



ANEXA LA HCL NR. 108/2020

**PRIVIND APROBAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR 2019 ALE REGIEI AUTONOME DE SERVICII
PUBLICE PLOIEȘTI**

Bifati 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

S1002_A1.0.0 24.02.2020 R.A. Tip situație financiară: BT

☒ An ☐ Semestru

Anul 2019

1859

Suma de control 1.006.592

Entitatea REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE R.A. PLOIESTI

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Prahova		Ploiesti
Strada	Nr.	Bloc
Piata Victoriei	17	
		Scara
		Ap.
		Telefon

Număr din registrul comerțului J29/378/1991 Cod unic de inregistrare 1 3 4 3 8 7 2

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

Situații financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒	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 31.12.2019 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	7.770.474
Capital subscris	0
Profit/ pierdere	539.308

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PETRESCU RAUL

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calitate

12-CC

Semnătura

Semn

Nr.de

ul profesional

ZAHARIA
CARMEN-
DANIELA

Digitally signed by
ZAHARIA CARMEN-
DANIELA
Date: 2020.03.16 15:08:13
+02'00'

Semnătura electronica

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

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

Situațiile 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 ASPAAS

968/2010

CIF/ CUI

1 4 4 7 9 9 2 3

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2019

Cod 10



Denumirea elementului

Nr.rd.
OMFP
nr.3781/
2019Nr.
rd.Sold la:
01.01.2019 - 31.12.2019

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

A

B

1

2

A. ACTIVE IMOBILIZATE**I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE**

1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)

01

01

2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)

02

02

3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)

03

03

36.215

29.927

4. Fond comercial (ct.2071-2807)

04

04

5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)

05

05

6. Avansuri (ct.4094 - 4904)

06

06

TOTAL (rd.01 la 06)

07

07

36.215

29.927

II. IMOBILIZĂRI CORPORALE

1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)

08

08

135.477

127.961

2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)

09

09

49.937

89.876

3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)

10

10

18.029

23.696

4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)

11

11

5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)

12

12

6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)

13

13

7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)

14

14

8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)

15

15

9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)

16

16

TOTAL (rd. 08 la 16)

17

17

203.443

241.533

III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE

1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)

18

18

2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)

19

19

1.138

1.138

3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)

20

20

4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)

21

21

5. Alte titluri immobilizate (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

1.138

ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)

25

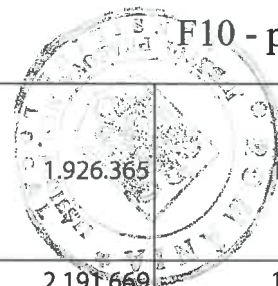
25

240.796

272.598

B. ACTIVE CIRCULANTE**I. STOCURI**

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		9.182
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	5.217	9.182
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.528.245	4.217.500
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	8.192.992	8.060.171
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	9.721.237	12.277.671
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	1.663.776	812.704
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	1.663.776	812.704
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.983.694	1.350.736
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	13.373.924	14.450.293
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	41.082	39.056
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	265.304	356.115
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.926.365	1.422.647
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.191.669	1.778.762
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	11.223.337	12.710.587
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	11.464.133	12.983.185
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	1.065.540	2.252.710
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	1.065.540	2.252.710
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	2.960.001	2.960.001
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă 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 într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă 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 ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019



Cod 20

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.515.287	12.159.971
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	11.515.287	12.159.971
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
— Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	33.607	35.428
—din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
—din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	11.548.894	12.195.399
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	151.501	98.211
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	45.239	34.331
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	85.562	108.951
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	8.098.312	8.706.817
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	7.811.824	8.426.638
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	286.488	280.179
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	63.864	64.281
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	63.864	64.281
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	10.182	871

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	25.756	4.554
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	15.574	3.683
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	2.462.827	1.985.380
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.592.141	1.795.313
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	96.119	129.236
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	774.567	60.831
~~— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	260.952	471.297
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	1.027.383	548.503
- Venituri (ct.7812)	39	41	766.431	77.206
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	11.178.439	11.470.139
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	370.455	725.260
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	18.693	14.362
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	3.223	18
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	21.916	14.380
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	70	57
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	70	57
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	21.846	14.323
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	11.570.810	12.209.779
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	11.178.509	11.470.196
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	392.301	739.583
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	227.357	200.275
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	164.944	539.308
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 190209363 / 481442717

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PETRESCU RA

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Semnătura

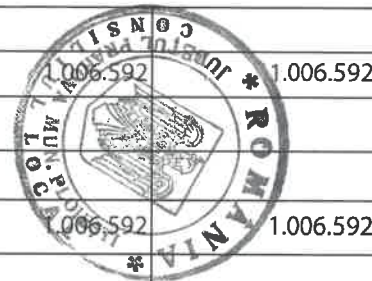
Calitatea

12-CONT.

Semnătu

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		1.006.592
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85		1.006.592
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	6.073.015
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	6.270.703	6.274.333
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	3.647	49.759
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	164.944	539.308
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	7.438.592	7.770.474
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	7.438.592	7.770.474

Suma de control F10 : 222849519 / 481442717

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenum

PETRESCU RAUL AL

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Semnătura _____

Calitat

12--COI

Semnă

Nr.de i

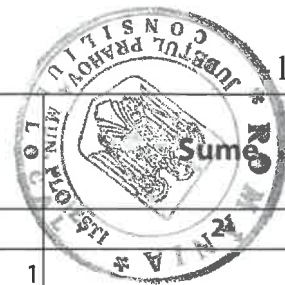
Formular
VALIDAT

ganismul profesional:

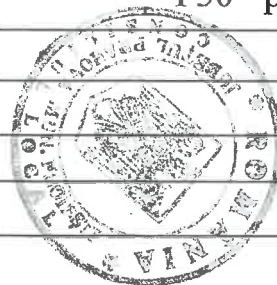
Cod 30

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

lei -



I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		
Unități care au înregistrat profit		01	01	1		539.308
Unități care au înregistrat pierdere		02	02			
Unități care nu au înregistrat 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			
Impoziti restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributii și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A			B	1		2
Numar mediu de salariați		20	19	108		117
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	116		117
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	



Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	983.890
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	571.740
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	412.150
Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	509.616
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		



Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	451.730	968.630
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		1.600
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	190.343	117.623
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	56.677	36.591
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	133.666	81.032
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și 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	31.030	15.260

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	8.034.824	7.973.124
- 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	8.034.824	7.973.124
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor (comici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	13.505	14.050
- în lei (ct. 5311)	94	85	13.505	13.749
- în valută (ct. 5314)	95	86		301
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	1.958.863	1.333.024
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.958.863	1.332.784
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		240
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	1.959.643	1.778.762
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		



- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	265.304	356.115
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente , avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente , avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	415.251	462.507
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	381.749	935.990
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	353.944	315.597
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	22.735	613.062
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	5.070	7.331
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	897.339	24.150
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	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)	135	124	897.339	24.150

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128		
- către nerezidenți	140	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130		
- acțiuni cotate 4)	144	131		
- acțiuni necotate 5)	145	132		
- părți sociale	146	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	106.845	110.662
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	208.860	215.460
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	Col.1	Col.2
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142		
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145		
- cu capital integral de stat	159	146		
- cu capital majoritar de stat	160	147		
- cu capital minoritar de stat	161	148		

- deţinut de regii autonome	162	149			
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150			
- deţinut de persoane fizice	164	151			
- deţinut de alte entităţi	165	152			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153	157.668	462.352	
- către instituţii publice centrale;	167	154			
- către instituţii publice locale;	168	155	157.668	462.352	
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157	0	157.668	
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158	0	157.668	
- către instituţii publice centrale	172	159			
- către instituţii publice locale	173	160			
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162			
- către instituţii publice centrale	176	163			
- către instituţii publice locale	177	164			
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165			
XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019		
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)			
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PETRESCU RAUL

Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Semnatura

Calii

12--C

Sem

Nr.d

I profesional:

mular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. 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 și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și 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 și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Celelalte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

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	106.845	15.811	11.994	X	110.662
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	106.845	15.811	11.994	X	110.662
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	343.560	2.639			346.199
Instalatii tehnice si masini	08	581.370	64.784	23.269	23.269	622.885
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	61.214	12.849			74.063
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	986.144	80.272	23.269	23.269	1.043.147
III.Imobilizari financiare	17	1.138			X	1.138
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.094.127	96.083	35.263	23.269	1.154.947

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE



Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor 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 immobilizari	20	70.630	22.099	11.994	80.735
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	70.630	22.099	11.994	80.735
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	208.083	10.156		218.239
Instalatii tehnice si masini	25	531.434	24.844	23.270	533.008
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	43.184	7.183		50.367
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	782.701	42.183	23.270	801.614
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	853.331	64.282	35.264	882.349

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE



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 : 12714469 / 481442717

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PETRESCU RAL

Semnătura



Numele si prenumele

ZAHARIA CARMEN

Calit.

12--C

Semi

Nr.de

Formular
VALIDAT

nul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".



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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

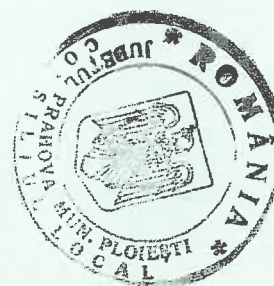
OK

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

-

+

Salt



DECLARATIE

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



S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 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 31/12/2019 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.



ra

—

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

R.A. SERVICII PUBLICE R.A.
 PLOIESTI 1867
 NR. INREGISTRARE 18.03.2020

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	6 073 014.56	0.00	6 073 014.56
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	415 096.19	0.00	415 096.19
1068.2300	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - STEP	0.00	769 434.59	0.00	0.00	0.00	772 377.06	0.00	772 377.06
1068.2400	FOND INVESTITII SURSE PROPRII - SP	0.00	22 034.99	0.00	0.00	0.00	22 241.61	0.00	22 241.61
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIEDERE NEACOP.	3 646.75	0.00	0.00	0.00	168 590.44	168 590.44	0.00	0.00
1171.7731	REZULTATUL REPORTAT STEP AN 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	130 781.21	130 781.21	0.00	0.00
1171.8831	REZULTATUL REPORTAT TERMIE AN 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	21 332.60	21 332.60	0.00	0.00
1171.9930	REZULTATUL REPORTAT SP AN 2017	3 646.75	0.00	0.00	0.00	3 646.75	3 646.75	0.00	0.00
1171.9931	REZULTATUL REPORTAT SP AN 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	12 829.88	12 829.88	0.00	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	0.00	-666 114.54	-715 873.28	-666 114.54	-715 873.28	49 758.74	0.00
1174.0100	REZULTATUL REPORTAT-ERORI CTB-PIEDERE-	0.00	0.00	-666 114.54	0.00	-666 114.54	0.00	0.00	666 114.54
1174.0200	REZULTATUL REPORTAT-ERORI CTB, DR. SAL. HOT. JUD-PROFIT-	0.00	0.00	0.00	-715 873.28	0.00	-715 873.28	715 873.28	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	164 943.69	1 370 961.12	1 051 215.14	11 916 304.62	12 455 612.65	0.00	539 308.03
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	1 065 540.00	-714 856.28	141 200.00	-638 667.28	1 614 043.00	0.00	2 252 710.28
1518.7710	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. STEP	0.00	1 717.00	1 017.00	10 183.00	1 717.00	11 900.00	0.00	10 183.00
1518.7711	PROVIZIOANE PARTICIP.SALAR.PROFIT	0.00	17 922.00	0.00	54 394.00	17 922.00	72 316.00	0.00	394.00
1518.7730	ALTE PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR STATIE EPURARE AN 2017	0.00	395 533.00	-358 497.00	0.00	-358 497.00	395 533.00	0.00	0.00
1518.7740	ALTE PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR STATIE EPURARE AN 2018	0.00	592 801.00	-357 376.28	0.00	-357 376.28	592 801.00	0.00	0.00
1518.7750	ALTE PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR STATIE EPUR AN 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	407 303.00	0.00	407 303.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1518.9910	ALTE PROVIZIOANE CO NEEFECT. SP	0.00	41 064.00	0.00	51 337.00	41 064.00	92 401.00	0.00	51 337.00
1518.9920	ALTE PROVIZIOANE ANGHIEL SUME AN 2018	0.00	16 503.00	0.00	25 286.00	16 503.00	41 789.00	0.00	25 286.00
Total sume suma 1		3 646.75	8 507 779.57	-10 009.70	476 541.86	10 780 113.24	20 803 297.76	49 758.74	10 072 943.26
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	106 845.17	0.00	9 826.92	0.00	122 656.09	11 993.97	110 662.12	0.00
205.0000	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	106 845.17	0.00	9 826.92	0.00	122 656.09	11 993.97	110 662.12	0.00
2121	CONSTRUCTII	343 559.13	0.00	0.00	0.00	346 198.10	0.00	346 198.10	0.00
2121.2000	CONSTRUCTII	343 559.13	0.00	0.00	0.00	346 198.10	0.00	346 198.10	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	69 996.11	0.00	0.00	0.00	74 828.08	597.81	74 230.27	0.00
2131.1000	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE	1 479.72	0.00	0.00	0.00	1 479.72	597.81	881.91	0.00
2131.2000	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >2500	68 516.39	0.00	0.00	0.00	73 348.36	0.00	73 348.36	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	397 040.08	0.00	0.00	0.00	456 992.00	22 275.89	434 716.11	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	386 839.08	0.00	0.00	0.00	446 791.00	22 275.89	424 515.11	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	114 333.02	0.00	0.00	0.00	114 333.02	395.73	113 937.29	0.00
2133.1000	MIJLOACE DE TRANSPORT <2500	431.50	0.00	0.00	0.00	431.50	395.73	35.77	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	61 212.87	0.00	0.00	0.00	74 062.87	0.00	74 062.87	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	46 624.36	0.00	0.00	0.00	59 474.36	0.00	59 474.36	0.00
2678	ALTE CREATANTE IMOBILIZATE	1 137.75	0.00	0.00	0.00	1 137.75	0.00	0.00	0.00
2678.1000	ALTE CREATANTE IMOBILIZATE - PROC A.A.	1 137.75	0.00	0.00	0.00	1 137.75	0.00	0.00	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	70 629.77	0.00	1 428.65	11 993.97	92 728.88	0.00	80 734.91
2805.7700	AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR NECORPORALE	0.00	36 748.17	0.00	0.00	11 993.97	36 748.17	0.00	54.20
2805.9900	AMORTIZARE IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	33 881.60	0.00	1 428.65	0.00	55 980.71	0.00	55 980.71

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	208 082.55	0.00	886.63	0.00	218 238.27	0.00	218 238.27
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	0.00	0.00	124 245.01	0.00	124 245.01
2812.9920	AMORTIZARE CONSTRUCTII >1800	0.00	19 261.33	0.00	886.63	0.00	29 417.05	0.00	29 417.05
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	531 433.09	0.00	2 994.67	23 269.43	556 276.78	0.00	533 007.35
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	13 133.87	0.00	0.00	597.81	13 133.87	0.00	12 536.06
2813.7721	AMORTIZARE APARATE INST. DE MASURA SI CONTROL <1800	0.00	5 278.96	0.00	0.00	0.00	5 278.96	0.00	5 278.96
2813.7722	AMORTIZARE APARATE INST DE MASURA SI CONTROL >1800	0.00	183 954.51	0.00	0.00	22 275.89	183 954.51	0.00	161 678.62
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	395.73	96 251.42	0.00	95 855.69
2813.9912	AMORTIZARE ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE >1800	0.00	1 866.12	0.00	205.84	0.00	3 832.90	0.00	3 832.90
2813.9922	AMORTIZARE APARATE INST DE MASURA SI CTRL >1800	0.00	19 687.94	0.00	2 788.83	0.00	42 564.85	0.00	42 564.85
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	43 183.88	0.00	843.99	0.00	50 366.83	0.00	50 366.83

