



**REGIA AUTONOMA DE
SERVICII PUBLICE PLOIESTI**

P-ta Victoriei nr 17

J 29/378/1991

**HOTARAREA NR. 5
A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Din data de 14.04.2008. ora 10⁰⁰**

ORDINEA DE ZI :

APROBARI:

1. Avizarea Bilantului pe anul 2007.
2. Alegerea Presedintelui Consiliului de Administratie al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti pe o perioada de doi ani.

INFORMARI :

1. Informare privind :

- acordarea cu ocazia sarbatorilor de Paste de cadouri copiilor minori ai salariatilor, conform art.30 alin.1 lit.f din Contractul Colectiv de Munca.

- acordarea salariatilor cu ocazia sarbatorilor de Paste a unei prime egale, potrivit art 30 alin 1 lit.d din Contractul Colectiv de Munca.



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

2. Rapoarte de activitate ale serviciilor de specialitate .

HOTARASTE

1. Consiliul de Administratie avizeaza Bilantul pe anul 2007.
2. Consiliul de Administratie a hotarat ca Presedintele Consiliului de Administratie sa fie d-nul Mihail Faca pe o perioada de doi ani, incepand cu data de 15.04.2008.

Membrii Consiliului de Administratie mandateaza Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti sa inceapa demersurile pentru transferarea creditului BERD din contabilitatea Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti in contabilitatea Primariei Municipiului Ploiesti.

PRESEDINTE, CONSILIU DE ADMINISTRATIE

Ing. Mihail Faca



Prezenta hotarare a fost intocmita in conformitate cu procesul verbal nr. 5/14.04.2008, semnat de membrii Consiliului de Administratie.

Intocmit - consilier juridic - Madalina Tache

11/ACOMU



ROMÂNIA
JUDEȚUL PRAHOVA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotarare privind aprobarea bilantului contabil si contului de profit si pierdere pe anul 2007 al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti.

In conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti a procedat la incheierea exercitiului economico-financiar pe anul 2007.

Bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2007 al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti a fost aprobat in sedinta Consiliului de Administratie nr. 5/04.2007.

Asa cum rezulta din bilantul contabil si din contul de profit si pierdere, Regia Autonoma de Servicii Publice Ploiesti, a inregistrat profit net in valoare de 918.582 lei datorat veniturilor financiare aferente imprumut BERD, respectiv diferente de curs valutar.

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

PRIMAR

Emil Calota



RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea bilantului contabil si contului de profit si pierdere pe anul 2007 al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti

Bilantul Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti si contul de profit si pierdere reflecta activitatea desfasurata in exercitiul financiar al anului 2007.

Regia Autonoma de si Servicii Publice Ploiesti are organizata si conduce contabilitatea in conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare.

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

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

O activitate deosebit de importanta a devenit constituirea surselor de finantare semestriale si rambursarea la scadenta a ratelor de capital si dobanzilor aferente creditului BERD garantat de Consiliul Local.

Se mentioneaza ca, urmare a Hotararii Consiliului Local nr. 91/2004, Regia Autonoma de Servicii Publice, in prezent, acumuleaza numai surse aferente creditului BERD din creante existente la 01.05.2005 si din incasarile de la Dalkia Termo Prahova aferente cheltuielilor de administrare proiect BERD conform tarif productie-distributie catre agenti economici.

Toate documentele privind operatiunile economico-financiare aferente anului 2007 au fost corect inregistrate in contabilitate regasindu-se in Registrul Jurnal al unitatii.

Regia are organizata evidenta analitica pentru toate elementele patrimoniale, existand concordanta intre evidenta sintetica si cea analitica.

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza soldurilor conturilor sintetice din balanta de verificare intocmita la 31.12.2007 cu respectarea normelor metodologice de intocmire a acestuia.

Pentru serviciile publice preluate la 31.07.2002, si predate catre primarie, in februarie 2007, Regia s-a incadrat in prevederile bugetare la nivelul contractelor in derulare cu operatorii de servicii si a fost asigurata finantarea la nivelul prevederilor bugetare aprobate pentru luna ian.2007.



Cont 63.02.20 Programe curente:

- lei -

Nr. crt.	Explicatie	Prevederi bugetare an 2006	Credite bugetare primite	Plati efectuate
0.	1	2	3	4
1.	Salubritate	265.100,00	265.088,85	265.088,85
2.	Iluminat public	488.518,00	488.517,54	488.517,54
3.	Intretinere ceasuri	2.167,00	985,45	985,45
4.	Iluminat ornamental stradal	200.000,00	152.565,50	152.565,50
5.	Spectacole artificii	15.345,00	15.345,00	15.345,00
	TOTAL	971.130,00	922.502,34	922.502,34

Contul 63.02.70 Investitii:

Nr. crt.	Explicatie	Prevederi bugetare	Credite bugetare primite	Plati efectuate
0	1	2	3	4
1	Reabilitare iluminat public	445.438,00	445.437,94	445.437,94

Contul de profit si pierdere reflecta rezultatul exercitiului, astfel :

Venituri totale : 9.615.322 lei
 Cheltuieli totale : 8.357.829 lei
 Rezultatul brut al exercitiului : 1.257.829 lei
 Impozitul pe profit : 338.911 lei
 Rezultatul net al activitatii : 918.582 lei

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

Venituri realizate pentru acoperirea cheltuielilor
 programelor de salubritate, iluminat, apa canal si ceasuri : 775.212,05 lei
 Venituri din dobanzi bancare cu destinatia C.S.D. : 190.284.42 lei
 Venituri din inactivitatea de contorizare, repartiz. energ. termica, verific. metrologica : 512.778,13 lei

Venituri din cota BERD :	243.011,77 lei
Venituri din diferente de curs valutar :	1.187.591,67 lei
Venituri din prestari servicii :	5.742.223,51 lei
Venituri aferente credit BERD	873.728,52 lei
Alte venituri :	90.491,93 lei



Structura cheltuielilor :

Cheltuielile programelor de salubritate, iluminat, apa canal si ceasuri :	779.656,72 lei
Cheltuieli dobanzi BERD :	1.288.583,06 lei
Alte cheltuieli :	6.289.589,22 lei

Profitul net rezultat, respectiv 918.582 lei este generat de veniturile financiare aferente diferentelor de curs valutar aferente imprumutului BERD, inregistrat la 31.12.2007.

**DIRECTOR ,
Ing. Mihail FĂCĂ**



CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 1



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

R A P O R T

Comisia a luat în discuții proiectul de hotărâre privind aprobarea bilantului contabil și contului de profit și pierdere pe anul 2007 al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești

și a constatat:

pe baza a 10 discuții

PREȘEDINTE,
Mitu Augustin

SECRETAR,
Rusu Ioan

Data: 22.04.2008

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 2



COMISIA PENTRU VALORIFICAREA PATRIMONIULUI, SERVICII CĂTRE
POPULAȚIE, COMERȚ, TURISM, AGRICULTURĂ ȘI PROMOVARE OPERAȚIUNI
COMERCIALE

RAPORT

Comisia a luat în discuții proiectul de hotărâre privind aprobarea Ghidului
contabil și contului de profit și pierdere, pe anul 2007
al RAS Ploiești.

și a constatat:

Raport favorabil.

