



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 16
din 41

Materii prime		
Materiale consumabile	844.349,21	617.961,60
Obiecte de inventar	40.303,48	26.940,97
Materiale aflate la terți	197.057,47	143.407,20
Avansuri acordate furnizorilor de materiale		
Ambalaje	786,02	1.040,54
Ajustare de valoare privind deprecierea materialelor	(39.097,05)	(38.941,15)
Avansuri	4.874,51	9.535,50
Total	1.048.274	759.944,66

• **Creanțe**

Descriere	31 decembrie 2023 (lei)	LICHIDITATE	
		Sub 1 an (lei)	Peste 1 an (lei)
Creanțe comerciale	29.037.975,98	14.883.580,06	14.154.395,92
Alte creanțe	22.843.392,83	22.843.392,83	0,00
Total	51.881.368,81	37.726.972,89	14.154.395,92
Ajustări de valoare pentru deprecierea creanțelor	14.154.395,92	0	14.154.395,92
Ajustări de valoare pentru deprecierea debitorilor diversi Ludwig Pfeiffer, Hidroconstructia	15.637.527,84	0	15.637.527,84
Total net an 2023	22.089.445,76		

Din totalul clientilor comerciali la data de 31 decembrie 2023, în valoare de 22.639.467,93 lei, creanța S.C. ENET S.A. Focșani este în valoare de 12.350.314,62 lei, din care sume aflate în contul de clienți incerti (4118) sunt în valoare de 12.286.859,38 lei. Din total clienți incerti ENET S.A. reprezintă: **83,78 %**.

La creantele din debitori diversi sumele din 461.12 si 461.17 reprezinta penalitati din contractele de lucrari de la investitii pentru debitorii: Ludwig PFEIFFER si Hidroconstructia. Pentru debitele ce urmeaza a se incasa de la acestia s au facut ajustari pentru depreciere cu sumele ramase in sold in valoare de 15.637.527,84 lei.

La poziția "**Creanțe comerciale**" din bilanț sunt cuprinse următoarele:

Descriere	31 decembrie 2022 (lei)	31 decembrie 2023 (lei)
-----------	-------------------------------	-------------------------------

**COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.**OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEAPagina 17
din 41

Clienți (411 + 4118 - 491)	6.540.373,28	8.485.072,00
Clienți facturi de întocmit	6.154.741,66	6.397.408,05
Garantii comerciale	1.100	1.100
Avansuri furnizori debitori pentru prestări de servicii și executări de lucrări	0	0
Total	12.696.214,94	14.883.580,05

La Poziția **“Alte creanțe”** din bilanț în valoare neta de **7.205.865 lei** sunt cuprinse următoarele:

Alte creanțe	(lei)
Echipament lucru, fond rulment casieri (ct. 4282)	22.526
Sume de recuperat FNUASS pentru concedii medicale (ct. 4382.1)	358.778
TVA neeligibila facturi fiscale terți (ct. 4428.1+4428.P)	50.613,84
Creante de încasat (ct. 445)	6.530.181,76
Redevența, impozite de încasat contribuție fond de coeziune pentru proiecte	0,00
Debitori diverși producție, debitori cheltuieli de judecata (ct. 461)	200.032,34
Debitori diverși investiții Ludwig Pheiffer	8.447.227,75
Debitori diverși investiții Hidroconstructia	7.190.300,09
Sume de clarificat bănci etc. (ct. 473.1)	43.732,97
Impozit profit plătit în plus (ct. 441)	0,00
Ajustări deprecierea creanțelor debitori diverși	-15.637.527,84
Total	7.205.864,91

Investiții în curs

- o Programul POIM - valoarea investițiilor realizate în cursul anului 2023 a fost de **370.512.827,44 lei**, detalierea stadiului fiecărei lucrări fiind redată mai jos:

Investiția	Valoarea (lei)	Stadiul fizic
Asistență tehnică și supervizare	18.499.057,67	În derulare
CL 05 - Rețele de apă și canalizare în gruparea Odobești	38.114.199,75	În derulare
CL 07 - Rețele de apă și canalizare în gruparea Gugești	99.770.748,93	Reziliat
CL 08 - Înființare sistem de alimentare cu apă și canalizare Lepșa-Greșu, Stația de epurare Gugești, înființare sistem de apă Sihlea	27.533.158,97	În derulare
CL 09 - Sistem zonal de alim. cu apă Odobești și sistemul de alim. cu apă în Adjud, Panciu, Mărășești, Homocea, Gugești, Bolotești, Străoane	59.475.717,27	În derulare
CL 10 - Sistem zonal de alim. cu apă Focșani și lucrări sist. de alim. cu apă Suraia. Dispecerizarea sistemului de alim cu apă Stația de epurare Măicânești	44.322.894,96	Reziliat
CL 10.1 - Sistem zonal de alim. cu apă Focșani și lucrări sist. de	73.660.193,75	În derulare