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2814.1100	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA <1800	0.00	3 263.55	0.00	0.00	0.00	3 263.55	0.00	3 263.55
2814.2200	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	2 351.44	0.00	0.00	0.00	2 351.44	0.00	2 351.44
2814.7711	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA <1800	0.00	11 325.07	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	0.00	0.00	20 880.18	0.00	20 880.18
2814.9922	AMORTIZARE MOBILIER AP. BIROTICA >1800	0.00	5 363.64	0.00	843.99	0.00	12 546.59	0.00	12 546.59
Total sume clasa 2		1 094 124.13	853 329.29	9 826.92	6 153.94	1 225 471.31	952 874.16	1 154 944.51	882 347.36
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	2 184.62	2 184.62	16 196.29	16 196.29	0.00	0.00
3021.1000	MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	38.66	38.66	4 719.66	4 719.66	0.00	0.00
3021.7710	MATERIALE AUXILIARE STEP	0.00	0.00	2 145.96	2 145.96	9 486.37	9 486.37	0.00	0.00
3021.9910	MATERIALE AUXILIARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 990.26	1 990.26	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	300.28	0.00	2 747.31	3 244.53	36 315.43	35 924.29	391.14	0.00
3022.7710	COMBUSTIBIL STEP	116.76	0.00	0.00	359.99	8 896.98	8 837.05	59.93	0.00
3022.7720	COMBUSTIBIL STEP - ULEI STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	327.73	327.73	690.13	690.13	0.00	0.00
3022.7730	COMBUSTIBIL STEP - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	53.78	53.78	0.00	0.00
3022.9910	COMBUSTIBIL SP	183.52	0.00	2 419.58	2 556.81	26 636.72	26 305.51	331.21	0.00
3022.9930	COMBUSTIBIL SP - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	37.82	37.82	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	4 916.88	0.00	1 856.09	3 653.63	24 868.39	16 277.57	8 590.82	0.00
3024.1120	PIESE DE SCHIMB (BIROTICA) TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	215.00	215.00	0.00	0.00
3024.7700	PIESE SCHIMB REZULTATE DIN DEZMEMBRAREA UNOR IMOBILIZARI	853.00	0.00	0.00	0.00	853.00	181.00	0.00	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 CALCULATORARE STEP	0.00	0.00	1 856.09	1 856.09	2 896.05	2 896.05	0.00	0.00
3024.7740	PIESE DE SCHIMB - VIDANJA	0.00	0.00	0.00	0.00	1 429.00	1 429.00	0.00	0.00
3024.8300	PIESE DE SCHIMB REPARTITORE/BATERII	4 063.88	0.00	0.00	1 797.54	18 702.23	10 783.41	7 918.82	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	273.11	273.11	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	5 825.33	5 825.33	30 193.62	29 993.62	200.00	0.00
3028.2000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	1 688.89	1 688.89	8 669.98	8 669.98	0.00	0.00
3028.2100	ALTE MAT.CONSUMAB.-PV CONTRAVENTIE PERSONALIZATE	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00
3028.3000	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS TERMIE	0.00	0.00	3 068.00	3 068.00	12 151.00	12 151.00	0.00	0.00
3028.7720	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 406.14	1 406.14	0.00	0.00
3028.7730	ALTE MATER.CONSUMAB.TONERE STEP	0.00	0.00	783.00	783.00	1 854.00	1 854.00	0.00	0.00
3028.7750	ALTE MATERIALE CONSUMABILE - APA SALARIATI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	257.45	257.45	0.00	0.00
3028.9920	ALTE MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	280.40	280.40	2 746.54	2 746.54	0.00	0.00
3028.9921	ALTE MATER.CONSUMABILE SP - RECHIZITE -RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	5.04	5.04	207.51	207.51	0.00	0.00
3028.9930	ALTE MATERIALE CONSUMABILE TONERE/CARTUS SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 701.00	2 701.00	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	9 068.04	9 068.04	34 315.03	34 315.03	0.00	0.00
303.1000	OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 969.19	1 969.19	0.00	0.00
303.2000	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	288.24	288.24	0.00	0.00
303.7710	OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	4 827.71	4 827.71	7 795.73	7 795.73	0.00	0.00
303.7720	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	12 340.88	12 340.88	0.00	0.00
303.9910	OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	4 240.33	4 240.33	11 728.99	11 728.99	0.00	0.00
303.9920	ECHIPAMENT PROTECTIE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	192.00	192.00	0.00	0.00
Total sume clasa 3		5 217.16	0.00	21 681.39	23 976.15	141 888.76	132 706.80	9 181.96	0.00
401	FURNIZORI	0.00	105 996.86	252 073.90	358 442.88	3 041 096.52	3 227 862.44	0.00	186 765.92
401.1000	FURNIZORI DIVERSI TERMIE	0.00	-7 392.31	29 869.89	-26 498.00	191 478.35	140 522.88	0.00	-50 965.47
401.7710	FURNIZORI DIVERSI STEP	0.00	66 283.65	111 783.79	199 674.72	1 281 991.12	1 429 987.55	0.00	147 996.43
401.7715	FURNIZORI STEP TICHETE	0.00	0.00	9 160.62	9 160.62	133 021.36	133 021.36	0.00	1 994.39
401.7720	FURNIZORI DIVERSI APA NOVA STEP	0.00	1 994.39	15 054.64	15 054.64	172 821.06	174 815.45	0.00	42 000.00
401.7730	INDEMNIZATII CA	0.00	0.00	29 820.00	71 820.00	29 820.00	71 820.00	0.00	0.00
401.8300	FURNIZORI SMART ECO PLUS	0.00	0.00	5 180.49	0.00	38 175.62	38 175.62	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
401.9910	FURNIZORI SERVICII PUBLICE DIN PRESTATII	0.00	45 111.13	41 775.62	121 802.05	624 792.36	712 522.93	0.00	87 730.57
401.9915	FURNIZORI SERVICII PUBLICE TICHETE	0.00	0.00	21 293.85	21 293.85	383 356.65	383 356.65	0.00	0.00
401.9920	INDEMNIZATII CA	0.00	0.00	-11 865.00	-53 865.00	185 640.00	143 640.00	0.00	-42 000.00
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	26 676.70	36 981.53	11 694.03	141 016.38	141 016.38	0.00	0.00
404.1000	FURNIZORI IMOBILIZARI TERMIE	0.00	26 676.70	36 981.53	11 694.03	141 016.38	141 016.38	0.00	0.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	132 631.29	0.00	17 701.39	9 900.00	179 249.54	0.00	169 349.54
408.1000	FURNIZORI FACTURI NESOSITE TERMIE	0.00	8 218.86	0.00	-859.08	0.00	6 329.91	0.00	6 329.91
408.2000	FURNIZORI FACTURI NESOSITE TERMIE - P.S.P.	0.00	0.00	0.00	0.00	9 900.00	9 900.00	0.00	0.00
408.7730	FURNIZORI FACTURI NESOSITE STEP	0.00	100 234.10	0.00	3 828.97	0.00	123 793.27	0.00	123 793.27
408.9930	FURNIZORI FACTURI NESOSITE SP	0.00	24 178.33	0.00	14 731.50	0.00	39 226.36	0.00	39 226.36
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	0.00	0.00	259.99	259.99	0.00	0.00
4091.7710	FURNIZORI-DEBITORI PT.CUMPARARE DE BUNURI(DANTE INTERN.)	0.00	0.00	0.00	0.00	259.99	259.99	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	181.04	0.00	0.00	0.00	6 181.04	6 000.00	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
4092.1300	FURNIZ DEBITORI PREST. SERV. -PATRONATUL SERVICIILOR PUBLICE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 000.00	6 000.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	1 459 490.39	0.00	3 168 434.37	1 039 489.97	15 460 886.85	11 346 618.06	4 114 268.79	0.00
4111.2600	CLIENTI COLECTARE SELECTIVE DEE	2 163.10	0.00	0.00	0.00	4 871.24	4 871.24	0.00	0.00
4111.2601	CLIENTI COLECT SELECT ULEI	147.50	0.00	918.56	0.00	1 066.06	147.50	918.56	0.00
4111.2700	CLIENTI VANZARE DEEE	2 912.12	0.00	0.00	0.00	6 583.28	6 583.28	0.00	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	826 741.17	0.00	374 506.56	349 942.32	5 288 104.46	4 546 337.66	741 766.80	0.00
4111.7710	CLIENTI SERVICII VIDANJARE	1 820.01	0.00	540.00	310.00	8 740.04	6 920.03	1 820.01	0.00
4111.8100	CLIENTI SERVICE REPARTITORE	1 372.38	0.00	1 591.95	1 809.20	8 580.38	6 152.36	2 428.82	0.00
4111.8200	CLIENTI CALCUL REPARTIZARE ENERGIE TERMICA	11 424.95	0.00	21 824.08	22 295.03	164 543.96	155 245.94	9 298.02	0.00
4111.8300	CLIENTI VANZARI REPARTITORE	21 891.52	0.00	1 901.44	3 025.80	35 117.92	31 752.46	3 365.46	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4111.8400	CLIENTI VANZARI BATERII	154.93	0.00	855.77	1 009.52	3 579.51	2 209.58	1 369.93	0.00
4111.8510	CLIENTI SERVICII BRANSARE CUTIE DISTRIBUTIE	0.00	0.00	416.50	416.50	952.00	952.00	0.00	0.00
4111.8520	CLIENTI SERVICII DEBRANSARE CUTIE DISTRIBUTIE	124.00	0.00	416.50	540.50	1 076.00	1 076.00	0.00	0.00
4111.8611	CLIENTI-PENALIT AS BL 7	47.10	0.00	0.00	0.00	54.70	45.51	9.19	0.00
4111.8612	CLIENTI-PENALIT AS BL 9 SC B	163.28	0.00	1.04	0.00	165.84	162.74	3.10	0.00
4111.8613	CLIENTI-PENALIT AS BL 27 SC A,B,C,D,E,F	1 946.29	0.00	0.50	0.00	2 062.03	539.32	1 522.71	0.00
4111.8614	CLIENTI-PENALIT AS BL 42A SC B	398.02	0.00	0.00	0.00	421.44	135.16	286.28	0.00
4111.8615	CLIENTI-PENALIT AS BL 42B SC B, 42C SC A	688.41	0.00	0.00	0.00	742.12	219.22	522.90	0.00
4111.8616	CLIENTI-PENALIT AS BL 49 SC B	393.08	0.00	0.00	0.00	402.21	95.70	306.51	0.00
4111.8617	CLIENTI-PENALIT AS BL 10G	2 320.64	0.00	297.17	0.00	3 639.90	439.97	3 199.93	0.00
4111.8618	CLIENTI-PENALIT REZILIERE CONTR	7 285.04	0.00	0.00	0.00	7 285.04	0.00	7 285.04	0.00
4111.8700	CLIENTI VANZARI DESEURI FEROASE	0.00	0.00	0.00	0.00	885.00	885.00	0.00	0.00
4111.8800	CLIENTI TAXA AVIZ ILUMINAT	0.00	0.00	476.00	476.00	10 472.00	4 522.00	5 950.00	0.00
4111.8900	CLIENTI TAXA AVIZ DESEURI	470.00	0.00	2 820.00	4 465.01	62 039.30	62 039.30	0.00	0.00
4111.9100	CLIENTI CONSUM EN. ELECTRICA TERTI	951.85	0.00	2 346.30	642.09	30 706.18	27 752.85	2 953.33	0.00
4111.9901	CLIENTI PRIMARIA MUN. PLOIESTI	664 306.00	0.00	2 641 935.00	654 558.00	9 518 089.05	6 370 458.05	3 147 631.00	0.00
4111.9902	MUNICIPIUL PLOIESTI-MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT	-88 551.00	0.00	117 267.00	0.00	296 547.19	113 235.19	183 312.00	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	83 185.45	0.00	-1 961 212.35	0.00	118 408.53	0.00	118 408.53	0.00
418.7700	CLIENTI FACT. DE INTOCMIT APA NOVA	394 649.76	0.00	-6 592.32	0.00	367 914.24	0.00	367 914.24	0.00
418.9910	CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT PMP	-184 869.95	0.00	-1 858 125.30	0.00	-231 661.30	0.00	-231 661.30	0.00
418.9920	CLIENTI-FC DE INTOCMIT PMP DEPOZIT DESEURI	-128 557.81	0.00	-96 022.41	0.00	-17 844.41	0.00	-17 844.41	0.00
418.9933	CLIENTI CONVENTIE ENERGIE-FACT DE INTOCMIT	1 963.45	0.00	-472.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	399 177.00	774 349.00	875 782.00	7 645 324.00	8 082 817.00	0.00	0.00
421.7700	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	91 333.00	130 272.00	93 114.00	1 523 323.00	1 568 989.00	0.00	0.00
421.9900	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	307 844.00	644 077.00	782 668.00	6 122 001.00	6 513 828.00	0.00	0.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	5 864.00	16 590.00	24 527.00	164 056.00	174 169.00	0.00	0.00



Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
423.7730	PERSONAL AJ. DATORATE (AJ. DECES)	0.00	0.00	0.00	0.00	15 700.00	15 700.00	0.00	0.00
423.7740	PERS AJ MAT DAT-AJ SOC	0.00	0.00	0.00	0.00	1 450.00	1 450.00	0.00	0.00
423.7750	PERSONAL AJUTOARE MATERIALE DATORATE STEP	0.00	0.00	1 650.00	450.00	4 050.00	2 850.00	0.00	-1 200.00
423.7790	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE (CM-FNUASS)	0.00	1 691.00	0.00	0.00	7 453.00	7 453.00	0.00	0.00
423.9930	PERSONAL AJ MATERIALE DATORATE-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	15 616.00	15 616.00	0.00	0.00
423.9940	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE-AJ. SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	12 269.00	12 269.00	0.00	0.00
423.9950	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	7 500.00	8 700.00	31 950.00	33 150.00	0.00	1 200.00
423.9970	PERSONAL AJ. MATERIALE DATORATE-AJ NASTERE	0.00	0.00	5 264.00	5 264.00	20 947.00	20 947.00	0.00	0.00
423.9990	CM-FNUASS	0.00	4 173.00	2 176.00	10 113.00	54 621.00	64 734.00	0.00	10 113.00
424	PRIME PRIVIND PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	17 922.00	17 922.00	0.00	0.00
424.7700	PARTICIPAREA SALARIATILOR LA PROFIT-STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	17 922.00	17 922.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	58 500.00	57 220.00	213 009.00	211 409.00	1 600.00	0.00
425.7700	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-CO	0.00	0.00	1 100.00	0.00	8 800.00	7 700.00	1 100.00	0.00
425.7720	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI-PR	0.00	0.00	15 330.00	6 830.00	22 130.00	13 630.00	8 500.00	0.00
425.9900	AVANS ACORDATE PERSONALULUI-CO	0.00	0.00	2 300.00	2 120.00	29 880.00	29 380.00	500.00	0.00
425.9920	AVANS ACORDATE PERS.-PR	0.00	0.00	39 770.00	48 270.00	66 645.00	75 145.00	-8 500.00	0.00
425.9930	AVANS ACORDAT PERSONALULUI - AJ. PENSIONARE	0.00	0.00	0.00	0.00	27 000.00	27 000.00	0.00	0.00
425.9940	AVANSURI ACORDARE PERSONALULUI -SENTINTA	0.00	0.00	0.00	0.00	46 054.00	46 054.00	0.00	0.00
425.9950	AVANS INDEMNIZATIE VARIABILA	0.00	0.00	0.00	0.00	12 500.00	12 500.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERILOR	0.00	7 087.00	8 913.00	11 775.00	102 085.00	113 860.00	0.00	0.00
427.7760	RETINERI DIN SAL. DAT. TERILOR (POPRIRE ANAF)	0.00	0.00	0.00	0.00	5 470.00	5 470.00	0.00	0.00
427.7761	RETINERI DIN SAL. DAT. TERILOR	0.00	1 487.00	736.00	1 236.00	15 389.00	16 625.00	0.00	1 236.00



Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	(POPRIRE EXEC. JUDEC.)								
427.7788	RETINERI DIN SA. COTIZ. SIND	0.00	605.00	531.00	358.00	6 066.00	6 424.00	0.00	358.00
427.7789	RETINERI DIN SAL. DAT. TERTI - RATA BANCA	0.00	0.00	2 047.00	0.00	22 517.00	22 517.00	0.00	0.00
427.9960	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERILOR (POPRIRE)	0.00	171.00	3 052.00	4 800.00	13 214.00	18 014.00	0.00	4 800.00
427.9980	RETINERI DIN SAL. DATORATE TERILOR (P.I.)	0.00	2 459.00	1 859.00	2 473.00	21 991.00	24 464.00	0.00	2 473.00
427.9988	RETINERI DIN SALARII-COTIZATIE SINDICAT	0.00	318.00	688.00	861.00	7 203.00	8 064.00	0.00	861.00
427.9989	RETINERI DIN SAL. DAT. TERTILOR-RATA BANCA	0.00	2 047.00	0.00	2 047.00	10 235.00	12 282.00	0.00	2 047.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	3 122.91	0.00	2.85	0.00	3 125.76	0.00	3 125.76
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	902.94	0.00	2.85	0.00	905.79	0.00	905.79
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	54.00	54.00	496.00	496.00	0.00	0.00
4282.7720	ALTE CREANTE IN LEG CU PERSONALUL	0.00	0.00	6.00	6.00	188.00	188.00	0.00	0.00
4282.9920	ALTE CREANTE IN LEG. CU PERS. - SUMA RETINUTA PERS.	0.00	0.00	48.00	48.00	308.00	308.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	253 307.00	153 837.00	226 441.00	2 025 083.00	2 251 524.00	0.00	226 441.00
4315.7700	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE STEP	0.00	59 566.00	37 084.00	23 285.00	411 657.00	434 942.00	0.00	23 285.00
4315.7710	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE CA STEP	0.00	0.00	0.00	17 948.00	0.00	17 948.00	0.00	17 948.00
4315.9900	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE SP	0.00	189 104.00	111 956.00	198 359.00	1 556 502.00	1 754 861.00	0.00	198 359.00
4315.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE CA SP	0.00	4 487.00	4 487.00	-13 461.00	53 844.00	40 383.00	0.00	-13 461.00
4315.9920	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE PILONUL III	0.00	150.00	310.00	310.00	3 080.00	3 390.00	0.00	340.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	100 637.00	59 821.00	89 156.00	793 921.00	883 077.00	0.00	89 156.00
4316.7700	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE STEP	0.00	23 391.00	14 659.00	9 315.00	161 884.00	171 199.00	0.00	9 315.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4316.7710	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE CA STEP	0.00	0.00	0.00	7 196.00	0.00	7 196.00	0.00	7 196.00
4316.9900	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE SP	0.00	75 447.00	43 363.00	78 042.00	610 449.00	688 491.00	0.00	78 042.00
4316.9910	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE CA	0.00	1 799.00	1 799.00	-5 397.00	21 588.00	16 191.00	0.00	-5 397.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	22 735.00	13 767.00	20 122.00	180 810.00	200 932.00	0.00	20 122.00
436.7700	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA STEP	0.00	5 323.00	3 337.00	2 095.00	36 879.00	38 974.00	0.00	2 095.00
436.7710	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA CA STEP	0.00	0.00	0.00	1 616.00	0.00	1 616.00	0.00	1 616.00
436.9900	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA SP	0.00	17 008.00	10 026.00	17 623.00	139 083.00	156 706.00	0.00	17 623.00
436.9910	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA CA	0.00	404.00	404.00	-1 212.00	4 848.00	3 636.00	0.00	-1 212.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	56 677.00	0.00	10 113.00	0.00	123 000.00	86 409.00	36 591.00	0.00
4382.7700	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) STEP	9 000.00	0.00	0.00	0.00	14 762.00	14 593.00	169.00	0.00
4382.9900	ALTE CREANTE SOCIALE (FD. FNUASS) SP	47 677.00	0.00	10 113.00	0.00	108 238.00	71 816.00	36 422.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0.00	-57 355.00	0.00	-33 405.00	203 756.00	273 460.00	0.00	69 704.00
4411.1100	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- TERMIE	0.00	2 711.00	0.00	14 012.00	13 238.00	28 562.00	0.00	15 324.00
4411.7720	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- STEP	0.00	31 464.00	0.00	-4 317.00	170 432.00	188 098.00	0.00	17 666.00
4411.9920	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE-BUGET STAT- SP	0.00	-91 530.00	0.00	-43 100.00	20 086.00	56 800.00	0.00	36 714.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	131 296.00	88 148.00	428 886.00	1 247 405.29	1 676 047.29	0.00	428 642.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	48 601.67	48 601.67	387 933.95	387 933.95	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	477 243.09	477 243.09	1 900 449.78	1 900 449.78	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	43 411.26	0.00	19 765.87	-308 217.08	73 580.28	23 322.16	50 256.12	0.00
4428.1000	TVA NEEEXIGIBILA - CONVENTIE EN.EI. TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	-395.90	0.00	0.00	0.00
4428.2000	TVA NEEEXIGIBIL - CONVENTIE ENERGIE ELECTRICA	0.00	313.50	0.00	-75.40	0.00	0.00	0.00	0.00
4428.3000	TVA NEEEXIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE TERMIE	1 232.43	0.00	391.49	0.00	1 406.56	0.00	1 406.56	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4428.7700	TVA NEEXIGIBILA APA NOVA	0.00	32 585.76	-11.79	-544.32	0.00	30 378.24	0.00	30 378.24
4428.7730	TVA NEEXIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE STEP	15 994.94	0.00	629.24	0.00	19 760.42	0.00	19 760.42	0.00
4428.9900	TVA NEEXIGIBILA PRIMARIE	29 517.05	0.00	0.00	-296 675.46	29 517.05	-7 470.89	36 987.94	0.00
4428.9920	TVA NEEXIGIBILA PMP-DEPOZIT DESEURI	20 526.04	0.00	0.00	-15 331.31	20 526.04	17 676.93	2 849.11	0.00
4428.9930	TVA NEEXIGIBILA FURNIZORI EXPLOATARE SP	3 849.67	0.00	2 245.08	0.00	6 139.79	0.00	6 139.79	0.00
4428.TP	TVA NEEXIGIBILA - PLATA	5 130.39	0.00	16 511.85	4 409.41	29 525.58	15 637.14	13 888.44	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	67 826.00	42 543.00	61 098.00	569 035.00	630 133.00	0.00	61 098.00
444.7710	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT. SALARIALA	0.00	15 681.00	10 430.00	6 418.00	118 911.00	125 329.00	0.00	6 418.00
444.7730	IMPOZIT CA STEP	0.00	0.00	0.00	4 676.00	0.00	4 676.00	0.00	4 676.00
444.9910	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA	0.00	50 976.00	30 944.00	53 511.00	436 096.00	489 607.00	0.00	53 511.00
444.9920	IMPOZIT PE VENITURI DE NAT SALARIALA(CA)	0.00	1 169.00	1 169.00	-3 507.00	14 028.00	10 521.00	0.00	-3 507.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	3 791.50	3 791.50	194 864.50	197 586.50	0.00	2 722.00
446.0100	TAXA CLADIRI IN ADMINISTRARE TERMIE	0.00	0.00	1 381.00	-15 213.00	15 213.00	0.00	0.00	-15 213.00
446.0200	TAXE TEREN TERMIE	0.00	0.00	1 341.00	-14 744.00	14 744.00	0.00	0.00	-14 744.00
446.0300	IMPOZIT AUTO TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	629.00	629.00	0.00	0.00
446.0400	TAXA FIRMA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	63.00	63.00	0.00	0.00
446.1777	TX JUD DE TIMBRU -TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	414.00	414.00	0.00	0.00
446.4100	VARSAM. DIN PROF. NET-TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	20 852.62	20 852.62	0.00	0.00
446.4200	VARSAM. DIN PROF. NET-SP	0.00	0.00	0.00	0.00	8 976.51	8 976.51	0.00	0.00
446.4300	VARSAM. DIN PROF. NET-STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	127 838.87	127 838.87	0.00	0.00
446.7777	ALTE IMPOZ.TAXE SI VARSAM.ASIMIL-TX.JUD.TIMBRU	0.00	0.00	1 069.50	1 069.50	5 563.50	5 563.50	0.00	0.00
446.9901	TAXA CLADIRI IN ADMINISTRARE SP	0.00	0.00	0.00	16 594.00	0.00	16 594.00	0.00	16 594.00
446.9902	TAXA TEREN SP	0.00	0.00	0.00	16 085.00	0.00	16 085.00	0.00	16 085.00
446.9999	ALTE IMPOZITE, TX SI VARSAM.ASIMILTE-	0.00	0.00	0.00	0.00	570.00	570.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	TX JUD. TIMBRU SP								
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	5 070.48	7 255.30	7 331.04	81 391.60	88 722.64	0.00	7 331.04
447.7710	FONDURI SPECIALE - TAXE MEDIU	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
447.7720	FONDURI SPECIALE - CONTRIB ANRSC	0.00	434.48	412.30	405.04	4 911.60	5 316.64	0.00	405.04
447.7790	FONDURI SPECIALE - VARSAMINTE PERS. HANDICAP STEP	0.00	2 318.00	3 422.00	3 463.00	38 322.00	41 785.00	0.00	3 463.00
447.9990	FONDURI SPECIALE - VARSAMINTE PERS. HANDICAP SP	0.00	2 318.00	3 421.00	3 463.00	37 658.00	41 121.00	0.00	3 463.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	25 125.00	25 125.00	0.00	0.00
4481.9910	AMENDA GARDIA DE MEDIU PV 14805/05.19	0.00	0.00	0.00	0.00	25 000.00	25 000.00	0.00	0.00
4481.9911	AMENDA CNAIR PV 262082/05.19	0.00	0.00	0.00	0.00	125.00	125.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	8 034 824.44	0.00	4 829.79	66 530.65	8 040 420.99	67 297.41	7 973 123.58	0.00
461.1000	ASOCIATIA DE PROPRIETARI	0.00	0.00	4 829.81	4 829.81	4 829.81	4 829.81	0.00	0.00
461.1100	DEBITORI DIVERSI FLESH	12 133.40	0.00	-0.01	0.00	12 133.39	0.00	12 133.39	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	86.76	86.76	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	61 700.84	61 700.84	61 700.84	0.00	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	1 864.83	0.00	-0.01	0.00	1 864.82	0.00	1 864.82	0.00
461.9920	DEBITORI DIV-CASCO	0.00	0.00	0.00	0.00	680.00	680.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	897 339.28	1 000.00	-698 873.28	192 854.66	217 004.67	0.00	24 150.01
462.1000	CREDITORI DIVERSI TERMIE- CHELT. DE JUDECATI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	0.00	0.00
462.2100	GARANTEE 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