PREȘEDINTE
Oprea Nicolae

SECRETAR,
Dinu Constantin

Data: 22.04.2008



ROMÂNIA
MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENTIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE ÎN SCOPURI DE TVA

Seria B-Nr. 0074325

Denumire/Nume și prenume:

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI RA

Domiciliul fiscal: Jud. Prahova, Mun. Ploiesti,
Str. P-ta VICTORIEI, Nr.17

Emitent:

Codul de înregistrare fiscală (C.I.F.):

RO1343872

Data atribuirii (C.I.F.): 29.11.1992

000000000000000000000000938181014

Înregistrat în scopuri de TVA din data: 01.07.1993

A

Data eliberării: 14.02.2007

Cod. M.F.P. 14.13.20.99/1

Se utilizează începând cu 01.01.2007

Judetul: 29--PRAHOVA

Entitate: REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI RA

Adresa: localitatea PLOIESTI, str. PIATA VICTORIEI, nr. 17, tel. 541071



Numar din registrul comertului: J29/378/30.04.1991

Forma de proprietate: 11--Regii autonome

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4030--Productia si distributia energiei termice si a apei calde

Cod unic de inregistrare: 1343872

BILANT

la data de 31.12.2007

Formularul 10 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2007	31.12.2007
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	03	29406	21620
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie(ct.233+234-2933)	05	0	0
TOTAL: (rd.01 la 05)	06	29406	21620
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	07	176466	171096
2. Instalatii tehnice si masini (ct.213-2813-2913)	08	182432	213788
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.214-2814-2914)	09	1958	160
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie (ct.231+232-2931)	10	4064	0
TOTAL: (rd.07 la 10)	11	364920	385044
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.261-2961)	12	0	0
2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate (ct.2671+2672-2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct.263-2962)	14	0	0
4. Imprumuturi acordate entitatilor cu interese de participare (ct.2673+2674-2965)	15	0	0
5. Investitii detinute ca imobilizari (ct.265-2963)	16	0	0
6. Alte imprumuturi (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17	0	0
TOTAL (rd.12 la 17)	18	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.06+11+18)	19	394326	406664
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	20	507	931
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/-348-393-3941-3952)	21	0	0
3. Produse finite si marfuri (ct.345+346+/-348+354+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22	0	0
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct.4091)	23	0	0
TOTAL (rd.20 la 23)	24	507	931
II. CREANTE (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creante comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	25	1618498	1375499
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct.451-495)	26	0	0
3. Sume de incasat de la entitati cu interese de participare (ct.453-495)	27	0	0
4. Alte creante (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28	25927991	12707617
5. Capital subscris si neversat (ct.456-495)	29	0	0
TOTAL (rd.25 la 29)	30	27546489	14083116



III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.501-591)	31	0	0
2. Alte investitii pe termen scurt (ct.505+506+508-595-596-598+5113+5114)	32	0	0
TOTAL (rd.31+32)	33	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct.5112+512+531+532+541+542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.24+30+33+34)	35	5280400	5280154
C.CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	36	32777356	32504201
		5553	5305
D.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct.161+1681-169)	37	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38	0	0
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	39	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	40	48176	324952
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	41	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+451)	42	0	0
7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	44	9125470	3196192
TOTAL (rd.37 la 44)	45	9173646	3521144
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)	46	23609303	16788362
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46)	47	24003629	17195026
G.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct.161+1681-169)	48	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	49	0	0
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	51	0	0
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	52	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+451)	53	0	0
7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)	54	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	55	17934088	12868037
TOTAL (rd.48 la 55)	56	17934088	12868037
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii si obligatii similare (ct.1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	59	0	0
TOTAL (rd.57 la 59)	60	0	0
I. VENITURI IN AVANS			
- Subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+138)	61	3471602	1456468
- Venituri inregistrate in avans (ct.472)	62	0	0
TOTAL (rd.61+62)	63	3471602	1456468
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat (ct.1012)	64	0	0
2. Capital subscris nevarsat (ct.1011)	65	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct.1015)	66	772851	868834
TOTAL (rd.64 la 66)	67	772851	868834
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)			
	68	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)			
	69	0	0
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct.1061)	70	154570	173767
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	71	0	0

3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1065)	72	0	0
4. Alte rezerve (ct.1068)	73	384660	928535
TOTAL (rd.70 la 73)	74	539258	1102302
Actiuni proprii (ct.109)	75	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	76	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	77	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A)			
Sold C (ct.117)	78	0	0
Sold D (ct.117)	79	1497133	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
Sold C (ct.121)	80	2829022	918582
Sold D (ct.121)	81	0	0
Repartizarea profitului (ct.129)	82	46051	19197
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.67+68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)	83	2597939	2870521
Patrimoniul public (ct.1016)	84	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.83+84)	85	2597939	2870521

Administrator,

Numele si prenumele :

FACA MIHAIL

Intocmit,

Numele si prenumele :

COMNOIU ELENA

Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

Stampila unității



Semnătura

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2007

Formularul 20 - pagina 1



Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizări în perioada de raportare	
		31.12.2006	31.12.2007
A	B	1	
1.Cifra de afaceri netă (rd.02 la 05)	01	3301282	6524518
Productia vandută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	3301282	6524518
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	03	0	0
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 766)	04	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0
2.Variatia stocurilor de produse finite (ct.711)	06	0	0
si a productiei în curs de executie	07	0	0
3.Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct.721+722)	08	0	0
4.Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	9135327	1674877
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+06-07+08+09)	10	12436809	8199395
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	48311	69524
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	66158	49054
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct.605-7413)	13	32025	73500
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	0	0
6.Cheltuieli cu personalul (rd.16+17), din care:	15	2341248	3255277
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	16	1767073	2489225
b) Cheltuieli cu asigurările si protectia socială (ct.645-7415)	17	574175	766052
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizările corporale si necorporale (rd.19-20)	18	68558	91871
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	68558	91871
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.22-23)	21	199	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	199	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	10656566	3530020
8.1 Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	264861	1802400
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsaminte asimilate (ct.635)	26	28746	57653
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	27	10362959	1669967
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 666)	28	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.30-31)	29	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.11 la 15 +18+21+24+29)	32	13211065	7069246
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	- Profit (rd.10-32)	0	1130149
	- Pierdere (rd.32-10)	774456	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	36	0	0
10.Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	38	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	364439	228335
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	40	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	5393127	1187592
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.35+37+39+41)	42	5757566	1415927
12.Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.44-45)	43	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	44	0	0
- Venituri (ct.786)	45	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	1651022	1288583
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	258	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.43+46+48)	49	1651280	1288583
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)	- Profit (rd.42-49)	4106286	127344
	- Pierdere (rd.49-42)	0	0



14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) - Profit (rd.10+42-32-49)	52	3331830	1257493
- Pierdere (rd.32+49-10-42)	53	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA - Profit (rd.54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd.55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd.10+42+54)	58	18194175	9615322
CHELTUIELI TOTALE (rd.32+49+55)	59	14862345	8357829
PROFITUL SAU PIERDERA BRUTA - Profit (rd.58-59)	60	3331830	1257493
- Pierdere (rd.59-58)	61	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	502808	338911
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDERA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd.60-61-62-63)	64	2829022	918582
- Pierdere (rd.61+62+63-60)	65	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

FACA MIHAIL

Intocmit,

Numele si prenumele :

