



Licenta ANRSC clasa 2 nr. 5915/2022

NR. 205 / DE 124.05.2024

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Din cadrul Hidro Prahova SA in conformitate cu prevederile art.30 din Legea Contabilitatii nr.82/1991 modificata si actualizata

S-au intocmit Situatiile financiare la data si pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2023 pentru:

Entitate	HIDRO PRAHOVA SA
Judetul	Prahova
Adresa	Ploiesti, str.Logofat Tautu, nr.5
Numarul din registrul comertului	J29/2095/2004
Forma de proprietate	12-Societati cu capital integral de stat
Activitate preponderenta (cod CAEN)	Captarea, tratarea si distributia apei (cod CAEN 3600)
Cod unic de inregistrare	16826034

Subsemnatii: Letea Dorin Ilian, in calitate de Director General si Chitu Alin Traian, in calitate de Contabil Sef, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

- Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile, in vigoare la data de raportare, 31.12.2023;
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate;
- Raportul administratorilor cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate



HIDRO PRAHOVA SA
DIRECTOR GENERAL,
Ing. Letea Dorin Ilian

Contabil Sef,
Ec. Chitu Alin Traian

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

Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2023**

Suma de control 35.713.850

Entitatea HIDRO PRAHOVA SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate PLOIESTI
Strada LOGOFAT TAUTU Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J29/2095/2004

Cod unic de inregistrare 16826034

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public
 Entități mici
 Microentități

Entități de interes public

Raportări anuale

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
 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și 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 :

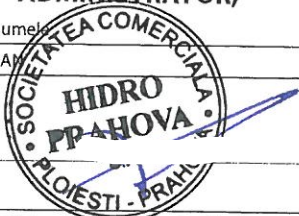
Capitaluri - total	47.680.220
Capital subscris	35.713.850
Profit/ pierdere	939.530

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

LETEA DORIN ILIAN

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHITU TRAIAN ALIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

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

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PKF FINCONTA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA32

CIF/ CUI

6383983

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?

DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
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 imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	101.362	957.696
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	101.362	957.696
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	12.499.744	12.018.597
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	6.957.409	5.696.928
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	170.472	225.240
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	601.179.622	729.302.933
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	34.031	36.302.807
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	620.841.278	783.546.505
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		
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 imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	83.370	83.370
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	83.370	83.370
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	621.026.010	784.587.571
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	3.227.126	2.603.260
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	22.854	0
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		0
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	3.864	3.763
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.253.844	2.607.023
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	10.387.930	13.941.649
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in 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	14.534.507	72.483.547
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	24.922.437	86.425.196
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	2.996.200	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	2.996.200	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	11.646.121	8.809.730
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	42.818.602	97.841.949
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	100.292	37.649
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	4.137.827	8.808.033
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.382.923	1.100.513
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	31.898.623	91.087.726
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 si entitatilor controlate in 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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	4.018.071	7.208.976
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	41.437.444	108.205.248
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-560.803.578	-723.768.425
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	60.222.432	60.819.146
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	16.551.300	12.494.916
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	5.054.436	124.783
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	21.605.736	12.619.699
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	320.146	519.227
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	320.146	519.227
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	562.285.028	713.442.775
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	562.285.028	713.442.775
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	562.285.028	713.442.775
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	27.269.710	35.713.850

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
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	27.269.710	35.713.850
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	2.063.508	2.131.283
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	18.413.705	18.413.705
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	20.477.213	20.544.988
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	13.926	9.450.373
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	939.530
SOLD D (ct. 121)	99	98	9.436.447	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		67.775
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	38.296.550	47.680.220
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	38.296.550	47.680.220

*) 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

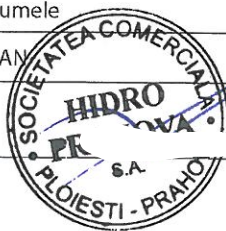
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LETEA DORIN ILIAN

Semnătura



Numele și prenumele

CHITU TRAIAN ALIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	77.727.611	102.375.642
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	77.727.480	102.375.642
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	77.727.611	102.385.772
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		10.130
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	9.952	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de immobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	1.201.412	1.400.229
4. Venituri din reevaluarea immobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	45.000	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	762.943	848.456
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	280.861	199.394
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	79.746.918	104.624.327
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.090.113	3.911.925
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	196.211	337.404
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	34.910.353	37.211.055
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	20.765.947	19.991.221
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	428.173	316.583
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		288
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	37.314.480	44.960.065
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	35.109.211	42.825.955
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	2.205.269	2.134.110

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	2.271.185	2.353.901
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	2.271.185	2.353.901
a.2) Alte cheltuieli (ct. 6811 +6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-199.455	105.101
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	152.238	361.039
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	351.693	255.938
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	11.696.010	13.988.728
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	9.728.633	8.275.696
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	1.276.169	2.996.196
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))		2.413.147
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		583.049
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		1.151.124
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	691.208	1.565.712
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)	51	39	-102.289	198.967
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	320.146	519.227
- Venituri (ct.7812)	53	41	422.435	320.260
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	89.176.608	103.066.858
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	1.557.469
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	9.429.690	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	30.618	45.207
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	45.830	333.043
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	76.448	378.250
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	74.758	45.377
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	8.447	534.847
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	83.205	580.224
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	6.757	201.974
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	79.823.366	105.002.577
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	89.259.813	103.647.082
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	1.355.495
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	9.436.447	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		415.965
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	0	939.530
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	9.436.447	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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,

Numele si prenumele

LETEA DORIN ILIAN

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHITU TRAIAN ALIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

(Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		939.530	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați 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	1.427.035	1.427.035		
Furnizori 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	1.273.373	1.273.373		
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	883.213	883.213		
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	390.160	390.160		
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	56.050	56.050		
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	97.612	97.612		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17 ^a (301)	97.612	97.612		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	595		669	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	644		707	
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	2.413.147	
- 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		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		4.298.040
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	34.031	36.302.807
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	83.370	83.370
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	83.370	83.370
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	83.370	83.370
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	256.718	198.363
- creanțe comerciale în relație 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)	69	58		
- creanțe comerciale în relație 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)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.980.100	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	20.145	20.001
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	6.752.127	67.970.193
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	192.123	540.731
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.429.601	2.700.054
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	5.130.403	64.729.408
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.762.235	4.530.187
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	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)	85	73	7.762.235	4.530.187
- 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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	2.996.200	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84		
- în lei (ct. 5311)	99	85		
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	10.302.638	7.131.441
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	7.402.306	4.220.516
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.900.332	2.910.925
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	592.485	1.672.299
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	592.485	1.672.299
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	52.288.737	115.243.428
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)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	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)	113	99	16.551.300	16.642.298
- în lei	114	100	16.551.300	0
- în valută	115	101		16.642.298
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	33.281.546	92.188.239
- 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)	124	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)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	927.198	1.391.168
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.481.612	3.440.968
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.131.146	2.604.492
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	315.851	689.709
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	34.615	146.767
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	47.081	1.580.755		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	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)	141	124	47.081	1.580.755		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	27.269.710	35.713.850		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	27.269.710	35.713.850		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	720.305	750.730		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	27.269.710	X	35.713.850	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	27.269.710	100,00	35.713.850	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	27.269.710	100,00	35.713.850	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul raportat						
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LETEA DORIN ILIAN

Semnatura



Numele si prenumele

CHITU TRAIAN ALIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

**) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității 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.

Orice alte 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 legate' 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', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).
- 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 cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	1.010.342	1.025.814		X	2.036.156
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	1.010.342	1.025.814		X	2.036.156
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	666.549			X	666.549
2.Constructii	09	14.132.934	2.650			14.135.584
3.Instalatii tehnice si masini	10	19.005.843	410.876	80.664		19.336.055
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	630.153	164.878			795.031
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	601.179.622	128.494.814	371.503		729.302.933
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	34.031	45.257.799	8.989.023		36.302.807
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	635.649.132	174.331.017	9.441.190		800.538.959
III.Imobilizari financiare	19	83.370			X	83.370
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	636.742.844	175.356.831	9.441.190		802.658.485

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	908.980	169.480		1.078.460
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	908.980	169.480		1.078.460
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.299.739	483.797		2.783.536
3.Instalatii tehnice si masini	29	12.048.434	1.590.693		13.639.127
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	459.681	110.110		569.791
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	14.807.854	2.184.600		16.992.454
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	15.716.834	2.354.080		18.070.914

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LETEA DORIN ILIANA

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CHITU TRAIAN ALIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 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 rapoartări 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. Rapoartări 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 rapoartări 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;
 - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și rapoartări 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 rapoartările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și rapoartările 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/rapoartări 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 2024, aceasta întocmește rapoartări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – rapoartări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – 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 reintocmesc 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 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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)!

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	
			-
			+

HIDRO PRAHOVA SA
BILANT

(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		1 ianuarie 2023	31 decembrie 2023
A	B	1	2
A ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	101.362	957.696
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	101.362	957.696
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii	08	12.499.744	12.018.597
2. Instalatii tehnice si masini	09	6.957.409	5.696.928
3. Alte instalatii. utilaje si mobilier	10	170.472	225.240
5. Imobilizari corporale in curs de executie	12	225.240	729.302.933
9. Avansuri (ct. 4093)	16	34.031	36.302.807
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	19.886.896	783.546.505
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Alte imprumuturi	22	83.370	83.370
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	83.370	83.370
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 07+17+24)	25	20.071.628	784.587.571
B ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile	26	3.227.126	2.603.260
4. Avansuri (ct. 4091)	29	3.864	3.763
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	3.253.844	2.607.023
II. CREANTE (sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separate pentru fiecare element)			
1. Creante comerciale ¹	31	10387930	13.941.649
4. Alte creante	34	14.534.507	72.483.547
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	24.922.437	86.425.196
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
2. Alte investitii pe termen scurt	38	2.996.200	0
TOTAL (rd. 37 la 38)	39	2.996.200	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	40	11.646.121	8.809.730
ACTIVE CIRCULANTE (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	42.818.602	97.841.949

Director General
Letea Dorina



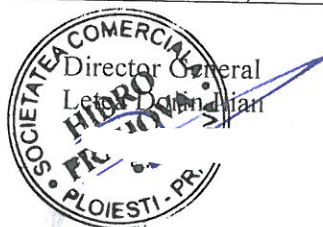
Contabil Sef,
Chitu Alina

Sef Serviciu Contabilitate,
Salcianu Iuliana

HIDRO PRAHOVA SA
BILANT

(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		1 ianuarie 2023	31 decembrie 2023
A	B	1	2
C CHELTUIELI IN AVANS (rd. 43+44)	42	100.292	37.649
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	43	100.292	37.649
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	44		
D DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
2. Sume datorate institutiilor de credit	46	4.137.827	8.808.033
3. Avansuri incasate in contul comenzilor	47	1.382.923	1.100.513
4. Datorii comerciale - furnizori	48	31.898.623	91.087.726
8. Alte datorii. inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	52	4.018.071	7.208.976
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	41.437.444	108.205.248
E ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-560.803.578	-723.768.425
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	-540.731.950	60.819.146
G DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
2. Sume datorate institutiilor de credit	57	16.551.300	12.494.916
8. Alte datorii. inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	63	5.054.436	124.783
TOTAL (rd. 56 la 63)	64	21.605.736	12.619.699
H PROVIZIOANE			
3. Alte provizioane	67	320.146	519.227
TOTAL (rd. 65+66+67)	68	320.146	450.957
I VENITURI IN AVANS			
1. Subventii pentru investitii (rd. 70+71)	69	562.285.028	713.442.775
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	70	562.285.028	713.442.775
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	71		
2. Venituri inregistrate in avans	72		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	562.285.028	713.442.775
J CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat	80	27.269.710	35.713.850
TOTAL (rd. 80 + 81 + 82 + 83 + 84)	85	27.269.710	35.713.850
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale	88	2.063.508	2.131.283
3. Alte rezerve	90	18.413.705	18.413.705
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	20.477.213	20.544.988



Contabil Sef
Chitu Alin

Sef Serviciu Contabilitate,
Salciuanu Iuliana

HIDRO PRAHOVA SA
BILANT

(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		1 ianuarie 2023	31 decembrie 2023
A	B	1	2
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)	Sold C 95	-	
	Sold D 96	13.926	9.450.373
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	Sold C 97	9.436.447	
	Sold D 98		
Repartizarea profitului	99		67.775
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	38.296.550	47.680.220
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100 + 101 + 102)	103	38.296.550	47.680.220



Contabil Sef
Chitu Alin

Sef Serviciu Contabilitate,
Salcianu Iuliana

HIDRO PRAHOVA SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			incheiat la 31 decembrie 2022	incheiat la 31 decembrie 2023
A		B	1	2
1	Cifra de afaceri neta (rd. 02 + 03 - 04 + 05 + 06)	01	77.727.611	102.375.642
2	Productia vanduta	02	77.727.611	102.385.772
3	Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct. 721+722)	09		
6	Venituri din subvenții de exploatare	12	1.201.412	1.400.229
7	Alte venituri din exploatare	13	45.000	
	-din care, venituri din subventii pentru investitii (ct.7584)	15	762.943	848.456
	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	280.861	199.394
			79.746.918	104.624.32
8	a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	17	3.090.113	3.911.925
	Alte cheltuieli materiale	18	196.211	337.404
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	19	34.910.353	37.211.055
9	Cheltuieli cu personalul (rd. 23 + 24), din care:	22	37.314.480	44.960.065
	a) Salarii si indemnizatii	23	35.109.211	42.825.955
	b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	24	1.681.860	1.794.283
10	a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 26 - 27)	25	2.271.185	2.353.901
	a.1) Cheltuieli	26	2.271.185	2.353.901
	b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		
	b.1) Cheltuieli	29	-199.455	-199.455
	b.2) Venituri	30	152.238	361.039
			351.693	255.938
11	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	11.696.010	13.988.728
	11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe	32	9.728.633	8.275.696
	11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612)	33	1.276.169	2.996.196
	11.6 Alte cheltuieli	37	691.208	1.565.712
	Ajustări privind provizioanele (rd 40 - 41)	39		
	- Cheltuieli	40	-102.289	198.967
	- Venituri	41	320.146	519.227
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 -21 + 22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	75.460.375	103.066.858
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
	- Profit (rd. 16 - 42)	43	4.286.543	1.557.469

