate din servicii prestate pentru Primaria Municipiului Ploiesti.

Profitul operational a avut o evolutie in crestere cu 283,92% in anul 2018 fata de 2017, evolutie influentata de nivelul redus a penalitatilor pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa la Statia de epurare a Municipiului Ploiest.

Veniturile financiare au înregistrat o crestere cu 78,06 % față de nivelul din BVC si o majorare cu 356,66 % fata de anul 2017, deoarece rata dobanzii de de referinta a BNR respectiv, rata dobanzii la facilitatea de depozit s-a majorat de la 0,75% in anul 2017, la 1,50% in anul 2018, astfel R.A.S.P. a obtinut pentru depozitele la termen constituite o dobanda medie de 1,17 in anul 2018 , fata de 0,3% in anul 2017.

Regia a inregistrat profit in anul 2018 in suma bruta de 392.301,00 lei, respectiv net de 182.866 lei.

R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost penalizata de Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea penalităților in anul 2018 este de 950.177,28 lei.

VENITURI

Veniturile din exploatare au înregistrat o scadere de 2,63% faţă de prevederile BVC urmare a diminuarii veniturilor realizate din servicii prestate pentru Primaria Municipiului Ploiesti, respectiv a emiterii facturii de regularizare finala anuala care vizeaza acoperirea costurilor generate de desfasurarea obiectului contractului de prestari servicii, conform clauzelor contractuale.

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

Indicator	2018 Mii lei	Pondere [%]	2017 Mii lei	Pondere [%]	2018/2017 [%]
Venituri din prestari servicii epurare ape uzate (Beneficiar –Apa Nova)	4.435,04	*38,41*	4.281,38	*63,66*	103,59
Venituri din prestari servicii (Beneficiar– Consiliul Local al Municipiului Ploiesti)	6.445,23	*55,81*	3.826,40	*28,97*	168,44
Venituri din prestari servicii – administrare Rampa Teleajen (Beneficiar–Consiliul Local al Municipiului Ploiesti)	308,36	*2,67*	310,18	*2,73*	99,41
Venituri din vanzari si service repartitoare, baterii	47,68	0,42	30,62	0,40	155,71
Venituri din calcul repartizare energie termica	124,36	1,08	123,06	1,92	101,06
Venituri din chirii	3,23	0,02	3,23	0,05	100,00
Venituri din vidanjare	46,74	0,40	47,86	0,61	97,66
Venituri din colectare selectiva DEEE	6,25	0,05	7,58	0,17	82,45
Venituri din servicii bransare/debransare	1,20	0,01	1,40	0,02	85,71
Venituri din taxa aviz iluminat	12,60	*0,11*	5,80	*0,04*	217,24
Venituri din taxa mediu/autorizatie colectare, transport valorificare deseuri	94,22	*0,81*	60,32	*1,09*	156,20
Alte venituri din exploatare	37,98	*0,32*	84,25	*0,95*	45,08
Total venituri din exploatare	**11.562,89**		**8.782,08**		**131,66**

In anul 2018 veniturile din prestari servicii epurare ape uzate au inregistrat o majorare fata de anul 2017 in suma de 153,66 mii lei (3,59%), iar veniturile din servicii prestate aferente contractului de prestari servicii incheiat intre Consiliul Local al Municipiului Ploiesti si R.A.S.P. Ploiesti au inregistrat o majorare fata de anul 2017 in suma de 2.617,01 mii lei (68,44%).

Majorarea valorii serviciilor in anul 2018 a fost generata in principal, de majorarea veniturilor aferente contractului de prestari servicii nr.1/2002 incheiat intre Consiliul Local si Regia de Servicii Publice R.A.