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,
Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg. Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2024

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 18
din 41

alim. cu apă Suraia. Dispecerizarea sistemului de alim cu apă Stația de epurare Măicănești		
Salarii UIP	6.435.935,00	În derulare
Imobilizari corporale SP	2.700.921,14	In derulare
Total	370.512.827,44	

- o Programul „Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentației de atribuire etapa a III-a” - valoarea investițiilor realizate în cursul anului 2023 a fost de **32.048.789,27 lei**;
- o Programul „Cresterea gradului de digitalizare a infrastructurii de apă și canalizare în vederea optimizării sistemelor de apă și canalizare în județul Vrancea” - valoarea investițiilor realizate în cursul anului 2023 a fost de 10.722.198,71 lei.
 - o Cheltuieli premergătoare programului PODD din surse proprii în suma de 246.016,67 lei;
 - o Panouri fotovoltaice pentru GA realizate din SP în suma de 133.000,00 lei;
 - o Compartimentare dispecerat realizat din SP în suma de 94.065,70 lei;
 - o Panouri fotovoltaice st. Epurare Focșani din SP în suma de 45.356,65 lei.
 - o Lucrări din surse proprii în valoare de **5.175.633,51 lei**, detaliate după cum urmează:

Investiția	Valoarea (lei)	Stadiu l fizic
Extindere rețea de distribuție str. G. Toparceanu- Namoloasa- Suc Rural	4.327,57	100%
Contorizare comuna Bolotesti-sat Bolotesti- Sucursala Odobesti	16.430,52	100%
Contorizare comuna Bolotesti-sat Gagești- Sucursala Odobesti	13.252,93	100%
Contorizare comuna Bolotesti-sat Ivancești- Sucursala Odobesti	1.199,24	100%
Contorizare comuna Bolotesti-sat Pietroasa- Sucursala Odobesti	6.639,46	100%
Contorizare comuna Bolotesti-sat Putna- Sucursala Odobesti	12.645,60	100%
Contorizare comuna Bolotesti-sat Vitanesti- Sucursala Odobesti	11.972,59	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Blidari str. Romei Suc. Focșani	348,39	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Blidari str. Virgil Madgiaru Suc. Focșani	2.090,34	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Blidari str. Avantului Suc. Focșani	1.393,56	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Blidari str. Cotesti Suc. Focșani	3.483,90	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Blidari str. M. Eminescu Suc. Focșani	8.361,36	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Blidari str. Tanasoia Suc. Focșani	696,78	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Blidari str. Zagan Suc. Focșani	348,39	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Blidari str. Zamfirescu Suc. Focșani	348,39	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Blidari str. Viilor Suc. Focșani	348,39	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Bontesti str. Ciresilor Suc. Focșani	349,39	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Bontesti str. Drumul Viilor Suc. Focșani	1.741,95	100%

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax. 004-0237-226.402,
Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg.Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro 2024 <http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 19
din 41

Contorizarea comuna Cirligele sat Bontesti str. Focsani Suc. Focsani	1.045,17	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Aurora Suc. Focsani	1.045,17	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Brandusei Suc. Focsani	696,78	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Fd. Alunului Suc. Focsani	2.090,34	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Focsani Suc. Focsani	6.028,35	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Garofitei Suc. Focsani	348,39	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Gigului Suc. Focsani	348,39	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Institutiilor Suc. Focsani	749,64	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Moldovenilor Suc. Focsani	6.619,41	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Morii Suc. Focsani	3.483,90	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Narciselor Suc. Focsani	348,39	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Orhideelor Suc. Focsani	696,78	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Sambotin Suc. Focsani	348,39	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Viilor Suc. Focsani	348,39	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Viticultorului Suc. Focsani	1.741,95	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele str. Apa Merei Suc. Focsani	401,25	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Cirligele - Suc. Focsani	15.162,37	100%
Contorizarea comuna Cirligele sat Dalhauti-case- Suc. Focsani	15.820,99	100%
Contorizare comuna Cotesti, sat Budesti-agenti- Suc. Focsani	906,55	100%
Contorizare comuna Cotesti, sat Budesti-case- Suc. Focsani	13.103,65	100%
Contorizare comuna Cotesti sat Cotesti – agenti - Suc. Focsani	1.836,86	100%
Contorizare comuna Cotesti sat Cotesti – case - Suc. Focsani	18.655,51	100%
Contorizare comuna Cotesti sat Golestii de Sus – case - Suc. Focsani	3.680,26	100%
Contorizare comuna Cotesti sat Valea Cotesti – case - Suc. Focsani	3.647,25	100%
Contorizare comuna Gologanu – pe strazi - Suc. Focsani	46.744,87	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Lamotesti str. Taxidaru	348,39	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Lamotesti str. Islaz	348,39	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Lamotesti str. Abatorului	348,39	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Lamotesti str. Bisericii	1.741,95	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Lamotesti str. Calea Focsani	7.664,58	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Lamotesti str. Cotul Morii	348,39	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Lamotesti str. Fabrica de lapte	348,39	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Lamotesti str. Mindresti	4.877,46	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Lamotesti str. Morii	3.832,29	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Lamotesti str. Scolii	2.787,12	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul – case-Suc. Focsani	58.970,62	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Agint	4.687,65	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Arman	2.090,34	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Calea Focsani	7.770,30	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Costache Robescu	1.741,95	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Crinului	1.045,17	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Curtea Robescu	4.877,46	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Dispensarului	1.150,89	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Elisabeta Gheorghiu	348,39	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Eroilor	1.741,95	100%