Director General
Letea Florin Ileana



Contabil Seif
Chitu Alin

Sef Serviciu Contabilitate,
Salcianu Iuliana

HIDRO PRAHOVA SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			incheiat la 31 decembrie 2022	incheiat la 31 decembrie 2023
A		B	1	2
13	Venituri din dobanzi	47	30.618	45.207
15	Alte venituri financiare	50	45.830	333.043
	VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd.45 + 47 + 49 + 50)	52		378.250
17	Cheltuieli privind dobanzile	56	74.758	45.377
	Alte cheltuieli financiare	58	8.447	534.847
	CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd.53 + 56 + 58)	59	83.205	83.205
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
	- Profit (rd. 52 – 59)	60		
	-Pierdere (rd. 59-52)	61	83.205	201.974
	VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	79.823.366	105.002.577
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	75.543.580	103.647.082
18	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			
	- Profit (rd. 62 – 63)	64	4.279.786	1.355.495
19	Impozitul pe profit	66		415965
21	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
	- Profit (rd. 64 -66 -67)	68	4.279.786	939.530

Direct General
Letea Sorin Dan



Contabil Sef,
Chitu Alin

Sef Serviciu Contabilitate,
Salcianu Iuliana

HIDRO PRAHOVA SA
SITUATIA FLUXULUI DE NUMERAR
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	Anul 2022	Anul 2023
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	(9.436.447)	1.355.495
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare si provizioane pentru deprecierea activelor imobilizate	2.217.321	2.354.080
Reluarea subventiilor pentru investitii	(280.861)	(199.394)
Variatia provizioanelor	(102.289)	198.967
Variatia ajustarilor pentru depreciere a creantelor	(199.455)	105.101
Cheltuieli cu dobanda si alte cheltuieli financiare	74.758	45.377
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	(30.618)	(45.207)
Pierdere/profit din vanzarea de imobilizari corporale	-	-
Diferenta de curs activitatea de finantare (net)	(8.270)	(209.127)
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	(7.711.998)	3.605.292
Variatia soldurilor conturilor de stocuri	(4.300.627)	(623.866)
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte creante din exploatare	(1.613.769)	387.751
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte datorii din exploatare	26.811.142	59.189.103
Variatia cheltuielilor in avans	46.732	(62.643)
Variatia veniturilor in avans	0	0
Numerar generat din exploatare	13.231.480	62.495.637
Dobanda platita	(74.758)	(45.377)
Impozitul pe profit platit	-	-
Numerarul net provenit din activitati de exploatare	13.156.722	62.450.260
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Plati ptr achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(43.016.535)	(165.581.528)
Subventii pentru investitii	25.123.976	22.230.802
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	-	-
Alte investitii	-	-
Dobanzi incasate	30.618	45.207
Incasari/constituiri depozite	(495.900)	(2.996.200)
Fluxul net de numerar din activitati de investitii	(18.357.841)	(146.301.719)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Imprumuturi-variantie linie de credit	-	(4.349.589)
Rambursarea imprumuturilor bancare	(4.137.825)	(4.452.553)
Plata datoriilor aferente leasingului financiar-variantie	293.761	137.857
Modificări ale capitalului social majorare/(diminuare)	11.583.710	8.444.140
Numerar net din activitati de finantare	7.739.646	(220.145)
Creșterea / (Descreșterea) neta a numerarului si echivalentului numerar	2.538.527	(2.842.381)
Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei	9.107.594	11.646.121
Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei	11.646.121	8.803.740

Director General
Letea Dorobanțan



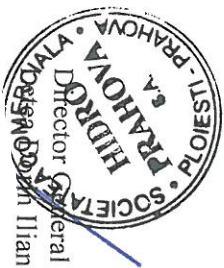
Contabil Șef,
Chitu Alin

Șef Serviciu Contabilitate,
Salcianu Iuliana

HIDRO PRAHOVA SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
 (sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	Capital subscris varsat	Rezerve legale	ALTE REZERVE	REZULTAT REPORTAT	REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	CAPITALURI PROPRII
Sold la 31.12.2021	15.686.000	2.063.508	16.776.442	(88.713)	1.725.977	36.163.214
Transfer rezerve legale	-	-	-	-	-	-
Transfer alte rezerve	-	-	1.637.263	88.713	(1.725.977)	-
Corectii erori	-	-	-	(13.926)	-	(13.926)
Majorare capital social	11.583.710	-	-	-	-	11.583.710
Repartizare dividende	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	-	-
Sold la 31.12.2022	27.269.710	2.063.508	18.413.705	(13.926)	(9.436.447)	(9.436.447)
Transfer rezerve legale	-	67.775	-	(67.775)	-	38.296.550
Transfer alte rezerve	-	-	-	-	-	-
Transfer rezultat reportat	-	-	-	(9.436.447)	9.436.447	-
Corectii erori	-	-	-	-	-	-
Majorare capital social	8.444.140	-	-	-	-	8.444.140
Repartizare dividende	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	939.530	939.530
Sold la 31.12.2023	35.713.850	2.131.283	18.413.705	(9.518.148)	939.530	47.680.221

In data de 05.09.2023, actionarii societatii au hotarat majorarea capitalului social prin emisiunea a 844.414 actiuni la valoarea nominala de 10 lei, in schimbul aporturilor in numerar in cuantum de 8.444.140 lei. Valoarea subscrisa a fost de 8.444.140 lei, echivalentul unui numar de 844.414 actiuni noi.



Contabilii Sefi
Chitu Alin

Sef Serviciu Contabilitate,
Salciganu Iuliana

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

NOTA 1. INFORMATII GENERALE

Informatii despre societate

Situatiile financiare anuale sunt proprii Societatii. Situatiile financiare prezentate se refera la perioada 01.01.2023-31.12.2023. Moneda in care sunt intocmite situatiile financiare este RON.

Pana la sfarsitul anului 2023, nu au mai fost inregistrari ale componentei consiliului de administratie al societatii HIDRO PRAHOVA S.A., acesta avand urmatoarea componenta:

- Ionita Florin Vasile – presedinte;
- Chesca Mariana Cristina – membru;
- Moise Magdalena – membru;
- Alexandrescu Alin – membru;
- Lungu Mirel – membru.

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

2.1. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor

Societatea aplică aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare s-a ținut seama de:

- toate ajustările de valoare datorate depreciilor în valorizarea activelor;
- toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat.

Principiul independenței exercitiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principiul necompensării

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

Principiul pragului de semnificație

Elementele care au o valoare semnificativă sunt prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

2.2. Moneda de raportare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională („RON” sau „LEI”). Elementele incluse în aceste situații sunt prezentate în lei românești.

2.3. Bazele întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare individuale ale **HIDRO PRAHOVA S.A.** sunt întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/1991 (republicată 2008), cu modificările ulterioare
- Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Aceste situații financiare cuprind:

- Bilanț;
- Cont de profit și pierdere;
- Situația modificării capitalurilor proprii;
- Situația fluxurilor de numerar;
- Note explicative la situațiile financiare.

Situațiile financiare se referă doar la **HIDRO PRAHOVA S.A.**

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei (“RON”) la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMF 1802/2014.

2.4. Situații comparative

Situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2023 prezintă comparabilitate cu situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2022.

2.5. Utilizarea estimărilor contabile

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificările ulterioare, presupune efectuarea de către conducere a unor estimări și supoziții 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.

2.6. Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune că Societatea 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 bugetului întocmit, conducerea consideră că Societatea va putea să îndeplinească condițiile impuse prin contractele de finanțare și să-și plătească datoriile către terți la termenele contractuale; ca urmare, aplicarea principiului continuității activității în întocmirea informațiilor financiare este justificată.

Considerând cele de mai sus, nu există o incertitudine semnificativă cu privire la posibilitatea Societății de a-și continua activitatea în viitorul apropiat.

2.7. Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în LEI la rata de schimb valabilă la data tranzacției.

Tranzacțiile în valută se exprimă în LEI 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 LEI la cursul de schimb la data situațiilor financiare.

Câștigurile și pierderile din diferențele de curs valutar, realizate și nerealizate, sunt înregistrate în contul de profit și pierdere al anului respectiv. Ratele de schimb LEU/USD și LEU/EUR la 31 decembrie 2023 și 31 decembrie 2022 au fost după cum urmează:

	31 decembrie	31 decembrie
Moneda	2022	2023
LEU/EUR	4,9481	4,9746

2.8. Imobilizări necorporale

Programe informatice

Costurile aferente achiziționării de programe informatice sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durată utilă de viață.

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

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. Brevetele, licențele și alte imobilizări necorporale sunt amortizate folosind metoda de amortizare liniară pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, după caz.

2.9. Imobilizări corporale

Costul / Evaluarea

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale se recunosc, de regulă, drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componentă a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, investițiile efectuate la imobilizările corporale care au ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și care conduc la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial. Obținerea de beneficii se poate realiza fie direct prin creșterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de întreținere și funcționare.

Cheltuielile efectuate în legatura cu imobilizarile corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune sau alte contracte similare se evaluează, la imobilizări corporale sau drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate în legatura cu imobilizarile corporale proprii.

Costul reparațiilor efectuate la imobilizările corporale, în scopul asigurării utilizării continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuială în perioada în care aceste costuri sunt efectuate.

Imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă investițiile neterminate efectuate în regie proprie sau în antrepriză. Acestea se evaluează la costul de producție sau costul de achiziție, după caz. Imobilizările corporale în curs de execuție se trec în categoria

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

imobilizărilor finalizate după recepția, darea în folosință sau punerea în funcțiune a acestora, după caz.

Politica contabilă adoptată de către societate este de a prezenta imobilizările corporale la cost de achiziție, din care se deduce amortizarea acumulată.

Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică reprezintă alocarea sistematică a valorii amortizabile a unui activ pe întreaga durată de utilizare economică. Valoarea amortizabilă este reprezentată de cost sau de valoarea reevaluată.

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizării imobilizărilor corporale sunt avute în vedere duratele de utilizare economică și condițiile de utilizare a acestora.

În cazul în care imobilizările corporale sunt trecute în conservare, Societatea înregistrează în contabilitate o cheltuială cu amortizarea.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor.

Terenurile nu se amortizează.

Cotele și durata de amortizare utilizate la mijloacele fixe aparținând Societății sunt cele prevăzute în Legea 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale publicată în 1999 cu modificările ulterioare, art. 24 din Legea 571/2003 și în conformitate cu clasificarea și duratele de funcționare prevăzute în Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe aprobat prin HG 2139/2004. Regimul de amortizare utilizat este liniar pentru toate mijloacele fixe cu o durată maximă de utilizare.

Cedarea și casarea

O imobilizare corporală este scoasă din evidență la cedare sau casare, atunci când niciun beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

În cazul scoaterii din evidență a unei imobilizări corporale, sunt evidențiate distinct veniturile din vânzare, cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a imobilizării și alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

În scopul prezentării în contul de profit și pierdere, câștigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale trebuie determinate ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și trebuie prezentate ca valoare netă, ca venituri sau cheltuieli, după caz, în contul de profit și pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", după caz.

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Mijloace fixe în concesiune

Investitia în curs se amortizează începând cu luna următoare punerii în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe sunt evidențiate în cheltuielile din exploatare în momentul efectuării lor, iar îmbunătățirile care duc la mărirea duratelor de viață sau a valorii activelor sunt capitalizate.

2.10. Imobilizări financiare

Imobilizările financiare se înregistrează inițial la costul de achiziție sau valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora. Imobilizările financiare se înregistrează ulterior la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

2.11. Deprecierea activelor imobilizate

Valoarea contabilă a activelor Societății, altele decât stocurile este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina dacă există scăderi de valoare. Dacă o asemenea scădere este probabilă, este estimată valoarea recuperabilă a activului în cauză. Corectarea valorii imobilizărilor necorporale și corporale și aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectuează, în funcție de tipul de depreciere existentă, fie prin înregistrarea unei amortizări suplimentare, în cazul în care se constată o depreciere ireversibilă, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustărilor pentru depreciere, în cazul în care se constată o depreciere reversibilă a acestora.

Calculul valorii recuperabile

Evaluarea valorii recuperabile a creanțelor se face la valoarea lor probabilă de încasare sau de plată. Diferențele constatate în minus între valoarea de inventar stabilită la inventariere și valoarea contabilă a creanțelor se înregistrează în contabilitate pe seama ajustărilor pentru deprecierea creanțelor.

Valoarea recuperabilă a altor active este considerată valoarea cea mai mare dintre valoarea justă minus costurile de vânzare și valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implică actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizând o rată de actualizare înainte de impozitare care reflectă evaluările curente de piață cu privire la valoarea în timp a banilor și riscurile specifice activului. În cazul unui activ care nu generează independent fluxuri de trezorerie semnificative, valoarea recuperabilă este determinată pentru unitatea generatoare de trezorerie căreia activul îi aparține.

2.12. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, producția în curs de execuție, semifabricatele, produsele finite, mărfurile, piesele de schimb, materialele consumabile și ambalajele. Producția în curs de execuție se determină prin inventarierea producției neterminată la sfârșitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operațiilor tehnologice și evaluarea acestuia pe baza costurilor de producție.

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE (continuare)

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc. Costul produselor finite și a producției în curs de execuție cuprinde cheltuielile directe aferente producției, și anume: materiale directe, energie consumată în scopuri tehnologice, manoperă directă și alte cheltuieli directe de producție, precum și cota cheltuielilor indirecte de producție alocată în mod rațional ca fiind legată de fabricația acestora. Costul stocurilor se determină în raport cu situația dată pe baza costului standard, al metodei identificării specifice sau, în cazul în care sunt produse cu amănuntul, pe baza prețurilor cu amănuntul.

La ieșirea din gestiune stocurile se evaluează pe baza metodei FIFO. La data bilanțului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea realizabilă netă este prețul de vânzare estimat a fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, mai puțin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci când este cazul, și costurile estimate necesare vânzării. Acolo unde este cazul se constituie ajustări de valoare pentru stocuri învechite, cu mișcare lentă sau cu defecte.

2.13. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creanțele la scadența inițială agreată. Creanțele neîncasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când sunt identificate.

2.14. Numerar și echivalente numerar

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar, conturi la bănci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri și efectele comerciale depuse la bănci, fiind înregistrate la cost. Descoperitul de cont este inclus în bilanț în cadrul sumelor datorate instituțiilor de credit ce trebuie plătite într-o perioadă de un an.

2.15. Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate la suma primită. Costurile aferente obținerii împrumuturilor sunt înregistrate ca și cheltuieli în avans și amortizate pe perioada împrumutului atunci când sunt semnificative. Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii: Sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an" și inclusă împreună cu dobânda preliminară la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

2.16. Datorii

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la cost, care reprezintă valoarea obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Societate.

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE (continuare)

Pentru datoriile exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

2.17. Contracte de leasing

Leasing financiar

Contractele de leasing financiar, care transferă Societății cea mai mare parte din riscurile și beneficiile aferente mijloacelor fixe deținute în leasing, sunt capitalizate la data începerii leasingului la valoarea de achiziție a mijloacelor fixe finanțate prin leasing. Plățile de leasing sunt separate între cheltuiala cu dobânda și reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobânda este înregistrată direct în contul de profit și pierdere.