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
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	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2400	GARANTIE DAZO SERV SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.2500	GARANTIE DANREI INTERNATIONAL SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.4300	GARANTIE NEAGU ZANA	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.4700	GARANTIE PAUN ELENA GABRIELA FLORICA	0.00	1 000.00	0.00	0.00	1 000.00	2 000.00	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
462.5100	GARANTIE DANRIAN EXCELENT SRL	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5200	GARANTIE CRISTEA MONICA	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	1 000.00	2 000.00	0.00	1 000.00
462.5300	GARANTIE SKYLINE PRODUCTIONS SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
462.5400	GARANTIE MAGIC CORAL	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5500	GARANTIE GASABI COM	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
462.5600	GARANTIE I.I. DUMITRU A. MARIA	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	0.00	13 000.00	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	14 183.00	0.00	0.00	14 183.00	14 183.00	0.00	0.00
462.7731	CREDITORI DIVERSI PENALIT DEP CONCENTRATII AN 2017	0.00	504 630.00	0.00	-358 497.00	146 133.00	146 133.00	0.00	0.00
462.7741	CREDITORI DIVERSI PENALITATI DEPASIRE CONCENTRATII AN 2018	0.00	357 376.28	0.00	-357 376.28	0.00	0.00	0.00	0.00
462.8900	CREDITORI DIV-TX MEDIU	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00
462.9970	CREDITORI DIVERSI- DESPAG. CHELT. DE JUD. CH. EXEC. SILITA S	0.00	0.00	0.00	0.00	4 538.66	4 538.66	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	41 082.04	0.00	2 702.89	-131.46	52 968.57	13 912.66	39 065.91	0.00
471.1000	CHELT. IN AVANS - MENTIN.AUTORIZ.EMISA DE ANRSC	3 178.96	0.00	0.00	93.34	3 178.96	1 120.00	2 058.96	0.00
471.1400	CHELT. IN AVANS- COTIZATIE MEMB. PATRON.SERV.PUBLICHE 2019	0.00	0.00	0.00	100.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
471.2000	CHELTUIELI IN AVANS - TICHETE DE	26 494.00	0.00	0.00	-1 533.18	26 494.00	-3 304.34	29 798.34	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MASA								
471.2100	CHELT.IN AVANS - ABONAMENT REVISTA TRANZIT-TERMIE	40.47	0.00	0.00	0.00	40.47	40.47	0.00	0.00
471.7700	CHELTUIELI IN AVANS - GAZDUIRE WEB STEP	466.20	0.00	0.00	47.50	1 036.23	561.20	475.03	0.00
471.7702	CHELT.IN AVANS - ANRSC LIC.CL.2 PT.EVAC.,TRAT.,DEPOZIT,DEPOZ	750.01	0.00	0.00	83.33	916.68	916.68	0.00	0.00
471.7703	CHELT.IN AVANS -ANRSC LIC.CL.2 EPURARE APE UZATE	1 687.50	0.00	0.00	187.50	2 062.50	2 062.50	0.00	0.00
471.7740	CHELTUIELI AVANS -TELEFONIE STEP	409.93	0.00	233.44	20.33	692.87	244.04	448.83	0.00
471.7760	CHELTUIELI IN AVANS -ROVIGNETE STEP	940.19	0.00	0.00	239.90	3 579.14	2 619.51	959.63	0.00
471.7780	CHELTUIELI IN AVANS ASIGURARI RCA	786.66	0.00	0.00	102.25	2 013.66	991.16	1 022.50	0.00
471.7785	CHELT.IN AVANS - DOMENII INTERNET STEP	178.59	0.00	0.00	3.19	178.59	38.28	140.31	0.00
471.7790	CHELTUIELI IN AVANS ASIG-MF.OB, CALDIRE	259.32	0.00	0.00	35.53	685.64	436.97	248.67	0.00
471.9950	CHELT. IN AVANS - RCA AUTOTURISME SP	1 262.27	0.00	1 035.45	156.29	2 954.05	1 739.63	1 214.42	0.00
471.9960	CHELT. IN AVANS - ROVINIETE SP	82.25	0.00	0.00	27.99	390.08	306.09	83.99	0.00
471.9970	CHELT.IN AVANS - ASIG.DEPOZIT DES. MUN.ECOLOGIZAT TELEAJEN	1 455.81	0.00	0.00	0.00	1 455.81	1 455.81	0.00	0.00
471.9971	CHELT.INREG.IN AVANS SP-ELIB. AUT. DE GOSP.A APELOR TELEAJEN	577.38	0.00	0.00	13.76	577.38	164.97	412.41	0.00
471.9980	CHELT.IN AVANS - CASCO AUTOTURISME SP	1 988.74	0.00	1 434.00	216.44	4 296.32	2 624.10	1 672.22	0.00
471.9990	CHELT.IN AVANS ASIGURARE-CLADIRE, MF.OB	523.76	0.00	0.00	74.37	1 416.19	895.59	520.60	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 360.00	1 360.00	0.00	0.00
473.1100	DECT.DIN OP.IN CURS DE CLARIF.-INC.FC.	0.00	0.00	0.00	0.00	235.00	235.00	0.00	0.00
473.7710	OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
473.9912	OP IN CURS DE CLARIF-DIV	0.00	0.00	0.00	0.00	125.00	125.00	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

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4758.0000	SUBVENTII PENTRU INVESTITII								
	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 CREAMTELOR - CLIENTI	0.00	14 612.13	124.00	4 430.18	3 683.53	19 042.31	0.00	15 358.78
491.3000	AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREAMTELOR CLIENTI TERMIE	0.00	14 612.13	124.00	4 430.18	3 683.53	19 042.31	0.00	15 358.78
496	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - DEBITORI DIVERSI	0.00	32 175.46	0.00	-0.01	0.00	32 175.45	0.00	32 175.45
496.3100	AJUSTARI DEPREC CREAMTE DEB DIV SOHO SI FLESH	0.00	13 998.22	0.00	-0.01	0.00	13 998.21	0.00	13 998.21
496.7740	AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREAMTELOR DEBITORI DIVERSI STEP	0.00	18 177.24	0.00	0.00	0.00	18 177.24	0.00	18 177.24
Total suma clasa 4		9 718 851.62	5 108 200.65	3 288 226.56	2 789 693.42	43 018 284.46	35 440 321.53	12 333 486.97	4 755 524.04
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	1 663 775.66	0.00	511 981.83	551 097.00	8 804 044.92	7 991 340.43	812 704.49	0.00
5081.1100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP TERMIE	292 350.00	0.00	297 344.00	296 816.00	3 536 066.00	3 238 722.00	297 344.00	0.00
5081.2000	ALTE TITLURI DE PLASAMENT -DEP ISP TERMIE	277 511.13	0.00	214 433.13	254 281.00	2 386 423.91	2 222 177.09	164 246.82	0.00
5081.7100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP CURENTE STEP	811 048.00	0.00	0.00	0.00	2 436 426.00	2 436 426.00	0.00	0.00
5081.7200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP ISP STEP	241 104.15	0.00	142.66	0.00	323 156.68	78 464.90	244 691.78	0.00
5081.9100	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP AMORTIZARE SP	26 269.38	0.00	52.87	0.00	90 690.37	0.00	90 690.37	0.00
5081.9200	ALTE TITLURI DE PLASAMENT-DEP ISP SP	15 493.00	0.00	9.17	0.00	31 281.96	15 550.44	15 731.52	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	1 958 863.30	0.00	2 268 127.15	2 238 301.74	31 478 333.30	30 145 549.23	1 332 784.07	0.00
5121.1000	CONT CURENT BANCA LEI - RO05...1	86 984.30	0.00	601 176.22	581 118.54	6 447 452.20	6 326 821.57	120 630.63	0.00
5121.7710	CONT CURENT BCR STEP - RO77...63	710 710.80	0.00	349 942.32	320 555.95	8 510 223.21	7 831 079.81	679 143.40	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	313 594.32	0.00	345 000.00	389 909.25	6 047 854.55	5 983 475.81	64 378.74	0.00
5121.9920	CONTURI LA BANCI -GAR CASIER	902.94	0.00	2.85	0.00	905.79	0.00	905.79	0.00
5121.9960	OPERATIUNI TREZ CT 5069-SERV.	844 450.97	0.00	654 588.76	629 301.00	7 417 261.58	6 951 756.04	465 505.54	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	PUBLIC (REL. PRIMARIE)								
5121.9970	CONTURI LA BANCII IN LEI - BT	0.00	0.00	39 309.00	39 309.00	85 669.00	85 669.00	0.00	0.00
5121.9980	CONTURI LA BANCII-GARANTI	0.00	0.00	23 559.00	23 559.00	161 292.00	161 292.00	0.00	0.00
5121.9999	CONTURI LA BANCII IN LEI-RAIFF.SAL.	0.00	0.00	254 549.00	254 549.00	2 805 455.00	2 805 455.00	0.00	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	233.75	0.00	0.03	22.67	3 290.72	3 051.10	239.62	0.00
5124.1000	CONTURI LA BANCII IN VALUTA-EUR TERMIE	233.75	0.00	0.03	9.99	2 413.36	2 309.79	103.57	0.00
5124.2000	CONTURI LA BANCII IN VALUTA-USD-TERMIE	0.00	0.00	0.00	12.68	877.36	741.31	136.05	0.00
5311	CASA IN LEI	13 504.65	0.00	72 660.40	73 434.96	673 404.38	659 655.52	13 748.86	0.00
5311.1000	CASA IN LEI TERMIE	7 674.60	0.00	42 690.41	41 167.19	310 341.70	299 279.67	11 062.03	0.00
5311.7710	CASA IN LEI STEP	3 959.84	0.00	6 192.99	8 114.50	74 467.82	73 458.87	1 008.95	0.00
5311.9900	CASA IN LEI SP	1 870.21	0.00	23 777.00	24 153.27	288 594.86	286 916.98	1 677.88	0.00
5314	CASA IN VALUTA	0.00	0.00	0.21	1 172.21	2 839.33	2 537.75	301.58	0.00
5314.2000	CASA IN VALUTA (USD)	0.00	0.00	0.00	1.43	689.50	614.94	74.56	0.00
5314.3000	CASA IN VALUTA-EUR TERMIE	0.00	0.00	0.21	1 170.78	2 149.83	1 922.81	227.02	0.00
5328	ALTE VALORI	11 092.49	0.00	30 474.10	32 574.94	555 957.40	552 293.54	3 663.86	0.00
5328.7710	ALTE VALORI BONURI BENZINA STEP	4 537.84	0.00	0.00	0.00	10 924.42	8 403.41	2 521.01	0.00
5328.7740	ALTE VALORI- TICHETE MASA STEP	0.00	0.00	8 880.30	8 880.30	85 825.88	85 825.88	0.00	0.00
5328.7741	ALTE VALORI - VOUCHERE VACANTA STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	43 750.00	43 750.00	0.00	0.00
5328.7750	ALTE VALORI - BILETE DE CALATORIE STEP	504.20	0.00	302.52	302.52	5 137.81	4 835.29	302.52	0.00
5328.9910	ALTE VALORI BONURI BENZINA SP	6 050.45	0.00	0.00	2 100.84	26 974.79	26 134.46	840.33	0.00
5328.9940	ALTE VALORI-TICHETE MASA SP	0.00	0.00	21 191.28	21 191.28	263 694.50	263 694.50	0.00	0.00
5328.9941	ALTE VALORI - VOUCHERE VACANTA SP	0.00	0.00	100.00	100.00	119 650.00	119 650.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	11 112.40	11 112.40	37 324.87	37 324.87	0.00	0.00
542.1000	AVANSURI DE TREZORERIE TERMIE	0.00	0.00	9 312.40	9 312.40	22 593.74	22 593.74	0.00	0.00
542.7710	AVANSURI DE TREZ IN LEI STEP	0.00	0.00	1 800.00	1 800.00	10 187.18	10 187.18	0.00	0.00
542.9910	AVANS DE TREZ IN LEI - SP	0.00	0.00	0.00	0.00	4 543.95	4 543.95	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	726 139.00	726 139.00	10 462 479.12	10 462 479.12	0.00	0.00
Total sume clasa 5		3 647 469.85	0.00	3 620 495.12	3 633 854.92	52 017 674.04	49 854 231.56	2 163 442.48	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	2 184.62	2 184.62	16 196.29	16 196.29	0.00	0.00
6021.1000	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE TERMIE	0.00	0.00	38.66	38.66	4 719.66	4 719.66	0.00	0.00
6021.7710	CHELTUIELI MATERIALE AUXILIARE STEP	0.00	0.00	2 145.96	2 145.96	9 486.37	9 486.37	0.00	0.00
6021.9910	CHELT.MATER.AUXILIARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 990.26	1 990.26	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	3 244.53	3 244.53	35 924.29	35 924.29	0.00	0.00
6022.7710	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL STEP	0.00	0.00	359.99	359.99	8 837.05	8 837.05	0.00	0.00
6022.7720	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - ULEI STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	327.73	327.73	690.13	690.13	0.00	0.00
6022.7730	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	53.78	53.78	0.00	0.00
6022.9910	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL SP	0.00	0.00	2 556.81	2 556.81	26 305.51	26 305.51	0.00	0.00
6022.9930	CHELT.PRIV.COMBUSTIBILUL SP - ULEI	0.00	0.00	0.00	0.00	37.82	37.82	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	3 653.63	3 653.63	16 096.57	16 096.57	0.00	0.00
6024.1120	CHELTUIELI CU PIESELE DE SCHIMB (BIROTICA) TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	215.00	215.00	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 CALCULATORIE STEP	0.00	0.00	1 856.09	1 856.09	2 896.05	2 896.05	0.00	0.00
6024.7740	CHELT.CU PIESE DE SCHIMB - VIDANJA	0.00	0.00	0.00	0.00	1 429.00	1 429.00	0.00	0.00
6024.8300	CHELTUIELI PIESE SCHIMB REPARTITTOARE, BATERII	0.00	0.00	1 797.54	1 797.54	10 783.41	10 783.41	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	273.11	273.11	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	5 825.33	5 825.33	29 993.62	29 993.62	0.00	0.00
6028.2000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE TERMIE	0.00	0.00	1 688.89	1 688.89	8 669.98	8 669.98	0.00	0.00
6028.3000	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS TERMIE	0.00	0.00	3 068.00	3 068.00	12 151.00	12 151.00	0.00	0.00
6028.7720	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 406.14	1 406.14	0.00	0.00



Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6028.7730	CHELT. MATER.CONSUMAB.TONERE STEP	0.00	0.00	783.00	783.00	1 854.00	1 854.00	0.00	0.00
6028.7750	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE - APA SALARIATI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	257.45	257.45	0.00	0.00
6028.9920	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE RECHIZITE SP	0.00	0.00	280.40	280.40	2 746.54	2 746.54	0.00	0.00
6028.9921	ALTE MATER.CONSUMAB.RECHIZITE SP - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	5.04	5.04	207.51	207.51	0.00	0.00
6028.9930	CHELTUIELI MATERIALE CONSUMABILE TONERE, CARTUS SP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 701.00	2 701.00	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
603.1000	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR TERMIE	0.00	0.00	9 068.04	9 068.04	34 315.03	34 315.03	0.00	0.00
603.2000	CHELTUIELI CU ECHIPAMENT DE PROTECTIE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 969.19	1 969.19	0.00	0.00
603.7710	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR STEP	0.00	0.00	4 827.71	4 827.71	7 795.73	7 795.73	0.00	0.00
603.7720	CHELTUIELI CU ECHIPAMENT DE PROTECTIE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	12 340.88	12 340.88	0.00	0.00
603.9910	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR SP	0.00	0.00	4 240.33	4 240.33	11 728.99	11 728.99	0.00	0.00
603.9920	CHELT ECHIPAMENT PROT SP	0.00	0.00	0.00	0.00	192.00	192.00	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	15.97	15.97	15.97	15.97	0.00	0.00
604.2000	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE DIV. TERMIE	0.00	0.00	15.97	15.97	15.97	15.97	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	15 064.68	15 064.68	108 950.78	108 950.78	0.00	0.00
605.3300	CHELTUIELI ENERGIE ELECTRICA DEEE TERMIE	0.00	0.00	158.33	158.33	1 355.75	1 355.75	0.00	0.00
605.7730	CHELTUIELI ENERGIE ELECTRICA STEP	0.00	0.00	5 870.53	5 870.53	55 027.95	55 027.95	0.00	0.00
605.7740	CHELTUIELI APA CANALIZARE STEP	0.00	0.00	58.20	58.20	1 523.49	1 523.49	0.00	0.00
605.9910	CHELTUIELI ENERGIE TERMICA SP	0.00	0.00	6 725.11	6 725.11	21 612.00	21 612.00	0.00	0.00
605.9930	CHELT.ENERGIE ELECTRICA SP(SEDIU)	0.00	0.00	1 897.27	1 897.27	25 551.20	25 551.20	0.00	0.00
605.9940	CHELT. CU APA POTABIL+A-CANALIZARE SEDIU+DEEE SP	0.00	0.00	183.98	183.98	2 180.93	2 180.93	0.00	0.00
605.9960	CHELT.ENERGIE ELECTRICA - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	171.26	171.26	1 699.46	1 699.46	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	77 875.26	77 875.26	179 792.99	179 792.99	0.00	0.00
611.7710	CHELTUIELI INTRETINERE AUTO STEP	0.00	0.00	-2 335.33	-2 335.33	386.55	386.55	0.00	0.00
611.7740	CHELT. INTRETIN. SI REPARATII VIDANJA STEP	0.00	0.00	1 849.31	1 849.31	2 518.18	2 518.18	0.00	0.00
611.7750	CHELT. INTRETINERE SI REPARATII - MOTOCOASA STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	466.39	466.39	0.00	0.00
611.7760	CHELT. INTRETINERE, VERIF., CALIBRARE DREGER	0.00	0.00	0.00	0.00	386.55	386.55	0.00	0.00
611.7770	CHELT. REPARATII CANAL DESCHIS DE OCOLIRE STATIA DE EPURARE	0.00	0.00	70 526.09	70 526.09	70 526.09	70 526.09	0.00	0.00
611.9900	CHELTUIELI INTRETINERE APARATE AER CONDITIONAT SP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00
611.9910	CHELT. INTRET. RAMPA TELEAJEN SP - TAIAT MECANIZAT IARBA	0.00	0.00	0.00	0.00	86 710.00	86 710.00	0.00	0.00
611.9912	CHELT. REPARATII ANEXA BIROU SALUBRITATE	0.00	0.00	5 125.92	5 125.92	5 125.92	5 125.92	0.00	0.00
611.9920	CHELT. CU INTRETIN. SI REPARATIILE AUTO SP	0.00	0.00	2 709.27	2 709.27	12 173.31	12 173.31	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	2 262.25	2 262.25	27 075.87	27 075.87	0.00	0.00
612.3320	CHELTUIELI CHIRIE APARATE APA TERMIE	0.00	0.00	-3 540.06	-3 540.06	0.00	0.00	0.00	0.00
612.7700	CHELTUIELI CHIRIE MULOACE FIXE STEP	0.00	0.00	933.96	933.96	11 207.52	11 207.52	0.00	0.00
612.7730	CHELTUIELI CHIRIE UTILAJE DIVERSE STEP	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	12 000.00	12 000.00	0.00	0.00
612.9920	CHELTUIELI CHIRIE APARATE APA SP	0.00	0.00	3 868.35	3 868.35	3 868.35	3 868.35	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	584.88	584.88	8 282.35	8 282.35	0.00	0.00
613.7720	CHELTUIELI CU PRIME DE ASIGURARE STEP	0.00	0.00	137.78	137.78	1 428.13	1 428.13	0.00	0.00
613.9920	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE SP	0.00	0.00	447.10	447.10	5 398.41	5 398.41	0.00	0.00
613.9921	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE SP - RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	0.00	0.00	1 455.81	1 455.81	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	6 383.45	6 383.45	0.00	0.00
615.3300	CHELTUIELI CU PREGATIREA	0.00	0.00	-3 683.45	-3 683.45	0.00	0.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	PERSONALULUI TERMIE								
615.7700	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00	700.00	0.00	0.00
615.9900	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI SP	0.00	0.00	5 683.45	5 683.45	5 683.45	5 683.45	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	17 955.00	17 955.00	215 460.00	215 460.00	0.00	0.00
621.7710	CHELT. CU COLABORATORII CA STEP	0.00	0.00	71 820.00	71 820.00	71 820.00	71 820.00	0.00	0.00
621.9910	CHELTUIELI CU COLABORATORII CA	0.00	0.00	-53 865.00	-53 865.00	143 640.00	143 640.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00
622.2000	CHELT.PRIV.COMIS.SI ONORARIU TERMIE-PROCES B.E.R.D.	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	6 850.03	6 850.03	15 445.78	15 445.78	0.00	0.00
6231.1000	CHELTUIELI DE PROTOCOL TERMIE	0.00	0.00	-8 090.74	-8 090.74	0.00	0.00	0.00	0.00
6231.7710	CHELTUIELI DE PROTOCOL STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	505.01	505.01	0.00	0.00
6231.9910	CHELTUIELI DE PROTOCOL SP	0.00	0.00	14 940.77	14 940.77	14 940.77	14 940.77	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	5 000.00	5 000.00	7 960.00	7 960.00	0.00	0.00
6232.3000	CHELT.RECLAMA SI PUBLICITATE TERMIE	0.00	0.00	2 040.00	2 040.00	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00
6232.9930	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE SP	0.00	0.00	2 960.00	2 960.00	2 960.00	2 960.00	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	331.27	331.27	4 885.89	4 885.89	0.00	0.00
624.1000	CHELT CU TRANSP BUNURI	0.00	0.00	0.00	0.00	11.77	11.77	0.00	0.00
624.7730	CHELTUIELI ABONAMENT TRANSPORT STEP	0.00	0.00	-4 504.02	-4 504.02	28.75	28.75	0.00	0.00
624.9910	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	10.08	10.08	0.00	0.00
624.9930	CHELTUIELI ABONAMENT TRANSPORT SP	0.00	0.00	4 835.29	4 835.29	4 835.29	4 835.29	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	1 977.58	1 977.58	50 552.64	50 552.64	0.00	0.00
625.1000	CHELTUIELI CU DEPLASARILE - TRANSPORT	0.00	0.00	134.83	134.83	1 307.83	1 307.83	0.00	0.00