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,
Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg. Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2024

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 20
din 41

Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Fd. Scolii	348,39	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Florilor	348,39	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Iancu Robescu	5.331,57	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Lalelelor	348,39	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Mare	7.073,52	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Milcov	696,78	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Preot Nicu Boldeanu	3.832,29	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Primaverii	1.045,17	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Principala	2.438,73	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Puntii	3.990,87	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Rasaritului	5.225,85	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Scolii	1.794,81	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Sf. Ioan	1.045,17	100%
Contorizare comuna Milcovul sat Milcovul str. Sf. Stefan	8.118,69	100%
Contorizare comuna Virtescoiu sat Beciu- Suc. Odobesti	33.798,27	100%
Contorizare comuna Virtescoiu sat Faraoanele Suc. Odobesti	19.054,29	100%
Contorizare comuna Virtescoiu sat Olteni Suc. Odobesti	2.837,59	100%
Contorizare comuna Virtescoiu sat Pietroasa Suc. Odobesti	842,20	100%
Contorizare comuna Virtescoi sat Ramniceanca – Suc. Odobesti	20.922,44	100%
Contorizare comuna Virtescoi sat Ramniceanca str. D. Zamfirescu – Suc. Odobesti	2.526,60	100%
Contorizare comuna Virtescoiu sat Virtescoiu – Suc. Odobesti	7.459,66	100%
Contorizare electromagnetica scari de bloc Adjud- Suc. Adjud	135.286,51	100%
Contorizare electromagnetica Cartier Golesti et. 2- Suc. Focsani	1.107,39	100%
Contorizare electromagnetica Cartier Golesti – case- et. 2- Suc. Focsani	19.755,46	100%
Contorizare electromagnetica Cartier Golesti – case- et. 1- Suc. Focsani	73.480,17	100%
Contorizare electromagnetica Cartier Mindresti- ag- et. 2- Suc. Focsani	1.107,39	100%
Contorizare electromagnetica Cartier Mindresti- case- et. 2- Suc. Focsani	53.021,55	100%
Contorizare electromagnetica Cartier Sud- agenti- et. 1- Suc. Focsani	38.972,04	100%
Contorizare electromagnetica Cartier Sud- case- et. 1- Suc. Focsani	155.069,55	100%
Contorizare electromagnetica Focsani cartier Tabacari case- et 2 Suc. Focsani	108.736,73	100%
Contorizare electromagnetica Focsani cartier Tabacari ag.- et 2 Suc. Focsani	18.931,90	100%
Contorizare electromagnetica Focsani cartier Bahne ag.- Suc. Focsani	32.382,90	100%
Contorizare electromagnetica Focsani cartier Obor ag.- Suc. Focsani	18.162,51	100%
Contorizare electromagnetica Focsani cartier Obor case.- Suc. Focsani	102.225,56	100%
Contorizare electromagnetica Focsani cartier Sud -case-Suc. Focsani	24.493,39	100%
Contorizare electromagnetica comuna Golesti-case- Suc. Focsani	28.747,75	100%
Contorizare electromagnetica Focsani cartier Centru case- Suc. Focsani	70.601,90	100%
Contorizare electromagnetica Focsani cartier Bahne case- Suc. Focsani	140.626,73	100%
Contorizare electromagnetica Focsani cartier Centru-agenti- Suc. Focsani	34.760,12	100%
Contorizare electromagnetica Focsani cartier Mindresti- case Suc. Focsani	321.222,44	100%
Contorizare furnizare apa la sistemul de alimentare cu apa Adjud – Suc. Adjud	40.474,76	100%