Activul capitalizat în cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o bază consecventă cu politica normală de amortizare pentru bunuri similare.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când Societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația, iar datoria poate fi estimată în mod credibil. Valoarea recunoscută ca provizion constituie cea mai bună estimare la data bilanțului a costurilor necesare stingerii obligației curente. Cea mai bună estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care Societatea ar plăti-o, în mod rațional, pentru stingerea obligației la data bilanțului sau pentru transferarea acesteia unei terțe părți la acel moment.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecărui bilanț și ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă. În cazul în care pentru stingerea unei obligații nu mai este probabilă o ieșire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

2.18. Pensii și beneficii ulterioare angajării

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, Societatea efectuează plăți către statul român în beneficiul angajaților săi. Toți salariații Societății sunt incluși în planul de pensii al Statului Român.

Societatea nu operează nicio altă schemă de pensii sau plan de beneficii post-pensionare și, în consecință, nu are nicio obligație în ceea ce privește pensiile. În plus, Societatea nu are obligația de a furniza beneficii suplimentare foștilor sau actualilor salariați.

2.19. Subvenții

Subvențiile pentru active, inclusiv subvențiile nemonetare la valoarea justă, se înregistrează în contabilitate ca subvenții pentru investiții și se recunosc în bilanț ca venit amânat. Venitul amânat se înregistrează în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

2.20. Capital social

Capitalul social compus din acțiuni comune este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire și a actelor adiționale, după caz, ca și a documentelor justificative privind vărsămintele de capital.

Societatea recunoaște modificările la capitalul social numai după aprobarea lor în Adunarea Generală a Acționarilor.

2.21. Rezerve legale

Se constituie în proporție de 5% din profitul brut de la sfârșitul anului până când rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social vărsat în conformitate cu prevederile legale.

2.23. Rezultat reportat

Profitul contabil rămas după repartizarea cotei de rezervă legală realizată, în limita a 20% din capitalul social, se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale. Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor după adunarea generală a acționarilor care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende convenite acționarilor sau asociațiilor, rezerve și alte destinații, potrivit legii. Asupra înregistrărilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

2.24. Venituri

Venituri din vânzarea bunurilor

Veniturile din vânzări de bunuri se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute în contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, către clienți.

Veniturile din vânzarea bunurilor se recunosc în momentul în care sunt îndeplinite următoarele condiții:

- a) Societatea a transferat cumpărătorului riscurile și avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor
- b) Societatea nu mai gestionează bunurile vândute la nivelul la care ar fi făcut-o, în mod normal, în cazul deținerii în proprietate a acestora și nici nu mai deține controlul efectiv asupra lor;
- c) mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să fie generate către entitate; și
- e) costurile tranzacției pot fi evaluate în mod credibil.

Momentul când are loc transferul riscurilor și beneficiilor variază în funcție de termenii individuali din contractele de vânzare.

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Reducerile comerciale primite ulterior facturării, respectiv acordate ulterior facturării, indiferent de perioada la care se referă, se evidențiază distinct în contabilitate (contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de terți. În cazul în care reducerile comerciale reprezintă evenimente ulterioare datei bilanțului, acestea se înregistrează la data bilanțului în contul 408 "Furnizori – facturi nesosite", respectiv contul 418 "Clienți – facturi de întocmit", și se reflectă în situațiile financiare ale exercițiului pentru care se face raportarea dacă sumele respective se cunosc la data bilanțului.

Venituri din redevențe, chirii, dobânzi și dividende

Acestea se recunosc astfel:

- a) dobânzile se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente
- b) redevențele și chiriile se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului
- c) dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul acționarului de a le încasa.

2.25. Impozite și taxe

Societatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

2.26. Costurile indatorării

Cheltuielile cu dobânzile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada la care se referă.

2.27. Erori contabile

Erorile constatate în contabilitate se pot referi fie la exercițiul financiar curent, fie la exercițiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectuează la data constatării lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza sau de a nu utiliza informații credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercițiilor financiare precedente se corectează, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totuși, erorile nesemnificative pot fi corectate pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exerciții. În cazul erorilor aferente exercițiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Informații comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, sunt prezentate în notele explicative.

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

2.28. Părți afiliate și alte părți legate

În conformitate cu OMF 1802/2014, o entitate este afiliată unei societăți dacă se află sub controlul acelei societăți. Controlul există atunci când societatea - mamă :

- a) deține majoritatea drepturilor de vot asupra unei societăți;
- b) este acționar sau asociat al unei societăți și are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere sau de supraveghere ale acelei societati;
- c) este acționar sau asociat al societății 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;
- d) este acționar sau asociat al unei societăți și majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere sau de supraveghere ale entitatii in cauza care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale consolidate, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot
- e) este acționar sau asociat al societății și detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale actionarilor sau asociatilor acelei entitati, ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati ai acelei societati.

O entitate este "legată" de o altă entitate dacă:

- a) entitatea și entitatea raportoare sunt membre ale aceluiași grup;
- b) o entitate este entitate asociata sau entitate controlata in comun a celeilalte entitati;
- c) ambele entitati sunt entitati controlate in comun ale aceluiași tert;
- d) o entitate este o entitate controlata in comun a unei terte entitati, iar cealalta este o entitate asociata a terței entitati;
- e) entitatea este un plan de beneficii postangajare in beneficiul angajatilor entitatii raportoare sau a unei entitati legate entitatii raportoare;
- f) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana legata;
- g) o persoana legata influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului cheie din conducerea entitatii.

Personalul-cheie din conducere reprezintă acele persoane care au autoritatea și responsabilitatea de a planifica, conduce și controla activitățile entității, în mod direct sau indirect, incluzând oricare director (executiv sau altfel) al entității.

Membrii apropiați ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei care se anticipeaza sa influențeze sau să fie influențați de respectiva persoană în relația lor cu entitatea și includ:

- a) copiii și sotul/soția sau partenerul de viață al persoanei respective;
- b) copiii sotului/soției sau ai partenerului de viața al persoanei respective; și
- c) persoanele care depind de persoana respectiva sau de sotul/sotia sau partenerul de viata al acesteia.

HIDRO PRAHOVA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

2.29. Active si datorii contingente

Obligatiile contingente nu se inregistreaza in situatiile financiare anexate. Acestea sunt doar prezentate ca posibile si ca probabilitatea unor iesiri de resurse reprezentand beneficii economice este redusa.

Un activ contingent nu este inregistrat in situatiile financiare anexate, dar este prezentat atunci cand o intrare de beneficii economice este probabila.

2.30. Evenimente ulterioare datei bilantului

Evenimentele ulterioare sfarsitului anului ce ofera informatii suplimentare despre pozitia Societatii la data bilantului sau acelea care arata ca ipoteza de desfasurare a activitatii pe baza principiului continuitatii nu este potrivita, (evenimente care ar putea modifica situatiile financiare), sunt reflectate in situatiile financiare.

NOTA 3.		ACTIVE IMOBILIZATE									
Descriere	Alte imobilizari necorporale	Terenuri si construcții	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	Mobilier si aparatura birotica	Avansuri si imobilizari in curs	Total imobilizari corporale	Imobilizari financiare	Total active imobilizate	Cost		
									La 31.12.2022	La 31.12.2023	
		1.010.342	14.799.483	19.005.842	630.154	601.213.654	635.649.133	83.370	636.742.84		
	Intrari	1.025.814	2.649	410.875	164.877	173.752.613	174.331.014	-	175.356.82		
	Lesiri	-	-	80.663	-	9.360.526	9.441.189	-	9.441.18		
	La 31.12.2023	2.036.156	14.802.132	19.336.055	795.031	765.605.740	800.538.958	83.370	802.658.48		
Amortizare											
	La 31.12.2022	908.980	2.299.739	12.048.434	459.683	-	14.861.720	-	15.716.82		
	Intrari	169.480	483.797	1.590.693	110.108	-	2.186.873	-	2.186.87		
	Lesiri	-	-	-	-	-	-	-	-		
	La 31.12.2023	1.078.460	2.783.536	13.639.127	569.790	-	18.070.914	-	18.070.91		

NOTA 4. STOCURI

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2022	2023
Materii prime si materiale consumabile, ob inv.	3.227.126	2.603.260
Productia in curs de executie	22.854	-
Avansuri	3.864	3.763
Total	3.253.844	2.607.023

Materiile prime si materialele consumabile cuprind:

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2022	2023
Materii prime	74.844	41.988
Materiale auxiliare	3.003.130	2.358.275
Combustibili	20.184	1.641
Piese de schimb	23.078	31.309
Alte materiale consumabile	31.482	40.544
Materiale de natura obiectelor de inventar	74.408	129.503
Materiale aflate la terti	-	-
Total	3.227.126	2.603.260

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR

Descriere	31 decembrie 2022	Lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	10.387.930	10.387.930	-
Alte creante	14.534.507	14.534.507	-
Total	24.922.437	24.922.437	-

Descriere	31 decembrie 2023	Lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	13.941.649	13.941.649	-
Alte creante	72.483.547	72.483.547	-
Total	86.425.196	86.425.196	-

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2022	2023
Clienti	10.085.496	13.749.206
Clienti - facturi de intocmit	-	-
Alte creante immobilizate	83.612	-
Clienti incerti sau in litigiu	3.268.662	3.371.883
Ajustari pentru deprecierea creantelor – clienti(491)	(3.268.662)	(3.374.040)
Furnizori debitori - prestari servicii	218.822	194.600
Total	10.387.930	13.941.649

Alte creante cuprind:

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2022	2023
Avansuri acordate personalului	20.145	20.001
TVA de recuperat	822.763	2.684.420
TVA neexigibila	606.838	74.411
Subventii de incasat	5.130.403	64.729.406
Fonduri speciale	-	-
Debitori diversi	7.715.503	4.419.934
Ajustari pentru deprecierea debitorilor diversi	-	-
Alte creante privind Bugetul Statului	192.123	540.731
Alte creante	46.732	14.644
Total	14.534.507	72.483.547

Soldul subventiilor la 31.12.2023 in suma de 64.729.406 lei reprezinta sumele solicitate la rambursare prin Cererile de Rambursare nr. 5 si nr. 6 – Proiect Regional, Cererea de plata nr. 22, Cererile de rambursare nr. 36 si nr. 89 – Proiect Fazare si Cererile de rambursare nr. 1 si nr. 2 – Proiect Digitalizare.

NOTA 6. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie financiara include urmatoarele:

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2022	2023
Conturi la banci in lei	8.745.789	5.892.815
Conturi la banci in valuta	2.900.332	2.910.925
Casa in lei	-	1.309
Alte valori	-	4.680
Total	11.646.121	8.809.730

Numerarul restrictionat este detaliat in tabelul de mai jos:

Descriere	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
IID numerar la banca-cont curent	19	90
SAMTID –cont curent	52	158.516
Total	71	158.606

Fondul IID reprezinta un cont de rezerva constituit in scopul:

- a) Platii serviciului datoriei constand in rate de capital, dobanzi, comisioane si alte costuri aferente diverselor programe de investitii (daca e cazul);
- b) Intretinerea, inlocuirea si dezvoltarea activelor concesionate, inclusiv a celor dezvoltate cu finantare nerambursabila din partea Uniunii Europene si in conformitate cu programul aprobat de concedent sau cu programul specific de operare si intretinere.
- c) Conform Ordonantei de urgenta nr. 198/2005 privind constituirea, alimentarea si utilizarea Fondului de intretinere, inlocuire si dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene si a acordurilor de imprumut cu BERD, impozitul pe profit, varsamintele de profit net, toate dividendele si redeventa platite de Operator trebuie returnate acestuia pentru a alimenta fondul IID.

Constituirea fondului IID se realizeaza din urmatoarele surse:

- a) varsamintele din profitul net de la regia autonoma de interes local sau judetean care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene;
- b) dividendele de la societatea comerciala cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene;
- c) redeventa aferenta bunurilor concesionate societatii comerciale care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene. In cazul in care imprumutatul este unitatea administrativ-teritoriala, redeventa anuala va fi stabilita la un nivel care sa acopere cel putin serviciul datoriei publice pentru anul respectiv aferent imprumutului de cofinantare contractat de unitatea administrativ-teritoriala;
- d) impozitul pe profit platit de operator unitatii administrativ-teritoriale;
- e) dobanzi aferente disponibilitatilor Fondului IID.

NOTA 7. ALTE INVESTITII PE TERMEN SCURT

Aceasta pozitie financiara include urmatoarele:

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2022	2023
Depozit cont curent		
Depozit IID	2.644.400	-
Depozit redeventa SAMTID	351.800	-
Total	2.996.200	-

NOTA 8. SITUATIA DATORIILOR

Descriere	31 decembrie 2022	Exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	20.689.127	4.137.827	16.551.300
Avansuri primite de la clienti	1.382.923	1.382.923	-
Datorii comerciale	31.898.623	31.898.623	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	9.072.508	4.018.071	5.054.436
Total	63.043.181	41.437.443	21.605.736

Descriere	31 decembrie 2023	Exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	21.297.949	8.803.033	12.494.916
Avansuri primite de la clienti	1.100.513	1.100.513	-
Datorii comerciale	91.087.726	91.087.726	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	7.333.759	7.208.976	124.783
Total	120.824.947	108.205.248	12.619.699

Datoriile cu exigibilitate peste un an in valoare de 12.619.699, sunt compuse din garantiile de buna executie retinute contractelor cu furnizorii 124.783 lei, precum si creditul bancar – BERD pe termen lung in valoare 12.494.916 lei.

Sume datorate institutiilor de credit

Imprumut BERD

In anul 2013, Compania a semnat un contract de credit cu BERD de 9.200.000 EUR, ca sursa de cofinantare a contractului de finantare POS Mediu - „Reabilitarea si modernizarea sistemelor de apa si canalizare in judetul Prahova”, cu perioada de gratie 3 ani si termen de rambursare 11 ani.

In anul 2016 societatea a tras integral imprumutul 9.200.000 EUR.

Au fost rambursate in anul 2023 ratele scadente in lunile februarie si august cu o valoare de 418.182 EUR/rata, precum si dobanzile aferente din sursa IID, cu respectarea termenelor de plata.

Imprumut BCR

In 2018 societatea a contractat o linie de credit , sub forma unui overdraft, in valoare de 3.000.000 lei. La 1 iulie 2022 linia de credit a fost majorata cu 2.000.000 lei, avand o valoare totala de 5.000.000 lei. La data de 31 decembrie 2023 din linia de credit a fost folosita suma de 4.349.589 lei.

Imprumut institutii de credit

Societatea are doua contracte de leasing cu RCI – soldul contului 1671 in valoare de 172.119 lei, se compune din 75.552 lei datorii cu scadenta sub 1 an si 96.567 lei suma cu scadenta peste un an.