CHELTUIELI

Comparativ cu bugetul aprobat, cheltuielile totale ale activitatii operationale in anul 2018 se prezinta astfel:

Indicator	Realizat	BVC	Grad de realizare
[mii lei]	2018	2018	[%]
Cheltuieli materiale, din care:	**195,86**	**354,78**	55,21
-cheltuieli cu materialele consumabile	151,50	297,74	50,88
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventor, mat. nestocate	44,36	57,04	77,77
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	**85,56**	**104,80**	81,64
Cheltuieli cu personalul, din care:	**8.146,65**	**8.326,22**	97,84
-cheltuieli de natura salariala	7.475,66	7.606,59	98,28
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	217,42	218,15	99,66
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat si administrare)	388,69	403.46	96,34
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat)	64,87	98,02	66,18
Chelt cu amortizarea imobil. corp. si necorporale	***63,86***	***102,50***	62,30
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	***47,78***	***63,31***	75,47
Cheltuieli cu prestatiile externe, din care:	***1.593,01***	***1.849,92***	86,11
-mentenanta (intretinere, reparatii curente si capitale)	16,91	78,53	21,53
-cheltuieli cu chiriile	25,71	26,44	97,24
- cheltuieli cu primele de asigurare	9,22	13,80	66,81
-cheltuieli cu paza	527,29	528,10	99,85
-alte servicii executate de terti	*1.013,88*	*1.203,05*	84,27
Alte cheltuieli de exploatare	**6,82**	**13,36**	51,05
Ajustari privind provizioanele, ajustari de valoare privind activele circulante	**1.052,97**	**877,74**	119,96
Total cheltuieli de exploatare	**11.192,51**	**11.692,63**	95,72

Din analiza cheltuielilor activitatii operationale pe anul 2018 rezulta o majorare a cheltuielilor privind provizioanele, reprezentand penalitati pentru depasirea concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa la Statia de epurare a Municipiului Ploiesti, cu incadrarea in nivelul total al cheltuielilor aprobate in bugetul de venituri si cheltuieli.

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

Indicator	2018 Mii lei	Pondere	2017 Mii lei	Pondere	2018/2017
Cheltuieli materiale, din care:	**195,86**	**1,75**	**128,71**	**1,48**	**118,24**
-cheltuieli cu materialele consumabile	151,50		96,97		
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar	44,36		31,74		
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	**85,56**	**0,76**	**85,97**	**0,99**	**76,76**
Cheltuieli cu personalul, din care:	**8.146,65**	**72,80**	**5.427,77**	**62,49**	**116,50**
-cheltuieli cu salariile	7.475,66		4.326,29		
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	217,42		963,64		
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat si administrare)	388,69		98,96		
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat)	64,87		38,89		
Chelt. cu amortizarea imobil. corp. si necorporale	***63,86***	**0,57**	***81,77***	**0,94**	**60,64**
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	***47,78***	**0,43**	***70,60***	**0,81**	**53,09**
Cheltuieli cu prestatiile externe, din care:	***1.593,01***	**14,23**	***1.569,56***	**18,07**	**78,75**
-mentenanta (intretinere, reparatii curente si capitale)	16,91		38,17		
-cheltuieli cu chiriile	25,71		25,61		
- cheltuieli cu primele de asigurare	9,22		13,33		
-cheltuieli cu paza	527,29		556,09		
-alte servicii executate de terti	*1.013,88*		*917,15*		
Alte cheltuieli de exploatare	**6,75**	**0,06**	**125,18**	**1,45**	**5,39**
Ajustari privind provizioanele, ajustari de valoare privind activele circulante	**1.052,97**	**9,40**	**1.196,03**	**13,77**	**68,26**
Total cheltuieli de exploatare	**11.192,44**	**100,00**	**8.685,59**	**100,00**	**128,86**

Cheltuielile de exploatare realizate la finele anului sunt în sumă de 11.192,44 mii lei, inregistrand o crestere de 28,86% fata de anul 2017, poderea semnificativa fiind reprezentata de:

- majorarea cheltuielilor materiale , respectiv cheltuieli privind stocurile, reprezentand repartitoare de cost aferente activitatii de calcul repartizare energie termica;
- majorarea cheltuielilor cu personalul, respectiv reintregirea sumelor aferente majorarii salariilor de baza in anul 2017, majorarea numarului de personal in anul 2018.