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,
Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg.Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2024

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 21
din 41

Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Dragosloveni, Rural	4.269,18	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Dumbraveni, Rural	8.500,70	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Gura Calitei, Rural	6.539,00	100%
Contorizare furnizare apa la sistemul de alimentare cu apa Homocea Suc. Adjud	8.380,00	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Jaristea, Rural	31.079,08	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Maicanesti, Rural	20.597,85	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Nanesti Calieni, Rural	7.192,90	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Oreavu, Rural	6.212,05	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Ruginesti, Adjud	33.002,86	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Suraia, Biliesti, Rural	35.637,55	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Tataranu, Rural	3.923,40	100%
Contorizare furnizare apa la sistemul de alimentare cu apa Tamboiesti Suc Rural	4.250,35	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Urechesti	6.212,05	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Vultur, Rural	40.868,75	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Gugesti, Rural	31.060,25	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Bordesti, Rural	14.712,75	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Calieni, Rural	6.865,95	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Candesti, Rural	3.269,50	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Namoloasa, Rural	9.154,60	100%
Contorizare furnizare apa sistemul de alimentare cu apa Obreja, Rural	8.827,65	100%
Contorizare mecanica comuna Cimpeneanca – ag- et.4- Suc Focsani	1.098,03	100%
Contorizare mecanica comuna Cimpeneanca -- et.2- Suc Focsani	73.152,30	100%
Contorizare mecanica comuna Golesti- pe strazi-et.3- Suc Focsani	134.745,27	100%
Contorizare mecanica Focsani- Bahne- Suc Focsani	26.878,78	100%
Contorizare mecanica Focsani- Sud- Suc Focsani	30.036,03	100%
Contorizare mecanica Focsani- Tabacari et 1- Suc Focsani	3.642,48	100%
Contorizare mecanica Focsani- Tabacari- Suc Focsani	153.545,64	100%
Contorizare mecanica Focsani- pe strazi- Suc Focsani	13.054,10	100%
Contorizare mecanica Focsani- pe strazi-case- Suc Focsani	77.523,95	100%
Contorizare mecanica comuna Cimpeneanca – ag- Suc Focsani	16.007,34	100%
Contorizare mecanica comuna Cimpeneanca – case- Suc Focsani	80.053,32	100%
Contorizare mecanica Focsani- Bahne- ag-et.1- Suc Focsani	3.832,29	100%
Contorizare mecanica Focsani- Centru -case-et.2- Suc Focsani	35.937,03	100%
Contorizare mecanica Focsani- Centru- ag-et.1- Suc Focsani	2.143,20	100%
Contorizare mecanica Focsani- Obor- ag-et.4- Suc Focsani	2.491,59	100%
Contorizare mecanica Focsani- Obor- case-et.4- Suc Focsani	26.129,25	100%
Contorizare mecanica Focsani- Sud- ag-et.1- Suc Focsani	4.529,07	100%
Contorizare mecanica Golesti-agenti-et.1 Suc Focsani	3.642,48	100%
Contorizare orasul Odobesti-Libertatii-Sucursala Odobesti	27.002,02	100%
Contorizare orasul Odobesti-N. Ionita-Sucursala Odobesti	27.184,89	100%

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N. Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,
Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg. Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2024