COMNOIU ELENA

Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

Stampila unității



Semnătura

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2007

Formularul 30 - pagina 1

- lei -



I. Date privind rezultatul înregistrat			
Nr. rd.	Nr. unități	Sume	
Unități care au înregistrat profit	01	1	918582
Unități care au înregistrat pierdere	02	0	0
II. Date privind plățile restante			
Nr. rd.	Total col. 2+3, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A	B	1	2
Plăți restante - total (rd.04+08+14 la 18 +22), din care:	03	0	0
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:	04	0	0
- peste 30 de zile	05	0	0
- peste 90 de zile	06	0	0
- peste 1 an	07	0	0
Obligatii restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	08	0	0
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	09	0	0
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	10	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	11	0	0
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj	12	0	0
- alte datorii sociale	13	0	0
Obligatii restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	14	0	0
Obligatii restante față de alți creditori	15	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0	0
Credite bancare nerambursate la scadență - total (rd.19 la 21)	18	0	0
- restante după 30 zile	19	0	0
- restante după 90 zile	20	0	0
- restante după 1 an	21	0	0
Dobânzi restante	22	0	0

III. Numărul mediu de salariați			
Nr. rd.	31.12.2006	31.12.2007	
Numărul mediu de salariați	23	78	87

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

V. Tichete de masă			Nr. rd.	Sume (lei)
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților			30	0

VI. Cheltuieli de inovare **)			
Nr. rd.	31.12.2006	31.12.2007	
- chelt.de inovare finalizate în cursul perioadei	31	0	0
- chelt.de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	32	0	0
- chelt.de inovare abandonate în cursul perioadei	33	0	0

Administrator,

Numele și prenumele :

FACA MIHAIL

Intocmit,

Numele și prenumele :

COMNOIU ELENA

Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional :

Semnătura

Stampila unității



Semnătura

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Formularul 40 - pagina 1



Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care, dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	65027	4445	3871	X	65601
Alte imobilizari	02	0	0	0	X	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd.01 la 03)	04	65027	4445	3871	X	65601
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	0	0	0	X	0
Constructii	06	201848	0	0	0	201848
Instalatii tehnice si masini	07	350641	104288	5798	0	449131
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	32322	0	9894	0	22428
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	4064	445437	449501	X	0
TOTAL (rd.05 la 09)	10	588875	549725	465193	0	673407
Imobilizari financiare	11	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	653902	554170	469064	0	739008

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	35621	12231	3871	43981
Alte imobilizari	14	0	0	0	0
TOTAL (rd.13+14)	15	35621	12231	3871	43981
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	25382	5370	0	30752
Instalatii tehnice si masini	18	168209	72645	5511	235343
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	30364	1625	9721	22268
TOTAL (rd.16 la 19)	20	223955	79640	15232	288363
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15+20)	21	259576	91871	19103	332344

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE

Formularul 40 - pagina 2

- lei -

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

Administrator,

Numele si prenumele :

FACA MIHAIL

Intocmit,

Numele si prenumele :

COMNOIU ELENA

Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

Stampila unității



Semnătura



RAPORT DE AUDIT FINANCIAR

Catre Actionarii, RASP PLOIESTI RA

Raport asupra situatiilor financiare

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiesti RA, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2007, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor patrimoniului regiei si situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul incheiat la aceasta data, precum si o sinteza a politicilor contabile semnificative si alte note explicative, numerotate de la pagina 1 la pagina 34.
2. Situatiile financiare se refera la:
 - Total capitaluri: 2870521 lei;
 - Rezultatul net al exercitiului financiar : 918582 lei;

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

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

Responsabilitatea auditorului

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



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

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

Opinia

- 4 In opinia noastră, situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela, a pozitiei financiare a Societatii, a rezultatelor activitatilor ei si a fluxurilor de numerar pentru anul incheiat la aceasta data, in concordanta cu cerintele Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV a a Comunitatilor Economice Europene aprobate pentru aplicare in Romania prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1752/2005, cu modificarile si completarile ulterioare.

Alte aspecte

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

- 5 regia nu exploateaza activele construite cu fondurile alocate proiectului de catre BERD si nu obtine beneficii din aceasta activitate.
- 6 regia este dependenta de resursele pe care le poate primi de la bugetul local pentru rambursarea datoriilor.
- 7 modificarea reglementarilor fiscale pentru anul 2007 obliga regia sa vireze impozitul pe profit la bugetul de stat. Prin exceptie de la regula generala reglementata de art.34, alin.13 din Legea nr.571/2003, potrivit alin (13-1) din cadrul aceluasi articol „impozitul pe profit, dobanzile/majorarile de intarziere si amenzile datorate de regiile autonome din subordinea consiliilor locale si a consiliilor judetene.....care realizeaza proiecte cu asistenta financiara din partea UE sau a altor organisme internationale, in baza unor acorduri/contracte de imprumut ratificate, respectiv aprobate prin acte normative, sunt venituri ale bugetelor locale respective pana la sfarsitul anului fiscal in care se incheie proiectul care face obiectul



acordului/contractului de imprumut" In aceste conditii noi consideram ca proiectul este deja finalizat iar impozitul pe profit virat la bugetul de stat nu mai poate fi sursa de alimentare a contului pentru plata imprumutului BERD. Regia trebuie sa clarifice aceasta situatie.

- 8 desi aceste situatii ridica problema oportunitatii aplicarii principiului continuitatii activitatii, conducerea regiei considera ca aplicarea acestui principiu in pregatirea situatiilor financiare anexate este adecvat, deoarece asigurarea functionarii serviciilor publice constituie o prioritate a autoritatilor administratiei publice locale.
- 9 Acest raport este adresat exclusiv actionarilor regiei in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a raporta actionarilor regiei acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In concordanta cu Ordinul ministrului finantelor publice nr.1752/2005, articolul 263, punctul 2, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorului, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare alaturate.

SC JUNIUS CONT SRL PLOIESTI

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

Elena Buzatel



Ploiesti, 02 aprilie 2008



**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI RA**

**SITUATII FINANCIARE
INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2007
IN CONFORMITATE CU OMFP nr. 1752/2005,CU
MODIFICARILE SI COMPLETARILE ULTERIOARE**

27 martie 2008



CUPRINS

PAGINA

Bilant	3-5
Contul de profit și pierdere	6-7
Situația modificărilor capitalului propriu	8
Situația fluxurilor de trezorerie	9
Note la situațiile financiare	10-34

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI RA**

BILANT
la data de 31.12.2007



Denumirea indicatorului	Nr nota	Nr. rd	SOLD LA	
A		B	01 01 2007	31 12 2007
			1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire		01		
2.Cheltuieli de dezvoltare		02		
3.Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale		03	29.406	21.620
4.Fondul comercial		04		
5.Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie		05		
TOTAL (rd. 01 la 05)	1b	06	29.406	21.620
II. IMOBILIZARI CORPORALE				
1.Terenuri si constructii		07	176.466	171.096
2.Instalatii tehnice si masini		08	182.432	213.788
3.Alte instalatii, utilaje si mobilier		09	1.958	160
4.Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie		10	4.064	-
TOTAL (rd. 07 la 10)	1a	11	364.920	385.044
III. IMOBILIZARI FINANCIARE				
1.Actiuni detinute la entitati afiliate		12		
2.Imprumuturi acordate entitatilor afiliate		13		
3.Interese de participare		14		
4.Imprumuturi acordate entitatilor pe baza de interese de participare		15		
5.Investitii detinute ca imobilizari		16		
6.Alte imprumuturi		17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	1c	18		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06+11+18)		19	394.326	406.664
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1.Materii prime si materiale consumabile		20	507	931
2.Productia in curs de executie		21		
3.Produse finite si marfuri		22		
4.Avansuri pentru cumparari de stocuri		23		
TOTAL (rd. 20 la 23)		24	507	931
II. CREANTE				
1.Creante comerciale	5a	25	1.618.498	1.375.499
2.Sume de incasat de la entitatile afiliate		26		
3.Sume de incasat de la entitati pe baza de interese de participare		27		
4.Alte creante	5b,12	28	25.927.991	12.707.617
5.Capital subscris si neversat		29	-	-
TOTAL (rd. 25 la 29)		30	27.546.489	14.083.116
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT				