Rezultatul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2018

Venituri din exploatare	*11.548.894*
Cheltuieli din exploatare	*11.178.439*
Profit din exploatare	*370.455*
Venituri financiare	*21.916*
Cheltuieli financiare	*70*
Profit financiar	*21.846*
Venituri Totale	*11.570.810*
Cheltuieli totale	*11.178.509*
Profit brut	*392.301*
Impozit pe profit	*227.357*
Profit net de repartizat	*182.866*
Profit net dupa constituirea provizionului privind participarea salariatilor la profit	*164.944*

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI EXERCITIULUI FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2018

In conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societațile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, a BVC aprobat pentru anul 2018, membrii Consiliului de Administratie supun aprobarii repartizarea profitului in suma de 182.866 lei dupa cum urmeaza:

Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	3.647 lei
Parti ciparea salariatilor la profit	17.922 lei
Varsaminte din profitul net	157.668 lei
Alte rezerve	3.629 lei
Total profit repartizat	**182.866 lei**

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 Biroului Management Integrat, inspectii pe amplasament la statia de epurare ape uzate si centrul de colectare DEEE , efectuate de autoritatile de mediu / gospodarirea apelor si de catre responsabili din cadrul compartimentului de mediu . Autoritatile de mediu si de gospodarire a apelor au efectuat in locatiile RASP RA , in cursul anului 2018, un numar de sase inspectii cu privire la respectarea cerintelor legale si altor reglementari de mediu.

Totodată precizăm că prin Autorizația de gospodărire a apelor nr. 32/26.03.2018 emisă de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

Lucrările de modernizare a stației de epurare au fost demarate și realizate în procent de 80%, dar sistate din motive neimputabile RASP Ploiești, deși aveau ca scop tocmai încadrarea în limitele prevăzute de Autorizația de gospodărire a apelor nr. 34/17.03.2017 respectiv prevederile HG nr. 352/2005-NTPA001.

Urmare depășirii concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016 (Act aditional nr.1,2 si 3) începând cu luna februarie 2016 și până în prezent R.A.S.P. R.A. Ploiești este penalizată de Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița S.G.A. Prahova. Cumulat in perioada 2016-2018 valoarea penalităților este de 2.869.013,28 lei.

Pentru fiecare Proces verbal de depășire a concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, regia a formulat Plângere la Judecatoria Ploiești, pe rolul instanței de judecată aflându-se un număr de 34 dosare (pentru suma totala de 731.605 lei-an 2016, 1.187.231 lei an 2017, 950.177,28 lei an 2018) aflate în diverse stadii procesuale, din care 20 pe rol (9 suspendate) si 14 achitate. La 31.12.2018 R.A.S.P. R.A. a achitat penalitati in suma de 717.422 lei aferente anului 2016 si 287.068 lei aferente anului 2017.

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI



INDICATORUL	AN 2017	AN 2018
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	13.137.015	13.373.923
Datorii curente (B)	2.365.982	2.191.666
A/B	5.55	6.10
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	13.137.015	13.373.923
Datorii curente (B)	3.438	5.217
A/B	2.365.982	2.191.666
2. INDICATORI DE RISC	5.55	6.10
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital angajat (B)	7.273.648	7.438.593
A/B	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	2.365.982	2.191.666
Active curente (B)	13.137.015	13.373.923
A/B	18.01	16.39
2.3 Riscul financiar		
Datorii totale (A)	2.365.982	2.191.666
Capital propriu	7.273.648	7.438.593
A/B*100	32.53	29.46
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	135.165	392.300
Cheltuiala cu dobanda (B)	0.00	0.00
A/B	**0.00**	**0.00**
3. INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Stocul materii prime si materiale (B)	3.438	5.217
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	96.971	151.501
A/B*365	13	13
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	325.809	1.038.491
Cifra de afaceri netă (B)	8.698.199	11.515.287
A/B *365	14	33
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	254.841	252.063
Achizitii de bunuri si servicii (B)	1.698.270	1.788.881
A/B *365	55	51