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2022	2023
Furnizori	9.490.786	25.103.112
Furnizori de imobilizari	12.581.749	62.685.570
Furnizori - facturi nesosite	9.826.088	3.299.043
Total	31.898.623	91.087.726

Alte datorii includ:

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2022	2023
Datorii in legatura cu personalul	880.215	1.401.698
Contributia asiguratului la asigurarile sociale	810.181	1.789.335
Contributia asiguratului la fondul de sanatate	320.965	746.547
Retineri din salarii datorate tertilor	26.546	51.959
Alte datorii in legatura cu personalul	102.486	86.733
Contributia ASIG MUNCA	72.700	178.293

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2022	2023
Impozit pe profit curent	-	415.965
TVA de plata/neexigibil	-	58.778
Impozitul pe salarii	243.151	510.381
Fond handicap	22.764	113.981
Garantii buna executie	4.933.591	117.730
Leasing	309.977	172.120
Creditori diversi	1.338.081	1.580.755
Alte datorii	-	69.735
Alte datorii ANRSC	11.851	32.786
Total	9.072.508	7.333.759

NOTA 9. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Situatia principalilor indicatorii economico-financiari stabiliti pe baza informatiilor prezentate in bilant si contul de profit si pierdere care masoara performanta societatii in anul 2023 si care pot sta la baza viitoarelor decizii menegeriale ale actionarilor se prezinta astfel:

Denumire indicatori	Formula de calcul	2022	2023
I. INDICATORI DE LICHIDITATE			
Indicatorul lichiditatii curente	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	1,03	0,92
Indicatorul lichiditatii indirecte(testul acid)	$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	0,95	0,89
Viteza de rotatie a clientilor (zile)	$\frac{\text{Sold mediu clienti} \times 360}{\text{Cifra de afaceri}}$	53	60
Viteza de rotatie furnizori(zile)	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri(fara servicii)} \times 360}$	58	251
IV.INDICATORI DE RISC/DATORII /INDATORARE			
Indicatorul gradului de indatorare	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Total capitalui proprii}}$	43,21	44,67
Rata Solvabilitatii curente	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	0,97	0,92
Rata solvabilitatii pe termen lung	$\frac{\text{Active Totale}}{\text{Datorii totale}}$	1,65	7,32

• Indicatorii de lichiditate

Măsoară capacitatea companiei de a genera numerar pentru a răspunde angajamentelor și obligațiilor sale cu scadențe pe termen scurt. În plus, indicatorii de lichiditate servesc la determinarea solidității financiare a unei companii, arătând capacitatea firmei de acoperire a datoriilor exigibile pe o anumită perioadă de timp.

Printre indicatorii de lichiditate se numără raportul curent (datorii curente/active curente, rata capacității de plată=casa și conturi la bănci + investiții pe termen scurt/ datorii curente), durata de colectare a creanțelor (creanțe/cifra de afaceri*360), situația fluxurilor de numerar (fluxul de numerar, sezonabilitatea)

Un nivel considerat bun al ratei lichidității se situează în intervalul 1-2. La nivelul Hidro Prahova acest indicator a înregistrat în 2023 o scădere de la 1,03 cât era în anul 2022 la 0,92. Scăderea acestui indicator reprezintă un risc crescut deoarece acesta conduce la imposibilitatea de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele pe termen scurt din bilanț și fiind nevoită să apeleze la noi împrumuturi. O valoare subunitară înseamnă că firma își finanțează o parte din imobilizări prin datorii pe termen scurt, lucru care îi crește riscul de faliment.

Viteza de rotație a clienților exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale și reprezintă numărul de zile la care debitorii și-au achitat obligațiile către societate. În anul 2023, acest indicator este de 60 zile.

Viteza de rotație a furnizorilor aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi. Fata de o rotație de 58 zile în 2022, în 2023 acest indicator a crescut la 251 zile de unde rezultă că politica societății a fost îndreptată spre obținerea unor rezultate mai bune în relația cu furnizorii.

• Indicatori de solvabilitate

Spre deosebire de ratele de lichiditate, ratele de solvabilitate măsoară capacitatea unei companii de a-și îndeplini obligațiile financiare totale. Solvabilitatea se referă la capacitatea generală a unei companii de a-și plăti obligațiile și de a continua operațiunile comerciale, în timp ce lichiditatea se concentrează mai mult pe conturile financiare curente. O companie trebuie să aibă mai multe active totale decât datoriile totale pentru a fi solvabilă și mai multe active curente decât datoriile curente pentru a fi lichidă.

Raportul de solvabilitate (cel mai utilizat indicator de solvabilitate) este calculat prin împărțirea activelor totale la datoriile totale. Acest indicator nu este relevant pentru companie întrucât activele totale include investiții la rețeaua de apă care urmează să fie cedate primăriilor (bunuri de patrimoniu public).

Indicatorii de risc/datorii/indatorare

Măsoară capacitatea entității de a contracta obligații de finanțare a operațiunilor și investițiilor sale și de a le acoperi cu propriul capital (adică evaluează capacitatea firmei de a-și îndeplini obligațiile, folosind capitaluri proprii). La 31.12.2023 gradul de îndatorare al HIDRO PRAHOVA este de 44,67%.

NOTA 10. SUBVENTII

Detalierea valorii subventiilor inregistrate in situatiile financiare este prezentata in tabelul urmatoar:

Subventii pentru investitii	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Buget de stat-Corectii CS1	4.660.031	4.660.031
Buget de stat-Rambursare PR - BS	-	7.823.957
Buget de stat-Rambursare TVA PR - TVA	-	11.316.702
Buget de stat- Rambursare	28.377.843	28.377.843
Buget Local-Cofinantare	34.186.957	34.186.957
Buget de stat-TVA Proiect	54.591.771	54.591.771
Buget de stat-Rambursare POIM	20.440.350	24.855.457
Buget de stat-Rambursare DIGITALIZARE - BS	-	1.162.795
Buget de stat- Rambursare ART 58.23	18.622.978	18.622.978
Buget Local-Cofinantare POIM	29.870.493	32.954.968
Buget Local-Cofinantare Digitalizare	-	179.148
Buget de stat-TVA POIM	28.085.456	35.889.677
Buget de stat-TVA DIGITALIZARE - TVA	-	1.699.470
Buget de stat-Rambursare art 58.35	280.638	464.396
Prefinantare F.C,	4.955.036	15.640.874
Fond de Coeziune- Rambursare	185.546.355	185.546.355
Fond de Coeziune-Rambursare POIM	118.286.589	153.897.343
Fond de Coeziune-Rambursare DIGITALIZARE - FC	-	7.602.891
Buget de Stat-Rambursare spijin	1.229.944	1.815.798
Buget de Stat-Rambursare TVA	1.757.063	1.798.419
Fond de Coeziune-Rambursare	7.467.518	7.652.533
Fond de coeziune-Rambursare PR - FC	-	51.156.639
Prefinantare F.C, Digitalizare	-	7.602.889
Alte sume primite-Impozit Profit	6.218.804	6.218.804
Alte Sume Primite-IID SAMTID	8.359.465	8.359.465
Alte sume primite-Dividende	8.066.967	8.066.967
Alte sume primite-IID REDEVENTA	987.588	1.223.890
Alte sume primite-CL CAMPINA	23.207	23.175
Alte sume primite-Dob disponibil IID	112	-
Alte sume primite Titlu Gratuit	269.863	50.583
Total	562.285.028	713.442.773

In anul 2011 intre S.C. Hidro Prahova S.A. si Ministerul Mediului si Padurilor s-a semnat Contractul de finantare nr 121443/20.11.2011 cod de contract CCI 2009RO161PR018 pentru "Reabilitarea si modernizarea sistemelor de apa si canalizare in judetul Prahova" in valoare de 548.313.554 lei, fara TVA.

Proiectul cuprinde investitii publice in infrastructura de apa si apa uzata in Aglomerarile Sinaia, Campina, Comarnic, Breaza, Plopeni, Baicoi, Urlati si Mizil din judetul Prahova. Proiectul este structurat pe 9 contracte de lucrari, 2 contracte de servicii si 1 contract de audit.

In baza contractului de finantare structura de cofinantare este de 79,69% fonduri de coeziune, 12,69% buget de stat, 1,87% bugete locale si 6,25% contributia S.C. Hidro Prahova S.A printr-un imprumut extern incheiat cu BERD pe o perioada de 11 ani.

La 31.07.2016, finantarea in cadrul POS Mediu a fost incheiata si valoarea contractului de finantare a fost ajustata prin actul aditional nr. 5/29.07.2016, valoarea finala a proiectului cu finantare din POS Mediu fiind de 260.457.803 lei (faza I a proiectului).

Contractele nefinalizate in perioada de valabilitate a programului POS Mediu, au fost fazate si preluate pentru finantare in cadrul programului POIM (faza II).

Pentru finantarea in cadrul programului POIM a fost incheiat contractul de finantare nr. 8/06.12.2016, valoarea proiectului fazat fiind de 332.744.555 lei. Structura de finantare este aceeaasi ca si in POS Mediu, respectiv 79,69% fonduri de coeziune, 12,69% buget de stat, 1.87% bugete locale si 6,25% contributia S.C. Hidro Prahova S.A. Lucrarile aferente contractelor fazate au fost finalizate in luna decembrie 2023.

De asemenea, pentru intocmirea aplicatiei de finantare pentru POIM 2014-2020 a fost semnat cu AM POIM contractul de finantare nr. 73/12.06.2017 "Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Prahova", in perioada 2014-2020, in valoare de 9.893.840 lei (etapa I).

In data de 3 octombrie 2022 a fost semnat Contractul de finantare privind implementarea „Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Prahova, in perioada 2014-2020”, o investitie totala de aproximativ 690 milioane de euro, din care 85% sunt fonduri europene nerambursabile.

„Proiectul de dezvoltare regionala a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Prahova, in perioada 2014-2020”, Cod MySmis 2014 156809, include extinderea retelelor de apa si de canalizare din localitatile aflate in aria de operare a operatorului HIDRO PRAHOVA SA, precum si dezvoltarea unor surse suplimentare de apa potabila de calitate, pentru cresterea capacitatii de furnizare. Totodata, Proiectul de dezvoltare regionala isi propune realizarea unor sisteme integrate de canalizare si epurare in localitatile ce nu dispun inca de astfel de servicii publice. Obiectivul Proiectului vizeaza extinderea si modernizarea infrastructurii de apa si canalizare in 42 de localitati din judetul Prahova: Adunati, Albesti Paleologu, Aluni, Aricestii Zeletin, Azuga, Baicoi, Balta Doamnei, Baltesti, Banești, Berteaua, Breaza, Busteni, Campina, Carbonești, Cerasu, Comarnic, Draganesti, Dumbrava, Fulga, Gherghita, Izvoarele, Mizil, Pacureti, Podenii Noi, Poiana, Campina, Poienarii Burchii, Provita de Sus, Provita de Jos, Salciile, Scorteni, Sinaia, Sirna, Slanic, Soimari, Stefesti, Surani, Telega, Tinosu, Tomsani, Urlati, Valenii de Munte si Varbilau.

Pentru sectorul de apa, investitiile vor viza urmatoarele obiective:

- Reabilitarea a 15 surse de apa (10 foraje si 5 surse de suprafata)
- Executia a 26 puturi forate noi
- Reabilitarea/inlocuirea/executia a 104,34 km conducte de aductiune
- Reabilitarea/extinderea a 306,84 km retele alimentare cu apa
- Constructia/reabilitarea a 32 statii de pompare apa
- Constructia/reabilitarea a 14 statii pentru clorinarea apei
- Constructia/reabilitarea a 18 statii de tratare a apei
- Constructia/reabilitarea a 30 rezervoare de apa

Pentru sectorul de apa uzata, in Proiect sunt cuprinse investitii privind extinderea retelelor de canalizare existente, infiintarea de retele pentru canalizare si statii de epurare, astfel:

- Constructia a 4 noi statii de epurare
- Constructia a 325 statii de pompare apa uzata
- Extindere/construire/reabilitare retele de canalizare - 481,29 km
- Constructie conducte de refulare - 89,80 km

La finalul anului 2025, dupa implementarea "Proiectului de dezvoltare regionala a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Prahova", 91.872 locuitori vor beneficia de o mai buna alimentare cu apa fata de capacitatile existente, iar 190.810 locuitori echivalenti, de o mai buna tratare a apelor uzate.

Societatea HIDRO PRAHOVA SA, operator regional al sistemelor publice de apa si canalizare in judetul Prahova, a semnat cu Ministerul Investitiilor si Proiectelor Europene, pe 2 martie 2023, Contractul de finantare pentru Proiectul "Optimizarea activitatii de transport i furnizare apa rece, reducerea pierderilor de apa prin digitalizarea procesului de inregistrare, facturare si gestiune a consumurilor de la HIDRO PRAHOVA - componenta digitalizare", Cod MySMIS 2014+ 158104, aferent Programului Operational Infrastructura Mare 2014-2020.

Obiectivul Proiectului ii reprezinta imbunatatirea gradului de asigurare a alimentarii cu apa potabila a populatiei, dar si reducerea pierderilor de apa pentru locuitorii din localitatile Baba Ana, Blejoi, Brebu, Barcanesti, Dumbravesti, sura Vadului, Posesti si Predeal-Sarari, aflate in aria de operare a societatii HIDRO PRAHOVA SA. Proiectul "Optimizarea activitatii de transport si furnizare apa rece, reducerea pierderilor de apa prin digitalizarea procesului de inregistrare, facturare si gestiune a consumurilor de la HIDRO PRAHOVA - componenta digitalizare" are o valoare totala eligibila de 11.398.284 lei, din care finantarea nerambursabila acordata de AM POIM se ridica la 8.778.230 lei, reprezentand 92,12% din valoarea totala eligibila aprobata.

Exemple de investitii propuse prin Proiect:

- Achizitionarea unui numar de 12.000 de contoare de apa rece si armaturile pentru montarea in instalatii (robinet de concesie in amonte de contor, robinet de izolare cu bila in aval de contor, mufe de compresiune pentru conectarea la conducta de bransament) aferente acestora, repartizate in localitatile Baba Ana, Barcanesti, Brebu, Dumbravesti, Gura Vadului, Posesti, Predeal Sarari si Blejoi, ca urmare a pierderilor substantiale identificate.
- Contoarele de apa vor fi echipate cu module de comunicatie pentru citirea la distanta a consumurilor, prin utilizarea unui protocol care sa asigure colectarea datelor prin citire Drive-By, precum si optiunea ulterioara de trecere la o retea fixa de colectare a datelor, ce elimina necesitatea deplasarii unui operator uman pentru preluarea indexului de consum sau citirea alarmelor generate de modulul de comunicatie.