1. Actiuni detinute la entitatile afiliate		31		
2. Alte investitii financiare pe termen scurt		32		
TOTAL (rd. 31 la 32)		33	0,00	0,00
IV. CASA SI CONTURI LA BANC	11	34	5.230.400	6.220.154
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24+30+33+34)		35	32.777.396	20.304.201
C. CHELTUIELI IN AVANS		36	5.553	5.305
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni		37		
2. Sume datorate institutiilor de credit		38		
3. Avansuri incasate in contul comenzilor		39		
4. Datorii comerciale - furnizori	5c	40	48.176	324.952
5. Efecte de comert de platit		41		
6. Sume datorate entitatilor afiliate		42		
7. Sume datorate entitatilor pe baza de interese de participare		43		
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	5d,10	44	9.125.470	3.196.192
TOTAL (rd. 37 la 44)		45	9.173.646	3.521.144
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)		46	23.609.303	16.788.362
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46-61)		47	24.003.629	17.195.026
G. DATORII : SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN				
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni		48		
2. Sume datorate institutiilor de credit		49		
3. Avansuri incasate in contul comenzilor		50		
4. Datorii comerciale - furnizori		51		
5. Efecte de comert de platit		52		
6. Sume datorate entitatilor afiliate		53		
7. Sume datorate entitatilor pe baza de interese de participare		54		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	5d,10	55	17.934.088	12.868.037
TOTAL (rd. 48 la 55)		56	17.934.088	12.868.037
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare		57		
2. Provizioane pentru impozite		58		
3. Alte provizioane		59		
TOTAL (rd. 57 la 59)		60	-	-
I. VENITURI IN AVANS				
- Subventii pentru investitii	12	61	3.471.602	1.456.468
- Venituri inregistrate in avans		62		
TOTAL (rd.61 + 62)		63	3.471.602	1.456.468
J. CAPITAL SI REZERVE				
I. CAPITAL				
- capital subscris varsat		64		
- capital subscris nevarsat		65		
- patrimoniul regiei	7	66	772.851	868.834
TOTAL (rd.64 la 66)		67	772.851	868.834

II. PRIME DE CAPITAL		68		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)		69		
IV. REZERVE				
1.Rezerve legale		70	154.570	173.767
3.Rezerve statutare sau contractuale(ct. 1063)		71		
3.Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare(ct 1065)		72		
4.Alte rezerve (ct.1068)		73	384.680	928.535
5. Actiuni proprii (ct. 109)		74		
TOTAL (rd. 70 la 73 - 74)		75	539.250	1.102.302

V. PROFITUL SAU PIERDERA REPORTAT(A)				
Sold C (ct.117)		76		
Sold D (ct.117)		77	1.497.133	-
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
Sold C (ct.121)	3,14	78	2.829.022	918.582
Sold D (ct.121)		79		
Repartizarea profitului (ct.129)		80	46.051	19.197
CAPITALURI PROPRII- TOTAL (rd.67+68+69+75-77+78-79-80)		81	2.597.939	2.870.521
Patrimoniul public (ct.1016)		82		
CAPITALURI TOTAL (rd.81+82)		83	2.597.939	2.870.521

Notele atasate de la 10 la 34 constituie parte integranta a acestor situatii financiare.

Semnat pentru si in numele Consiliului de Administratie
la data de 28 martie 2008.

Director

Numele si prenumele
Ing. Mihai Faca

Semnatura



Intocmit

Numele si prenumele
Ec. Elena Comnoiu
Sef serviciu financiar

Semnatura

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI RA**

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
la 31 dec 2007**



DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd	Realizari in perioada de raportare	
		31.12.2006	31.12.2007
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 05)	01	3.301.282	6.524.518
Productia vanduta	02	3.301.282	6.524.518
Venituri din vanzarea marfurilor	03		
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul	04		
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	05		
2. Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie - Sold C	06		
- Sold D	07		
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	08		
4. Alte venituri din exploatare	09	9.135.327	1.674.877
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	12.436.609	8.199.395
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	11	46.311	69.524
Alte cheltuieli materiale	12	66.158	49.054
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	13	32.025	73.500
c) Cheltuieli privind marfurile	14	-	-
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	2.341.248	3.255.277
a) Salarii si indemnizatii	16	1.767.073	2.489.225
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	17	574.175	766.052
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale (rd.19-20)	18	68.558	91.871
a.1) Cheltuieli	19	68.558	91.871
a.2) Venituri	20		
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	199	-
b.1) Cheltuieli	22	199	-
b.2) Venituri	23		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	10.656.566	3.530.020
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe	25	264.861	1.802.400
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	26	28.746	57.653
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate	27	10.362.959	1.669.967
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul	28	-	-
Ajustari privind provizioanele (rd. 30-31)	29	-	-
- Cheltuieli	30		
- Venituri	31		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	13.211.065	7.069.246

PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE (rd. 10-32)	- Profit	33		
	- Pierdere (rd. 32-10)	34	774.456	
9. Venituri din interese de participare		35		
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate		36		
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate		37		
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate		38		
11. Venituri din dobanzi		39	364.439	228.335
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate		40		
Alte venituri financiare		41	5.393.127	1.187.592
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 35+37+39+41)		42	5.757.566	1.415.927
12. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd. 42-43)		43		
- Cheltuieli		44		
- Venituri		45		
13. Cheltuieli privind dobanzile		46	1.651.022	1.288.583
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate		47		
Alte cheltuieli financiare		48	258	-
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 43+46+48)		49	1.651.280	1.288.583
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A) Profit (rd. 42-49)		50	4.106.286	127.344
- Pierdere (rd. 49-42)		51		
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) - Profit (rd. 10+42-32-49)		52	3.331.830	1.257.493
	- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53		
15. Venituri extraordinare		54		
16. Cheltuieli extraordinare		55		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA - Profit (rd. 54-55)		56		
	- Pierdere (rd. 55-54)	57		
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)		58	18.194.175	9.615.322
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)		59	14.862.345	8.357.829
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA - Profit (rd. 58-59)		60	3.331.830	1.257.493
	- Pierdere (rd. 59-58)	61		
18. IMPOZITUL PE PROFIT (rd.61+62-63)		62	502.808	338.911
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus		63		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 60-61-62-63)		64	2.829.022	918.582
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)		65		

Notele atasate de la pag. 10 la 34 constituie parte integranta a acestor situatii financiare.
Semnat in numele Consiliului de Administratie la data de 28 martie 2008.