3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	8.698.199	11.515.287
Active imobilizate (B)	234.770	240.795
A/B	37	48
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	8.698.199	11.515.287
Total active (B)	13.371.785	13.614.718
A/B	1	1
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	135.165	392.300
Capital angajat (B)	7.273.648	7.438.593
A/B*100	0.02	0.05
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	130.356	370.454
Cifra de afaceri (B)	8.698.199	11.515.287
A/B*100	1.50	3.22
5.ANALIZA TREZORERIEI NETE		
5.1 Fond de rulment (FR)	8.287.835	8.263.338
Capitaluri proprii	7.273.648	7.438.593
Datorii financiare pe termen lung	0	0
Provizioane	1.248.957	1.065.540
Active imobilizate nete	234.770	240.795
5.2 Fond de rulment propriu	8.287.835	8.263.338
Capitaluri proprii	7.273.648	7.438.593
Provizioane	1.248.957	1.065.540
Active imobilizate nete	234.770	240.795
5.3 Necesar de fond de rulment(NFR)	6.346.834	7.401.553
Stocuri	3.438	5.217
Creanțe	8.676.944	9.721.236
Cheltuieli în avans	32.434	41.082
Datorii de exploatare	2.365.982	2.365.982
Venituri in avans	0	0
5.4 Trezorerie netă		
FR - NFR	1.941.001	861.785

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

1.1.Lichiditatea curenta

Reprezinta indicatorul standard pentru masurarea lichiditatii si reflecta masura in care activele curente ofera garantia acoperirii datoriilor curente.Reflecta capacitatea regiei de a satisface obligatiile de plata exigibile pe termen scurt, utilizand activele pe termen scurt din bilant. Se calculeaza ca raport intre activele circulante si totalul datoriilor pe termen scurt.Marimea lui reflecta capacitatea regiei de a-si plati datoriile curente fara sa apeleze la resurse pe termen lung, marimea lui oferind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarile obtinute se incadreaza in limite normale (mai mare de 2) reflectand o capacitate acceptabila de acoperire a datoriilor curente din activele curente, in principal din creante si lichiditati. Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2018 este de 6,10, fata de 5,55, nivelul inregistrat in anul 2017.

1.2.Lichiditatea imediata

Indica masura in care regia are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor .Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2018 este de 6,10, fata de 5,55, nivelul inregistrat in anul 2017.

2.1. Gradul de indatorare pe termen mediu si lung

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat in capitalurile angajate si reflecta structura de finantare a societatii la inchiderea exercitiului financiar. La finele anului 2017 regia nu inregistreaza imprumuturi pe termen mediu si lung.

2.2. Gradul de indatorare curent

Indicatorul evidentiaza proportia finantarii datoriilor curente ale regiei pe seama activelor curente. Nivelul optim se situeaza cu valori mai mici sau cel putin egale cu 50.
Regia isi asigura sursele necesare desfasurarii activitatii, indicatorul inregistrand o valoare de 16,39 in anul 2018, fata de 18,01 valoare inregistrata in anul 2017.

2.3 Riscul financiar

Indicatorul evidentiaza proportia finantarii datoriilor totale ale regiei pe seama capitalului propriu. Atat rata indatorarii cat si riscul financiar inregistreaza valori in limite normale (mai mici sau cel putin egale cu 50). Se observa insa in anul 2018 o pondere diminuata a datoriilor totale in capitalul propriu (29,46 an 2018 fata de 32,53 an 2017).

2.4. Acoperirea dobanzilor

Reflecta de cate ori regia poate achita cheltuielile cu dobanzile. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerara mai riscanta . R.A.S.P. nu inregistreaza imprumuturi pe termen mediu si lung.