Balanta de verificare

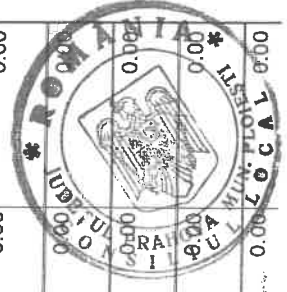
01.12.2019 -- 31.12.2019

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.,DEASARE, TRANSFER TERMIE	0.00	0.00	-3 732.38	-3 732.38	41 746.77	41 746.77	0.00	0.00
625.3000	CH DIURNA EXT EUR	0.00	0.00	1 170.78	1 170.78	1 921.28	1 921.28	0.00	0.00
625.4000	CH DIURNA EXTERNA - USD	0.00	0.00	0.00	0.00	611.98	611.98	0.00	0.00
625.9910	CHELT CU DEPLASARILE - TRANSP	0.00	0.00	4 404.35	4 404.35	4 964.78	4 964.78	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	5 978.34	5 978.34	27 229.62	27 229.62	0.00	0.00
626.1000	CHELTUIELI TELEFOANE, POSTA TERMIE	0.00	0.00	-11 002.70	-11 002.70	0.00	0.00	0.00	0.00
626.7700	CHELTUIELI POSTALE - TIMBRE POSTALE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	85.00	85.00	0.00	0.00
626.7720	CHELTUIELI POSTALE STEP	0.00	0.00	30.91	30.91	1 591.46	1 591.46	0.00	0.00
626.9910	CHELTUIELI TELEFONIE SP	0.00	0.00	12 849.20	12 849.20	21 452.23	21 452.23	0.00	0.00
626.9920	CHELTUIELI POSTALE SP	0.00	0.00	4 100.93	4 100.93	4 100.93	4 100.93	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 057.99	1 057.99	10 396.13	10 396.13	0.00	0.00
627.1000	COMISION TERMIE-CONT CURENT	0.00	0.00	147.71	147.71	1 312.68	1 312.68	0.00	0.00
627.2000	COMISION POS-NEUTILIZ	0.00	0.00	55.00	55.00	550.00	550.00	0.00	0.00
627.3000	COMIS BCR EUR TERMIE	0.00	0.00	9.99	9.99	134.99	134.99	0.00	0.00
627.4000	COMIS BCR-UTILIZ POS	0.00	0.00	45.59	45.59	177.27	177.27	0.00	0.00
627.5000	COMIS BCR USD TERMIE	0.00	0.00	10.01	10.01	34.81	34.81	0.00	0.00
627.7710	COMISION BCR PLOIESTI	0.00	0.00	269.61	269.61	2 458.91	2 458.91	0.00	0.00
627.9910	COMISION BANCA	0.00	0.00	509.08	509.08	5 597.94	5 597.94	0.00	0.00
627.9930	COMISION TREZORERIE	0.00	0.00	11.00	11.00	129.53	129.53	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	141 918.03	141 918.03	1 457 289.06	1 457 289.06	0.00	0.00
628.0200	CHELTUIELI SERVICII TERTI TERMIE -XEROX	0.00	0.00	0.00	0.00	39.50	39.50	0.00	0.00
628.1000	CHELTUIELI SERVICII TERTI-REANC.TONERE/REVIZII IMPRIM TERMIE	0.00	0.00	49.00	49.00	189.00	189.00	0.00	0.00
628.1103	CHELT.SERV.EXEC.TERTI- OF.NAT.REG.COMERT.-TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	45.00	45.00	0.00	0.00
628.1106	CHELT.SERV.TERTI - MONIT.+SERV.ANTIEFRAC.+	0.00	0.00	0.00	0.00	240.00	240.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	INCENDIU-TERMIE								
628.1108	CHELT.SERV.EXEC.DE TERTI - TX INSCR. MEMB. PATRON.SERV.PUBL.	0.00	0.00	-1 000.00	-1 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
628.1109	CHELT.SERV.EXEC.DE TERTI-COTIZATIE MEMBRU PATRON.SERV.PUBL.	0.00	0.00	100.00	100.00	1 200.00	1 200.00	0.00	0.00
628.1113	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII AUDIT TERMIE	0.00	0.00	-4 260.00	-4 260.00	0.00	0.00	0.00	0.00
628.1114	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - CALIBRARE CANTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	472.49	472.49	0.00	0.00
628.1116	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - LEGIS TERMIE	0.00	0.00	-1 041.89	-1 041.89	0.41	0.41	0.00	0.00
628.1120	CHELT.SERV.EXEC.DE TERTI - SERV.SALUBRITATE TERMIE	0.00	0.00	-2 229.68	-2 229.68	393.68	393.68	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
628.1151	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - DOSAR EXECUTARE B.E.R.D.	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
628.1157	CHELT.SERV.EXEC.TERTI- SERVICII VULCANIZARE	0.00	0.00	0.00	0.00	42.02	42.02	0.00	0.00
628.1165	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SPALATORIE AUTO AUTO	0.00	0.00	-184.91	-184.91	0.00	0.00	0.00	0.00
628.2100	ALTE CHELT.EXEC.DE TERTI - ABONAMENTE TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	40.47	40.47	0.00	0.00
628.3300	CHELT.SERV.TERTI - VERIFICARE CANTAR	0.00	0.00	167.72	167.72	167.72	167.72	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
628.3330	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII TRANSPORT EXPEDITII	0.00	0.00	0.00	0.00	178.34	178.34	0.00	0.00
628.3340	CHELT.SERV.TERTI - SERVICE CASA FISCALA DE MARCAT TERMIE	0.00	0.00	20.00	20.00	240.00	240.00	0.00	0.00
628.3350	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - TAXA EXAMINARE AUDITOR TERMIE	0.00	0.00	-140.00	-140.00	0.00	0.00	0.00	0.00
628.3380	CHELT.SERV.TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	154.66	154.66	0.00	0.00
628.3390	CHELT.SERV.TERTI TERMIE -	0.00	0.00	90.78	90.78	631.44	631.44	0.00	0.00



Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	ABONAMENT UPC								
628.7700	CHELTUIELI SERVICII TERTI-ANALIZE FIZICO-CHIMICE STEP	0.00	0.00	10 047.00	10 047.00	126 188.00	126 188.00	0.00	0.00
628.7701	CHELT.SERVICII TERTI - ITP	0.00	0.00	0.00	0.00	159.66	159.66	0.00	0.00
628.7704	CHELTUIELI SERVICII TERTI-IMPRI. TICHETE STEP	0.00	0.00	235.56	235.56	2 898.24	2 898.24	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
628.7708	CHELT.SERVICII TERTI - SERVICII VULCANIZARE	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00	30.00	0.00	0.00
628.7709	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII XEROXPLOTARE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	906.64	906.64	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	239.90	239.90	2 859.41	2 859.41	0.00	0.00
628.7730	CHELT.SERV.TERTI- VERIFICAT STINGATOARE	0.00	0.00	310.64	310.64	379.54	379.54	0.00	0.00
628.7740	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII CURIER STEP	0.00	0.00	36.13	36.13	130.85	130.85	0.00	0.00
628.7750	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PAZA STEP	0.00	0.00	27 900.00	27 900.00	350 654.40	350 654.40	0.00	0.00
628.7751	CHELTUIELI SERVICII TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	21.85	21.85	0.00	0.00
628.7777	CHELTUIELI SERVICII TERTI-SERVICII MEDICALE STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	1 395.76	1 395.76	0.00	0.00
628.7781	CHELT.SERVICII TERTI - SERVICII TERTI STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	68.91	68.91	0.00	0.00
628.7785	CHELT.SERVICII TERTI-INREG.DOMENII NET	0.00	0.00	47.50	47.50	561.20	561.20	0.00	0.00
628.7786	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-DOMENII INTERNET	0.00	0.00	3.19	3.19	38.28	38.28	0.00	0.00
628.7790	CHELTUIELI SERVICII TERTI-CONTRIBUTIE APE UZATE STEP	0.00	0.00	60 157.12	60 157.12	610 490.34	610 490.34	0.00	0.00
628.7791	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PRESTARI	0.00	0.00	742.00	742.00	12 198.12	12 198.12	0.00	0.00



Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	DECOLMATARE STEP								
628.7798	SERVICII TERTI - SERVICII IMPRIMARE BCF STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	17.20	17.20	0.00	0.00
628.7799	CHELTUIELI SERVICII TERTI-VERIFICARI REVIZII DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	716.13	716.13	0.00	0.00
628.8300	CHELTUIELI SERVICII TERTI-PRESTARI SERVICII SOFT CONTORIZARE	0.00	0.00	4 757.85	4 757.85	17 241.96	17 241.96	0.00	0.00
628.9904	CHELTUIELI SERVICII TERTI-IMPRIM. TICHETE SP	0.00	0.00	2.16	2.16	7.32	7.32	0.00	0.00
628.9906	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - MONIT.+SERV.ANTIEFRAC.+INCENDIU SP	0.00	0.00	445.00	445.00	1 850.00	1 850.00	0.00	0.00
628.9909	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-TAXA INSCRIERE MEMBRU P.S.P.	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
628.9910	CHELT.SERV.TERTI SP - (UPC, TAXA RADIO TV ELECTRICA)	0.00	0.00	0.00	0.00	323.59	323.59	0.00	0.00
628.9911	CHELT.SERV.TERTI - RECRUTARE PERSONAL SP	0.00	0.00	150.00	150.00	532.43	532.43	0.00	0.00
628.9912	CHELT.SERV.TERTI - AUDIT CERTIFICARE QSCERT -SP	0.00	0.00	0.00	0.00	6 568.13	6 568.13	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	27.99	27.99	334.07	334.07	0.00	0.00
628.9916	CHELT.SERV.TERTI - LEGIS SP	0.00	0.00	1 137.45	1 137.45	1 137.45	1 137.45	0.00	0.00
628.9918	CHELT.SERV.TERTI - MANOPERA SERVICII TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	47.64	47.64	0.00	0.00
628.9921	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - PLAN TOPOGRAFIC RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	0.00	0.00	7 000.00	7 000.00	0.00	0.00
628.9922	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII LIVRARE SP	0.00	0.00	0.00	0.00	50.42	50.42	0.00	0.00
628.9926	CHELT.EXEC.TERTI-ACTUALIZ PLAN PREV.SI COMBAT.A POLUAR.ACCID	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
628.9934	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII METEOROLOGIE RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	331.93	331.93	3 983.16	3 983.16	0.00	0.00
628.9936	CHELT.SERV.TERTI - ANALIZE INDICATORI MEDIU - RAMPA ECOLOGIC	0.00	0.00	2 702.00	2 702.00	5 732.00	5 732.00	0.00	0.00
628.9937	CHELT.SERV. TERTI - SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	2 093.60	2 093.60	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MEDICALE SP								
628.9950	CHELT.SERV.TERTI.SP- PAZA RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	18 600.00	18 600.00	233 769.60	233 769.60	0.00	0.00
628.9951	CHELT.SERV.TERTI.SP - PAZA SEDIU	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	26 731.65	26 731.65	0.00	0.00
628.9965	CHELT.SERV.TERTI - SERVICII SPALATORIE AUTO SP	0.00	0.00	859.91	859.91	859.91	859.91	0.00	0.00
628.9970	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - SERVICII ARHIVARE SP	0.00	0.00	9 234.66	9 234.66	17 686.70	17 686.70	0.00	0.00
628.9971	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-AUTORIZ.GOSPOD.APELOR RAMPA TELEAJEN	0.00	0.00	13.76	13.76	164.97	164.97	0.00	0.00
628.9972	CHELT.SERV.EXEC.TERTI-SERV.SALUBRITATE SP	0.00	0.00	2 910.26	2 910.26	2 910.26	2 910.26	0.00	0.00
628.9973	CHELT.SERV.EXEC.TERTI - TAXA EXAMINARE AUDITOR SP	0.00	0.00	140.00	140.00	140.00	140.00	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	11 544.58	11 544.58	129 236.47	129 236.47	0.00	0.00
635.0100	CHELTUIELI CU IMP. SI TAXE CLADIRE TERMIE	0.00	0.00	-15 213.00	-15 213.00	0.00	0.00	0.00	0.00
635.0200	CHELTUIELI CU TAXE TEREN TERMIE	0.00	0.00	-14 744.00	-14 744.00	0.00	0.00	0.00	0.00
635.0300	CHELTUIELI IMPOZIT AUTO TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	629.00	629.00	0.00	0.00
635.0400	CHELTUIELI CU TAXA FIRMA TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	63.00	63.00	0.00	0.00
635.1000	TAXA AUTORIZARE ANRSC CONTORIZARE	0.00	0.00	93.34	93.34	1 120.00	1 120.00	0.00	0.00
635.2000	CHELTUIELI CU TAXE - TAXA JUDICIARA DE TIMBRU TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	414.00	414.00	0.00	0.00
635.4000	CHELTUIELI CU FOND MEDIU	0.00	0.00	17.25	17.25	43.80	43.80	0.00	0.00
635.6000	CH TAXA TIMBRU VERDE	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00
635.7701	CHELTUIELI CU TAXE- TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	0.00	0.00	1.069.50	1 069.50	5 563.50	5 563.50	0.00	0.00
635.7740	CHELT.TAXA AUTORIZATIE MEDIU ST.EPURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 701.48	1 701.48	0.00	0.00
635.7745	CHELTUIELI CU TAXA ANRSC-SERVICII EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	405.04	405.04	4 882.16	4 882.16	0.00	0.00
635.7746	CHELTUIELI CU TAXA TIMBRU VERDE	0.00	0.00	0.00	0.00	7.90	7.90	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
635.7770	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV/EPURARE APE UZATE	0.00	0.00	187.50	187.50	2 250.00	2 250.00	0.00	0.00
635.7780	CHELTUIELI TAXA LICENTA ACTIV.EVAC. TRATARE SI DEPOZ.NAMOLUR	0.00	0.00	83.33	83.33	1 000.01	1 000.01	0.00	0.00
635.7790	ALTE CH.CU IMP.TX.VARSAM.ASIM.-(P.HANDIC)	0.00	0.00	3 463.00	3 463.00	39 467.00	39 467.00	0.00	0.00
635.9000	AUTOFACTURARE	0.00	0.00	40.62	40.62	40.62	40.62	0.00	0.00
635.9901	CHELTUIELI CU IMP.SI TAXE CLADIRE SP	0.00	0.00	16 594.00	16 594.00	16 594.00	16 594.00	0.00	0.00
635.9902	CHELTUIELI CU TAXE TEREN SP	0.00	0.00	16 085.00	16 085.00	16 085.00	16 085.00	0.00	0.00
635.9910	CHELTUIELI TAXA TIMBRU VERDE	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00
635.9990	CHELTUIELI VARS. PERS. HANDICAP NEINCADRATE	0.00	0.00	3 463.00	3 463.00	38 803.00	38 803.00	0.00	0.00
635.9999	CHELT.CU TAXE - TAXA JUDICIARA DE TIMBRU	0.00	0.00	0.00	0.00	570.00	570.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	875 782.00	875 782.00	7 683 640.00	7 683 640.00	0.00	0.00
641.7710	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	93 114.00	93 114.00	1 477 656.00	1 477 656.00	0.00	0.00
641.9910	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	782 668.00	782 668.00	6 205 984.00	6 205 984.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETE/VOUCHERE ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	28 638.40	28 638.40	509 616.04	509 616.04	0.00	0.00
6422.7740	CHELT.CU TICHETE MASA ACORDATE SALAR.STEP	0.00	0.00	7 787.34	7 787.34	82 727.20	82 727.20	0.00	0.00
6422.7741	CHELT. CU VOUCHERE VACANTA ACORDATE SALARIATILOR STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	43 750.00	43 750.00	0.00	0.00
6422.9940	CHELT.CU TICHETE MASA ACORDATE SALAR.SP	0.00	0.00	20 751.06	20 751.06	263 488.84	263 488.84	0.00	0.00
6422.9941	CHELT. CU VOUCHERE VACANTA ACORDATE SALARIATILOR SP	0.00	0.00	100.00	100.00	119 650.00	119 650.00	0.00	0.00
643	CHELT. CU REMUNERAREA IN INSTRUMENTE DE CAPITALURI PROPRII	0.00	0.00	0.00	0.00	17 922.00	17 922.00	0.00	0.00
643.7700	CHELTUIELI CU PRIMELE REPR. PART. SAL. LA PROFIT - STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	17 922.00	17 922.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	14 414.00	14 414.00	101 982.00	101 982.00	0.00	0.00



Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

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. - A.J. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	15 700.00	15 700.00	0.00	0.00
6458.7750	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOCIALA-AJ. MAT. STEP	0.00	0.00	450.00	450.00	4 300.00	4 300.00	0.00	0.00
6458.9940	CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOC-AJ. DECES	0.00	0.00	0.00	0.00	15 616.00	15 616.00	0.00	0.00
6458.9950	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	8 700.00	8 700.00	45 419.00	45 419.00	0.00	0.00
6458.9970	CHELTUIELI PRIVIND AJ.NASTERE	0.00	0.00	5 264.00	5 264.00	20 947.00	20 947.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	20 122.00	20 122.00	178 197.00	178 197.00	0.00	0.00
646.7700	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA STEP	0.00	0.00	2 095.00	2 095.00	33 651.00	33 651.00	0.00	0.00
646.7710	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA CA STEP	0.00	0.00	1 616.00	1 616.00	1 616.00	1 616.00	0.00	0.00
646.9900	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA SP	0.00	0.00	17 623.00	17 623.00	139 698.00	139 698.00	0.00	0.00
646.9910	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA CA	0.00	0.00	-1 212.00	-1 212.00	3 232.00	3 232.00	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	124.00	124.00	124.00	124.00	0.00	0.00
654.1002	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI TERMIE	0.00	0.00	124.00	124.00	124.00	124.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00				
6581.1170	ALTE CHELT. DE EXPL - DESPAGUBIRI CHELTUIELI DE JUDECATI TER	0.00	0.00	-2 000.00	-2 000.00	31 710.27	31 710.27	0.00	0.00
6581.2200	PENALITATI FURNIZORI TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	12.20	12.20	0.00	0.00
6581.9900	PENALITATI FURNIZORI SP	0.00	0.00	0.00	0.00	34.41	34.41	0.00	0.00
6581.9910	CH AMENDA GARDA DE MEDIU PV 14905/05.19	0.00	0.00	0.00	0.00	25 000.00	25 000.00	0.00	0.00
6581.9911	CH. AMENDA CNAIR PV 262082/05.19	0.00	0.00	0.00	0.00	125.00	125.00	0.00	0.00
6581.9970	ALTE CHELT. DE EXPL - DESPAGUBIRI CHELTUIELI DE JUDECATI SP	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	6 538.66	6 538.66	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	181.00	181.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6583.7700	CHELT ACTIVE CEDATE STEP SI ALTE OP. CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	181.00	181.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	-894.50	-894.50	28 939.27	28 939.27	0.00	0.00
6588.2000	ALTE CHELT. DE EXPLOATARE - CHELT. NEDEDUCTIBILE	0.00	0.00	0.00	0.00	11.00	11.00	0.00	0.00
6588.3300	ALTE CHELTUIELI DE EXPL. EN. EL. CONVENTIE IL. TERMIE	0.00	0.00	-1 289.88	-1 289.88	23 353.71	23 353.71	0.00	0.00
6588.4000	ALTE CHELTUIELI ROTUNJIRI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.58	0.58	4.59	4.59	0.00	0.00
6588.7720	ALTE CHELTUIELI DE EXPL-LAPTE PRAF STEP	0.00	0.00	394.80	394.80	5 569.97	5 569.97	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	4.10	4.10	56.91	56.91	0.00	0.00
665.1000	CH DIF CURS VALUTAR-EUR TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	32.94	32.94	0.00	0.00
665.3000	CH DIN DIF DE CURS VALUTAR - USD TERMIE	0.00	0.00	4.10	4.10	23.97	23.97	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	6 153.94	6 153.94	64 281.47	64 281.47	0.00	0.00
6811.9901	CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZAREA SP	0.00	0.00	6 153.94	6 153.94	64 281.47	64 281.47	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	0.00	0.00	141 200.00	141 200.00	548 503.00	548 503.00	0.00	0.00
6812.7710	CHELT. DE EXPL. CU PROVIZIOANE CO NEEFECT. STEP	0.00	0.00	10 183.00	10 183.00	10 183.00	10 183.00	0.00	0.00
6812.7711	CHELT.CU PROVIZ.PRIV.PARTICIP.SALAR.PROFIT	0.00	0.00	54 394.00	54 394.00	54 394.00	54 394.00	0.00	0.00
6812.7750	CHELT CU PROVIZ PENALIT DEP CONCENTR STATIE EPUR AN 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	407 303.00	407 303.00	0.00	0.00
6812.9910	CHELT. DE EXPL. CU PROVIZIOANE CO NEEFECTUAT SP	0.00	0.00	51 337.00	51 337.00	51 337.00	51 337.00	0.00	0.00
6812.9920	CHELTUIELI PROVIZIOANE ANGHIEL SUME AN 2018	0.00	0.00	25 286.00	25 286.00	25 286.00	25 286.00	0.00	0.00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE	0.00	0.00	4 430.17	4 430.17	4 430.17	4 430.17	0.00	0.00
6814.3000	CHELT PROVIZIOANE CLIENTI INCERTI TERMIE	0.00	0.00	4 430.18	4 430.18	4 430.18	4 430.18	0.00	0.00
6814.3100	AJUSTARI DEBITORI DIVERSI SOHO SI	0.00	0.00	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	FLESH								
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-33 405.00	-33 405.00	200 275.00	200 275.00	0.00	0.00
691.1000	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT TERMIE	0.00	0.00	14 012.00	14 012.00	22 873.00	22 873.00	0.00	0.00
691.2000	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SP	0.00	0.00	-43 100.00	-43 100.00	20 768.00	20 768.00	0.00	0.00
691.7700	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT STEP	0.00	0.00	-4 317.00	-4 317.00	156 634.00	156 634.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6									
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	1 370 961.12	1 370 961.12	11 751 360.93	11 751 360.93	0.00	0.00
704.2600	VENITURI DIN COLECTARE SELECTIVA DEEE	0.00	0.00	1 038 425.93	1 038 425.93	12 068 980.38	12 068 980.38	0.00	0.00
704.2601	VENITURI DIN COLECTARE SELECTIVA ULEI	0.00	0.00	771.90	771.90	771.90	771.90	0.00	0.00
704.7700	VENITURI PRESTARI SERVICII APA NOVA	0.00	0.00	337 536.00	337 536.00	4 068 465.84	4 068 465.84	0.00	0.00
704.7710	VENITURI DIN VIDANJARE	0.00	0.00	907.56	907.56	29 664.01	29 664.01	0.00	0.00
704.8100	VENITURI SERVICE REPARTITIOARE	0.00	0.00	1 337.79	1 337.79	6 057.22	6 057.22	0.00	0.00
704.8200	VENITURI CALCUL REPARTIZARE ENERGIE TERMICA	0.00	0.00	18 339.56	18 339.56	128 671.40	128 671.40	0.00	0.00
704.8300	VENITURI VANZARI REPARTITIOARE	0.00	0.00	1 597.84	1 597.84	11 114.66	11 114.66	0.00	0.00
704.8400	VENITURI VANZARI BATERII	0.00	0.00	719.07	719.07	2 877.83	2 877.83	0.00	0.00
704.8510	VENITURI DIN SERVICII BRANSARE	0.00	0.00	350.00	350.00	800.00	800.00	0.00	0.00
704.8520	VENITURI DIN SERVICII DEBRANSARE	0.00	0.00	350.00	350.00	800.00	800.00	0.00	0.00
704.9910	VENITURI DIN PRESTARI SERVICII PMP	0.00	0.00	658 663.61	658 663.61	7 453 966.98	7 453 966.98	0.00	0.00
704.9920	VEN MONITORIZ DEPOZIT ECOLOGIZAT DE DESEURI	0.00	0.00	17 852.60	17 852.60	363 514.79	363 514.79	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	3 569.78	3 569.78	87 763.33	87 763.33	0.00	0.00
708.8800	VENITURI TAXA AVIZ ILUMINAT	0.00	0.00	400.00	400.00	8 800.00	8 800.00	0.00	0.00
708.8900	VENITURI TAXA MEDIU	0.00	0.00	3 169.78	3 169.78	78 963.33	78 963.33	0.00	0.00
754	VEN. DIN CREANTE REACTIVATE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
754.1100	VENITURI DIN CREANTE REACTIVATE FLESH	0.00	0.00	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	0.00	0.00
754.9000	VENITURI DIN CREANTE REACTIVATE SOHO	0.00	0.00	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	5 128.52	5 128.52	7 019.42	7 019.42	0.00	0.00
7581.1000	ALTE VEN DIN EXPL-DAUNE ASOC	0.00	0.00	4 829.81	4 829.81	4 829.81	4 829.81	0.00	0.00
7581.2000	VENITURI DIN PENALIT INTARZIERE ASOCIATI	0.00	0.00	298.71	298.71	1 531.42	1 531.42	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	36.76	36.76	0.00	0.00
7581.9920	VENITURI DIN DESPAGUBIRI (CASCO)	0.00	0.00	0.00	0.00	571.43	571.43	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	1 628.79	1 628.79	28 408.16	28 408.16	0.00	0.00
7588.4000	ALTE VENITURI ROTUNJIRI TVA, IMPOZIT	0.00	0.00	0.00	0.00	2.29	2.29	0.00	0.00
7588.5000	VENITURI DIN VANZARI DESEURI FEROASE	0.00	0.00	0.00	0.00	885.00	885.00	0.00	0.00
7588.5100	VENITURI DIN VANZARE DEEE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 671.16	3 671.16	0.00	0.00
7588.7730	ALTE VENITURI DIN EXPL.-COMISION RETINERE SALARII	0.00	0.00	6.00	6.00	188.00	188.00	0.00	0.00
7588.9100	VENITURI DIN CONSUM ENERGIE ELECTRICA TERTI	0.00	0.00	1 574.79	1 574.79	23 353.71	23 353.71	0.00	0.00
7588.9930	VENITURI DIN COMISION BANCAR	0.00	0.00	48.00	48.00	308.00	308.00	0.00	0.00
765	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.24	0.24	18.99	18.99	0.00	0.00
765.1000	VEN DIF CURS VALUTAR-EUR TERMIE	0.00	0.00	0.24	0.24	12.08	12.08	0.00	0.00
765.3000	VEN DIN DIF DE CURS VALUTAR-USD TERMIE	0.00	0.00	0.00	0.00	6.91	6.91	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	1 051.99	1 051.99	14 362.25	14 362.25	0.00	0.00
766.4000	VENITURI DIN DOBANZI-FD. PROPRII INVESTITII	0.00	0.00	288.86	288.86	3 667.30	3 667.30	0.00	0.00
766.7750	VENITURI DIN DOBANDA DEPOZIT AFERENT ISP STEP	0.00	0.00	142.66	142.66	1 749.53	1 749.53	0.00	0.00
766.7760	VENITURI DIN DOBANZI DEPOZITE AF. CONT CURENT STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	2 954.28	2 954.28	0.00	0.00
766.8100	VENITURI DIN DOBANZI DEPOZIT 12.12	0.00	0.00	527.67	527.67	4 992.82	4 992.82	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
766.9900	VENITURI DIN DOBANZI	0.00	0.00	30.76	30.76	336.37	336.37	0.00	0.00
766.9910	VENITURI DIN DOBANZI DEP. SP-AMORTIZARE	0.00	0.00	52.87	52.87	556.99	556.99	0.00	0.00
766.9920	VENITURI DIN DOBANZI DEP. ISP-SP	0.00	0.00	9.17	9.17	104.96	104.96	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	1 017.00	1 017.00	77 206.00	77 206.00	0.00	0.00
7812.7710	VENIT. DIN PROVIZIOANE CO NEEFFECT. STEP	0.00	0.00	1 017.00	1 017.00	1 717.00	1 717.00	0.00	0.00
7812.7711	VENITURI DIN PROVIZIOANE -BENEFICIU - STEP	0.00	0.00	0.00	0.00	17 922.00	17 922.00	0.00	0.00
7812.9910	VENIT. DIN PROVIZIOANE CO NEEFFECT. SP	0.00	0.00	0.00	0.00	41 064.00	41 064.00	0.00	0.00
7812.9920	VENITURI DIN PROVIZIOANE SENTINTA CIVILA	0.00	0.00	0.00	0.00	16 503.00	16 503.00	0.00	0.00
7814	VEN. DIN AJUSTARI PT. DEPR. ACTIVELOR CIRCULANTE	0.00	0.00	124.00	124.00	3 683.53	3 683.53	0.00	0.00
7814.3000	VENITURI DIN AJUSTARI DEPRECIERE CREANTE CLIENTI	0.00	0.00	124.00	124.00	3 683.53	3 683.53	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	1 051 215.14	1 051 215.14	12 290 668.96	12 290 668.96	0.00	0.00
8018	ALTE ANGAJAMENTE ACORDATE	1 137.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8018.1000	ALTE ANGAJAMENTE ACORDATE -PROC A.A.	1 137.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8021	GIRURI SI GARANTII PRIMITE	10 156.50	0.00	12 722.96	0.00	22 879.46	10 156.50	12 722.96	0.00
8021.1200	ANGAJAMENTE PRIMITE GARANTIE FGH	10 156.50	0.00	0.00	0.00	10 156.50	10 156.50	0.00	0.00
8021.7701	ANGAJAMENTE PRIMITE GARANTIE CONDO 2005 SRL	0.00	0.00	12 722.96	0.00	12 722.96	0.00	12 722.96	0.00
8031	IMOBILIZARI CORPORALE LUATE CU CHIRIE	128 090.43	0.00	0.00	0.00	128 090.43	0.00	128 090.43	0.00
8031.7700	IMOBILIZARI CORPORALE LUATE CU CHIRIE	128 090.43	0.00	0.00	0.00	128 090.43	0.00	128 090.43	0.00
8035	STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE ÎN FOLOSINTA	245 002.52	0.00	9 068.04	0.00	279 317.55	4 701.23	274 616.32	0.00
8035.1000	STOCURI DE NATURA DE NAT. OB. INVENTAR IN FOLOSINTA	29 246.26	0.00	0.00	0.00	31 339.66	129.03	31 210.63	0.00
8035.2000	ECHIPAMENTE DE PROTECTIE TERMIE	7 650.54	0.00	0.00	0.00	7 794.66	0.00	7 794.66	0.00
8035.7700	STOCURI DE NAT. OB. INVENTAR IN	166 597.88	0.00	4 827.71	0.00	174 393.61	2 647.40	171 746.21	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	FOLOSINTA								
8035.7720	ECHIPAMENT DE PROTECTIE	33 342.62	0.00	0.00	0.00	45 827.62	1 732.00	44 095.62	0.00
8035.9900	STOCURI DE NAT. OBIECTELOR DE INVENTAR IN FOLOSINTA	6 761.12	0.00	4 240.33	0.00	18 490.11	0.00	18 490.11	0.00
8035.9920	ECHIP PROT SP	1 279.89	0.00	0.00	0.00	1 471.89	192.80	1 279.09	0.00
8038	BUNURI PRIMITE IN ADMINISTRARE, CONCESIUNE SI CU CHIRIE	30 366 690.44	0.00	1 988 058.01	0.00	32 367 468.36	0.00	32 367 468.36	0.00
8038.2000	BUNURI PUBLICE DOMENIUL PUBLIC PMP	23 700 073.88	0.00	1 984 845.53	0.00	25 697 639.32	0.00	25 697 639.32	0.00
8038.3000	BUNURI PUBLICE DOMENIUL PRIVAT PMP	6 666 616.56	0.00	3 212.48	0.00	6 669 829.04	0.00	6 669 829.04	0.00
808	DATORII CONTINGENTE	9 012.21	0.00	533.61	0.00	14 721.01	0.00	14 721.01	0.00
808.3000	DATORII CONTINGENTE FACTURI NEVIZATE	9 012.21	0.00	533.61	0.00	14 721.01	0.00	14 721.01	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		30 760 089.85	0.00	2 010 382.62	0.00	32 812 476.81	14 857.73	32 797 619.08	0.00
999	CORRESPONDENT CONTURI DIN AFARA BILANTULUI	0.00	20 173 151.35	0.00	2 010 382.62	14 857.73	22 225 538.31	0.00	22 210 680.58
Total sume clasa 9		0.00	20 173 151.35	0.00	2 010 382.62	14 857.73	22 225 538.31	0.00	22 210 680.58
Totaluri:		45 229 399.36	34 642 460.86	11 362 779.17	11 362 779.17	164 052 796.24	153 465 857.74	48 508 433.74	37 921 495.24

Intocmit, imentului financiar-contabil, ZAHARIA

DIRECTOR





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



SITUATII FINANCIARE INCHEIATE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019 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 anul 2019 s-a incheiat contractul de prestari servicii nr. 4456/13043/28.06.2019 intre U.A.T. – Municipiul Ploiesti si R.A.S.P. R.A. Ploiesti, clauzele modificandu-se in sensul ducerii la indeplinire a masurilor dispuse de Curtea de Conturi, respectiv " *stabilirea de clauze care sa respecte regulile economiei de piata, decurgand din caracterul oneros al contractelor comerciale, respectand cerintele de performanta si eficienta economica, pentru cate finalitatea este profitul*". Astfel in contractul semnat de parti, pretul prestatiei serviciilor efectuate de catre R.A.S.P. R.A Ploiesti are aplicata o cota de profit de 1%.

In perioada mai – septembrie R.A.S.P. R.A. Ploiesti a facturat catre U.A.T.- Municipiul Ploiesti sumele prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, conform documentelor (expunere de motive, raport de specialitate, anexele 1,2 buget de venituri si cheltuieli), facturi care au fost returnate de Directia Economica a U.A.T. – Municipiul Ploiesti, pe motivul ca facturile au fost emise in baza contractului mai sus mentionat, pe care Directia Economica il considera ilegal, cu toate ca Directia Economica l-a semnat, iar pe cale de consecinta si-a insusit toate prevederile stipulate in respectivul contract. Astfel, R.A.S.P. R.A. Ploiesti, a fost obligata sa factureze in perioada mai-septembrie 1/12 din prevederea anului precedent, sursa inferioara nivelului de cheltuieli.

Ulterior prin reîntregirea sumelor necesare derulării contractului nr.335/27.09.2019, H.C.L. nr.400/31.10.2019 și H.C.L. nr. 547/19.12.2019, U.A.T. a suplimentat sumele alocate pentru contractul nr.4456/13043/28.06.2019, iar R.A.S.P. a facturat diferențele reprezentând deficit în perioada mai-septembrie 2019, octombrie, noiembrie, decembrie 2019.

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

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

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

În perioada 2016-2018, precizăm că prin Autorizațiile de gospodărire a apelor nr. 5/2016, 34/2017, 32/2018 emise de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apă Buzău - Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fără a se ține cont de faptul că actuala stație de epurare, exploatată de către Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, este formată doar dintr-o treaptă mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

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 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, în perioada 2016-2019 R.A.S.P. R.A. Ploiești a fost penalizată de Administrația bazinală de Apă Buzău-Ialomița S.G.A. Prahova.

În perioada 2016-2019, valoarea penalităților este în sumă de 3.276.316,28 lei, respectiv, 731.605 lei în anul 2016, 1.187.231 lei în anul 2017, 950.177 lei în anul 2018 și 407.303,00 lei în anul 2019.

Pentru fiecare Proces verbal de depășire a concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, regia a formulat Plângere la Judecătoria Ploiești, pe rolul instanței de judecată aflându-se un număr de 40 dosare, aflate în diverse stadii procesuale, din care 21 suspendate și 16 achitate, după anularea autorizațiilor de gospodărire a apelor nr. 34/2017 și 32/2018 în dosarul nr.6999/180/2017, hotărâre rămasă definitivă.

În perioada 2016-2019 R.A.S.P. a achitat penalități pentru depășirea concentrațiilor maxime admise la Stația de epurare, în sumă totală de 1.164.806,00 lei, respectiv aferente anului 2016-717.422 lei și aferente anului 2017-433.201,00 lei.