Proiectul "Optimizarea activitatii de transport si furnizare apa rece, reducerea pierderilor de apa prin digitalizarea procesului de inregistrare, facturare si gestiune a consumurilor de la HIDRO PRAHOVA - componenta digitalizare" a fost implementat pana la 31 decembrie 2023.

NOTA 11 ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

HIDRO PRAHOVA SA este societate pe actiuni cu capital public.

Societatea nu a emis obligatiuni.

In data de 05.09.2023 AGEA, prin hotararea nr.21, actionarii au aprobat majorarea capitalului social al Hidro Prahova SA cu suma de 8.444.140,00 lei, prin aducerea unui aport in numerar de catre urmasorii actionari ai societatii:

- Consiliul Judetean Prahova: 8.000.000 lei
- Consiliul Local Baicoi: 37.220 lei
- Consiliul Local Breaza: 236.820,00 lei
- Consiliul Local Comarnic: 16.630,00 lei
- Consiliul Local Ploeni: 42.4210,00 lei
- Consiliul Local Slanic: 24.540,00 lei
- Consiliul Local Urlati: 83.970,00 lei
- Consiliul local al comunei Boldesti: 340,00 lei
- Consiliul Local al comunei Baba-Ana: 1.480,00 lei
- Consiliul Local al comunei Lipanesti: 340,00 lei
- Consiliul Local al comunei Poiana Campina: 590,00 lei

La 31 decembrie 2023, structura actionariatul HIDRO PRAHOVA SA se prezinta astfel:

	Actionar	Capital social	Nr actiuni	Valoare actiune/ lei	Cota %
1	CONSILIUL JUDETEAN PRAHOVA	31.156.660,00 lei	3.115.666	10,00	87,239712%
2	CONSILIUL LOCAL CAMPINA	2.446.120,00 lei	244.612	10,00	6,849220%
3	CONSILIUL LOCAL BAICOI	144.980,00 lei	14.498	10,00	0,405949%
4	CONSILIUL LOCAL BREAZA	922.320,00 lei	92.232	10,00	2,582528%
5	CONSIUL LOCAL BUSTENI	33.000,00 lei	3.300	10,00	0,092401%
6	CONSIUL LOCAL COMARNIC	64.780,00 lei	6.478	10,00	0,181386%
7	CONSIUL LOCAL AZUGA	38.690,00 lei	3.869	10,00	0,108333%
8	CONSIUL LOCAL MIZIL	3.000,00 lei	300	10,00	0,008400%
9	CONSIUL LOCAL PLOENI	164.410,00 lei	16.441	10,00	0,460354%
10	CONSIUL LOCAL SINAIA	44.000,00 lei	4.400	10,00	0,123202%
11	CONSIUL LOCAL SLANIC	95.590,00 lei	9.559	10,00	0,267655%
12	CONSIUL LOCAL URLATI	327.040,00 lei	32.704	10,00	0,915723%
13	CONSIUL LOCAL VALENII DE MUNTE	247.360,00 lei	24.736	10,00	0,692616%

	Actionar	Capital social	Nr actiuni	Valoare actiune/ lei	Cota %
14	CONSIUL LOCAL APOSTOLACHE	1.000,00 lei	100	10,00	0,002800%
15	CONSIUL LOCAL BOLDESTI	1.340,00 lei	100	10,00	0,003752%
16	CONSIUL LOCAL SALCIILE	1.000,00 lei	100	10,00	0,002800%
17	CONSIUL LOCAL BABA - ANA	5.790,00 lei	579	10,00	0,016212%
18	CONSIUL LOCAL ALBESTI - PALEOLOGU	4.310,00 lei	431	10,00	0,012068%
19	CONSIUL LOCAL PODENII NOI	1.000,00 lei	100	10,00	0,002800%
20	CONSIUL LOCAL DRAGANESTI	1.000,00 lei	100	10,00	0,002800%
21	CONSIUL LOCAL SIRNA	1.000,00 lei	100	10,00	0,002800%
22	CONSIUL LOCAL POENARII BURCHII	1.000,00 lei	100	10,00	0,002800%
23	CONSIUL LOCAL BALTESTI	100,00 lei	100	10,00	0,000280%
24	CONSIUL LOCAL DUMBRAVESTI	200,00 lei	20	10,00	0,000560%
25	CONSIUL LOCAL GORNET	100,00 lei	10	10,00	0,000280%
26	CONSIUL LOCAL IZVOARELE	4.310,00 lei	431	10,00	0,012068%
27	CONSIUL LOCAL STEFESTI	100,00 lei	10	10,00	0,000280%
28	CONSIUL LOCAL LIPANESTI	1.340,00 lei	134	10,00	0,003752%
29	CONSIUL LOCAL POIANA CAMPINA	2.310,00 lei	231	10,00	0,006468%
TOTAL:		35.713.850,00 lei	3.571.441		100%

NOTA 12. RECONCILIAREA DINTRE REZULTATUL CONTABIL SI REZULTATUL FISCAL

Denumire indicatori	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Venituri totale	79.823.366	105.002.577
Cheltuieli totale	89.259.813	103.647.082
Rezultat contabil	(9.436.447)	1.355.495
Elemente asimilate veniturilor (Rezerva legala)	-	67.775
Cheltuieli nedeductibile (+)	-	1.312.060

Venituri neimpozabile (-)	-	0
Profit/pierdere înainte de reportare- PROFIT	(9.436.447)	939.530
Pierdere fiscala de recuperat din anii anteriori		
Profit impozabil	-	2.599.780
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	415.965
Impozit pe profit platit in cursul anului	-	0
Impozit profit din corectia erorilor	-	0
Impozit pe profit datorat	-	415.965
Profit/ Pierdere neta	(9.436.447)	939.530

Societatea nu a facut obiectul unui control fiscal de fond in ultimii 5 ani.

NOTA 13 CIFRA DE AFACERI

Descriere

	2022	2023
Total Cifra de afaceri netă	77.727.611	102.375.642

In anul 2023 s-a inregistrat o crestere a productiei facturate de 31,71 %, celelalte componente ale cifrei de afaceri sunt relativ constante.

NOTA 14. ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

Descriere	2022	2023
Venituri din despăgubiri, amenzi și penalități	178.928	254.158
Venituri din donații primite	88.279	221.862
Venituri din productia imobilizarilor corporale	1.201.412	1.400.229
Alte venituri din exploatare	224.827	173.041
Venituri din subvenții pentru investiții	280.861	199.394
Venituri din subvenții pentru personal	45.000	-
Total Alte venituri din exploatare	2.019.307	2.248.684

NOTA 15. CHELTUIELI CU MATERII PRIME SI MATERIALE CONSUMABILE

Descriere	2022	2023
Cheltuieli cu materiile prime	635.254	850.540
Cheltuieli cu materialele auxiliare	1.056.524	1.741.397
Cheltuieli privind combustibilii	989.944	934.643
Cheltuieli privind piesele de schimb	153.383	154.497
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	255.008	230.846
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	166.799	285.838
Cheltuieli privind materialele nestocate	29.412	51.565
Cheltuieli privind energia si apa	34.910.353	37.211.054
Total Cheltuieli materiale	38.966.677	41.460.380

NOTA 16. INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

Informatii privind venitul realizat de membrii CA , Director General, Director Economic

director general	Indemnizatie	Componenta variabila
2022	326.216	-
2023	392.724	-

director economic	Indemnizatie	Componenta variabila
2023	209.610	-

Consiliul de Administratie	Indemnizatie	Bonus CA
2022	329.985	-
2023	410.340	-

Contractul Directorului Economic a incetat in septembrie 2023

Salariul mediu de bază și salariul mediu net lunar

	2022	2023
salariu mediu de baza	3.478	3.898
salariu mediu brut (sal.de baza+sporuri)	4.021	4.767
salariu mediu net	2.721	2.901

Creșterea de natură salarială a fost generată de aplicarea din data de 01.10.2023 a salariului minim brut garantat în plată de 3.300 lei, stabilit prin Hotărâre de Guvern 900/28.09.2023,

Informații privind salariații	2022	2023
Salarii platite aferente exercitiului	32.070.991	38.527.915
Tichete masa	3.038.220	4.298.040
Contributia asiguratorie de munca	739.060	875.719
Contributia unitatii la fondurile de pensii facultative	-	769.410
3. Alte cheltuieli cu asigurarile sociale si protectia sociala	1.466.209	488.981
TOTAL	37.314.480	44.960.065

Societatea nu are obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti directori sau administratori. Nu au fost acordate credite directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2023

NOTA 17. CHELTUIELI PRIVIND PRESTATIILE EXTERNE

In tabelul de mai jos sunt detaliate cheltuielile privind prestatii externe din categoria altor cheltuieli de exploatare dupa natura acestora:

Descriere	2022	2023
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	1.907	70.188
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	169.414	209.594
Cheltuieli cu primele de asigurare	151.199	339.039
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	171.975	195.680
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	550.873	1.037.441
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	431.376	382.075
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	42.589	70.366
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	68.188	414.443
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	4.619.293	4.784.749
Cheltuieli cu colaboratorii	720.305	750.730
Cheltuieli cu pregătirea personalului	37.420	21.390
Total	9.728.633	8.275.696

NOTA 18. ALTE CHELTUIELI

Alte cheltuieli	2022	2023
Despăgubiri, amenzi și penalități	132.623	485.053
Cheltuieli privind activele cedate și alte operațiuni de capital	-	-
Venituri din cedarea imobilizărilor	-	-
Alte cheltuieli de Exploatare	558.585	1.080.659
	-	-
Total Alte cheltuieli	691.208	1.565.712

In anul 2023 la alte cheltuieli de exploatare s-a inregistrat o crestere cu 126,52% fata de anul 2022, din cauza cresterii numarului de analize a apei executate de DSP ca urmare a extinderii ariei de acoperire si a problemelor cu calitatea apei aparute in teritoriu.

NOTA 19. CHELTUIELI SI VENITURI FINANCIARE

Descriere	2022	2023
Cheltuieli cu dobanzile	74.758	45.377
Alte cheltuieli financiare	8.447	534.846
Total alte cheltuieli financiare	83.205	580.224
Venituri cu dobanzile	30.618	45.207
Alte venituri financiare	45.830	333.043
Total venituri financiare	76.448	378.250
Profit/ pierdere financiara	(6.757)	(201.974)

NOTA 20. ALTE INFORMATII

Avand in vedere ca societatea este supusa auditului intern (CJ Prahova ca actionar majoritar) si auditului extern, dar si controlului Curtii de Conturi si ANAF, consideram ca riscurile financiare NU sunt eliminate in totalitate, societatea avand nevoie de un compartiment de audit intern. In anul 2019 societatea a facut obiectul controlului Camerei de Conturi Prahova, iar in anul 2020 ANAF Prahova. In anul 2022 Serviciul de Audit la CJ Prahova a desfasurat o misiuni de audit pe probleme de contabilitate.

La sfarsitul anului 2023 Hidro Prahova nu are in Organigrama birou de Audit Public Intern.

20.1 Evenimente ulterioare

Cea mai importantă problemă a anului 2024 va continua să fie războiul din Ucraina declanșate agresiunii militare ruse împotriva Ucrainei. Hidro Prahova S.A. analizează permanent impactul tulburărilor geopolitice generate de conflictul Rusia - Ucraina și sancțiunile aplicate Rusiei de către UE și Statele Unite, pentru a implementa rapid și eficient toate măsurile de urgență care se impun pentru reducerea eventualelor efecte pe care această situație le poate avea asupra activității societății.

20.2 Contingențe

20.2.1 Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost platite sau înregistrate la data bilanțului. Sistemul fiscal din România este în curs de consolidare și armonizare cu legislația europeană, putând exista interpretări diferite ale autorităților în legătură cu legislația fiscală, care pot da naștere la impozite, taxe și penalități suplimentare. În cazul în care autoritățile statului descoperă încălcări ale prevederilor legale din România, acestea pot determina după caz: confiscarea sumelor în cauză, impunerea obligațiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorări de întârziere (aplicate la sumele de plată efectiv rămase). Prin urmare, sancțiunile fiscale rezultate din încălcări ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit către Stat.

Societatea consideră că și-a achitat la timp și în totalitate toate taxele, impozitele, penalitățile și dobânzile penalizatoare, în măsura în care este cazul.

În România, exercitiul fiscal rămâne deschis pentru verificări o perioadă de 5 ani.

20.2.2. Cheltuieli de audit

Auditul Societății pentru anul 2023 a fost asigurat de firma PKF FINCONTA S.R.L. Prin Hotărârea A.G.A. nr. 23/05.09.2023 a fost aprobată numirea firmei PKF FINCONTA S.R.L. ca auditor financiar al Societății pentru anul 2023. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului încheiat între cele două părți. Toate onorariile plătite se referă la serviciile de audit asupra situațiilor financiare individuale întocmite în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cu obiectivul de a exprima o opinie cu privire la situațiile financiare prezentate.

20.2.3 Gestionarea riscurilor

Principalele riscuri cu care se confruntă societatea sunt următoarele:

(a) Riscul valutar

Riscul valutar apare ca urmare a operațiunilor cu monede străine și se traduce prin posibilitatea înregistrării de pierderi din cauza modificării ratelor de schimb valutar dintre data înregistrării creanței/datoriei și data încasării/plătii acesteia. Efectele riscului valutar se regăsesc direct în fluxul de numerar și în contul de profit și pierdere. Există un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate în lei. În prezent nu există piața în afara României pentru conversia leului în alte valute. Societatea își desfășoară activitatea în România într-un mediu economic caracterizat printr-o fluctuație semnificativă a cursului de schimb al celor mai importante monede.

(b) Riscul de piata

Economia romaneasca se afla intr-o perioada de dezvoltarea continua si de aceea exista un grad considerabil de incertitudine in privinta directiei viitoare a politicii economice interne si a mediului politic. Conducerea companiei nu poate prevedea schimbarile e vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, a rezultatului din Exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale societatii.

(c) Riscul de credit

Pe parcursul activitatii ale societate este supusa riscului de credit, in special datorita creantelor comerciale. Conducerea Societatii monitorizeaza indeaproape expunerea la riscul de credit in mod regulat. Riscul de credit legat de creante este redus datorita numarului mare de client care constituie baza de clienti ai societatii.