3.1. Viteza de rotatie a stocurilor

Indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in regie.Acesta se mentine constant in 2018 fata de 2017.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele.Acesta a crescut in anul 2018-33 zile, fata de anul 2017-14 zile.

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care regia il obtine de la furnizorii sai. Durata de creditare este de 51 de zile in anul 2018, fata de 55 de zile in anul 2017.

Durata medie pentru recuperarea creantelor este de 33 de zile, sub nivelul duratei medii in care se achita datoriile, respectiv 51 de zile.

3.5.Viteza de rotatie a activelor totale

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.In anul 2018 indicatorul inregistreaza o crestere fata de anul 2017.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele regiei.Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri .Valoarea indicatorului este constanta fata de anul 2017.

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine regia din capitalul investit.Se observa o majorare a rentabilitatii capitalului angajat, profitul brut obtinut in anul 2018 este majorat cu 190,24% fata de profitul brut obtinut in anul 2017.

4.2.Marja bruta din vanzari - rata profitului

Exprima partea din profit sau pierdere pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri.Marja bruta din vanzari prezinta deasemenea o majorare in anul 2018, fata de anul 2017, respectiv un nivel de 3,22, fata de 1,50.

5.1 Fond de rulment

Fondul de rulment reprezinta execedentul rezultat atunci cand resursele permanente depasesc necesarul permanent de finantat al regiei.Rezultatul pozitiv semnifica faptul ca regia are o masura de siguranta.

5.2 Fond de rulment propriu

Fondul de rulment propriu reprezinta autonomia regiei in finantarea investitiilor proprii. Fondul de rulment propriu este in valoare de 8.263.338.

5.3 Necesarul de fond de rulment (NFR)

Reprezinta acele capitaluri pe care regia trebuie sa le detina pentru finantarea stocurilor si a decalajelor emporare dintre plata furnizorilor si a altor datorii de exploatare si incasarea creantelor de la clienti.Necesarul de fond de rulment este pozitiv.

5.4 Trezoreria neta

Reprezinta diferenta dintre fondul de rulment si necesarul de fond de rulment. Trezoreria neta este pozitiva ceea ce semnifica faptul ca valoarea fondului de rulment financiar este superioara valorii nevoii de fond de rulment, respectiv excedentul de finantare se regaseste sub forma disponibilitatilor banesti in conturi bancare si casa.

Presedintele Consiliului de Administratie,
Ristulescu Gheorghe

R.A. SERVICII PUBLICE
PLOIESTI
NR. INREGISTR 2163/2019

Prim-Audit
AUDIT · CONTABILITATE · RESURSE UMANE · CONSULTANȚĂ

CAFR CCF CECAR FRF ISO 9001:2015

Adresa : Calea Rahovei 266-268
Corp 2, Etaj 2, Birou 128, Sector 5
050912, București
Telefon: 031.425.70.30
Mobil : 0720.64.00.77

Reg.Com.: J40/11798/2004
CIF : RO 14479923
Web: www.prim-audit.ro
www.prim-audit.com
Email: office@prim-audit.ro

Autorizație CAFR : 968/2010
Autorizație CCF : 307/2008
Autorizație CECAR: 7748/2012
Autorizație FRF : 2012
Certificare ISO : 2012

Raportul auditorului independent

Catre Actionarii societatii **REGIA AUTONOMĂ DE SERVICII PUBLICE R.A PLOIESTI**

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii **REGIA AUTONOMĂ DE SERVICII PUBLICE R.A PLOIESTI** ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative .

2 Situatiile financiare la 31 decembrie 2018 se identifica astfel::

• Activ net/Total capitaluri proprii:	7.438.592 lei
• Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar:	164.944 lei
• Rezultat reportat	(3.647) lei

3 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2018 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul")* si Legea nr.162/2017 („Legea''). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Aspecte cheie de audit

5 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie. Aceste aspecte avute in vedere se refera la indicatorii financiari, riscuri privind lichiditatea si solvabilitatea, creante, datorii și aspecte juridice de legalitate si conformitate. Nu am identificat aspecte care sa influențeze semnificativ situatiile financiare astfel ca opinia noastra sa fie modificata.