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 22
din 41

Contorizare orasul Odobesti-St. Cel Mare-Sucursala Odobesti	31.692,86	100%
Contorizare orasul Odobesti-Unirea-Sucursala Odobesti	31.308,75	100%
Contorizare scari de bloc Odobesti- Sucursala Odobesti	44.251,21	100%
Contorizare utilizatori Panciu – Suc. Panciu	167.275,71	100%
Contorizare utilizatori Straoane-Valeni- Suc. Panciu	27.847,31	100%
Deviere retea apa rece str.Castanului Budesti Cotesti Suc. Focsani	35.011,64	100%
Deviere retea apa rece str. Teiului Focsani- Sucursala Focsani	20.230,59	100%
Echipare si integrare foraj nou Candesti- Suc. Rural	9.387,75	100%
Echipare si integrare foraj nou Dumbraveni- Suc. Rural	7.079,12	100%
Echipare si integrare foraj nou Obrejita- Suc. Rural	27.137,57	100%
Extindere conducta apa rece Sos. Suraii- Suc. Focsani	104.278,11	100%
Extindere conducta apa rece str. Crizantemelor Golesti- Suc. Focsani	29.111,43	100%
Extindere conducta apa rece str. Fd. Militari Focsani- Suc. Focsani	32.501,22	100%
Extindere conducta canalizare str. Fd. Militari Focsani- Suc. Focsani	28.011,76	100%
Extindere conducta canalizare str. Crizantemelor Golesti- Suc. Focsani	31.139,98	100%
Extindere retea de distributie str. Ec. Teodoroiu Namoloasa- Rural	4.233,96	100%
Infiintare st. De clorinare Vitanestii de sub magura- Suc. Odobesti	11.571,00	100%
Inlocuire bransamente str. Birsei Focsani	36.447,71	100%
Inlocuire conducta si bransamente str. Milcov Focsani- Suc. Focsani	154.749,28	100%
Inlocuire contori electromagnetici Marasesti	105.231,58	100%
Inlocuire convertizor de fracventa st. Epurare Focsani	12.504,20	100%
Inlocuire retea de canalizare str. C. Centrala Focsani- Suc. Focsani	14.129,10	100%
Inlocuire retea de canalizare str. Cpt. Cretu FlorinFocsani- Suc. Focsani	48.549,78	100%
Instalatie de gaz sediu dispeceri	34.108,57	100%
Modernizare cladire hidrofor Mindresti- st epurare- Suc. Focsani	44.087,50	100%
Modernizare retea apa Straoane Valeni- Suc. Panciu	32.163,43	100%
Modificare traseu retea apa Lacu lui Baban- Rural	7.470,04	100%
Modificare traseu retea apa G. Calitei- Rural	4.778,13	100%
Reabilitare SPAU2 Unirea Odobesti	66.756,04	100%
Reabilitare SPAU 3- Sturza- Unirea Odobesti	27.135,74	100%
Reabilitare SPAU 3- Sturza-tablou electric- Unirea Odobesti	16.868,92	100%
Reabilitare SPAU dr. Carnabel- Focsani- Suc. Focsani	52.955,75	100%
Reabilitare pod decantor secundar st. Epurare Odobesti	7.424,33	100%
Reabilitare conducta aductiune Jaristea- Padureni-Suc. Rural	28.944,19	100%
Reabilitare instalatie biogaz st. Epurare Focsani	16.764,33	100%
Reabilitare inst. Hidraulica sis. Alim. Gugesti- Suc. Rural	12.462,73	100%
Reabilitare inst. Hidraulica sis. Alim. Vulturu- Suc. Rural	12.362,79	100%
Reabilitare pompa 1 namol primar st epurare Odobesti- Suc. Odobesti	6.485,01	100%
Reabilirare pompa 1 desnisipare st epurare Odobesti- Suc. Odobesti	5.721,72	100%
Reabilitare poimpa 1 namol primar st epurare Odobesti- Suc. Odobesti	6.485,01	100%
Reabilitare presa deshidratare namol epurare Odobesti	34.342,23	100%
Reabilitare presa deshidratare namol epurare Focsani	39.314,96	100%
Reabilitare put forat Urechesti- Suc. Rural	28.454,92	100%
Reabilitare retea apa Fd. Tisita- Suc. Panciu	80.784,83	100%
Reabilitare retea apa rece str. Garlei Cotesti- Suc. Focsani	128.034,67	100%

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N.Tituлесcu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,
Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg.Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro 2024 <http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 23
din 41

Reabilitare retea apa rece str. Timis Focsani	159.958,61	100%
Reabilitare retea apa rece SH 20-str. Al 1 Iunie Focsani	19.707,63	100%
Reabilitare retea apa rece SH 33-str. Scarlat Tarnavitu Focsani	15.374,31	100%
Reabilitare retea canalizare str. Mare a Unirii Focsani	14.710,37	100%
Reabilitare retea de distributie str. V. Ramnei G. Calitei- Suc. Rural	8.631,40	100%
Reabilitare retea de distributie str. Meteor Odobesti- Suc Odobesti	6.662,99	100%
Reabilitare st de pompare Chetroaia – Suc. Panciu	23.871,57	100%
Reabilitare st. Hidrofor UAT milcovu- Suc. Focsani	16.481,62	100%
Reabilitare sustinere cablu alim. en. El pod raclor secundar Ep. Focsani	12.712,96	100%
Reabilitare tablou alim. Si comanda pod raclor Epurare Odobesti	26.461,54	100%
Reabilitare tablou alim.si comanda suflanta bazin desnisipare Ep. Odobesti	11.268,72	100%
Realizare camin vizitare st. Epurare Focsani	14.978,56	100%
Realizare camin metantanc st. Epurare Focsani	15.427,34	100%
Utilaje independente	492.342,44	100%
Total	5.175.633,51	