(d) Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate, care rezultă din imposibilitatea de a onora în orice moment obligațiile de plată pe termen scurt, fără ca aceasta să implice costuri excesive sau pierderi care nu pot fi suportate de către Societate. Conducerea Societatii monitorizeaza previziunile privind necesarul de lichiditati, pentru a se asigura ca exista numerar suficient pentru a raspunde cerintelor operationale. Aceste previziuni tin cont de planurile de finantare, de respectarea acordurilor contractuale, precum si de respectarea obiectivelor inteme privind indicatorii de gestiune economico-financiara

(e) Riscuri aferente unor litigii

Procesele și activitățile complexe desfășurate în cadrul Hidro Prahova S.A. pot genera riscuri provenind din zone variate, cum ar fi:

La 31.12.2023 Hidro Prahova SA are in derulare diverse litigii aflate pe rolul instantelor, referitor atat la recuperarea unor creante cat si la plata unor datorii care in sinteza se prezinta astfel:

- **111** acțiuni judecătorești (cereri cu valoare redusă) – val. creanțe **190.009 lei**.
- **51** cereri de executare silită a titlurilor executorii. – val. creanțe - **137.934 lei**.
- 2024 - **56** actiuni judecatoresti (cereri vu valoare redusa) – val. creante **66.538 lei**

Situația și stadiul litigiilor (distinct de cererile cu valoare redusă) la 31.12.2023 se prezintă astfel :

Nr. Dosar	Părți		Obiect	Valoare (lei)	Stadiu dosar	TERMEN	Obs. Estimare situație litigiu pentru calcul provizion e/ depreciere
	Reclamanta	Parata					
Comerciale							
987/105/2020	HPH	U.M. Plopeni	pretentii – contravalo are canal si apa meteo	1.407.120,14	administrare probatorii: obiectiuni expertiza instalații, Respins cererea ca neîntemeiată declarat recurs	Termen : 22.06.2023 Respins recursul	Facturi refuzate la plata/ prestații nedovedit e/ respingere cerere
1476/204/2018*	Com. Banești	HPH	Pretenții – contravalo are majorări, plata nedatorată , lucrări neefectuate – UIP.	103.288,00 + dobanda legala	administrare probatorii	Termen : 15.10.2021, Respins cererea, declarat apel, Termen apel, 24.06.2024	s-au solicitat probe noi, inclusiv expertiza contabila/ nu se poate estima decizia finala
9086/281/2021	HPH	S.C. KATO SERVICE SRL	Pretenții, contravalo are apă, canal, diferențe citiri	21.550,14 lei 12.2020 – 03.2021	Administrare probatorii, expertiza de specialitate	Termen : 13.09.2022, respins cererea , declarat recurs Termen : 18.04.2024* Respins recursul	Nu se poate estima durata procesului si soluția finală
2438/259/2021	HPH	S.C. UNICOM PRODUCTION SRL – FILIALA URLAȚI	Pretenții, penalități depășiri indicatori ape uzate	4.292 lei	Admis cererea, declarat apel de către partea adversa.	TERMEN: apel 12.05.2024	Nu se poate estima durata procesului si soluția finală
11655/281/2022	S.C. KATO SERVICE SRL	HPH	Contestații e la executare, Executare direct facturi	80.075,11 lei F: 04.2021 – 01.2022	Respins contestația, declarat apel de către partea adversa.	Termen : 15.05.2023 Suspendat până la soluționarea dosarului nr. 9086/281/2021.	Nu se poate estima durata procesului și soluția finala
13137/281/2022	S.C. IRISH TOWN DEVELOPMENT	HPH	Contestații e la executare, Executare facturi	31.700,45 lei F : 07.2021 - 12.2021	Administrare probatorii	Termen : 25.01.2024 Admis contestația, Declarat apel, nu s-a fixat termen	Nu se poate estima durata procesului si soluția finală
COMERCIALE – U.I.P. – FONDURI EUROPENE							
8218/105/2016 ; C.L.1	HPH	ASITO KAPITAL	Pretenții – ordonanța de plată	7.705.590,96 lei	admis acțiunea declarat apel de către pârâtă	01.02.2017 – suspendat pana la solutionarea	

Nr. Dosar	Părți		Obiect	Valoare (lei)	Stadiu dosar	TERMEN	Obs. Estimare situație litigiu pentru calcul provizioan e/ deprecieri
	Reclamanta	Parata					
						dosarului nr.42697/3/2016	
42697/3/2016	S.C. ASITO KAPITAL S.A.	HPH	Litigiu privind achizițiile publice – constatare a nulității absolute a Garantieii pentru plata avansului	7.705.590,96		Termen : respins acțiunea, declarat recurs respins recursul	
Civile							
10091/204/2019	VLAICU DANIELA SI VLAICU ADRIAN	HPH	Contestații e la executare și contestație la titlu – deviere canal colector, plata lipsei de folosință și reparare prejudiciu. str. Ciocârliei, Mun. Câmpina		Judecătoria Câmpina : disjuns capetele de cerere, declinat către Judecătoria Ploiești și Tribunalul Prahova ;	Termen : 19.03.2024. Respins contestatia	Nu se poate estima durata procesului și soluția finală
1015 /310/2019	MARGINEANU PAUL	HPH	pretentii– raspunder e civila delictuala – avariere proprietate –	cca.15.000,00 lei ,	Procedura prealabila, administrare probatorii ;	Termen : 31.05.2023, Admis actiunea reclamatului, declarat apel , Termen apel 05.06.2024	Nu se poate estima durata procesului si solutia finala
1981 /310/2019	BOGDAN TATIANA	HPH	Obligatie de a face , pretentii		Procedura prealabila, administrare probatorii ;	Termen : 30.05.2024	
5332 /105/2019	HPH	U.A.T. oras Plopeni	pretentii – contestatie – decizie impunere – S.P.A.U. - Plopeni	22.608 LEI	Procedura prealabila, Administrare probatorii Respins actiunea, urmeaza sa declaram apel	Termen : 25.04.2023; Admis apelul; Declarat recurs T : 29.11.2023 Respins recursul	Obligatia de plata va ramane definitiva prin respingere a contestatie i, avand in vedere practica instantelor si faptul ca statia este in administra rea societatii.

Nr. Dosar	Părti		Obiect	Valoare (lei)	Stadiu dosar	TERMEN	Obs. Estimare situație litigiu pentru calcul provizioanelor/deprecieri
	Reclamanta	Parata					
1798/105/2022	HPH	U.A.T. oras Plopeni	pretentii – contestatie – decizie impunere – cabina poarta - PLOPENI	2.707,97 LEI	Procedura prealabila, Administrare probatorii, respins cererea, declarat recurs	Termen : 23.01.2024, Admis recursul, modificat decizia de impunere	
24895/281/2022	COVALIU CIPRIAN MORIS	HPH	Pretenții, acțiune răspunder e civilă delictuală,	cca. 90.000 EURO	Administrare probatorii	Termen 19.06.2024	Nu se poate estima durata si solutia ce se va pronunta, avand in vedere ca prejudiciul solicitat decurge din o solicitare de debransar e a unui imobil, coroborat cu pierderea unei posibile vanzari.
5864/281/2022	PETRESCU EMIL	HPH	Pretenții, acțiune răspunder e civilă delictuală	15.000 lei + 3.000 EURO daune morale	Administrare probatorii	Termen 06.06.2024	Nu se poate estima durata și solutia ce se va pronunta, avand in vedere ca prejudiciul a fost cauzat in urma unui accident rutier.
41483/299/2022	VICOL ADRIAN	HPH	Pretenții, acțiune răspunder e civilă delictuală	33.659 lei + dobanda legala Avariere imobil – inundat - hidrant	Administrare probatorii	JUD. SECT.1 BUCURESTI. TERMEN : 06.12.2023, Amis cererea, urmează să declarăm apel.	Nu se poate estima durata și soluția ce se va pronunța, avand in vedere că prejudiciul a fost cauzat în urma unei avarii – degradare hidranți

Nr. Dosar	Părți		Obiect	Valoare (lei)	Stadiu dosar	TERMEN	Obs. Estimare situatie litigiu pentru calcul provizion e/ depreciere
	Reclamanta	Parata					
2793/105/2022	SEMCU ADRIAN EMANUIL	HPH	Pretenții Contract de mandat, OUG.109/2011	572.562 lei	Procedura Prealabilă, stabilire competența secție TB.	Termen : 09.05.2024	
2793/105/2022	HPH	SEMCU ADRIAN EMANUIL	Pretenții necuvenite Componenta variabila 2020 - 2021	46.000 lei	Procedura Prealabila, stabilire competența secție TB.		Conexat Cerere reconvențională
PLANGERI CONTRAVENTIONALE							
1154/310/2022	U.A.T. ORAS BUȘTENI	HPH	pretentii	3.421 lei	Cheltuieli de judecată aferente dosarului nr.147/310/2021 – plângere contravențională	Termen ; 13.12.2022 Admis cererea, Declarat apel TERMEN 28.09.2023, respins apelul	Nu se poate estima durata procesului și soluția finală Practica este în sensul acordării tuturor chelt de judecata pe cale separată.
1190/310/2022	U.A.T. ORAS BUSTENI	HPH	pretentii	3.124 lei	Cheltuieli de judecata aferente dosarului nr.149/310/2021 – plângere contravențională	Termen ; 09.05.2023 respins plangerea; Declarat apel ; Termen : 10.04.2024, respins apelul	Nu se poate estima durata procesului și soluția finală Practica este în sensul acordării tuturor cheltuieli de judecata pe cale separată.
608/310/2023	U.A.T. ORAS BUSTENI	HPH	pretentii	5.712,00 lei	Cheltuieli de judecata aferente dosarului nr.1188/310/2021 – plangere contravențională	Termen ; 28.09.2023 admis in parte cererea, Declarat apel; TERMEN : 13.11.2024	Nu se poate estima durata procesului și soluția finală Practica este în sensul acordării tuturor chelt de judecata

Nr. Dosar	Părți		Obiect	Valoare (lei)	Stadiu dosar	TERMEN	Obs. Estimare situatie litigiu pentru calcul provizion e/ deprecieri
	Reclamanta	Parata					
							pe cale separata.
609/310/2023	U.A.T. ORAS BUSTENI	HPH	pretentii	8.746,50 lei	Cheltuieli de judecata afere nte dosarului nr.1187/310/202 1 – plangere contraventionala	Termen ; 13.09.2023 Admis cererea, declarat apel,; TERMEN : 06.11.2024	Nu se poate estima durata procesului si solutia finala Practica este in sensul acordarii tuturor chelt de judecata pe cale separata
7457/204/2023	HPH	U.A.T. MUN. CAMPINA	Plangere contravent ionala	2.000 lei	Administrare probatorii	Termen : 29.04.2024 Respins contestatia, urmeaza sa deklar am apel	
2467/310/2023	HPH	U.A.T. ORAS SINAIA	Plangere contravent ionala	1.500 lei	Administrare probatorii	Termen : 04.04.2024 Admis contestatia, Anulat P.V.	
4706/331/2023	HPH	U.A.T. ORAS Valenii de Munte	Plangere contravent ionala	10.000 lei	Administrare probatorii	Termen : 12.06.2024	
2640/204/2024	HPH	U.A.T. MUN. CAMPINA	Plangere contravent ionala	2.000 lei	Administrare probatorii	Termen : 09.05.2024	
707/310/2022	VOICU DANIEL	HPH	Obligatie de a face +pretentii	1.500 lei	Administrare probatorii	Termen : 18.06.2024	Nu se poate estima durata procesului si solutia finala
913/105/2023	HPH	HURLOIU ALEXAND RU	pretentii – actiune rsapunder ea patrimoni ala	18.673 lei – indemnizatie necuv enita	Administrare probatorii, procedura prealabila, te	TERMEN : 17.09.2024	
819/105/2023	VLAICU ADRIAN	HPH	Obligatie de a face + daune morale	12.000 EURO/ LUNA	Procedura prealabila	Termen : 21.09.2024	
3806/281/2024	S.C. SALT CONFORT SRL	HPH	Anulare facturi + clauza	Restituire suma ; 108.877,32 lei	Procedura prealabila	Termen : 14.06.2024	

Nr. Dosar	Părți		Obiect	Valoare (lei)	Stadiu dosar	TERMEN	Obs. Estimare situatie litigiu pentru calcul provizioanelor/deprecieri
	Reclamanta	Parata					
			contract furnizare – apa meteo				
DOSARE PENALE							
597/57/2015	HPH PARTE CIVILA		constituire parte civila - avans , conform contractului nr. 57/07.01.2013, pct.14.2 – CL1 – Reabilitare si extindere SEAU, in orasele Sinaia, Breaza	7.581.307,23	administrare probatorii, audiere martori propusi	T : 16.10.2020 admis actiunea, declarat apel de toate partile in dosar TERMEN APEL 27.07.2023 Respins apelurile Conventie de esalonare cu S.C. CAST SRL ; 091/09.11.2023 Recuperat suma: Cca.3 290.000 lei	Nu se poate estima durata procesului dosarului fiind pe rolul I.C.C.J
2909/204/2021	HPH – PARTE RESPONSABILA CIVILMENTE.	BADICI STELIAN	DECEDAT – accident de munca HPH – PER. RESPONSABILA CIVILMENTE – ucidere din culpa fapta prevazuta de art.192 Cod Penal, - neluarea masurilor legale de sanatate si securitate in munca, fapta prevazuta de art.349 Cod Penal.		Administrare probatorii, reaudiere martori	Termen 03.08.2023 ADMIS ACTIUNEA Obliga in solidar societatea cu inculpatii RAILEANU DELIU NEDELUCU LUCIAN, la plata sumei de 21.777 lei daune materiale si 255.000 EURO, daune morale Declarat apel de catre toate partile TERMEN : 11.04.2024, Admite apelul, reduce daune morale la plata sumei de 100.000 Euro	
11475/P/2018	S.C. ASITO KAPITAL – persoana vatamata	HPH - suspect	inselaciune, fapta prevazuta de art.244, alin.1 si 2 Cod Penal		Faza cercetare penala – Politia Sector 1 Bucuresti.		
97/D/2020	D.I.I.C.O.T - Serviciul Teritorial Ploiesti	HPH - suspect	distribuire in randul cetatenilor de anunturi false, cu privire la sistarea		Ordonanta de clasare, continuare cercetari pentru infractiunea de fals in inscrisuri , faza cercetare – Parchet		

Nr. Dosar	Părți		Obiect	Valoare (lei)	Stadiu dosar	TERMEN	Obs. Estimare situatie litigiu pentru calcul provizioane/ deprecieri
	Reclamanta	Parata					
			furnizarii apei potabile, pe fondul pandemiei de covid - 19				

(f) Riscul operațional

Din cauza ariei de deservire furnizeaza serviciile publice de alimentare cu apa si canalizare in 65 de localitati din Judetul Prahova riscul operational provine din vechimea sistemului, cu peste 75% durata de viata depasita si complexitatea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare, generand astfel aparitia a numeroase avarii in sistem si implicit pierderi de apa. La nivel de societate s-a elaborat si implementat strategia pentru reducerea cantitatii de apa nevanduta prin implementarea unui plan de reducere a pierderilor. Controlarea pierderilor reflecta o abordare profesionista a managementului intregului sistem si este necesar sa fie reduse la un nivel minim, rentabil din punct de vedere economic.