Director

Numele si prenumele

Ing.Mihail Faca

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit

Numele si prenumele

Elena Comnoiu

Sef serviciu financiar

Semnatura

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI RA**

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU (PATRIMONIUL REGIEI)

la 31 decembrie 2007

Elemente ale capitalului propriu	Sold		Cresteri		Reduceri		Sold
	01.01.2007		Total, din care:		Total, din care:		
	1	2	3	4	5	6	
Capital subscris/varsat							
Patrimoniul regiei	772.851	95.984					0
Patrimoniul public							868.835
Rezerve din reevaluare					0	0	0
Rezerve legale	154.570	19.197					0
Rezerve statutare sau contractuale							173.767
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve alocari BERD							0
Alte rezerve		624.482					624.482
Rezerve din profitul net					0	0	0
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	384.680	15.356		95.984			304.052
	-1.497.133	1.497.133					0
Rezultat reportat provenit din adaptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29							0
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile							
Rezultat reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene							
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	2.829.022	918.582		2.829.022			918.582
							0
Repartizarea profitului	46.051	19.197		46.051			19.197
Total capitaluri proprii	2.597.939	3.151.537	0	2.878.955	0	0	2.878.955

ing. Mihail Faca

Sef serviciu financiar
Ec. Elena Coman



**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI RA**

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2007

DENUMIREA INDICATORULUI

exercitiul financiar
incheiat

la 31 decembrie 2007

Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare

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

Amortizarea aferenta imobilizarilor 91.871

Venituri din dobanzi -228.335

Cheltuieli privind dobanzile 1.288.583

Cheltuieli privind sconturi acordate

Numerar din exploatare inaintea modificarii capitalului circulant 2.409.612

Modificarile capitalului circulant

Descrestere creante 3.873.743

Crestere stocuri -424

Descrestere cheltuieli in avans 248

Descrestere datorii pe termen scurt -5.652.502

Numerar generat din exploatare 630.677

Impozit pe profit platit -552.414

Trezorerie neta din activitati de exploatare 78.263

Fluxuri de numerar din activitatile de investitii

Achizitii de active necorporale -4.445

Achizitii de active corporale -104.288

Sume din vanzarea imobilizarilor corporale

Trezorerie neta din activitati de investitii -108.733

Fluxuri de trezorerie din activitatile de finantare

Dobanzi platite -1.288.583

Dobanzi incasate 228.335

Incasari de la Consiliul Local pentru plati BERD 3.189.630

Incasari de la bugetul de stat pentru plati BERD 6.400.000

Rambursari de imprumuturi -8.002.877

Sconturi acordate

Varsaminte din profitul net -646.000

Trezorerie neta din activitati de finantare -119.495

Efectul variatiilor cursurilor monedelor straine 1.139.719

Cresterea/reducerea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie 989.754

Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei 5.230.400

Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei 6.220.154

Director General
ing. Mihail Faca

Sef serviciu financiar
Ec. Elena Comnoiu



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007
NOTA 1



ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari corporale

Intre 31 dec 2006 si 31 decembrie 2007, imobilizarile corporale au evoluat astfel:

	lei					
Cost	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii,utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari corporale in curs	Total
Sold la 31 dec 2006	0	201848	350641	32322	4064	588875
Intrari			104288		445437	549725
Iesiri-predari investitii					445437	445437
casari			5798	9894	4064	19756
Transferuri						
Sold la 31 dec 2007	<u>0</u>	<u>201848</u>	<u>449131</u>	<u>22428</u>	<u>0</u>	<u>673407</u>
Amortizarea cumulata						
Sold la 31 dec 2006	0	25382	168209	30364		223955
Cheltuiala cu amortizarea		5370	72645	1625		79640
Amortizarea cumulata a iesirilor		0	5511	9721		15232
Amortizare cumulata reglata in anul 2006 pentru predari de mijloace fixe in anul 2004						
Sold la 31 decembrie 2007	<u>0</u>	<u>30752</u>	<u>235343</u>	<u>22268</u>		<u>288363</u>
Valoare contabila						
Sold la 31 decembrie 2006	0	176466	182432	1958	4064	364920
Sold la 31 dec 2007	<u>0</u>	<u>171096</u>	<u>213788</u>	<u>160</u>	<u>0</u>	<u>385044</u>

Investitiile in curs in suma de 445437 lei reprezinta ultima parte a investitiei,,Sistem de Iluminat Public" realizata de RASP Ploiesti pana la predare, in luna martie 2007.

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
 PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007
 NOTA 1
 ACTIVE IMOBILIZATE
 (continuare)



b) Imobilizari necorporale

La 31 dec 2006 si 31 dec 2007, imobilizarile necorporale sunt prezentate in tabelul alaturat:

Imobilizari necorporale	Cheltuieli de constituire	Concesiuni, brevete, licente	Alte imobilizari necorporale	Total
Cost				
Sold la 31 dec 2006		65027		65027
Intrari		4445		4445
Iesiri		3871		3871
Sold la 31 dec 2007		65601		65601
Amortizarea cumulata				
Sold la 31 dec 2006		35621		35621
Cheltuiala cu amortizarea		12231		12231
Amortizarea cumulata a iesirilor		3871		3871
Sold la 31 decembrie 2007		43981		43981
Valoare contabila				
Sold la 31 decembrie 2006		29406		29406
Sold la 31 dec 2007		21620		21620

Imobilizarile necorporale cuprind programe informatice, licente.

c) Imobilizari financiare

La 31 decembrie 2006 si 31 decembrie 2007 societatea nu detine imobilizari financiare.

Director



Sef serviciu financiar

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
 PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007
 NOTA 2



PROVIZIOANE

Denumire	contul	Sold la 31 dec 2006	Transferuri in cont	Transferuri din cont	Sold la 31 dec 2007
Provizioane pentru litigii	1511				
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	1512				
Provizioane pentru restructurare	1514				
Provizioane pentru pensii si obligatii similare	1515				
Provizioane pentru impozite	1516				
Alte provizioane	1518				
Total					

In anul 2007 regia nu a constituit provizioane.

Director



Sef serviciu financiar

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007



NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia profitului	suma	lei
1 Profit net de repartizat:		
- rezerva legala		918582
2 Profit net de repartizat		19197
		899385

Profitul net va fi repartizat conform hotararii Consiliului de Administratie.

Director



Sef serviciu financiar

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007
NOTA 4**



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

lei		
Denumirea indicatorului	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1 Cifra de afaceri neta	3301282	6524518
2 Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	13211065	7069246
3 Cheltuielile activitatii de baza	13211065	7069246
4 Cheltuielile activitatii auxiliare		
5 Cheltuieli indirecte de productie		
6 Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	-9909783	-544728
7 Cheltuieli de desfacere		
8 Cheltuieli generale de administratie		
9 Alte venituri din exploatare	9135327	1674877
10 Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	-774456	1130149

Director



Sef serviciu financiar

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007
NOTA 5
SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR

La 31 dec 2006 si 31 dec 2007, clientii si conturile asimilate sunt dupa cum urmeaza:

a) creante comerciale

Creante comerciale	31 dec 2006	TERMEN DE LICHIDITATE	
		31 dec 2007	Peste un an
Clients interni	1987065		
Clients facturi de intocmit	-368567	1036443	1036443
Total creante comerciale	1618498	339056	339056
		1375499	1375499

Din totalul creantelor comerciale 75% reprezinta creante de incasat de la SC Dalkia. Creanta reprezinta cota BERD facturata in anii anteriori pentru constituirea unei parti a resurselor necesare platii imprumutului BERD. La data de 30 august 2005 a fost incheiat un protocol de esalonare la plata a creantelor de incasat de la SC Dalkia Romania SRL pana la 10 decembrie 2008.

b) alte creante

Alte creante	31 dec 2006	TERMEN DE LICHIDITATE	
		31 dec 2007	Peste un an
Alte creante ale personalului	14		
Contributii angajator FNUASS		4838	4838
Contributii FNUASS		1284	1284
Sume de primit cu caracter de subventie pentru programe curente			
Sume de primit cu caracter de subventie pentru investitii	8031	0	0
Sume de primit de la CL cu caracter de subventie pentru plati imprumut BERD	2456580	0	0
TVA neexigibila	3471507	1456468	1456468
Alte creante	59389	24956	24956
Operatiuni in curs de clarificare	16	3518	3518
Decontari intre unitate si subunitati	30876	30876	30876
	19901578	11185677	359106
Total alte creante	25927991	12707617	1881046



REGIA AUTONOMA DE SERVICII UBLICE
 PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007

NOTA 5
 SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR
 (continuare)

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

c) furnizori si conturi asimilate

La 31 dec 2006 si 31 dec 2007, furnizorii si conturile asimilate sunt dupa cum urmeaza:

	31 dec 2006	31 dec 2007	TERMEN DE EXIGIBILITATE	
			Sub 1 an	1-5 ani
Datorii comerciale				Peste 5 ani
Furnizori	44785	300548	300548	
Furnizori facturi nesosite	3391	24404	24404	
Total datorii comerciale	48176	324952	324952	

Datoriile comerciale sunt datorii curente pentru activitatea proprie.