Alte informatii – Raportul administratorilor

6 Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 13 si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt

Prim-Audit
AUDIT · CONTABILITATE · RESURSE UMANE · CONSULTANȚĂ
CAFR CCF CECAR FRF ISO

Adresa : Calea Rahovei 266-268
Corp 2, Etaj 2, Birou 12B, Sector 5
050912, București
Telefon: 031.425.70.30
Mobil : 0720.64.00.77

Reg.Com.: J40/11798/2004
CIF : RO 14479923
Web: www.prim-audit.ro
www.prim-audit.com
Email: office@prim-audit.ro

Autorizație CAFR : 968/2010
Autorizație CCF : 307/2008
Autorizație CECAR: 7748/2012
Autorizație FRF : 2012
Certificare ISO : 2012

ROMÂNIA * JUDEȚUL PRAHOVA MUN. PLOIEȘTI *

Nr 59/21.03.2019

Catre **REGIA AUTONOMĂ DE SERVICII PUBLICE R.A PLOIESTI**
-in atentia conducerii-

Prim-Audit SRL, societate de audit si expertiză contabilă, cu nr de autorizație 968/2010 emisă de Camera Auditorilor Financiari din România, am auditat situațiile financiare ale anului 2018 in baza contractului cu nr 4152/26.06.2017

Responsabilitatea noastră este de a formula o opinie privind conformitatea situațiilor financiare cu cadrul legal de raportare. De asemeni , avem responsabilitatea ca pe parcursul misiunii sa atragem atenția conducerii asupra deficiențelor constatate pe parcursul misiunii de audit, sa formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinam, pe baza probelor de audit obtinute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea, precum și să Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanța principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Acesta este motivul pentru care, in conformitate cu ISA 250-ISA 265 formulam prezenta

Scrisoare privind comunicarea deficiențelor constatate pe parcursul auditului situațiilor financiare ale anului 2018

REGIA AUTONOMĂ DE SERVICII PUBLICE R.A PLOIESTI este intreprindere publica in sensul dat de Legea nr 273/2006 a finantelor publice locale . Societatea 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, motiv pentru care fondurile derulate de societate sunt fonduri publice. Astfel, intreprinderea publică Societatea **REGIA AUTONOMĂ DE SERVICII PUBLICE R.A PLOIESTI** este caracterizata de o dublă calitate:

-pe de o parte este persoană juridică de drept privat

-pe de altă parte este parte a sectorului public alaturi de persoana juridică de drept public

Caracterul de persoană juridică de drept privat al intreprinderii publice rezultă din regimul juridic aplicabil constituirii si functionării care nu este derogator de la dreptul comun. In calitate de societate comercială aceasta este proprietară a bunurilor aflate in patrimoniul sau , mai putin asupra bunurilor proprietate publică in legatura cu care are doar dreptul de administrare. Referitor la fondurile administrate, intreprinderea publică poate gestiona atat fonduri publice cât și fonduri proprii.

Intreprinderea publică este inclusă in sectorul public prin prisma supunerii controlului specific asupra administrarii fondurilor publice si patrimoniului public.

Sub aceste aspecte, am identificat urmatorul cadru legal aplicabil:

1. Ordonanța nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară
2. OG 119/1999 privind controlul intern si controlul financiar preventiv
3. Legea nr 69/2010 a responsabilitatii fiscal – bugetare

Conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității si pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității.

REGIA AUTONOMĂ DE SERVICII PUBLICE R.A PLOIESTI are organizat control financiar preventiv si are auditor intern salariat la data prezentului raport de audit.