1.7. Obligații

Obligațiile cu termen de achitare sub un an ale companiei la data închiderii exercițiului 2023, au fost în valoare de 12.900.405 lei și se compun din:

Descriere	31 decembrie 2022 (lei)	31 decembrie 2023 (lei)
Datorii în legătură cu personalul	1.721.058,00	1.786.889,00
Concedii medicale de plătit	15.316,00	59.784,00
Rețineri din remunerații pentru terți	45.673,00	45.134,00
Garanții materiale	198.104,30	240.808,81
Asigurări sociale	1.436.371,00	1.559.462
Contribuție asiguratorie de muncă	92.116,00	99.348,00
Operatiuni curs lamurire banci	7.782,08	0,00
TVA neexigibil comercial	507.899,01	527.363,12
TVA de plată	269.574,53	161.743,67
Impozit pe salarii	286.332,00	301.912,00
Redevența, impozite și taxe	434.906,85	526.636,77
Fonduri speciale (solidaritate fond handicap,fond mediu, contribuție ANRSC)	33.440,28	42.046,29
Creditori CAR, cotizatii sindicat	53.451,60	81,983,00
Contribuția angajaților la pensii facultative	54.955,00	55.390,00
Dobanzi la imprumuturi	0,00	0,00
Sume reținute POIM de la antreprenori conform contractului de lucrări CL 07 sub 1 an	7.757.003,93	0

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N.Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,
Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg.Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro 2024 <http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 24
din 41

Credite bancare termen scurt BCR	0	5.141.811
Dobanzi credite termen scurt BCR	0	6.135
Impozit profit		2.205.686
Dobanzi imprumuturi pe termen scurt		58.270
Total general alte datorii	13.436.115,31	12.900.405

1.8. Obligațiile de plată pe termen lung a Companiei în valoare de **5.511.433,92 lei** sunt prezentate în tabelul următor:

Nr.crt.	Sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	Valoare (lei) peste 1 an
1.	Credit BEI - ISPA	2.675.591,34
2.	Sume reținute POIM de la antreprenori conform contract de lucrări CL 08, CL 10	2.835.842,58

1.9. Provizioane /Ajustări pentru deprecierea creanțelor/stocuri

Ajustările pentru deprecierea creanțelor în sold la finele anului 2023 în valoare de 14.154.395,92 lei, se compun din:

- creanțele ajustate în sold la începutul anului în valoare de 14.968.271,49 lei la care s-au adăugat ajustări în anul 2023 în valoare de 16.659.60 lei și
- din care s-au scăzut încasări din debite aflate în urmărire de 830.535,17 lei.

Prezentăm structura ajustărilor în tabelul de mai jos:

Denumirea ajustarilor	Sold la 01.01.2023	Transferuri		Sold la 31.12.2023
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile	39.097,05		155,90	38.941,15
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	14.968.271,49	16.659,60	830.535,17	14.154.395,92
Total	15.007.368,54	16.659,60	830.535,17	14.193.337,07

Denumirea ajustarilor	Sold la 01.01.2023	Transferuri		Sold la 31.12.2023
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 25
din 41

Ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori diversi	0	17.472.219,84	1.834.692	15.637.527,84
Total	0	17.472.219,84	1.834.692	15.637.527,84

- S-au diminuat stocurile fără mișcare de la 39.097,05 lei cu suma de 155,90 lei, dată în consum și reluată valoarea la venituri, soldul la 31.12.2023 fiind de 38.941,15 lei;
- La soldul contului 4911, de la începutul anului 2023 în valoare de 14.968.271,49 lei, s-au adăugat ajustări în anul 2023 în valoare de 16.659,60 lei și s-au scăzut încasări din debite aflate în urmărire în valoare de 830.535,17 lei. Soldul la sfârșitul anului 2023 este de 14.193.337,07 lei.
- Soldul la sfârșitul anului 2023 la contul 496 este de 15.637.527,84 lei.

1.10. Venituri înregistrate în avans

În cursul anului 2023 veniturile în avans în suma de 962.537.144,58 lei, compuse din:

1. Subvențiile primite pentru investiții în valoare de 924.264.522,40 lei, primite de la:

- Bugetul județean în sumă de 412.371,36 lei,
- Bugetele locale în sumă de 14.490.909,18 lei,
- Bugetul de stat în sumă de 100.620.626,83 lei,
- Subvenții din corecții conform OUG nr. 15 în sumă de 3.165.311,02 lei,
- Fondul de coeziune în sumă de 646.795.565,47 lei,
- TVA de la bugetul de stat în sumă de 144.909.725,31 lei,
- Subvenții de primit prefinanțare în sumă de 13.870.013,23 lei.