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
 PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007
 NOTA 5
 SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR
 (continuare)

d) Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale	31 dec 2006	31 dec 2007	TERMEN DE EXIGIBILITATE	
			Sub 1 an	1 - 5 ani
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale				
Personal salarii datorate	90746	61760	61760	
Personal ajutoare materiale	182	1223	1223	
Alte datorii	125	7	7	
Retineri din salarii				
Alte datorii in legatura cu personalul	2697	3582	3582	
Contributii asupra salariilor - asigurari sociale	2378	3036	3036	
Ajutor de somaj	140011	204795	204795	
Impozit salarii	8646	10515	10515	
Impozit pe profit	42424	63531	63531	
Alte datorii cu bugetul statului(majorari,penalitati)	273680	52322	52322	
TVA de plata	1243317	2109972	2109972	
TVA neexigibila	2504959	65777	65777	
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	325349	228322	228322	
Creditori diversi	990	973	973	
Credite externe guvernamentale	6444	30876	30876	
Alte fonduri	22417610	13227143	359106	12868037
Total	27059558	16064229	3196192	12868037

In structura datoriilor de plata sunt cuprinse si majorari si penalitati in suma de 2109972 lei calculate de organele fiscale pentru rambursarea TVA, considerat ulterior necuvenit. Societatea a contestat decizia organelor fiscale. Decizia a fost desfiintata de Comisia Centrala de Solutionare a Contestatiilor. S-a dispus un nou control numai pentru perioada septembrie 2005-februarie 2006, care nu s-a finalizat inca. Celelalte obligatii sunt in afara termenului de plata.

Director General

Director Economic





NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele organizarii

a) Declaratie de conformitate

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

b) Bazele prezentarii

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

c) Utilizarea estimarilor

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

d) Conversia tranzactiilor in moneda straina

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

Cursul de inchidere utilizat:

EUR = 3,6102 lei

USD = 2,4564 lei

e) Disponibilitati banesti

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

f) Clienti si conturi asimilate

Conturile de clienti si conturi asimilate includ facturile emise pana la 31 dec 2007, respectiv 31 dec 2006 si sunt prezentate la valoarea nominala, diminuata la valoare realizabila estimata, daca este cazul, prin inregistrarea unei ajustari pentru clienti incerti. Pierderile finale pot varia fata de estimarile curente. Cu toate acestea, conducerea a facut cea mai buna estimare a pierderilor si crede ca aceasta estimare este rezonabila in circumstantele date.



PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE
(continuare)

g) Stocuri

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

h) Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt inregistrate initial, in bilantul contabil, la cost istoric minus amortizarea cumulata. Imobilizarile corporale care sunt casate / vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata. Orice profit/pierdere rezultata dintr-o asemenea operatiune este inclus in contul de profit si pierdere curent.

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

i) Amortizarea

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

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

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

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

j) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

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

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007**



NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

(continuare)

k) Deprecierea activelor

Valoarea contabilă a activelor, altele decât stocurile, este analizată la data fiecărui bilanț, pentru a determina, dacă există, scăderi de valoare. Dacă o asemenea scădere de valoare este probabilă, este estimată valoarea recuperabilă a activului în cauză. Dacă este cazul, o ajustare pentru deprecieri este recunoscută în contul de profit și pierdere.

l) Furnizori și conturi asimilate

Datoriile către furnizori, înregistrate la valoarea nominală, includ facturile pentru aprovizionări de bunuri, lucrări contractate și alte servicii proprii regiei.

m) Costuri privind salariatii

Drepturile salariatilor pe termen scurt cuprind salariile și contribuțiile la asigurările sociale. Drepturile salariatilor pe termen scurt sunt recunoscute ca și cheltuieli o dată cu prestarea serviciilor de către aceștia.

n) Recunoașterea veniturilor

Veniturile includ sumele sau valorile încasate sau de încasat din activități curente, cât și castigurile din orice surse.

- Veniturile din prestarea de servicii se înregistrează pe măsura efectuării acestora;
- Veniturile din dobânzi se recunosc pe baza contabilității de angajamente;

Veniturile regiei în relația cu autoritățile locale sunt facturate inițial în baza cheltuielilor bugetate, cu regularizare anuală în funcție de cheltuielile efectiv realizate. Din această activitate nu se obține profit.

o) Recunoașterea cheltuielilor

Cheltuielile societății reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru consumuri de stocuri, lucrări executate, servicii prestate, cheltuieli de personal, amortizări, ajustări, executarea unor obligații legale sau contractuale etc. Ele se recunosc la momentul consumului și/sau pe baza contabilității de angajament. Pierderile nu diferă ca natură de alte tipuri de cheltuieli.

p) Costurile împrumuturilor

Împrumuturile sunt recunoscute la cost, net de costurile de îndatorare. Dobanzile aferente împrumuturilor sunt incluse în contul de profit și pierdere al anului în care apar. Pentru cheltuielile cu dobânzile și comisiunile ce depășesc veniturile înregistrate aferente cotei BERD și veniturile din dobânzi aferente depozitelor BERD se reia la venituri subvenția primită în mod corespunzător. Cheltuielile cu dobânzile BERD nu se recuperează din prestațiile de servicii proprii.

r) Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci, și numai atunci, când:

- regia are o obligație curentă generată de un eveniment anterior;
- este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația respectivă; și
- poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației;

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007**



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

s) Tranzactii cu parti afiliate

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

t) Impozitul pe profit

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

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

x) Varsaminte din profitul net

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

z) Activele contingente

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

z1) Datorie contingenta

Poate fi:

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

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



PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE
(continuare)

z2) Evenimente ulterioare

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

z3) Corectarea erorilor

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

Director

Sef serviciu financiar

**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007**



NOTA 7

PATRIMONIUL REGIEI

Patrimoniul regiei la 31 dec 2006 772851 lei

Patrimoniul regiei la 31 dec 2007 868834 lei

Patrimoniul regiei s-a majorat cu rezervele constituite din profitul net aferente achizitiei de imobilizari corporale efectuate in anul 2007.

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

Director

Sef serviciu financiar



INFORMATII PRIVIND SALARIATII , ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Salarizarea directorilor se face conform contractelor individuale de munca.