Recomandam luarea masurilor de remediere, astfel:

-întocmirea proceselor -verbale de recepție chiar si pentru lucrari partiale pentru care există facturi întocmite si asumate de beneficiar

-supunerea spre aprobare in Consiliul Local al Municipiului Ploiești a unei cote rezonabile de profit ce urmeaza a fi decontate la serviciile publice ce fac obiectul contractului de prestari de servicii nr 1/2002

-luarea masurilor de remediere pentru a preîntâmpina aplicarea de către AN Apele Romane a unor noi penalitati pentru nerespectarea standardelor de mediu.

Conform raportului administratorului si notelor atasate situatiilor financiare :

"Urmare a depășirii concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr 111/2016 (Act adițional nr 1, 2 și 3) începând cu luna februarie 2016 și până în prezent R.A.S.P. R.A. Ploiești este penalizată de Administrația Bazinală de Apă Buzău -Ialomița S.G.A. Prahova . Cumulat în perioada 2016-2018 valoarea penalităilor este de 2.869.013,28 lei."

-pentru auditorul intern angajat in cadrul regiei vă rugăm să dispuneți luarea măsurilor cu respectarea prevederilor legale impuse de urmatoarele acte normative: Legea nr 672/2002 privind auditul public intern , HG. Nr.1086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern și Ordinul nr. 1267/2000 pentru aprobarea Normelor minimale de audit intern care prevad ca **auditorul intern angajat să aibă calitatea de expert contabil sau de auditor financiar, membru activ CAFR.**

-implementarea unui Cod etic la nivelul REGIEI care sa acopere toate cerintele Standardelor de etica si integritate , prevenirea si sanctionarea conflictului de interese, precum si managementul riscurilor

- contractul nostru de servicii de audit nr 4152/26.06.2017 a fost încheiat pe o durată de 2 ani, respectiv pentru auditarea exercițiilor financiare 2017-2018 .

Potrivit art 47 din OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă " Art. 47. – (1) Situațiile financiare ale întreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate în condițiile legii.

(1[1]) Auditorii statutari sunt numiți înainte de încheierea exercițiului financiar de către adunarea generală a acționarilor, iar în cazul regiilor autonome de către consiliul de administrație, pentru o perioadă de minimum 3 ani."

Ne exprimăm disponibilitatea și recomandăm încheierea unui nou contract de servicii de audit extern pentru următorii trei ani , având în vedere cunoașterea clientului, buna colaborare și păstrarea unei stabilități în relația cu auditorul extern.

- Având în vedere numirea unui responsabil cu respectarea Regulamentului de Protecție a datelor cu caracter personal (GDPR), la nivel de societate recomandăm întocmirea și implementarea unor proceduri specifice de protecție a acestor date precum și publicarea pe site-ul instituției a unui extras din politica regiei pentru acest domeniu

- Potrivit Legii nr 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, toate entitățile sunt obligate să întocmească proceduri specifice de prevenire și combatere a infracțiunilor financiare specifice , precum și comunicarea unei persoane desemnate către Oficiul Național de Prevenire și

Combatere a Spălării Banilor.

Constatările si recomandarile noastre se refera strict la acele aspecte care ne-au atras atenţia pe parcursul auditării situaţiilor financiare si respectiv al sistemului de control si audit intern.

Considerăm ca analiza si recomandările noastre va pot fi de folos atât in ceea ce priveste evaluarea performanţelor financiare cat si in procesul de implementare a sistemului de control si audit intern .

Aceasta scrisoare este confidentială si nu poate fi transmisă catre o terţa parte fară acordul nostru.

Vom fi onoraţi dacă aceste aspecte vă vor suscita interesul si ne veţi solicita clarificări cu privire la sugestiile si recomandarile noastre.

Cu stima,

In numele PRIM-AUDIT SRL

inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 968/12.03.2010

Auditor partener/Administrator

Tanase Luminita Marinela

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2818/24.02.2009

Bucuresti,

21.03.2019