2. Alte sume primite cu caracter de subvenții

- În categoria altor sume primite cu caracter de subvenții amintim:
- valoarea impozitelor, taxelor locale și a redevenței întoarse de la unitățile administrativ teritoriale și de la Vranceaqua în sumă de **27.650.861,63 lei**, defalcate după cum urmează:

Nr crt.	Alte sume cu caracter de subventii	Valoare (lei)
1.	alte sume cu caracter de subventii pentru investitii (redeventa, profit);	1.164.307,45



COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A.
OPERATOR REGIONAL AL SERVICIILOR DE APĂ ȘI CANALIZARE
JUDEȚUL VRANCEA

Pagina 26
din 41

2.	alte sume cu caracter de subvenții pentru investiții (redevență, impozite și taxe) la UAT Adjud	14.568,25
3.	alte sume cu caracter de subvenții pentru investiții (redevență, impozite și taxe) la UAT Bolotesti	96.909,99
4.	alte sume cu caracter de subvenții pentru investiții (redevență, impozite și taxe) la UAT Cimpineanca	433.583,28
5.	alte sume cu caracter de subvenții pentru investiții (redevență, impozite și taxe) la CJ Vrancea	2.017.967,71
6.	alte sume cu caracter de subvenții pentru investiții (redevență, impozite și taxe) la UAT Focsani	19.785.657,68
7.	alte sume cu caracter de subvenții pentru investiții (redevență, impozite și taxe) la UAT Golesti	328.700,32
8.	alte sume cu caracter de subvenții pentru investiții (redevență, impozite și taxe) la UAT Homocea	277.476,12
9.	alte sume cu caracter de subvenții pentru investiții (redevență, impozite și taxe) la UAT Marasesti	22.370,77
10.	alte sume cu caracter de subvenții pentru investiții (redevență, impozite și taxe) la UAT Odobesti	190.082,96
11.	alte sume cu caracter de subvenții pentru investiții (redevență, impozite și taxe) la UAT Panciu	379.266,82
12.	alte sume cu caracter de subvenții pentru investiții (redevență, impozite și taxe) la UAT Rural	2.939.970,28

- contravaloare teren donat în interesul investiției la activitatea de apă în sumă de 300 lei.
- contravaloare garanție de buna execuție executată CL 07 în suma de 8.384.096,55 lei;
- contravaloare penalități recuperate din procesul cu Tel Drum în suma de 2.237.364,00 lei.

1.11. Capitalul social

Capitalul social nu a suportat modificări în anul 2023 care este în cuantum de 29.552.300 lei.

1.12. Rezervele din reevaluare

Soldul contului de rezerve din reevaluare în valoare de 2.277.846,74 lei s-a diminuat în cursul anului 2023 cu 99.512,07 lei cu valoarea amortizării imobilizărilor reevaluate conform legii.

1.13. Rezervele legale

Rezerve legale (inclusiv profitul reinvestit) în cuantum de 1.902.743,47 lei.

Rezerva legală s-a constituit la nivelul de 5% din profitul contabil al companiei, valoarea rezervei se constituie până ce aceasta va atinge minim 20% din capitalul social.

Rezerva legală deductibilă în limita a 5% este calculată asupra profitului contabil înainte de determinarea impozitului pe profit în valoare totală de 1.902.743,47 lei.

Pentru anul 2023 rezerva calculată este în suma de 28.926,44 lei iar pentru rezerva legală aferentă profitului pentru care s-a beneficiat de scutire de impozit ca urmare a investițiilor în echipament tehnologic, înregistrat în anul 2023 este în sumă de 127.702,34 lei.

1.14. Alte rezerve în valoare de 1.485.372,87 lei sunt prezentate în tabelul de mai jos.

Cont	Denumire cont	Sold (lei)	Mod de constituire
1068.1	Alte fonduri	95.527,00	Proces verbal predare primire sistem de alimentare cu apa si canalizare str Cotesti nr 101 incheiat intre CUP SA Focsani si General Construct Focsani.
1068.P	Alte rezerve +profit reinvestit (art. 22 Codul fiscal)	1.389.845,87	Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutirea de impozit pe profit, mai puțin partea aferentă rezervei legale, care se repartizează la sfârșitul exercițiului financiar, cu prioritate pentru constituirea rezervelor, până la concurența profitului contabil înregistrat la sfârșitul exercițiului financiar, ca urmare a investițiilor în echipament tehnologic înregistrate în anul 2023.