Reducerea pierderilor cat si intretinerea sistemului de alimentare cu apa / sisteme canalizare ape uzate in anul 2023 se concretizeaza prin:

- activitati continue de monitorizare si control in teren a echipei depistari pierderi;
- folosirea tehnicilor moderne de depistare / localizare a avariilor si a pierderilor;
- program intens si continuu de Inspectii CCTV – canalizare;

La stabilirea lucrărilor incluse in Planul de investiții propus de OR pentru anul 2023 cu finanțare din surse proprii si Fond IID s-a avut in vedere imbunatatirea indicatorilor de performanta prin atingerea următoarelor obiective :

- 1) Reducerea pierderilor de apa la nivelul sistemelor de distribuție din aria de operare, prin execuția lucrărilor de :
 - > înlocuire a conductelor vechi de distribuție a apei, pentru care se înregistrează un număr mare de intervenții in vederea remedierii avariilor;
 - > Scoatere a conductelor vechi (subdimensionate) de pe proprietăți private si amplasarea acestora pe domeniul public;
 - > Sectorizare a rețelei de distribuție prin execuția de cămine / reabilitarea căminelor existente (după caz) si dotarea acestora cu vane funcționale, m.d.m, reductoare de presiune, etc;
 - > Trecere a bransamentelor de pe conductele vechi de distribuție pe rețele noi (PEHD) odata cu anularea rețelelor vechi care înregistrează pierderi de apa considerabile;
 - > Reglarea automata a unor componente din cadrul sistemelor de alimentare cu apa cu preluarea informațiilor in timp real in sistem SCADA
- 2) Creșterea gradului de contorizare la nivel de bransamente (populație - case si blocuri), obiectiv asumat de OR in cadrul Proiectului POS Mediu – cu montarea unor m.d.m performante –contoare cu citire la distanta;
- 3) Creșterea siguranței in exploatare la nivelul stațiilor de tratare / rezervoarelor de inmagazinare prin reabilitarea / înlocuirea unor obiecte speciale / echipamente / instalații, respectiv reparatii la nivelul constructiilor;
- 4) Scăderea numărului de intervenții / reclamații si a cheltuielilor de exploatare prin eliminarea intervențiilor repetate pentru remediere avarii pe traseele unor conducte / tronsoane de conducta de apa care prezintă grad de uzura avansat.

(g) Riscul de personal și sistemul de salarizare

La 31.12.2023, media de vârstă a personalului Hidro Prahova este puțin ridicată (49 de ani), avantajul constă în faptul că 50% din personal are o experiență de peste 15 ani în cadrul societății, ceea ce indică stabilitate și profesionalism al salariaților, dar și acumulare de cunoștințe și abilități, unele dintre ele necesitând mulți ani de experiență pentru a fi dobândite. Cu toate acestea, riscul legat de personal îl reprezintă confruntarea în viitor cu o lipsă de personal datorită plecărilor angajaților cu experiență, din cauze naturale. Nivelul acestui risc analizat a fost mic, este un risc cu tolerabilitate ridicată pentru care măsurile pentru ținerea sub control al acestuia sunt stabilite pe termen mediu și lung prin politica de personal și monitorizarea fluctuației de personal (intrări/ieșiri în/din societate). În acest sens, se monitorizează cu atenție necesitățile imediate de ocupare ale posturilor vacante, în raport cu nevoile solicitate de entitățile organizatorice, complexitatea și diversitatea activităților, competențele profesionale necesare, precum și responsabilitățile aferente posturilor.

S.C. HIDRO PRAHOVA S.A. , Ploiesti
 Sucursala: Toate sucursalele
 Cod fiscal: RO16826034
 Cod inregistrare: J29/2095/2004
 Adresa: Str. LOGOFAT TAUTU 5
 Judet: Prahova
 Banca: BCR Ploiesti
 ContBancar: RO27RNCB0205023558900001
 Capital social: 35 713 850,00

BALANTA SINTETICA

Decembrie 2023

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1	Conturi de capitaluri, provizioane, imprumuturi si datorii asimilate	9.450.372,72	73.999.764,43	107.373.482,90	114.302.248,97	15.557.816,14	9.529.389,24	122.931.299,04	123.831.618,21	9.518.147,72	74.967.858,60	
10	Capital si rezerve	0,00	47.746.923,32	8.444.140,00	16.888.280,00	0,00	67.775,00	8.444.140,00	16.956.055,00	0,00	56.258.838,32	10
101	Capital	0,00	27.269.710,00	8.444.140,00	16.888.280,00	0,00	0,00	8.444.140,00	16.888.280,00	0,00	35.713.850,00	101
106	Rezerve	0,00	20.477.213,32	0,00	0,00	0,00	67.775,00	0,00	67.775,00	0,00	20.544.988,32	106
11	Rezultatul reportat	13.925,91	0,00	14.837.902,69	5.401.455,88	0,00	0,00	14.837.902,69	5.401.455,88	9.450.372,72	0,00	11
117	Rezultatul reportat	13.925,91	0,00	14.837.902,69	5.401.455,88	0,00	0,00	14.837.902,69	5.401.455,88	9.450.372,72	0,00	117
12	Rezultatul exercitiului financiar	9.436.446,81	0,00	76.387.836,47	88.749.779,10	10.678.354,65	8.624.613,93	87.066.191,12	97.374.393,03	67.775,00	939.530,10	12
121	Profit sau pierdere	9.436.446,81	0,00	76.387.836,47	88.749.779,10	10.610.579,65	8.624.613,93	86.998.416,12	97.374.393,03	0,00	939.530,10	121
129	Repartizarea profitului	0,00	0,00	0,00	0,00	67.775,00	0,00	67.775,00	0,00	67.775,00	0,00	129
15	Provizioane	0,00	320.146,00	95.198,00	0,00	224.948,00	519.227,00	320.146,00	519.227,00	0,00	519.227,00	15
151	Provizioane	0,00	320.146,00	95.198,00	0,00	224.948,00	519.227,00	320.146,00	519.227,00	0,00	519.227,00	151
16	Imprumuturi si datorii asimilate	0,00	25.932.695,11	7.608.405,74	3.262.733,99	4.654.513,49	317.753,31	12.262.919,23	3.580.487,30	0,00	17.250.263,18	16
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	20.689.127,16	4.452.552,74	399.032,73	0,00	6.690,91	4.452.552,74	405.723,64	0,00	16.642.298,06	162
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	5.243.567,95	2.138.511,98	1.846.360,14	4.654.513,49	0,00	6.793.025,37	1.846.360,14	0,00	296.902,72	167
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datoriilor asimilate	0,00	0,00	1.017.341,12	1.017.341,12	0,00	311.062,40	1.017.341,12	1.328.403,52	0,00	311.062,40	168
2	Conturi de imobilizari	636.708.813,51	15.716.834,18	76.113.541,50	2.256.883,59	53.985.488,97	549.363,12	130.099.030,47	2.806.246,71	766.355.677,37	18.070.914,282	
20	Imobilizari necorporale	1.010.342,31	0,00	692.213,64	0,01	333.600,00	0,00	1.025.813,64	0,01	2.036.155,94	0,00	20
205	Concesii, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	455.216,78	0,00	680.280,00	0,01	333.600,00	0,00	1.013.880,00	0,01	1.469.096,77	0,00	205
208	Alte imobilizari necorporale	555.125,53	0,00	11.933,64	0,00	0,00	0,00	11.933,64	0,00	567.059,17	0,00	208
21	Imobilizari corporale	34.435.479,48	0,00	560.052,96	80.663,54	18.350,00	0,00	578.402,96	80.663,54	34.933.218,90	0,00	21
211	Terenuri si amenajari de terenuri	666.548,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666.548,89	0,00	211
212	Constructii	14.132.834,20	0,00	2.649,58	0,00	0,00	0,00	2.649,58	0,00	14.135.583,78	0,00	212
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	19.005.842,93	0,00	402.875,88	80.663,54	8.000,00	0,00	410.875,88	80.663,54	19.336.055,27	0,00	213

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	630.153,46	0,00	154.527,50	0,00	10.350,00	0,00	164.877,50	0,00	795.030,96	0,00	0,00214
23	Imobilizari in curs	601.179.622,10	0,00	74.861.274,90	37.903,06	53.633.538,97	333.600,00	128.494.813,87	371.503,06	729.302.932,91	0,00	0,0023
231	Imobilizari corporale in curs de executie	601.179.622,10	0,00	74.861.274,90	37.903,06	53.633.538,97	333.600,00	128.494.813,87	371.503,06	729.302.932,91	0,00	0,00231
26	Imobilizari financiare	83.369,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.369,62	0,00	0,0026
267	Creante imobilizate	83.369,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.369,62	0,00	0,00267
28	Amortizari privind imobilizantii	0,00	15.716.834,18	0,00	2.138.316,98	0,00	215.763,12	0,00	2.354.080,10	0,00	18.070.914,2828	
280	Amortizari privind imobilizantii necorporale	0,00	908.980,08	0,00	136.220,67	0,00	33.259,46	0,00	169.480,13	0,00	1.078.480,22280	
281	Amortizari privind imobilizantii corporale	0,00	14.807.854,09	0,00	2.002.096,31	0,00	182.503,66	0,00	2.184.599,97	0,00	16.992.454,06281	
3	Conturi de stocuri si productie in curs de executie	3.249.980,04	0,00	5.292.662,87	5.778.374,55	221.379,36	382.387,71	5.514.042,23	6.160.762,26	2.603.260,01	0,003	
30	Stocuri de materii prime si materiale	3.227.125,90	0,00	5.202.144,95	5.665.002,49	221.379,36	382.387,71	5.423.524,31	6.047.390,20	2.603.260,01	0,0030	
301	Materii prime	74.843,50	0,00	845.049,00	847.958,40	13.542,00	43.488,00	858.591,00	891.446,40	41.988,10	0,00301	
302	Materiale consumabile	3.077.874,43	0,00	3.941.621,24	4.537.297,72	203.128,35	253.557,14	4.144.749,59	4.790.854,86	2.431.769,16	0,00302	
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	74.407,97	0,00	415.474,71	279.746,37	4.709,01	85.342,57	420.183,72	365.088,94	129.502,75	0,00303	
33	Productie in curs de executie	22.854,14	0,00	23.639,92	46.494,06	0,00	0,00	23.639,92	46.494,06	0,00	0,0033	
331	Produce in curs de executie	22.854,14	0,00	23.639,92	46.494,06	0,00	0,00	23.639,92	46.494,06	0,00	0,00331	
34	Produce	0,00	0,00	66.878,00	66.878,00	0,00	0,00	66.878,00	66.878,00	0,00	0,0034	
345	Produce finite	0,00	0,00	66.878,00	66.878,00	0,00	0,00	66.878,00	66.878,00	0,00	0,00345	
4	Conturi de terți	28.117.018,38	602.451.907,20	710.100.348,51	774.626.166,28	204.884.341,03	255.922.087,21	914.984.689,54	1.030.548.253,49	125.652.494,88	815.590.947,644	
40	Furnizori si conturi asimilate	256.717,61	31.898.623,12	142.217.388,90	154.109.908,02	89.006.763,01	100.058.894,73	231.224.151,91	254.168.802,75	36.501.169,72	91.087.726,0740	
401	Furnizori	0,00	9.490.785,82	49.389.974,88	65.093.762,89	5.315.992,38	5.224.531,02	54.705.967,26	70.318.293,91	0,00	25.103.112,47401	
404	Furnizori de imobilizari	0,00	12.581.749,22	71.823.267,41	78.970.208,04	48.500.461,06	91.457.341,55	120.323.728,47	170.427.549,59	0,00	62.685.570,34404	
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	9.826.088,08	7.238.884,85	770.850,03	388.710,00	329.700,00	7.627.594,85	1.100.550,03	0,00	3.299.043,26408	
409	Furnizori-debitori	256.717,61	0,00	13.765.261,76	9.275.087,06	34.801.599,57	3.047.322,16	48.566.861,33	12.322.409,22	36.501.169,72	0,00409	
41	Cienti si conturi asimilate	13.437.769,58	1.382.922,67	112.295.205,23	108.109.983,57	9.579.350,19	9.798.842,35	121.874.555,42	117.908.825,92	17.121.089,70	1.100.513,2941	
411	Cienti	13.437.769,58	0,00	102.974.533,46	99.105.356,83	9.553.920,49	9.799.777,00	112.528.453,95	108.645.133,83	17.121.089,70	0,00411	
418	Cienti - facturi de intocmit	0,00	0,00	572,21	955,04	0,00	-382,83	572,21	572,21	0,00	0,00418	
419	Cienti - creditorii	0,00	1.382.922,67	9.320.099,56	9.003.671,70	25.429,70	59.448,18	9.345.529,28	9.063.119,88	0,00	1.100.513,29419	
42	Personal si conturi asimilate	0,00	989.101,87	46.314.652,87	46.766.560,00	4.593.486,00	4.672.866,00	50.908.138,87	51.439.426,00	0,00	1.520.389,0042	
421	Personal - salarii datorate	0,00	880.215,00	35.613.894,00	35.873.970,00	3.572.410,00	3.626.045,00	39.186.304,00	39.500.015,00	0,00	1.193.926,00421	
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	20.437,00	891.455,00	928.989,00	37.589,00	38.168,00	929.044,00	967.157,00	0,00	58.550,00423	