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

Conducerea regiei a fost asigurată în anul 2019 de Consiliul de Administrație, numit de autoritatea publică tutelată prin Hotărâre de Consiliu Local și 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 31/12/2019 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si cu prevederile Ordinului nr. 3781 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

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

Denumirea elementului		Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019
			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	3.629	3.629			6,073,014
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 2018	Sold D	3.647	0	0	3.647	3.647	0
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					(49.759)	
	Sold D		(666.115)	(666.115)	(666.115)	(666.115)	49.759
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	164.944	539.308	539.308	164.944	164.944	539.308
	Sold D						
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		7.438.592	(123.177)	(123.177)	(455.059)	(455.059)	7,770,473



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31/12/2019

Denumirea indicatorului	Nr.rd.	Exercitiul financiar	
		Precedent	Incheiat
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		Lei	Lei
Profit inainte de impozitare	1	392.300	392.300
Ajustari pentru reconciliere profit cu numerarul utilizat in activitatile de exploatare			
Amortizare si subventii si profit/pierdere vanzare active	2	63.864	63.864
Provizioane pentru riscuri	3	260.952	260.952
Venituri din dobanzi	4	(18.693)	(18.693)
Venituri/cheltuieli privind diferentele de curs valutar	5	(62)	(62)
Alte ajustari (corectare erori-rezultat reportat	6		
Profit din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	7	698.361	698.361
Cresteri Stocuri	8	(1.779)	(1.779)
Cresteri Creante comerciale	9	998.412	998.412
Cresterea/descrerea cheltuielilor in avans	10	8.647	8.647
Cresteri Datorii comerciale	11	(26.484)	(26.484)
Impozit pe profit platit	12	(227.357)	(227.357)
Dobanzi platite	13		
Numerar net provenit din activitati de exploatare	14	1.449.800	1.449.800
Fluxuri de numerar din activitati de investitii			
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	15	(56.380)	(56.380)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	16	(25.437)	(25.437)
Total numerar utilizat in activitati de investitii	17	(81.817)	(81.817)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare			
Incasari din imprumuturi bancare si leasing	18		
Varsaminte din profitul net	19		
Plati rambursare imprumuturi bancare si leasing	20		
Plati pentru finantarea societatilor din grup	21		
Numerar net din activitati de finantare	22		
Fluxuri de numerar-total	23	1.367.983	3.709.223
Numerar la inceputul perioadei	24	3.850.250	3.636.144
Numerar la finele perioadei	25	3.636.144	2.159.539

Active imobilizate la 31 decembrie 2019

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

NOTA 1: Active imobilizate

In perioada 01.01.2019-31.12.2019 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 2019	Cresteri	Casari	Reduceri	Sold la 31 dec 2019	Sold la 1 ian 2019	Amortizare in cursul anului	Casari	Transfer	Sold la 31 dec 2019	Sold la 1 ian 2019	Sold la 31 dec 2019
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	106,845	15,811	11,994		110,662	70,630	22,099	11,994		80,735	36,215	29,927
Avansuri si imobilizari necorporale in curs					0					0	0	0
Total imobilizari necorporale	106,845	15,811	11,994	0	110,662	70,630	22,099	11,994	0	80,735	36,215	29,297
b) Imobilizari corporale												
Terenuri si amenajari teren					0					0	0	0
Constructii	343,560	2,639			346,199	208,083	10,156			218,239	135,477	127,960
Echipamente tehnologice si masini	581,370	64,784	23,269	23,269	622,885	531,434	24,844	23,270		533,008	49,937	89,877
Alte imobilizari corporale	61,214	12,849			74,063	43,184	7,183			50,367	18,030	23,696
Avansuri si imobilizari in curs					0					0	0	0
Total imobilizari corporale	986,144	80,272	23,269	23,269	1,043,147	782,701	42,183	23,270		801,614	203,444	241,533
c) Imobilizari financiare												
		1138			1.138					0	1.138	1.138
Total	1,094,127	96,083	35,263	23,269	1,154,947	853,331	64,282	35,264		882,349	240,796	272,598

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Active imobilizate la 31 decembrie 2019 - Continuare

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



1.1 Imobilizari necorporale

La data de 31 decembrie 2019, regia inregistreaza imobilizari necorporale nete in suma de 29.927 lei, reprezentand in principal licente, programe informatice.

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

1.2 Imobilizari corporale

Regia nu detine in proprietate constructii. Sumele inregistrate in conturi de imobilizari corporale-constructii-reprezinta investitii efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza contractului de administrare nr.14729/12.08.2014 incheiat intre Municipiul Ploiesti si R.A.S.P. R.A. Ploiesti. Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale se incadreaza in prevederile pct.4.4.3, (191-2-,227,228,229) din Ordinul 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate. Aceste cheltuieli ulterioare au fost recunoscute ca o componenta a activului, deoarece indeplinesc criteriile de recunoastere ca activ imobilizat in baza principiului ca aceste cheltuieli determina reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare a activului. Amortizarea fiscala se recupereaza in conformitate cu art.28 din Legea 227/2015-privind Codul Fiscal, alin (12), litera b) "pentru cheltuielile cu investitiile efectuate din surse proprii la mijloacele fixe din domeniul public, pe durata normala de utilizare ramasa sau pe perioada contractului, dupa caz".

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

	01 ianuarie 2019	31 decembrie 2019
Cost	343.559	346.198
Ajustari de valoare cumulate	208.083	218.239
Valoarea contabila neta	135.476	127.959

Regia nu detine active achizitionate in leasing financiar.

1.3 Imobilizari financiare

R.A.S.P. R.A. Ploiesti inregistreaza in creante imobilizate suma de 1.137,75 lei, reprezentand valoarea unei cautiuni fixata de instanta de judecata in dosarul nr.350/2017, ce are ca obiect plata unor drepturi salariale.

Regia a analizat in contextul crizei financiare, ca si alti factori interni si externi, valoarea contabila neta inregistrata la data bilantului pentru imobilizarile corporale depreciable. A evaluat posibilitatea existentei unei deprecieri a acestora ce ar putea atrage inregistrarea unei ajustari pentru depreciere. Luand in considerare rezultatele operationale obtinute si gradul de utilizare a capacitatilor de productie pe parcursul anului 2019, RASP nu a decis inregistrarea la data bilantului a vreunei ajustari pentru deprecierea echipamentelor de productie.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Provizioane pentru deprecieri creante si debitori

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

NOTA 2: Provizioane pentru deprecieri creante si debitori



Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2019	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2019
Provizioane pentru premii reprezentand participarea personalului la profit	17.922	54.394	17.922	54.394
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate	42,781	61,520	42,781	61,520
Provizioane pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxime admise in Statia de epurare Ploiesti-an 2018	592,801	-	-357,376	950,177
Provizioane pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxime admise in Statia de epurare Ploiesti-an 2019	-	407.303	-	407,303
Alte provizioane- drepturi de personal in baza unor sentinte judecatoresti (neachitate in anul 2019)	16.503	25.286	16.503	25.286
Total provizioane	1.065,540	548,503	-638,667	2.252,710

La 31 decembrie 2019 regia a constituit provizion pentru penalitati privind depasirea concentratiilor maxime admise in Autorizatia de gospodarire aferente Statiei de epurare Ploiestisi, pentru concedii de odihna neefectuate in anul 2019 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 31.12.2019 acesta este in valoare de 54.394 lei.

Provizionul constituit la 31.12.2019 pentru penalitatile privind depasirea concentratiilor maxime admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa este in suma de 407.303 lei.

In sumele constituite aferente provizioanelor inregistrate in anii 2017 si 2018 s-au reinclus sumele aferente sentintelor definitive la fond (existente in conturile de datorii, deoarece R.A.S.P. R.A. Ploiesti a anulat autorizatiile nr.34/2017 si 32/2018- hotarare definitive, pe cale de consecinta plata contravalorii penalitatilor aferente unui numar de 25 de dosare au fost suspendate).

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Provizioane pentru deprecieri creante si debitori

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



Provizionul pentru participarea personalului la profit aflat in sold la 01.01.2019, constituit la repartizarea profitului aferent anului 2018, in suma de 17.922 lei a fost reluat la venituri la data platii fondului constituit catre personalul regiei.

Provizionul pentru concedii de odihna neefectuate de salariatii in anul 2019 este in suma de 42.781 lei.

Provizionul pentru concedii de odihna neefectuate de salariatii in anul 2018 aflat in sold la 01.01.2019, in suma de 42.781 a fost reluat la venituri la data platii concediilor de odihna.

Provizionul constituit pentru plata unor cheltuieli de personal in baza sentintelor judecatoresti, respectiv 16.503 lei, aflat in sold la 01.01.2019 a fost reluat la venituri in anul 2019 si s-a constituit provizion in suma de 25.286 lei, reprezentand drepturi de personal neachitate in anul 2019, in baza aceleiasi sentinte judecatoresti.

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

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Rezultatul exercitiului, Propunerea de repartizare a profitului

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

NOTA 3: Repartizarea profitului

In conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, membrii Consiliului de Administratie supun aprobarii repartizarea profitului in suma de 593.702 lei dupa cum urmeaza:

Propunerea de repartizare a profitului

Total profit

593.702 lei

-Acoperirea rezultatului nefavorabil provenit din repunerea in cheltuieli a unor sume, reprezentand masura Decizie Curte Conturi nr.114/2013- ramasa

fara obiect (sentinta definitiva)

49.758 lei

-Participarea salariatilor la profit

54.394 lei

-Varsaminte din profitul net

462.352 lei

-Alte rezerve

(sursa proprie de finantare)

27.198 lei

Referitor la rezultatul nefavorabil in suma de 49.758 lei, reprezinta masura Curtii de Conturi, Decizia nr.114/2013, respectiv obligarea in solidar a sumei de 61.700 lei cu TVA, 49.758 lei fara TVA, reprezentand plati nelegale pentru bunuri de natura activelor fixe, Dacia Duster Laureate, a caror achizitie a fost interzisa prin O.U.G. nr.34/2009.

R.A.S.P. a actionat in judecata pentru recuperarea prejudiciului, prin sentinta civila nr.5159/2017, dosar nr.2870/281/215, instanta de fond a respins cererea ca fiind neintemeiata. S-a facut apel in cauza, prin decizia civila nr.1972/2017 apelul a fost respins ca nefondat.

R.A.S.P. a atacat cu recurs la Curtea de Apel Ploiesti, iar prin decizia nr.724/2019, Curtea de Apel Ploiesti a constatat nulitatea recursului declarat.

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

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	Exercitiul financiar 2018	Exercitiul financiar 2019
1. Cifra de afaceri netă	11,515,286	12,159,971
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (3 + 4 + 5)	11,178,439	11,470,139
3. Cheltuielile activitatii de baza	11,178,439	11,470,139
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	336,847	689,832
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale si de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	33,607	35,427
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	370,454	725,259

Cifra de afaceri neta a avut o evolutie in crestere cu 5,60% in anul 2019 fata de 2018.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Rezultatul exercitiului, Propunerea de repartizare a profitului-Continuare

Situatia creantelor si datoriilor

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



In anul 2019 R.A.S.P. a obtinut din activitatea de exploatare profit in suma de 728.259 lei, majorat cu 95,78% lei fata de profitul inregistrat in anul 2018. Profitul operational a avut o evolutie in crestere cu 104,79% in anul 2019 fata de 2018.

In anul 2019 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost penalizata de Administratia Bazinala de Apa Buzau - Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea penalitatilor fiind de 407.303,00 lei.

NOTA 5: Situatie creantelor si datoriilor

5.1. Creante

La 31 decembrie 2019 creantele Regiei sunt dupa cum urmeaza:

	Creante	1 ianuarie 2019	31 decembrie 2019	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2019	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale - cu entitatile afiliate / alte parti legate	0	0	0	
2	Cienti facturi de intocmit- entitati afiliate	-313,428	-249,506	-249,506	
3	Creante comerciale –terti	1.459,490	4.114,269	4.114,269	
4	Cienti facturi de intocmit	396,613	367,914	367,914	
5	Total creante comerciale	1.542,675	4.232,677	4.232,677	0
6	Ajustari de depreciere pentru creante comerciale	0	0	0	
7=5-6	Creante comerciale, net	1.542,675	4.232,677	4.232,677	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	8.225,348	8.092,528	8.092,528	
11	Total alte creante	8.225,348	8.092,528	8.092,528	0
12	Ajustari de valoare pentru alte creante				
13=11- 12	Alte creante, net	8.225,348	8.092,528	8.092,528	0
14	Capital subscris si nevarsat	0	0	0	
15	Total creante comerciale si alte creante	9.768,024	12,325,205	12,325,205	0

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia creantelor si datoriilor-Continuare

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



In baza contractului de prestari servicii nr. 1/01.07.2002, respectiv nr.4456/13043/28.06.2019 incheiat intre incheiat între Consiliul Local al Municipiului Ploiești și R.A.S.P. R.A. Ploiești, respectiv U.A.T.-Municipiul Ploiesti si R.A.S.P. R.A. Ploiești, regia asigura monitorizarea, urmarirea si controlul calitatii serviciilor publice, inclusiv a programelor de modernizare si investitii, ce fac obiectul contractelor incheiate de Municipiul Ploiesti cu 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 anexele la contract/ acte aditionale si prevazuta in BVC pentru aceasta activitate si regularizeaza anual la nivelul cheltuielii efective, cu o cota de profit de 1% (contract nr.4456/13043/28.06.2019).

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

In soldul contului 461 "Debitori diversi", regia a inregistrat suma de 7.973.123,58 lei, reprezentand sume aferente derularii creditului BERD, care a facut obiectul unei masuri din Decizia nr.114/2013 emisa de Curtea de Conturi, dusa la indeplinire de regie (sentinta definitiva la fond nr.962/12.05.2016). La 31.12.2019 regia respecta procedura legala in vederea stingerii creantei, respective a inaintat catre executorul judecatoresc cererea pentru punerea in aplicare a dispozitivului sentintei.

Majorarea sumelor aflate in sold – creante-clienti- se datoreaza in principal facturilor emise de regie pentru U.A.T.-Municipiul Ploiesti in baza contractului nr.4456/13043/28.06.2019, respectiv contravaloarea prestatiilor aferente trimestrului IV (oct., nov., dec.), facturate pe data de 23.12.2019 in suma de 2.641.935 lei servicii publice si 117.267 lei monitorizare depozit ecologizat Rampa Teleajen.

Situatia creantelor si datoriilor-Continuare

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



Creante	1-Jan-19	31-Dec-19	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Avansuri acordate personalului	0	0	0		
Contribuții și indemnizații	56,677	36,591	36,591		
Impozit pe profit de recuperat Buget Stat	57,355	0	0		
Impozit pe profit de recuperat Buget Local	0	0	0		
Tva de recuperat	0	0	0		
TVA neexigibil facturi nesoite	0	0	0		
TVA neexigibil facturi de intocmit	76,311	81,032	81,032		
Alte creante cu bugetul statului	0		0		
Alte creante cu bugetul local	0		0		
Alte creante - debitori	8.035,005	7,974,905	7,974,905		
Total alte creante	8.225,348	8,092,528	8,092,528	0	0
Ajustari de valoare pentru alte creante	0	0	0		
Alte creante, net	8.225,348	8,092,528	8,092,528	0	0

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia creantelor si datoriilor - Continuare

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

5.3. Datorii

La 31 Decembrie 2019 datoriile Societatii sunt dupa cum urmeaza:



	Datorii	Sold la 1 ianuarie 2019	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2019		
				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:	265,305	356,115	356,115		
	Furnizori	132,674	186,766	186,766		
	Furnizori facturi nesosite	132,631	169,350	169,350		
6=3+4+5	Total datorii comerciale	265,305	356,115	356,115	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	1.926,361	1,422,647	1,422,647		
11	Total	2.191,666	1,778,762	1,778,762	0	0

Datoriile comerciale reprezinta: datorii curente obisnuite pentru desfasurarea activitatii.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Situatia creantelor si datoriilor - Continuare

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



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 2019	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	405,041	447,606	447,606		
Retineri din salarii	7,087	11,775	11,775		
Alte datorii in legatura cu personalul	3,123	3,126	3,126		
Contributii sociale	376,679	335,719	335,719		
TVA de plata	131,296	428,642	428,642		
TVA neexigibila facturi de intocmit	32,899	30,774	30,774		
Impozit pe salarii	67,826	61,098	61,098		
Alte datorii fata de bugetul statului	4,636	6,926	6,926		
Alte taxe	434	3,127	3,127		
Creditori diversi	897,339	24,150	24,150		
Fond de risc pentru creditul extern	0	0	0		
Impozit pe profit de plata	0	69,704	69,704		
TOTAL	1,926,361	1,422,647	1,422,647		

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile

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



NOTA 6: Principii, politici si metode contabile

6.1. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

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

Principiul permanentei metodelor

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

Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare s-a tinut seama de:

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

Principiul independentei exercitiului

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

Principiul intangibilitatii exercitiului

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

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

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

Principiul necompensarii

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

Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.

Valoarea elementelor de bilant si de cont de profit si pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinata daca:

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile - Continuare

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



Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

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

6.2. Moneda de raportare

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

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

6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

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

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

Aceste situatii financiare cuprind:

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

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

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

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



financiare nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

6.3. Situatii comparative

Situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2019 prezintă comparabilitate cu situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2018.

6.4. Utilizarea estimarilor contabile

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 cu modificările ulterioare, presupune efectuarea de către conducere a unor estimări și supozitii care influențează valorile raportate ale activelor și datoriilor și prezentarea activelor și datoriilor contingente la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când acestea devin cunoscute.

6.5. Continuitatea activitatii

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca regia își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră ca regia va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și, prin urmare, aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

6.6. Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în RON la rata de schimb valabilă la data tranzacției. Tranzacțiile în valută se exprimă în RON prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR și valabil la data tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la sfârșit de an sunt exprimate în RON la cursul de schimb la data situațiilor financiare.

Castigurile și pierderile din diferențele de curs valutar, realizate și nerealizate, sunt înregistrate în contul de profit și pierdere al exercitiului financiar respectiv. Ratele de schimb RON/USD și RON/EUR la 31 decembrie 2018 și 31 decembrie 2019 au fost după cum urmează:

Moneda	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
LEU/EUR	4,6639	4,7793
LEU/USD	4,0736	4,2608

6.7. Imobilizari necorporale

Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare

Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare se înregistrează în conturile de imobilizări necorporale la valoarea de aport sau costul de achiziție, după caz. În această situație valoarea de aport se asimilează 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 positionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si regia are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.



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

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

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

Amortizarea

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

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

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

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

Cedarea si casarea

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

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

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



6.9. 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 atribuabila acestora la data bilantului, daca se estimeaza ca reducerea valorii acestora este permanenta.

Reluarea provizioanelor pentru depreciere

Pierdere 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 pierdere din depreciere a fost recunoscuta.

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

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

6.12 Stocuri

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

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

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

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocuri inechitate, cu miscare lenta sau cu defecte.

6.13 Creante comerciale

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

6.14 Investitii financiare pe termen scurt

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 preliminara la data bilantului contabil in „Sume datorate institutiilor de credit” din cadrul datoriilor curente.

6.17 Datorii

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



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

6.18 Provizioane

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

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

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

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

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

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

Provizioane pentru restructurare

Provizioanele pentru restructurare se pot constitui in urmatoarele situatii:

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

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

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



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

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

6.19 Pensii si beneficii ulterioare angajarii

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

6.20 Subventii

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

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

6.22 Varsaminte din profit

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

6.23 Rezultat reportat

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

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmat 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:

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Principii, politici si metode contabile – Continuare

Participatii si surse de finantare

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

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



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

NOTA 7: Participatii si surse de finantare

Patrimoniul regiei

	Sold la 1 ianuarie 2018	Sold la 31 decembrie 2019
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 2019 este de 117 de persoane. Numarul efectiv de salariati la 31 decembrie 2019 este de 117 de persoane.

CONDUCERE

R.A.S.P. R.A. Ploiesti este administrata de catre Consiliul de Administratie, compus din 7 membri. In perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 Consiliul de Administratie a avut urmatoarea componenta:

- Gheorghe Ioan (01.01.2019 – 31.12.2019);
- Izvoran Camelia Mihaela (19.07.2018 – 26.12.2019);
- Ristulescu Gheorghe (01.01.2019 – 14.12.2019);
- Scarlat Maria Manuela (01.01.2019 – 31.12.2019);
- Cretu Ionut (01.01.2019 – 31.12.2019);
- Gogu Maria (01.01.2019- 31.12.2019);
- Iamandi Mihaela (01.01.2019- 31.12.2019).

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.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii – Continuare

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



In anul 2019 Regia a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”) si conducerii executive (contract de mandat) :

	2018	2019
Membri ai C.A. -componenta fixa	223.090	215.460
Director -componenta fixa	165.600	165.820
Director-componenta variabila		21.410
Total	388.690	402.690

La 31 decembrie 2019, Regia nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si conducerii executive.

La sfarsitul anului 2019, Regia nu avea inregistrate avansuri spre decontare catre membrii conducerii executive.

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

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2018 si 2019 sunt urmatoarele:

	2018	2019
Cheltuieli de natura salariala (cheltuieli cu salariile: salarii de baza, sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza), bonusuri: tichete de masa, ajutoare sociale, participarea salariatilor la profit, alte cheltuieli CCM), alte cheltuieli cu personalul (cheltuieli cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti).	7,720,404	8,110,560
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	286,488	256,470
Administratorii si directorii	91,420	418,060
Total cheltuieli cu personalul	8,098,312	8,785,090

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 de conducere;
- Sporul pentru vechime in munca;
- Spor de confidentialitate;
- Sporul pentru munca desfasurata in timpul noptii;
- Spor de week-end;
- Sporuri ocazionale, pentru orele lucrate suplimentar peste programul normal de lucru, la solicitarea scrisa a conducerii si cu acordul salariatului, precum si in zilele libere sau sarbatori

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii – Continuare

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



- *legale, care nu au putut fi compensate in termen de 60 de zile calendaristice, cu timp liber corespunzator, se acorda un spor de 100% din salariul de baza;*
- *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.*
- *Alte prime acordate salariatilor;*
- *Tichete de masa;*
- *Voucherul de vacanta;*
- *Decontarea cheltuielilor de deplasare in interesul serviciului.*
- *Participarea salariatilor la profit.*

Cheltuielile cu personalul inregistreaza in anul 2019 o crestere de 8,48% fata de anul 2018, reprezentand reintregirea cheltuielilor aferente majorarii numarului de personal in anul 2018, majorarea tichetului de masa de la 13,00 lei la 15,18 lei si acordarea voucherului de vacanta.

Drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti platite in anul 2019 de R.A.S.P. sunt in suma de 78.730 lei.



NOTA 9: Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

INDICATORUL	AN 2018	AN 2019
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	13.373.923	14.450.293
Datorii curente (B)	2.191.666	1.778.762
A/B	6.10	8.12
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	13.373.923	14.450.293
Datorii curente (B)	5.217	9.182
A/B	2.191.666	1.778.762
2. INDICATORI DE RISC	6.10	8.12
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital angajat (B)	7.438.593	7.770.474
A/B	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	2.191.666	1.778.762
Active curente (B)	13.373.923	14.450.293
A/B	16.39	12.31
2.3 Riscul financiar		
Datorii totale (A)	2.191.666	1.778.762
Capital propriu	7.438.593	7.770.474
A/B*100	29.46	22.89
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	392.300	739.583
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)	5.217	9.182
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	151.501	98.211
A/B*365	13	34
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	1.038.491	2.887.677
Cifra de afaceri netă (B)	11.515.287	12.159.971
A/B *365	33	87
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	252.063	310.710

Achizitii de bunuri si servicii (B)	1.788.881	1.927.855
A/B *365	51	59
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	11.515.287	12.159.971
Active imobilizate (B)	240.795	272.598
A/B	48	45
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	11.515.287	12.159.971
Total active (B)	13.614.718	14.722.891
A/B	1	1
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	392.300	739.583
Capital angajat (B)	7.438.593	7.770.474
A/B*100	0.05	0.10
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	370.454	725.260
Cifra de afaceri (B)	11.515.287	12.159.971
A/B*100	3.22	5.96
5. ANALIZA TREZORERIEI NETE		
5.1 Fond de rulment (FR)	8.263.338	9.750.586
Capitaluri proprii	7.438.593	7.770.474
Datorii financiare pe termen lung	0	0
Provizioane	1.065.540	2.252.710
Active imobilizate nete	240.795	272.598
5.2 Fond de rulment propriu	8.263.338	9.750.586
Capitaluri proprii	7.438.593	7.770.474
Provizioane	1.065.540	2.252.710
Active imobilizate nete	240.795	272.598
5.3 Necesar de fond de rulment(NFR)	7.575.866	10.547.147
Stocuri	5.217	9.182
Creante	9.721.236	12.277.671
Cheltuieli în avans	41.082	39.056
Datorii de exploatare	2.191.669	1.778.762
Venituri in avans	0	0
5.4 Trezorerie netă		
FR - NFR	687.472	-796.561
Casch-flow		-1.484.033

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

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari- Continuare

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



1.1. Lichiditatea curenta

Reprezinta indicatorul standard pentru masurarea lichiditatii si reflecta masura in care activele curente ofera garantia acoperirii datoriilor curente. 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. Valorile obtinute se incadreaza in limite normale (mai mare de 2) reflectand o capacitate acceptabila de acoperire a datoriilor curente din activele curente, in principal din creante, lichiditatile in anul 2019 au o dinamica lenta fata de anul precedent, respectiv incasarea debitelor clienti intr-un numar de 87 de zile, fata de 33 zile in anul precedent. Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2019 este de 8,12, fata de 6,10, nivelul inregistrat in anul 2018.

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 2019 este de 8,12, fata de 6,10, nivelul inregistrat in anul 2018.

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 2019 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 12,31 in anul 2019 fata de 16,39 valoare inregistrata in anul 2018.

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 2019 o pondere diminuată a datoriilor totale in capitalul propriu (22,89 an 2018 fata de 29,46 an 2018).

2.4. Acoperirea dobanzilor

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

3.1. Viteza de rotatie a stocurilor

Indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in regie. Acesta se majoreaza in anul 2019, 34 zile, fata de anul 2018, 13 zile.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari- Continuare

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



3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele. Acesta a crescut in anul 2019-87 zile, fata de anul 2018-33 zile, majorarea indicatorului reflecta intarzierile debitorului Primaria Municipiului Ploiesti.

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care regia il obtine de la furnizorii sai. Durata de creditare este de 59 de zile in anul 2019, fata de 51 de zile in anul 2018.

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

Regia nu beneficiaza de credit furnizori.

3.5. Viteza de rotatie a activelor totale

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora si este relativ constanta fata de anul precedent.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele regiei. Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari, respectiv venituri. Valoarea indicatorului este constanta fata de anul 2018.

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 2019 este majorat cu 95,78% fata de profitul brut obtinut in anul 2018.

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 2019, fata de anul 2018, respectiv un nivel de 5,96, fata de 3,22.

5.1 Fond de rulment

Fondul de rulment reprezinta excedentul rezultat atunci cand resursele permanente depasesc necesarul permanent de finantat al regiei. Rezultatul negativ semnifica un dezechilibru financiar provenit din neincasarea la termenul stabilit a debitelor clienti.

5.2 Fond de rulment propriu

Fondul de rulment propriu reprezinta autonomia regiei in finantarea investitiilor proprii. Fondul de rulment propriu este in valoare de 9.750.586.

5.3 Necesarul de fond de rulment (NFR)

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

**5.4 Trezoreria neta**

Reprezinta diferenta dintre fondul de rulment si necesarul de fond de rulment. Trezoreria neta este negativa ceea ce reflecta un dezechilibru financiar care se datoreaza lipsei de intrari de numerar, respectiv incasari cu intarziere de la beneficiar Municipiul Ploiesti, in suma de 3.330.945,00 lei la 31.12.2019, indicand faptul ca valoarea fondului de rulment financiar este inferioara valorii nevoii de fond de rulment, respectiv deficitul de finantare se reflecta in intarzierea incasarilor mentionate mentionate.

5.5 Cash-flow

Cash-flowul perioadei reprezinta cresterea trezoreriei nete pe perioada exercitiului contabil analizat, adica fluxul de numerar. Cash-flowul raspunde intrebărilor privind solvabilitatea si lichiditatea si este o expresie a derularii fluxurilor comerciale.

Se observa in anul 2019 fata de 2018 o diminuare a trezoreriei nete, ca urmare a incasarilor cu intarziere a debitelor clienti.

NOTA 10: Alte informatii

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATORI	SUME
1	Rezultatul exercitiului	539,308
2	Impozit pe profit	200,275
3	Profit contabil (1+2)	739,583
4	Alte venituri neimpozabile	80,409
5	Cheltuieli nedeductibile din care :	592,545
	Alte cheltuieli (provizioane)	551,604
6	Rezerve legale 5 %	
7	Total profit impozabil (3-4 + 5)	1,251,720
8	Cota de impozit	16%
9	Impozit pe profit	200,275

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.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii-Continuare

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



Riscul ratei dobanzii

Regia nu are contractate imprumuturi

Riscul valutar

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

10.3. Alte investitii pe termen scurt

Nr.	Explicatii	Exercitiul incheiat la 31.12.2018	Exercitiul incheiat la 31.12.2019
1.	Depozite bancare pe termen scurt	1,663,776	812,704

Depozitele bancare pe termen scurt includ numerarul pentru plata penalitatilor aferente depasirii concentratiilor maxime admise ale poluantilor in Statia de epurare a Municipiului Ploiesti, aferente anilor 2016 2017, 2018 si 2019, datorii pentru care R.A.S.P. a constituit provision pentru riscuri si cheltuieli si depozitele reprezentand sursa proprie de investitii.

10.4. Casa si conturi la banci

Conturile de trezorerie la 31 decembrie 2019 prezinta urmatoarele solduri:

Conturi la banci in lei	1,332,784	
Conturi la banci in valuta*	240	
Casa in lei	13,749	-
Casa in valuta	302	-
Alte valori	3,664	-
TOTAL	1,350,738	

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

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuare

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



10.5. Cheltuieli anticipate

Regia inregistreaza in categoria cheltuielilor anticipate :

Nr. Crt.	Natura cheltuielilor	Suma, din care:	Termen de esalonare sub un an	Termen de esalonare peste un an
1.	Tichete de masa	29.798	29.798	0
2.	Asigurari	769	769	0
3.	Rovignete, RCA, CASCO, publicatii, telefonie, mentinere autorizatie, , tichete de masa, reclama si publicitate	5.877	5.877	0
4.	Domenii internet	140	102	38
5.	Autorizatia pentru gospodarie a apelor Rampa Teleajen	412	247	165
6.	Autorizatie A.N.R.S.C. – tarif mentinere licenta autorizare calcul repartizare energie termica	2,059	939	1,120
	TOTAL	39,056	37,733	1.323

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuation

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

10.6 Alte cheltuieli de exploatare

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

Nr. Crt.		2018	2019
1	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	16,913	179,793
2	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	25,710	27,076
3	Cheltuieli cu primele de asigurare	9,220	8,282
4	Cheltuieli cu pregatirea personalului	6,574	6,383
5	Cheltuieli cu comisioanele si onorariile	2,914	20
6	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	20,936	7,960
7	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	3,908	4,886
8	Cheltuieli cu deplasari, detasari, si transferuri	48,133	50,553
9	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	18,828	27,230
10	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	12,313	10,396
11	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	54,411	50,441
	Total	219,860	373,020

Din Care:

Cheltuieli cu alte servicii de la terti :

		2018	2019
1	Cheltuieli cu eliberare autorizatii si licente	5,884	425
2	Servicii de analize fizico-chimice apa Statie epurare	123,808	126,188
3	Cheltuieli cu ridicare topo Rampa Teleajen	4,000	7,000
4	Cheltuieli cu servicii metrologice Rampa Teleajen	3,882	3,983
5	Cheltuieli cu actualizarea planului de prevenire si combatere a poluarilor accidentale	0	1,000
6	Cheltuieli cu analize indicatori de mediu Rampa Teleajen	7,422	5,732
7	Servicii intretinere programe contabilitate	266	266
8	Prestari servicii folosire program calculator de defalcare a consumurilor si cheltuielilor de incalzire	16,664	17,242
9	Servicii de audit	5,680	5,680
10	Servicii de paza	527,289	611,156
11	Servicii de arhivare	972	17,687
12	Costuri cu serviciile de evacuare ape uzate	676,413	610,490
	Total	1,372,280	1,406,848

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuare

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



10.7 Stocuri

Nr. Crt.		Materii prime si materiale consumabile	Productie in curs de executie	Produce finite si marfuri	Avansuri pentru cumparari de stocuri	Total
1	01 ianuarie 2019	5,217				5,217
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	Total	5,217				5,217
1	31 decembrie 2019	9,182				9,182
2	Cost					
3	Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta					
	Total	9,182				9,182

10.8. Auditul financiar

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2019 s-a efectuat de catre SC PRIMAUDIT SRL -Bucuresti , auditor financiar, inscris la Camera Auditorilor Financieri din Romania sub numarul 968/2010.

10.9. Datorii contingente

Regia, a inregistrat in datorii contingente facturile nevizate, in suma de 14.721,01 lei, reprezentand contravaloarea depozitarii deseurilor la rampa ecologica, produse in Statia de epurare, aferente perioadei nov.2017-dec.2019, ce fac obiectul sentintei civile nr.7697/105/2016 (definitiva).

10.10 Active contingente

Regia nu inregistreaza active contingente la 31.12.2019.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuare

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



10.11 Angajamente in afara bilantului

Nr. Crt.		Sold la 01.01.2019	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
1.	Alte angajamente acordate (cautiune)	1.138	-1.138	-	-
2.	Giruri si garantii primite	10.156	12.723	10.157	12.723
3.	Imobilizari corporale luate cu chirie	128.090	-	-	128.091
4.	Debitori scosi din activ urmariti in continuare	-	-	-	-
5.	Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta	245.003	34.315	4.701	274.617
6.	Bunuri primite in administrare, concesiune si cu chirie	30.366.690	2.000.778	-	32.367.467
7.	Active contingente	-	-	-	-
8.	Datorii contingente	9.012	5.709	-	14.721
	Total	30.760.089	2.052.387	14.858	32.797.619

10.12 Aspecte legate de mediu

a) Reglementări din punct de vedere al protecției mediului și gospodăririi apelor

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

b) Identificarea aspectelor de mediu și evaluarea impactului asupra mediului

Activitatea de evaluare a impactului asupra mediului se realizează în sectoarele de producție ori de câte ori apar modificări în sistem care presupun activități cu impact asupra mediului, lista aspectelor cu impact semnificativ identificate la nivelul regiei aflându-se la baza elaborării Programului de management de mediu și a Planului de acțiuni pentru îndeplinirea obiectivelor de mediu. În cursul anului 2019 au fost revizuite tinte de mediu, indicatorii de monitorizare a progresului, și s-au reidentificat aspectele de mediu la nivelul locațiilor, aspectele de mediu semnificative fiind cuprinse în noul Plan de acțiuni pentru îndeplinirea obiectivelor de mediu. Stadiul realizării obiectivelor și tintelor stabilite este analizat periodic în analiza efectuată de management.



c) Evaluări ale conformării cu cerințele legale

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

Evaluarea conformarii cu cerintele legale a fost asigurata prin audituri interne la intervale planificate si efectuate de catre auditorii interni din cadrul Compartimentului Management Integrat, inspectii pe amplasament la statia de epurare ape uzate si centrul de colectare DEEE , efectuate de autoritatile de mediu / gospodariarea apelor si de catre responsabili din cadrul compartimentului de mediu . Autoritatile de mediu si de gospodarie a apelor au efectuat in locatiile RASP RA , in cursul anului 2019, un numar de patru inspectii cu privire la respectarea cerintelor legale si altor reglementari de mediu.

Totodată precizăm că prin autorizațiile de gospodărire a apelor nr. 32,34 si 32/2016,2017,2018 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.

Mentionam ca in anul 2019 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a obtinut anulara autorizatiilor nr.34/2017 si 32/2018-hotarare definitive, pe cale de consecinta plata contravalorii penalitatilor aferente unui numar de 25 de dosare au fost suspendate.

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

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

Alte informatii - Continuare

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



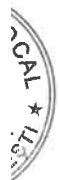
Urmare depășirii concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, înscrise în anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016 în perioada 2016-2019 R.A.S.P. R.A. Ploiești este penalizată de Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea totală a penalităților fiind de 3.276.316,28 lei, după cum urmează: an 2016-731.605,00 lei, an 2017-1.187.231,00 lei, an 2018-950.177,28 lei, an 2019-407.303,00 lei. Cumulat în perioada 2016-2018 valoarea penalităților este de 2.869.013,28 lei.

În perioada 2016-2019 R.A.S.P. R.A. Ploiești a achitat penalități pentru depășirea concentrațiilor maxime admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, în suma de 1.164.806,00 lei, după cum urmează: aferente anului 2016-731.605,00 lei și aferente anului 2017-433.201,00 lei.

Pentru fiecare Proces verbal de depășire a concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, regia a formulat Plângere la Judecătoria Ploiești, pe rolul instanței de judecată aflându-se un număr de 40 aflate în diverse stadii procesuale, din care 16 achitate și 21 suspendate, urmând a fi repuse pe rol după anularea autorizațiilor de gospodărire a apelor nr.34/2017 și 32/2018 în dosarul nr.6999/180/2017, hotărâre rămasă definitivă.

d) Poluări cu impact semnificativ asupra mediului

Nu s-au înregistrat.



Contabil sef,
Zaharia Garmen



Prim-Audit

AUDIT - CONTABILITATE - RESURSE UMANE - CONSULTANȚĂ



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.: J40/11795/2004
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 situațiile financiare anexate ale societatii **REGIA AUTONOMĂ DE SERVICII PUBLICE R.A PLOIESTI** ("Societatea") care cuprind *bilantul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative*.
- 2 Situațiile financiare la **31 decembrie 2019** se identifica astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	7.770.474 lei
• Profitul net al/ pierdere neta a exercitiului financiar:	539.308 lei
• Rezultat reportat	(49.759) lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019 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 si completarile 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 si al Consiliului European (in 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 Profesioniștilor 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 2019, 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 eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:



- a) În Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus 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.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 7 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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



- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- 12 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- 13 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
- 14 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare



15 Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor nr 6 la data de 22.03.2018 sa auditam situatiile financiare ale Societatii **REGIA AUTONOMĂ DE SERVICII PUBLICE R.A PLOIESTI** pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2019.

Confirmam ca:

- Opinia noastră de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeași data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

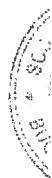
In numele PRIM-AUDIT SRL

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



Bucure
24.03.2020

HOTARAREA NR.6
A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
din data de
02.04.2020 ora 10.00



AVIZARI/APROBARI :

1. Avizarea situatiilor financiare la 31.12.2019.
2. Avizarea completarii rezultatelor inventarierii anuale (an 2019) a patrimoniului Regiei Autonome de Servicii Publice.

INFORMARI :

1. Discutie privind gradul de indeplinire a indicatorilor economici de catre directorul regiei pentru luna ianuarie 2020.
2. Informare economico-financiara pentru luna ianuarie 2020.
3. Informari privind: balanta de verificare, incadrarea in buget, scadentar clienti, raport CFP si analiza gradului de realizare a programului de investitii pentru luna ianuarie 2020.
4. Informare referitor Citatie din data de 06 martie 2020 pentru Dosar nr. 4796/105/2019.

Pentru desfasurarea sedintei Consiliului de Administratie, pe perioada starii de urgenta, pentru combaterea raspandirii noului coronavirus, sedinta s-a desfasurat prin mijloace electronice.

S-a creat platforma electronica, la care au participat toti membri Consiliului de Administratie, prin video sedinta.

Dupa ce Ordinea de zi a fost prezentata Consiliul de Administratie

HOTARASTE:

1. Consiliul de Administratie, in unanimitate, avizeaza situatiile financiare la 31.12.2019
2. Referitor la **pct.2 Avizari** – in unanimitate, Consiliul de Administratie, avizeaza completarea rezultatelor inventarierii anuale (2019) a patrimoniului RASP;
-s-a propus renegocierea contractelor de inchiriere nr.3361/2004 si nr.83/18.06.2004.
3. Referitor la **pct.1 Informari** – Consiliul de Administratie si conducerea regiei vor transmite catre Primaria Municipiului Ploiesti (PMP), Notificare privind blocajul financiar generat de nesemnarea Actelor aditionale nr.4 si nr.5 la Contractul de prestari servicii incheiat intre RASP si PMP.

Consiliul de Administratie a luat act de **pct.2,3 Informari.**
Pct. 4 – Informari – se proroga.

PRESEDINTE,
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE





REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE

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

Telefon: **+4 0244-541071**

Fax: **+4 0244-513670**

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

Web: **www.rasp.ro**

R.A. SERVICII PUBLICE R.A.
PLOIESTI 1862
NR. INREGISTRARE 1862/2019



RAPORT ANUAL

AL ADMINISTRATORILOR

REGIEI AUTONOME DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI

pentru exercitiul financiar încheiat la

31 decembrie 2019



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

In perioada mai – septembrie R.A.S.P. R.A. Ploiesti a facturat catre U.A.T.- Municipiul Ploiesti sumele prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, conform documentelor (expunere de motive, raport de specialitate, anexele 1,2 buget de venituri si cheltuieli), facturi care au fost returnate de Directia Economica a U.A.T. – Municipiul Ploiesti, pe motivul ca facturile au fost emise in baza contractului mai sus mentionat, pe care Directia Economica il considera ilegal, cu toate ca Directia Economica l-a semnat, iar pe cale de consecinta si-a insusit toate prevederile stipulate in respectivul contract. Astfel, R.A.S.P. R.A. Ploiesti, a fost obligata sa factureze in perioada mai-septembrie 1/12 din prevederea anului precedent, sursa inferioara nivelului de cheltuieli.

Ulterior prin reintregirea sumelor necesare derularii contractului prin H.C.L. nr.335/27.09.2019, H.C.L. nr.400/31.10.2019 si H.C.L. nr. 547/19.12.2019, U.A.T. a suplimentat sumele alocate pentru contractul nr.4456/13043/28.06.2019, iar R.A.S.P. a facturat: diferentele reprezentand deficit in perioada mai-septembrie 2019, octombrie, noiembrie, decembrie 2019.

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, salubritate, alimentare cu energie termica produsa centralizat, administrare a domeniului public si privat respectiv transport public local.