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

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

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

Informatii privind salariatii

Numarul mediu de angajati in anul 2006 si 2007 a fost urmatorul:

	La 31 dec 2006	La 31 dec 2007
Numar mediu	78	87

	Anul 2006	lei Anul 2007
Cheltuieli cu salariile	1767073	2489225
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	574175	766052
Total cheltuieli cu personalul	2341248	3255277

Director

Sef serviciu financiar



ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

INDICATORI din Bilant si Cont de Profit si Pierdere	2005	2006	2007	2006/2005	2007/2006
Cifra de afaceri	2.605.697	3.301.282	6.524.518	127%	198%
Venituri din exploatare	10.483.162	12.436.609	8.199.395	119%	66%
Chelt. pt. exploatare	10.046.799	13.211.065	7.069.246	131%	54%
Costul stocurilor vandute	59.794	112.469	118.578	188%	105%
Amortizarea	33.158	68.558	91.871	207%	134%
Venituri financiare	2.128.510	5.757.566	1.415.927	270%	25%
Chelt. Financiare, din care:	4.056.443	1.651.280	1.288.583	41%	78%
Cheltuieli privind dobanzile	1.430.801	1.651.022	1.288.583	115%	78%
Venituri Totale	12.611.672	18.194.175	9.615.322	144%	53%
Chelt. Totale	14.103.242	14.862.345	8.357.829	105%	56%
Profit/ pierdere bruta	-1.491.570	3.331.830	1.257.493	-223%	38%
Profit Net/Pierdere neta	-1.510.540	2.829.022	918.582	-187%	32%
TOTAL ACTIV	92.822.224	33.177.275	20.716.170	36%	62%
A imobilizate	31.955.523	394.326	406.664	1%	103%
A circulante	60.858.142	32.777.396	20.304.201	54%	62%
- Stocuri	205	507	931	247%	184%
- Creante	51.398.139	27.546.489	14.083.116	54%	51%
- Disponibilitati	9.459.798	5.230.400	6.220.154	55%	119%
Ch. in avans	8.559	5.553	5.305	65%	96%
Datorii Totale	56.113.419	27.107.734	16.389.181	48%	60%
Datorii < 1 an	28.979.343	9.173.646	3.521.144	32%	38%
- Sume datorate instit. credit si leasing		4.483.522	359.106		8%
Datorii > 1 an	27.134.076	17.934.088	12.868.037	66%	72%
- Sume datorate instit. credit si leasing	27.134.076	17.934.089	12.868.037		72%
Patrimoniul regiei	605.772	772.851	868.834	128%	112%
Rezerve din reevaluare					
Rezerve	37.503.284	539.250	1.102.302	1%	204%
Rezultat reportat	94.889	-1.497.133	0	-1578%	0%
Rezultatul exercitiului	-1.510.540	2.829.022	918.582	-187%	32%
Repartizarea profitului	0	-46.051	-19.197		42%
K propriu	36.693.405	2.597.939	2.870.521	7%	110%
K permanent=Kpropriu+Datorii pe termen mediu si lung	92.806.824	29.705.673	19.259.702	32%	65%
Provizioane	0	0			
Venituri in avans- din subventii	15.400	3.471.602	1.456.468		42%
TOTAL PASIV	92.822.224	33.177.275	20.716.170	36%	62%

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007
NOTA 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI
(continuare)

Analiza raportelor financiare prin indicatori in studiul lichiditatii, profitabilitatii, solvabilitatii pe termen lung
si a Cash-flow-ului total generat de operatiunile societatii

Nr. crt.	INDICATORI	Componente	2005	2006	2007	Limite
Indicatori de lichiditate						
1	<i>Lichiditate generala</i>	A circulante/Datorii curente	2,10	3,57	5,77	Min. 1-1,5
3	<i>Lichiditate imediata</i>	(A circulante - Stocuri)/Datorii curente	2,10	3,57	5,77	Min. 0,65-1
4	<i>Viteza de rotatie a creantelor</i>	Cifra de afaceri neta/Soldul mediu al creantelor	0,05	0,12	0,46	
5	<i>Durata de recuperare a creantelor</i>	365/Viteza de rotatie a creantelor	7200	3046	788	
6	<i>Viteza de rotatie a stocurilor</i>	Costul bunurilor vandute/Soldul mediu al stocurilor	292	222	127	
Indicatori de profitabilitate						
7	<i>Marja profitului brut</i>	Profit brut/Cifra de afaceri neta	-57,24%	100,93%	19,27%	
8	<i>Marja profitului net</i>	Profit net/Cifra de afaceri neta	-57,97%	85,69%	14,08%	
9	<i>Viteza de rotatie a activelor</i>	Cifra de afaceri/Activ total	0	0	0	
10	<i>Rentabilitatea activelor</i>	Profit net/Activ total	-1,63%	8,53%	4,43%	
11	<i>Rentabilitatea capitalurilor proprii</i>	Profit net/Capitaluri proprii	-4,12%	108,89%	32,00%	
Indicatori de solvabilitate pe termen lung						
12	<i>Rata indatorarii</i>	Datorii totale/Pasiv total	60,45%	81,71%	79,11%	<=50%
	<i>Riscul financiar(Leverul)</i>	Datorii totale/Capitaluri proprii	152,93%	1043,43%	570,95%	<=100%
13	<i>Gradul de acoperire al dobanzii</i>	(Profit brut+Cheltuielile privind dobanzile)/Cheltuielile privind dobanzile	-0,04	3,02		
Analiza trezoreriei nete						
14	<i>Fond de rulment</i>	(Capitaluri proprii+datorii financiare pe termen lung+Provizioane)-Active imobilizate nete	31.871.958	20.137.701	15.331.894	
15	<i>Fond de rulment propriu</i>	(Capital propriu+Provizioane-Active imobilizate)	4.737.882	2.203.613	2.463.857	

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
 PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
 NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007

16	Fond de rulment din capitaluri imprumutate	Datorii pe termen lung	27.134.076	17.934.088	12.868.037
17	Necesar de fond de rulment	(Stocuri +Creante+Chelt in avans)- (Datorii de exploatare+Venituri in avans)	22.412.160	14.907.301	9.111.740
18	Trezoreria neta	FR-NFR	9.459.798	5.230.400	6.220.154
19	Cash-flow			-4.229.398	989.754

Director



Sef serviciu financiar



**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007
NOTA 10
IMPRUMUT PE TERMEN LUNG**

RASP PLOIESTI este beneficiara unui imprumut acordat de BERD din anul 2007. La data de 13 aprilie 1997 a fost semnat Acordul de imprumut dintre Romania si BERD pentru finantarea Proiectului privind conservarea energiei termice. Acordul a fost ratificat prin Ordonanta Guvernului nr. 38/1997, aprobată prin Legea nr. 205/1997. Regia Autonomă de Termoficare si Servicii Publice Ploiesti (actualmente Regia Autonomă pentru Servicii Publice Ploiesti) este unul dintre beneficiarii finali ai acestui imprumut. Intre Ministerul Finantelor Publice si regiile autonome de termoficare beneficiare ale imprumutului BERD, precum si consiliile locale ale municipiilor in cauza (in calitate de giranti ai imprumutului BERD) au fost incheiate Acorduri de imprumut subsidiar si de garantie (ASIG). Prin acest Acord (ASIG) regiilor autonome beneficiare li se deleaga intreaga responsabilitate in executarea si implementarea proiectului, precum si rambursarea imprumuturilor subsidiare. Imprumutul initial acordat a fost in suma de 15 000 mii USD, suplimentat prin Actul Aditional nr. 1/06 iunie 2003 la ASIG la 17200 mii USD.