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	9.419.377,00	9.547.599,00	948.817,00	989.817,00	10.368.194,00	10.517.416,00	0,00	0,00	149.222,00
427	Retineri din salarii datorate terților	0,00	26.546,00	313.855,00	335.253,00	31.308,00	35.323,00	345.163,00	370.576,00	0,00	0,00	51.959,00
428	Alte datorii și creanțe în legătură cu personalul	0,00	61.903,87	76.071,87	80.749,00	3.362,00	3.513,00	79.433,87	84.262,00	0,00	0,00	66.732,00
43	Asigurări sociale, protecția socială și conturi asimilate	0,00	1.011.723,00	14.256.465,00	14.107.454,00	38.188,00	1.417.510,00	14.294.633,00	15.524.964,00	168.549,00	0,00	2.410.603,00
431	Asigurări sociale	0,00	939.023,00	12.618.251,00	12.649.119,00	0,00	1.262.419,00	12.618.251,00	13.911.538,00	0,00	0,00	2.232.310,00
436	Contribuțiile asigurate de muncă - CAM	0,00	72.700,00	770.823,00	795.735,00	0,00	80.881,00	770.823,00	876.416,00	0,00	0,00	178.293,00
438	Alte datorii și creanțe sociale	0,00	0,00	867.391,00	662.600,00	38.168,00	74.410,00	905.559,00	737.010,00	168.549,00	0,00	0,00
44	Bugetul statului, fonduri speciale și conturi asimilate	6.560.004,04	277.765,66	130.327.992,95	103.900.419,76	85.875.272,91	52.229.772,53	216.203.265,86	156.130.192,29	67.429.459,73	1.074.147,77	44
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442	Taxa pe valoarea adăugată	1.429.601,45	0,00	36.888.423,72	37.132.492,16	19.879.712,99	18.365.192,05	56.768.136,71	55.497.684,21	2.700.053,95	0,00	441
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	243.151,00	2.527.522,00	2.535.791,00	0,00	258.961,00	2.527.522,00	2.794.752,00	0,00	0,00	442
445	Subvenții	5.130.402,59	0,00	90.100.342,89	63.381.298,06	65.995.559,92	33.115.601,56	156.095.902,81	96.496.899,62	64.729.405,78	0,00	444
446	Alte impozite, taxe și varsăminte asimilate	0,00	0,00	132.674,97	133.709,57	0,00	0,00	132.674,97	133.709,57	0,00	0,00	445
447	Fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate	0,00	34.614,65	679.029,37	717.128,97	0,00	74.052,92	679.029,37	791.181,89	0,00	0,00	446
45	Grup și acționari/asociați	0,00	0,00	8.445.674,35	8.445.674,35	0,00	0,00	8.445.674,35	8.445.674,35	0,00	0,00	45
456	Decontări cu acționari/asociați privind capitalul	0,00	0,00	8.445.674,35	8.445.674,35	0,00	0,00	8.445.674,35	8.445.674,35	0,00	0,00	456
46	Debitori și creditorii diversi	7.715.503,10	1.338.081,16	10.413.355,27	11.151.677,83	11.722,46	2.811.643,43	10.425.077,73	13.963.321,26	4.419.933,80	1.580.755,39	46
461	Debitori diversi	7.715.503,10	0,00	8.017.700,19	8.723.333,85	0,00	2.589.935,64	8.017.700,19	11.313.269,49	4.419.933,80	0,00	461
462	Creditori diversi	0,00	1.338.081,16	2.395.655,08	2.428.343,98	11.722,46	221.707,79	2.407.377,54	2.650.051,77	0,00	0,00	462
47	Conturi de subvenții, regularizare și asimilate	147.024,06	562.285.027,70	22.946.474,48	105.383.172,44	15.755.991,38	84.571.769,51	38.702.465,84	189.954.941,95	52.292,93	713.442.772,68	47
471	Cheltuieli înregistrate în avans	100.291,91	0,00	373.084,80	365.825,87	0,00	69.901,63	373.084,80	435.727,50	37.649,21	0,00	471
473	Decontări din operații în curs de clarificare	46.732,15	0,00	17.250.327,19	14.478.869,00	15.702.761,34	18.506.307,96	32.953.088,55	32.985.176,96	14.643,72	0,00	473
475	Subvenții pentru investiții	0,00	562.285.027,70	5.323.062,48	90.538.477,57	53.230,02	65.995.559,92	5.376.292,51	156.534.037,49	0,00	0,00	475
48	Decontări în cadrul unității	0,00	0,00	222.650.674,61	222.650.674,65	0,00	0,00	222.650.674,61	222.650.674,65	0,00	0,00	48
481	Decontări între unități și subunități	0,00	0,00	148.334.479,10	148.334.479,14	0,00	0,00	148.334.479,10	148.334.479,14	0,00	0,00	481
482	Decontări între subunități	0,00	0,00	74.316.195,51	74.316.195,51	0,00	0,00	74.316.195,51	74.316.195,51	0,00	0,00	482
49	Ajustări pentru deprecierea creanțelor	0,00	3.268.662,03	232.464,85	641,66	23.587,10	360.788,66	256.051,95	361.430,32	0,00	0,00	482
491	Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	0,00	3.268.662,03	232.464,85	641,66	23.587,10	360.788,66	256.051,95	361.430,32	0,00	0,00	482
												3.374.040,40
												491

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
5	Conturi de trezorerie	14.642.321,15	0,00	460.812.682,91	462.729.045,30	88.100.445,69	96.366.263,91	548.913.128,60	559.095.309,21	8.809.729,58	4.349.589,04	5
50	Investitii pe termen scurt	2.996.200,00	0,00	3.335.600,00	6.331.800,00	0,00	0,00	3.335.600,00	6.331.800,00	0,00	0,00	50
508	Alte investitii pe termen scurt si creante asimilate	2.996.200,00	0,00	3.335.600,00	6.331.800,00	0,00	0,00	3.335.600,00	6.331.800,00	0,00	0,00	508
51	Conturi la banci	11.646.121,15	0,00	354.514.520,37	353.494.889,49	73.136.456,12	81.348.056,85	427.650.376,49	434.842.946,34	8.803.740,34	4.349.589,04	51
512	Conturi curente la banci	11.646.121,15	0,00	352.295.780,03	351.276.149,15	73.136.456,12	76.998.467,81	425.432.236,15	428.274.616,96	8.803.740,34	4.349.589,04	512
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	0,00	2.218.740,34	2.218.740,34	0,00	4.349.589,04	2.218.740,34	6.568.329,38	0,00	4.349.589,04	519
53	Casa	0,00	0,00	2.182.467,63	2.118.172,98	343.758,00	402.063,41	2.526.225,63	2.520.236,39	5.989,24	0,00	53
531	Casa	0,00	0,00	313.308,53	312.553,88	14.058,00	13.503,41	327.366,53	326.057,29	1.309,24	0,00	531
532	Alte valori	0,00	0,00	1.869.159,10	1.805.619,10	329.700,00	388.560,00	2.198.859,10	2.194.179,10	4.680,00	0,00	532
54	Acreditiv	0,00	0,00	124.069,29	123.254,29	4.927,41	5.742,41	128.996,70	128.996,70	0,00	0,00	54
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	124.069,29	123.254,29	4.927,41	5.742,41	128.996,70	128.996,70	0,00	0,00	542
58	Viramente interne	0,00	0,00	100.656.025,62	100.660.928,54	14.615.304,16	14.610.401,24	115.271.329,78	115.271.329,78	0,00	0,00	58
581	Viramente interne	0,00	0,00	100.656.025,62	100.660.928,54	14.615.304,16	14.610.401,24	115.271.329,78	115.271.329,78	0,00	0,00	581
6	Conturi de cheltuieli	0,00	0,00	94.058.419,25	94.058.419,25	10.581.400,29	10.581.400,29	104.639.819,54	104.639.819,54	0,00	0,00	6
60	Cheltuieli privind stocurile	0,00	0,00	38.076.367,30	38.076.367,30	3.384.304,16	3.384.304,16	41.460.671,46	41.460.671,46	0,00	0,00	60
601	Cheltuieli cu materiile prime	0,00	0,00	807.052,52	807.052,52	43.488,00	43.488,00	850.540,52	850.540,52	0,00	0,00	601
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	2.807.741,95	2.807.741,95	253.642,32	253.642,32	3.061.384,27	3.061.384,27	0,00	0,00	602
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	200.496,14	200.496,14	85.342,57	85.342,57	285.838,71	285.838,71	0,00	0,00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	37.673,54	37.673,54	13.891,96	13.891,96	51.565,50	51.565,50	0,00	0,00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	34.223.115,46	34.223.115,46	2.987.939,31	2.987.939,31	37.211.054,77	37.211.054,77	0,00	0,00	605
609	Reduceri comerciale primite	0,00	0,00	287,69	287,69	0,00	0,00	287,69	287,69	0,00	0,00	609
61	Cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	3.869.460,15	3.869.460,15	524.606,01	524.606,01	4.394.066,16	4.394.066,16	0,00	0,00	61
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	808.663,31	808.663,31	228.778,02	228.778,02	1.037.441,33	1.037.441,33	0,00	0,00	611
612	Cheltuieli cu redeventele, localitile de gestiune si chirile	0,00	0,00	2.740.866,17	2.740.866,17	255.329,80	255.329,80	2.996.195,97	2.996.195,97	0,00	0,00	612
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	298.540,67	298.540,67	40.498,19	40.498,19	339.038,86	339.038,86	0,00	0,00	613
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	21.390,00	21.390,00	0,00	0,00	21.390,00	21.390,00	0,00	0,00	615
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	0,00	0,00	6.258.679,42	6.258.679,42	619.146,26	619.146,26	6.877.825,68	6.877.825,68	0,00	0,00	62
621	Cheltuieli cu colaborarii	0,00	0,00	714.825,00	714.825,00	35.905,00	35.905,00	750.730,00	750.730,00	0,00	0,00	621
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	0,00	0,00	172.680,40	172.680,40	23.000,00	23.000,00	195.680,40	195.680,40	0,00	0,00	622

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	380.864,36	380.864,36	33.578,85	33.578,85	414.443,21	414.443,21	0,00	0,00	0,00623
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	62.127,32	62.127,32	8.060,75	8.060,75	70.188,07	70.188,07	0,00	0,00	0,00624
625	Cheltuieli cu deplasari, deplasari si transferari	0,00	0,00	70.365,71	70.365,71	0,00	0,00	70.365,71	70.365,71	0,00	0,00	0,00625
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	334.730,89	334.730,89	47.344,58	47.344,58	382.075,47	382.075,47	0,00	0,00	0,00626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	196.198,86	196.198,86	13.395,41	13.395,41	209.594,27	209.594,27	0,00	0,00	0,00627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	4.326.886,88	4.326.886,88	457.861,67	457.861,67	4.784.748,55	4.784.748,55	0,00	0,00	0,00628
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	1.009.178,22	1.009.178,22	141.945,98	141.945,98	1.151.124,20	1.151.124,20	0,00	0,00	0,0063
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	1.009.178,22	1.009.178,22	141.945,98	141.945,98	1.151.124,20	1.151.124,20	0,00	0,00	0,00635
64	Cheltuieli cu personalul	0,00	0,00	1.009.178,22	1.009.178,22	141.945,98	141.945,98	1.151.124,20	1.151.124,20	0,00	0,00	0,0064
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	40.806.098,93	40.806.098,93	4.153.966,00	4.153.966,00	44.960.064,93	44.960.064,93	0,00	0,00	0,00641
642	Cheltuieli cu avansurile în natura si tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	34.937.774,79	34.937.774,79	3.590.140,00	3.590.140,00	38.527.914,79	38.527.914,79	0,00	0,00	0,00642
645	Cheltuieli privind asigurările si protectia sociala	0,00	0,00	3.909.480,00	3.909.480,00	388.560,00	388.560,00	4.298.040,00	4.298.040,00	0,00	0,00	0,00645
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	1.163.806,00	1.163.806,00	94.585,00	94.585,00	1.258.391,00	1.258.391,00	0,00	0,00	0,00646
65	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	795.038,14	795.038,14	80.681,00	80.681,00	875.719,14	875.719,14	0,00	0,00	0,0065
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	1.327.146,51	1.327.146,51	238.173,72	238.173,72	1.565.320,23	1.565.320,23	0,00	0,00	0,00654
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	-391,37	-391,37	0,00	0,00	-391,37	-391,37	0,00	0,00	0,00658
66	Cheltuieli financiare	0,00	0,00	1.327.537,88	1.327.537,88	238.173,72	238.173,72	1.565.711,60	1.565.711,60	0,00	0,00	0,0066
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	572.709,40	572.709,40	7.514,38	7.514,38	580.223,78	580.223,78	0,00	0,00	0,00665
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	528.155,74	528.155,74	6.690,91	6.690,91	534.846,65	534.846,65	0,00	0,00	0,00666
68	Cheltuieli cu amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	44.553,66	44.553,66	823,47	823,47	45.377,13	45.377,13	0,00	0,00	0,00668
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	2.138.779,32	2.138.779,32	1.095.778,78	1.095.778,78	3.234.558,10	3.234.558,10	0,00	0,00	0,00681
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit si alte impozite	0,00	0,00	0,00	0,00	415.965,00	415.965,00	415.965,00	415.965,00	0,00	0,00	0,00689
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	0,00	0,00	415.965,00	415.965,00	415.965,00	415.965,00	0,00	0,00	0,00691
7	Conturi de venituri	0,00	0,00	97.050.835,41	97.050.835,41	8.618.456,96	8.618.456,96	105.669.292,37	105.669.292,37	0,00	0,00	0,007

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
70	Cifra de afaceri neta	0,00	0,00	94.200.563,57	94.200.563,57	8.175.078,12	8.175.078,12	102.375.641,69	102.375.641,69	0,00	0,00	0,00/70
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	74,70	74,70	0,00	0,00	74,70	74,70	0,00	0,00	0,00/703
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	94.210.554,32	94.210.554,32	8.175.078,12	8.175.078,12	102.385.632,44	102.385.632,44	0,00	0,00	0,00/704
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	65,00	65,00	0,00	0,00	65,00	65,00	0,00	0,00	0,00/708
709	Reduceri comerciale acordate	0,00	0,00	-10.130,45	-10.130,45	0,00	0,00	-10.130,45	-10.130,45	0,00	0,00	0,00/709
71	Venituri aferente costului productiei in curs de executie	0,00	0,00	90.517,92	90.517,92	0,00	0,00	90.517,92	90.517,92	0,00	0,00	0,00/71
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	0,00	0,00	90.517,92	90.517,92	0,00	0,00	90.517,92	90.517,92	0,00	0,00	0,00/711
72	Venituri din productia de imobilizari	0,00	0,00	1.292.788,25	1.292.788,25	107.441,00	107.441,00	1.400.229,25	1.400.229,25	0,00	0,00	0,00/72
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	0,00	0,00	1.292.788,25	1.292.788,25	107.441,00	107.441,00	1.400.229,25	1.400.229,25	0,00	0,00	0,00/722
75	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	766.168,14	766.168,14	82.287,74	82.287,74	848.455,88	848.455,88	0,00	0,00	0,00/75
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	766.168,14	766.168,14	82.287,74	82.287,74	848.455,88	848.455,88	0,00	0,00	0,00/758
76	Venituri financiare	0,00	0,00	373.134,68	373.134,68	5.115,00	5.115,00	378.249,68	378.249,68	0,00	0,00	0,00/76
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	325.720,10	325.720,10	0,00	0,00	325.720,10	325.720,10	0,00	0,00	0,00/765
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	40.091,76	40.091,76	5.115,00	5.115,00	45.206,76	45.206,76	0,00	0,00	0,00/766
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	7.322,82	7.322,82	0,00	0,00	7.322,82	7.322,82	0,00	0,00	0,00/767
78	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	327.662,85	327.662,85	248.535,10	248.535,10	576.197,95	576.197,95	0,00	0,00	0,00/78
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	327.662,85	327.662,85	248.535,10	248.535,10	576.197,95	576.197,95	0,00	0,00	0,00/781
Total:		692.168.505,81	692.168.505,81	1.550.801.973,35	1.550.801.973,35	381.949.328,44	381.949.328,44	1.932.751.301,79	1.932.751.301,79	912.979.309,56	912.979.309,56	

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR ECONOMIC,

Handwritten signature

INTOCMIT,
SOCIETATEA
Handwritten signature