R.A.S.P. Ploiesti desfasoara activitatea de 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.

In perioada 2016-2018, precizăm că prin Autorizațiile de gospodărire a apelor nr. 5/2016, 34/2017, 32/2018 emise de către Administrația Națională Apele Române - Administrația Bazinală de Apa 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, respectiv prevederile HG nr. 352/2005- NTPA 001.

Urmare depasirii concentratiilor maxim admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa, inscrite in anexa la Abonamentul de utilizare/exploatare nr.1111/2016, in perioada 2016-2019 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost penalizata de Administratia bazinala de Apa Buzau-Ialomița S.G.A. Prahova.

In perioada 2016-2019, valoarea penalitatilor este in suma de 3.276.316,28 lei, respectiv, 731.605 lei in anul 2016, 1.187.231 lei in anul 2017, 950.177 lei in anul 2018 si 407.303,00 lei in anul 2019.

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 40 dosare, aflate in diverse stadii procesuale, din care 21 suspendate si 16 achitate, dupa anularea autorizatiilor de gospodarie a apelor nr. 34/2017 si 32/2018 in dosarul nr.6999/180/2017, hotarare ramasa definitiva.

In perioada 2016-2019 R.A.S.P. a achitat penalitati pentru depasirea concentratiilor maxime admise la Statia de epurare, in suma totala de 1.164.806,00 lei, respectiv aferente anului 2016-717.422 lei si aferente anului 2017-433.201,00 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 2019 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 31.12.2019 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si cu prevederile Ordinului nr. 3781 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situatiile financiar contabile la data de 31.12.2019 se refera la :

- | | |
|---|---------------|
| - patrimoniul regiei : | 1.006.592 lei |
| - rezultatul net al exercitiului financiar (profit) : | 593.702 lei |

ELEMENTE DE EVALUARE GENERALA

Activitatea economico-financiara a RASP in perioada 01.01.2019-31.12.2019 s-a desfasurat in baza indicatorilor cuprinsi in bugetul de venituri si cheltuieli anual , aprobat de Consiliul Local al Municipiului Ploiesti.

Principalii indicatori economico-financiari realizati in anul 2018, comparativ cu bugetul, avizat de Consiliul de Administratie si aprobat prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Ploiesti nr. 144/07.05.2019 si rectificat prin Hotararile Consiliului Local nr.335/27.09.2019, 400/31.10.2019, si nr.547/19.12.2019, sunt prezentati in tabelul urmat:

Indicator [lei]	BVC mii lei	Realizat mii lei	Grad de realizare [%]
Cifra de afaceri neta	12.575,45	12.159,97	96,70
Venituri exploatare	12.597,44	12.195,40	96,81
Cheltuieli exploatare	12.396,68	11.470,14	92,53
Profit operational brut	200,76	725,26	261,27
Venituri financiare	17,98	14,38	79,98
Cheltuieli financiare	0,15	0,06	40,00
Profit financiar brut	17,83	14,32	80,32
Venituri totale	12.615,42	12.209,78	96,79
Cheltuieli totale	12.396,83	11.470,20	92,53
Profit brut	218,59	739,58	238,35

Evolutia acestor indicatori in ultimii doi ani se prezinta astfel:

Indicator [lei]	2019	2018	2019/2018 [%]
Cifra de afaceri neta	12.159,97	11.515,28	105,60
Venituri exploatare	12.195,40	11.562,89	105,47
Cheltuieli exploatare	11.470,14	11.192,44	102,49
Profit operational brut	725,26	370,45	195,78
Venituri financiare	14,38	21,92	65,82
Cheltuieli financiare	0,06	0,07	85,72
Profit financiar brut	14,32	21,85	65,54
Venituri totale	12.209,78	11.584,81	105,40
Cheltuieli totale	11.470,20	11.192,51	102,49
Profit brut	739,58	392,30	188,53
Profit net	593,70	164,94	359,95

Cifra de afaceri neta a avut o evolutie in crestere cu 5,60% in anul 2019 fata de 2018 urmare a majorarii veniturilor realizate din servicii prestate pentru Primaria Municipiului Ploiesti.

Profitul operational a avut o evolutie in crestere cu 95,78% in anul 2019 fata de 2018, 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 Ploiesti

Veniturile financiare au înregistrat o scadere cu 20,02 % față de nivelul din BVC și o majorare cu 34,18 % fata de anul 2018, deoarece valoarea depozitelor constituite aferente provizionului de cheltuieli-penalitati maxime admise in statia de epurare pentru anii precedenti a fost diminuată, in vederea asigurării cash-flowului necesar pentru activitatea curenta a regiei, avand in vedere intarzierea incasarii debitelor clienti-Primaria Municipiului Ploiesti, respectiv intarzieri de 120 zile.

Regia a înregistrat profit in anul 2019 in suma bruta de 739.580,00 lei, respectiv net de 593.702 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 2019 este de 407.303,00 lei.

VENITURI

Veniturile din exploatare au înregistrat o scadere de 3,19% față de prevederile BVC urmare diminuării 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, cu o cota de profit de 1% (Trim IV), conform clauzelor contractuale.

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

Indicator	2019 Mii lei	Pondere [%]	2018 Mii lei	Pondere [%]	2019/2018 [%]
Venituri din prestari servicii epurare ape uzate (Beneficiar –Apa Nova)	4.068,46	33,35	4.435,04	38,35	91,74
Venituri din prestari servicii (Beneficiar–Consiliul Local al Municipiului Ploiesti)	7.453,97	61,12	6.445,23	55,73	115,65
Venituri din prestari servicii – administrare Rampa Teleajen (Beneficiar–Consiliul Local al Municipiului Ploiesti)	363,51	2,97	308,36	2,66	117,89
Venituri din vanzari si service repartitoare, baterii	20,05	0,17	47,68	0,42	42,06
Venituri din calcul repartizare energie termica	128,67	1,06	124,36	1,08	103,47
Venituri din chirii	3,23	0,03	3,23	0,03	100,00
Venituri din vidanjare	29,66	0,25	46,74	0,41	63,46
Venituri din colectare selectiva DEEE	3,05	0,03	6,25	0,06	48,80
Venituri din servicii bransare/debransare	1,60	0,02	1,20	0,01	133,34
Venituri din taxa aviz iluminat	8,80	0,08	12,60	0,11	69,85
Venituri din taxa mediu (colectare, transport valorificare deseuri)	78,96	0,64	94,22	0,82	83,81
Alte venituri din exploatare	35,44	0,28	37,98	0,32	93,32
Total venituri din exploatare	12.195,40		11.562,89		105,47

In anul 2019 veniturile din prestari servicii epurare ape uzate au inregistrat o diminuare fata de anul 2018 in suma de 366,58 mii lei (8,26%) (volum diminuat de apa uzata epurata), 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 2018 in suma de 1.008,74 mii lei (15,76%).

Majorarea valorii serviciilor in anul 2019 a fost generata in principal, de majorarea veniturilor aferente contractului de prestari servicii nr.1/2002, 4456/13043/28.06.2019, incheiat intre U.A.T.- Municipiul Ploiesti si Regia de Servicii Publice R.A.

CHELTUIELI

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

Indicator	BVC mii lei	Realizat mii lei	Grad de realizare
[mii lei]	2019	2019	[%]
Cheltuieli materiale, din care:	248,57	132,53	53,32
-cheltuieli cu materialele consumabile	195,62	98,21	50,21
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar, mat. nestocate	52,95	34,32	64,82
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	118,48	108,95	91,96
Cheltuieli cu personalul, din care:	9.303,03	8.785,09	94,44
-cheltuieli de natura salariala	8.526,27	8.031,84	94,21
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	258,69	256,47	99,15
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat si administrare)	418,06	418,06	100,00
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat)	100,00	78,73	78,73
Chelt cu amortizarea imobil. corp. si necorporale	104,38	64,28	61,59
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	64,50	50,97	79,03
Cheltuieli cu prestatile externe, din care:	2.180,97	1.795,33	82,32
-mentenanta (intretinere, reparatii curente si capitale)	299,93	179,79	59,95
-cheltuieli cu chirile	27,73	27,08	97,66
-cheltuieli cu primele de asigurare	13,68	8,28	60,53
-cheltuieli cu paza	616,00	611,16	99,22
-alte servicii executate de terti	1.223,63	969,02	79,20
Alte cheltuieli de exploatare	1.036,88	61,96	5,88
Ajustari privind provizioanele, ajustari de valoare privind activele circulante, din care:	(660,12)	472,04	
Cheltuieli	407,91	552,93	135,56
Venituri	1.068,03	80,89	7,58
Total cheltuieli de exploatare	12.396,69	11.470,20	92,53



Din analiza cheltuielilor activitatii operationale pe anul 2019 rezulta o majorare a cheltuielilor privind provizioanele, reprezentand concedii de odihna neefectuate, aferente anului 2019 si drepturi salariale in baza unei sentinte judecatoresti, neachitate in anul 2019.

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

Indicator	2019 Mii lei	Pondere	2018 Mii lei	Pondere	2019/2018
Cheltuieli materiale, din care:	132,53	1,16	195,86	1,75	67,67
-cheltuieli cu materialele consumabile	98,21		151,50		
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar	34,32		44,36		
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	108,95	0,95	85,56	0,76	127,34
Cheltuieli cu personalul, din care:	8.785,09	76,58	8.146,65	72,80	107,84
-cheltuieli cu salariile	8.031,83		7.475,66		
-cheltuieli cu asig., prot. sociala si alte obligatii legale	256,47		217,42		
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat si administrare)	418,06		388,69		
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi in baza hot. Judecat)	<u>78,73</u>		<u>64,87</u>		
Chelt. cu amortizarea imobil. corp. si necorporale	64,28	0,56	63,86	0,57	100,66
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	50,97	0,45	47,78	0,43	106,68
Cheltuieli cu prestatiile externe, din care:	1.795,33	15,64	1.593,01	14,23	112,70
-mentenanta (intretinere, reparatii curente si capitale)	179,79		16,91		
-cheltuieli cu chiriile	27,08		25,71		
- cheltuieli cu primele de asigurare	8,28		9,22		
-cheltuieli cu paza	611,16		527,29		
-alte servicii executate de terti	969,02		1.013,88		
Alte cheltuieli de exploatare	61,96	0,54	774,76	6,92	8,00
Ajustari privind provizioanele, ajustari de valoare privind activele circulante	472,04	4,12	284,96	2,54	165,66
Cheltuieli	552,93		1.052,97		
Venituri	80,89		768,01		
Total cheltuieli de exploatare	11.470,20	100,00	11.192,44	100,00	102,49

Cheltuielile de exploatare realizate la finele anului sunt în sumă de 11.470,20 mii lei, inregistrand o crestere de 2,49% fata de anul 2018, poderea semnificativa fiind reprezentata de:

- majorarea cheltuielilor cu personalul, respectiv reintregirea sumelor aferente influentelor din anul precedent (majorarea numarului de personal in anul 2018).
- majorarea cheltuielilor cu prestatiile externe (semnificative:reparatii in statia de epurare, majorarea tarifului privind paza obiectivelor).

Rezultatul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2019



Venituri din exploatare	12.195.399
Cheltuieli din exploatare	11.470.139
Profit din exploatare	725.260
Venituri financiare	14.380
Cheltuieli financiare	57
Profit financiar	14.323
Venituri Totale	12.209.779
Cheltuieli totale	11.470.196
Profit brut	739.583
Impozit pe profit	200.275
Profit net	539.308
Profit net de repartizat inaintea constituirii provizionului privind participarea salariatilor la profit	593.702

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI EXERCITIULUI FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2019

In conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, a BVC aprobat pentru anul 2019, membrii Consiliului de Administratie propun repartizarea profitului in suma de 593.702 lei dupa cum urmeaza:

Acoperirea rezultatului nefavorabil	
Masura Decizie Curte Conturi nr.114/2013 (fara obiect/sentinta definitiva)	
Parti ciparea salariatilor la profit	49.758 lei
Varsaminte din profitul net	54.394 lei
Alte rezerve	462.352 lei
Total profit repartizat	27.198 lei
	593.702 lei

EVALUARI ALE CONFORMARII CU CERINTELE LEGALE

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

Evaluarea conformarii cu cerintele legale a fost asigurata prin audituri interne la intervale planificate si efectuate de catre auditorii interni din cadrul Compartimentului Management Integrat, inspectii pe amplasament la statia de epurare ape uzate si centrul de colectare DEEE, efectuate de autoritatile de mediu / gospodaria apelor si de catre responsabili din cadrul compartimentului de mediu. Autoritatile de mediu si de gospodarie a apelor au efectuat in locatiile RASP RA, in cursul anului 2019, un numar de patru inspectii cu privire la respectarea cerintelor legale si altor reglementari de mediu.

Totodata precizam ca prin autorizatiile de gospodarie a apelor nr. 32,34 si 32/2016,2017,2018 emisa de catre Administratia Nationala Apele Romane - Administratia Bazinala de Apa Buzau - Ialomița au fost impuse limite ale valorilor indicatorilor apei uzate epurate conform NTPA 001, fara a se ține cont de faptul ca actuala statie de epurare, exploatata de catre Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiesti, este formata doar dintr-o treapta mecanică, fiind în incapacitatea epurării corespunzătoare a apelor uzate municipale.

Mentionam ca in anul 2019 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a obtinut anulara autorizatiilor nr.34/2017 si 32/2018-hotarare definitive, pe cale de consecinta plata contravalorii penalitatilor aferente unui numar de 25 de dosare au fost suspendate.

Lucrările de modernizare a stației de epurare au fost demarate și realizate în procent de 80%, dar sistate din motive neimputabile RASP Ploiesti, 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 in perioada 2016-2019 R.A.S.P. R.A. Ploiesti este penalizată de Administratia Bazinala de Apa Buzau - Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea totala a penalitatilor fiind de 3.276.316,28 lei, dupa cum urmeaza: an 2016-731.605,00 lei, an 2017-1.187.231,00 lei, an 2018-950.177,28 lei, an 2019-407.303,00 lei. Cumulat in perioada 2016-2018 valoarea penalităților este de 2.869.013,28 lei.

In perioada 2016-2019 R.A.S.P. R.A. Ploiesti a achitat penalitati pentru depasirea concentratiilor maxime admise ale poluantilor din apele uzate evacuate in resursele de apa, in suma de 1.164.806,00 lei, dupa cum urmeaza: aferente anului 2016-731.605,00 lei si aferente anului 2017-433.201,00 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 Ploiesti, pe rolul instanței de judecată aflându-se un număr de 40 aflate în diverse stadii procesuale, din care 16 achitate si 21 suspendate, urmand a fi repuse pe rol dupa anulara autorizatiilor de gospodarie a apelor nr.34/2017 si 32/2018 in dosarul nr.6999/180/2017, hotarare ramasa definitiva.

Nu s-au inregistrat poluari cu impact semnificativ asupra mediului
Nu s-au inregistrat.

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI



INDICATORUL	AN 2018	AN 2019
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	13.373.923	14.450.293
Datorii curente (B)	2.191.666	1.778.762
A/B	6.10	8.12
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante –(minus) stoc de materii prime si materiale (A)	13.373.923	14.450.293
Datorii curente (B)	5.217	9.182
A/B	2.191.666	1.778.762
2. INDICATORI DE RISC	6.10	8.12
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital angajat (B)	7.438.593	7.770.474
A/B	0.00	0.00
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	2.191.666	1.778.762
Active curente (B)	13.373.923	14.450.293
A/B	16.39	12.31
2.3 Riscul financiar		
Datorii totale (A)	2.191.666	1.778.762
Capital propriu	7.438.593	7.770.474
A/B*100	29.46	22.89
2.4 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	392.300	739.583
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)	5.217	9.182
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	151.501	98.211
A/B*365	13	34
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	1.038.491	2.887.677
Cifra de afaceri netă (B)	11.515.287	12.159.971
A/B *365	33	87
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	252.063	310.710
Achizitii de bunuri si servicii (B)	1.788.881	1.927.855
A/B *365	51	59
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	11.515.287	12.159.971

Active imobilizate (B)	240.795	272.598
A/B	48	
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	11.515.287	12.159.971
Total active (B)	13.614.718	14.722.891
A/B	1	
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	392.300	739.583
Capital angajat (B)	7.438.593	7.770.474
A/B*100	0.05	0.10
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-) din exploatare (A)	370.454	725.260
Cifra de afaceri (B)	11.515.287	12.159.971
A/B*100	3.22	5.96
5. ANALIZA TREZORERIEI NETE		
5.1 Fond de rulment (FR)		
Capitaluri proprii	8.263.338	9.750.586
Datorii financiare pe termen lung	7.438.593	7.770.474
Provizioane	0	0
Active imobilizate nete	1.065.540	2.252.710
5.2 Fond de rulment propriu	240.795	272.598
Capitaluri proprii	8.263.338	9.750.586
Provizioane	7.438.593	7.770.474
Active imobilizate nete	1.065.540	2.252.710
	240.795	272.598
5.3 Necesar de fond de rulment(NFR)		
Stocuri	7.575.866	10.547.147
Creante	5.217	9.182
Cheltuieli în avans	9.721.236	12.277.671
Datorii de exploatare	41.082	39.056
Venituri in avans	2.191.669	1.778.762
	0	0
5.4 Trezorerie netă		
FR - NFR		
Casch-flow	687.472	-796.561
		-1.484.033



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. Valorile obtinute se incadreaza in limite normale (mai mare de 2) reflectand o capacitate acceptabila de acoperire a datoriilor curente din activele curente, in principal din creante, lichiditatile in anul 2019 au o dinamica lenta fata de anul precedent, respectiv incasarea debitelor clienti intr-un numar de 87 de zile, fata de 33 zile in anul precedent. Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2019 este de 8,12, fata de 6,10, nivelul inregistrat in anul 2018.

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 2019 este de 8,12, fata de 6,10, nivelul inregistrat in anul 2018.



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 2019 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 12,31 in anul 2019 fata de 16,39 valoare inregistrata in anul 2018.

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 2019 o pondere diminuată a datoriilor totale in capitalul propriu (22,89 an 2018 fata de 29,46 an 2018).

2.4. Acoperirea dobanzilor

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

3.1. Viteza de rotatie a stocurilor

Indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in regia.Acesta se majoreaza in anul 2019, 34 zile, fata de anul 2018, 13 zile.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Regia isi recupereaza creantele.Acesta a crescut in anul 2019-87 zile, fata de anul 2018-33 zile, majorarea idicatorului reflecta intarzierile debitorului Primaria Municipiului Ploiesti.

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care regia il obtine de la furnizorii sai. Durata de creditare este de 59 de zile in anul 2019, fata de 51 de zile in anul 2018.

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

Regia nu beneficiaza de credit furnizori.

3.5.Viteza de rotatie a activelor totale

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora si este relativ constanta fata de anul precedent.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele regiei.Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri .Valoarea indicatorului este constanta fata de anul 2018.



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 2019 este majorat cu 95,78% fata de profitul brut obtinut in anul 2018.

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 2019, fata de anul 2018, respectiv un nivel de 5,96, fata de 3,22.

5.1 Fond de rulment

Fondul de rulment reprezinta excedentul rezultat atunci cand resursele permanente depasesc necesarul permanent de finantat al regiei. Rezultatul negativ semnifica un dezechilibru financiar provenit din neincasarea la termenul stabilit a debitelor clienti.

5.2 Fond de rulment propriu

Fondul de rulment propriu reprezinta autonomia regiei in finantarea investitiilor proprii. Fondul de rulment propriu este in valoare de 9.750.586.

5.3 Necesarul de fond de rulment (NFR)

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

5.4 Trezoreria neta

Reprezinta diferenta dintre fondul de rulment si necesarul de fond de rulment. Trezoreria neta este negativa ceea ce reflecta un dezechilibru financiar care se datoreaza lipsei de intrari de numerar, respectiv incasari cu intarziere de la beneficiar Municipiul Ploiesti, in suma de 3.330.945,00 lei la 31.12.2019, indicand faptul ca valoarea fondului de rulment financiar este inferioara valorii nevoii de fond de rulment, respectiv deficitul de finantare se reflecta in intarzierea incasarilor mentionate.

5.5 Cash-flow

Cash-flowul perioadei reprezinta cresterea trezoreriei nete pe perioada exercitiului contabil analizat, adica fluxul de numerar. Cash-flowul raspunde intrebarilor privind solvabilitatea si lichiditatea si este o expresie a derularii fluxurilor comerciale.

Se observa in anul 2019 fata de 2018 o diminuare a trezoreriei nete, ca urmare a incasarilor cu intarziere a debitelor clienti.

Presedintele