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

Obligatii asumate prin Acord:

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

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

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

Garantii obligatorii prevazute in Acord:

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

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



**REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 11
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007**

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

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

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

Imprumutul se ramburseaza pana in anul 2011

Soldul imprumutului la finele perioadei, din care:

Portiune curenta	La 31 dec 2006	La 31 dec 2007
Portiune pe termen lung	22.417.610	13.227.143
	4.483.522	359.106
	17.934.088	12.868.037

Graficul de rambursare a imprumutului este redat alaturat:

anul	Valoare USD
2008	146.191,48
2009	1.746.191,88
2010	1.746.191,88
2011	1.746.191,88
Total de rambursat	5.384.767,12

Nu sunt inregistrate restante la 31 decembrie 2007 pentru obligatiile asumate.
In anul 2007 Regia a primit si alocari de la bugetul de stat in suma de 6400000 lei.
A fost rambursata in avans suma de 1600000 USD din rata aferenta anului 2008.

Director

Sef serviciu financiar



REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE
PLOIESTI, PIATA VICTORIEI 17
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DEC 2007



NOTA 11

CASA SI CONTURI LA BANCII

La 31 dec 2006 si 31 dec 2007, soldul disponibilitatilor banesti sunt dupa cum urmeaza:

	lei	
	31 decembrie 2006	31 decembrie 2007
Conturi la banci in lei - total	5224804	6216950
Conturi la banci	24	189430
Depozite la banci in lei	40000	322663
Depozite constituite , din care:	1755729	1843304
-pentru plati BERD;	1422000	1843304
-investitii surse proprii;	333729	0
Cont curent serviciul datoriei BERD in lei	105257	70
Sume in cont pentru Fond de risc pentru imprumut BERD in lei	2661708	2888248
Conturi deschise la trezorerie in lei	606509	145081
Cont curent statie epurare		701712
Depozite pentru activitate Servicii Publice	52739	121297
Depozite garantii gestionari	2241	2810
Garantii de buna executie	597	2335
Casa – total	4081	3204
Casa in lei	4077	3201
Casa in valuta (USD)	2	2
Casa in valuta (EUR)	2	2
Alte valori -total	1515	0
Total	5230400	6220154

Disponibilitatile in conturi sunt urmarite functie de destinatia sumelor primite.

Director



Sef serviciu financiar



NOTA 12
ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTIE

Pentru restituirea imprumutului BERD, RASP PLOIESTI primește în cont sume provenite din alocatii de la bugetul local egale cu varsamintele efectuate din profitul net și impozitul pe profit platit de RASP Ploiesti către bugetul local. Sumele primite, inclusiv dobânda capitalizata aferenta disponibilitatilor din cont trebuie să acopere serviciul datoriei externe aferente imprumutului acordat de BERD pentru finanțarea „Proiectului privind conservarea energiei”.

La 31 dec 2007 RASP PLOIESTI are de încasat de la Consiliul Local în contul varsamintelor deja efectuate următoarele sume:

lei		
Sume de primit cu caracter de subvenție evidențiate în pasiv la capitolul subvenții de primit pentru varsamintele efectuate;		
Sume cu caracter de subvenție	La 31 decembrie 2006	La 31 decembrie 2007
Sume de primit cu caracter de subvenție	3471507	1456468
Total	3471507	1456468
Din soldul contului s-a reluat la venituri pe măsura ce au fost generate cheltuieli aferente creditului restituit în măsura în care nu sunt generate venituri alocate platilor BERD. De asemenea, cu diferența încasată se reduce debitul contului „481” Decontare între unitate și subunitati.		
Sume de primit cu caracter de subvenție evidențiate în conturi de creanțe la capitolul subvenții de primit		
Sume de primit cu caracter de subvenție	3471507	1456468
Sume de primit pentru programe curente	8031	0
Sume de primit cu caracter de subvenție pentru plăți deja efectuate pentru furnizori de investiții iluminat public	2456580	0
Total	5936118	1456468

Suma de 1456468 lei este evidențiată la capitolul sume de primit cu caracter de subvenție în contul varsamintelor din profitul net și impozitul pe profit achitate de regie Consiliului Local și neincasate la 31 decembrie 2007.



NOTA 13

ANGAJAMENTE ACORDATE/PRIMATE/ALTE CONTURI IN AFARA BILANTULUI

a)	angajamente acordate	
	Garantii DALKIA	2398 lei
b)	angajamente primite	
	Garantie acordata FGH	2707 lei
	Garantie bancara HAGEN	321308 lei
	Garantie bancara ELSACO	98841 lei

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

Director

Sef serviciu financiar



Nota 14
ALTE INFORMATII

a) **Prezentarea entitatii**

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

Actuala denumire, structura de personal, atributii si obiect de activitate au fost stabilite prin Hotararile nr. 114/2002, 77/2007 si 161/2005 emise de Consiliul Local Ploiesti.

Potrivit atributiilor sale si Regulamentelor serviciilor publice, RASP Ploiesti asigura monitorizarea, urmarirea si controlul calitatii serviciilor publice de incalzire urbana, salubritate, apa, canal, iluminat public si relatia cu asociatiile de proprietari.

In calitate de imputernicit al Consiliului Local urmareste si monitorizeaza in aceste sectoare programele de modernizare si investitii, inclusiv relatia cu operatorii selectati in domeniul distributiei de energie termica, apa, canal, iluminat public si salubritate.

Gestioneaza imprumutul BERD ce a fost acordat regiei pentru „ Proiectului privind conservarea energiei termice”.

Functioneaza in subordinea Consiliului Local Ploiesti.

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

b) **Informatii privind impozitul pe profit**

Reconciliere dintre rezultatul contabil si rezultatul fiscal	Anul 2006	Anul 2007
Profit brut contabil	2829022	918582
Deduceri fiscale	68557	111068
Venituri neimpozabile	9109285	775212
Cheltuieli nedeductibile		
fiscal, inclusiv impozitul pe profit	10923745	2085890
Profit impozabil inainte de recuperarea pierderii fiscale	4574925	2118192
Recuperare pierdere fiscala	-1432376	0
Profit impozabil	3142549	2118192
Impozit pe profit 16%	502808	338911
Cheltuieli cu sponsorizarea		
dedusa din impozitul pe profit	0	0
Impozit pe profit datorat	502808	338911

Societatea nu are contracte de leasing operational .



NOTA 14

ALTE INFORMATII
(continuare)

c) Conditionalitati

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

d) Instrumente financiare si managementul riscului

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

- riscul de curs valutar

In vederea platilor imprumutului BERD regia alocă resurse proprii si ar trebui sa primeasca sustinere de la bugetul local pana la nivelul obligatiilor de plata. Noi credem ca vom primi sprijinul Consiliului Local si imprumutul va fi restituit in termen. De altfel, se intreprind demersuri ca acest imprumut sa fie preluat de Consiliul Local, care este si garantul imprumutului.

- riscul de neplata

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

e) Principiul continuitatii activitatii

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

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

f) Evenimente ulterioare

Regia a primit decizia privind solutionarea contestatiei depuse impotriva actului de control prin care a fost obligata sa plateasca la bugetul de stat suma de 2456580 lei si majorari si penalitati aferente. Suma reprezinta TVA acceptat la rambursare. In anul 2006 DGFP Prahova a refuzat ultima rambursare de TVA solicitata si a considerat ca si sumele cuprinse in celelalte 15 acte de rambursare TVA -ul nu trebuia restituit regiei. Suma de 2456580 lei, majorarile si penalitatile au facut obiectul contestatiei la actul de control. Conturile regiei au fost blocate si suma a fost deja virata. Majorari si penalitati in suma de 2109972 lei sunt inca neplatite. Comisia pentru solutionarea contestatiilor a desfiintat insa actul administrativ fiscal emis in cauza si a dispus reverificarea perioadei septembrie 2005-februarie 2006, perioada pentru care regia nu a beneficiat de rambursarea TVA. Controlul este in curs.

Director



Sef serviciu financiar