1.15. Inventarierea

Inventarierea a fost desfășurată în conformitate cu normele OMFP nr. 2861 / 2009.

Conducătorul Companiei a emis decizia nr. 584/29.08.2023 și au fost inventariate gestiunile de stocuri, activele în frontul de lucru și conturile contabile de către comisiile de inventar.



Inventarierea s-a făcut asupra tuturor activelor și pasivelor din gestiunea proprie a Companiei și a celor din domeniu public al Autorităților Locale date Companiei în administrare. Rezultatul inventarierii a fost consemnat în procesul-verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 30063/08.01.2024. Nu s-au constatat pierderi, sustrageri sau distrugerii de valori materiale. Bunurile constatate ca fiind uzate din punct de vedere fizic și moral au fost propuse la casare, urmând calea legală de scoatere din uz.

A fost realizată și actualizarea rezultatelor inventarierii la finele anului cu intrările și ieșirile de la data încheierii inventarierii și până la data încheierii exercițiului financiar.

II. CONTROLUL INTERN

- În legislația din România, controlul intern este definit ca reprezentând ansamblul formelor de control exercitate la nivelul entității publice, inclusiv auditul intern, stabilite de conducere în concordanță cu obiectivele acesteia și cu reglementările legale, în vederea asigurării administrării fondurilor publice în mod economic, eficient și eficace; acesta include de asemenea structurile organizatorice, metodele și procedurile.
- Potrivit Standardelor Internaționale de Audit, emise de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Audit și Asigurare (IAASB) al Federației Internaționale a Contabililor (IFAC), controlul intern este definit ca fiind „Procesul conceput, implementat și menținut de către persoanele însărcinate cu guvernanta, conducere și alte categorii de personal cu scopul de a furniza o asigurare rezonabilă privind îndeplinirea obiectivelor unei entități cu privire la credibilitatea raportării financiare, eficiența și eficacitatea operațiunilor și conformitatea cu legile și reglementările aplicabile. Termenul de „controale” face referire la orice aspecte ale unei sau mai multor componente ale controlului intern.
- Cuprinde: control managerial, control financiar preventiv, audit intern.
- Controlul Intern Managerial constituie ansamblul politicilor și procedurilor concepute și implementate de către managementul și personalul unei entități publice, în vederea furnizării unei asigurări rezonabile pentru:
 - o atingerea obiectivelor entității publice într-un mod economic, eficient și eficace;
 - o respectarea regulilor externe și a politicilor și regulilor managementului;
 - o protejarea bunurilor și a informațiilor;



- prevenirea și depistarea fraudelor și greșelilor;
- calitatea documentelor contabile și producerea în timp util de informații de încredere,
- referitoare la segmentul financiar și de management;
- Controlul intern managerial este reglementat de O.S.G.G. nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial la entitățile publice, implementarea acestuia fiind o cerință normativă imperativă în vederea adoptării unui nou tip de management în entitățile publice și întărirea responsabilității manageriale.
- La nivelul companiei controlul intern se desfasoara prin urmatoarele forme:

Audit intern:

Reglementări aplicabile activității de audit intern:

- Legea nr. 672 / 2002 privind auditul public intern, republicată;
- Hotărâre nr.1086 din 11 decembrie 2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern;
- OMFP nr.38/2003 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea auditului public intern.

Control financiar preventiv:

Reglementări aplicabile activității de control financiar de gestiune:

Ordonanța nr. 119 din 31 august 1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv – republicată, cu modificările ulterioare;

Ordin nr. 923 din 11 iulie 2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu – republicat.

Scopul controlului financiar preventiv

Controlul financiar preventiv are drept scop identificarea operațiunilor care nu respectă condițiile de legalitate și regularitate și / sau, după caz, de încadrare în limitele bugetului de venituri și cheltuieli și prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul public și / sau fondurile publice

COMPANIA DE UTILITĂȚI PUBLICE S.A. Focșani

Adresa: Focșani, str. N.Titulescu, Nr. 9; Tel: 004-0237-226.400, 004-0237-238.531; Fax: 004-0237-226.402,
Cod Fiscal: RO 144 31 70; Nr. Reg. Com. J/39/364/1998;

RO49BRDE400SV01917674000 - BRD Focșani; RO85BTRL04001202A65129XX - Banca Transilvania; RO44TREZ6915069XXX000901 - Trezoreria Focșani

e-mail: secretariat@cupfocsani.ro

2024

<http://www.cupfocsani.ro/p/politica-de-confidentialitate>