

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

Sucursala Rural:

Casări în valoare de **11.696,46 lei**, enumerate mai jos:

Echipe tehnologice în valoare de 2.500 lei, după cum urmează: Pompa sub Grundfos SP 5A 12X380V echip cu Cupla el+EPPA Timboesti

Aparate masura control si reglare în valoare 3.557 lei Sistem calcul 15-2500 cu tastatura si mouse, 4GB, DDR3, 2501GB Windous 10 Pro Office2016 HB RO- 2 bucati.

Alte imobilizari în valoare de 5.639,46 lei cum ar fi : Copiator BIZHUB 215P

Stocuri

Descriere	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
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	1.048.273,64	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	14.154.395,62	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	22.089.445,35		

Din totalul creanțelor la data de 31 decembrie 2023, în valoare de 34.973.025,00 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 %**.

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

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 Hydroconstructia. Pentru debitele ce urmeaza a se incasa de la acestia s au facut ajustari pentru depreciere cu sume 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)
Clienți (ct. 4111+4118-491)	6.540.373,28	8.485.072,01
Clienți facturi de întocmit (ct. 418)	6.154.741,66	6.397.408,05
Garantii comerciale (ct. 267)	1.100,00	1.100,00
Avansuri furnizori debitori pentru prestări de servicii si executări de lucrări (ct. 4902)	0	0
Total	12.696.214,94	14.883.580,06

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 incasat (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 investitii Ludwig Pheiffer	8.447.227,75
Debitori diverși investitii Hydroconstructia	7.190.300,09
Sume de clarificat bănci etc. (ct. 473.1)	43.732,97
Impozit profit plătit in plus (ct. 441)	0,00
Ajustari deprecierea creantelor debitori diversi	-15.637.527,84
Total	7.205.864,91

Structura soldurilor clienților neîncasate la data de 31 decembrie 2023 este - după tipul de client (%):

Locația	Agenti economici (%)	Alte entități (%)
Focșani	73,81	26,19
Mărășești	11,09	88,91
Panciu	43,38	56,62
Adjud	20,08	79,92
Odobești	7,96	92,04

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

Rural	4,26	95,74
-------	------	-------

Casa și conturi la bănci: aceasta poziție financiară include următoarele:

Descriere	31 decembrie 2022 (lei)	31 decembrie 2023 (lei)
Conturi la bănci în lei (*)	10.371.643,80	2.332.948,99
Conturi la bănci în valută	3,32	2.936,91
Casa în Lei	60.884,75	35.103,62
Alte valori	32.977,53	51.188,99
Total	10.465.509,40	2.422.178,41

Alte investiții financiare pe termen scurt și creanțe asimilate

Depozite termen scurt	11.487.162,63	7.044.604,91
-----------------------	---------------	--------------

TOTAL DATORII care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an

Descriere	31 decembrie 2023 (lei)	Sub 1 an (lei)
Sume datorate instituțiilor de credit (Credit BEI – ISPA- partea curentă)	1.337.423,80	1.337.423,80
Dobanzi imprumuturi	58.270	58.270
Datorii comerciale	1.904.986	1.904.986
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale	12.842.135	12.842.135
Total	16.142.815	16.142.815

Din care :

Poziția "*Datorii comerciale*" cuprinde:

Descriere	31 decembrie 2022 (lei)	31 decembrie 2023 (lei)
Furnizori de materiale și servicii	1.911.112,22	1.697.984,45
Furnizori – facturi nesosite	102.685,70	207.001,55
Furnizori de imobilizări	1.343.982,20	0,00
Total	3.357.780,12	1.904.986,00

Poziția "*Alte datorii*" la finele anului 2023 cuprinde detaliat suma de 12.900.405 lei.

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

Termen scurt

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, cotizații 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
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

TOTAL DATORII care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an

Descriere	31 decembrie 2023 (lei)	Peste 1 an (lei)
Sume datorate instituțiilor de credit (Credit BEI – ISPA- partea curenta)	2.675.591,34	2.675.591,34
Sume reținute POIM de la antreprenori conform contractelor de lucrări CL ,08, 10	2.835.842,58	2.835.842,58
Total	5.511.434	5.511.434

Compania are în curs de rambursare un credit bancar la **BEI** aferent investițiilor realizate *prin ISPA* în valoare de 4.013.015,14 lei și sume reținute POIM de la antreprenori conform contractelor de lucrări CL ,08, 10 în valoare de 2.835.842,58 lei.

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

1. Creditul BEI / program ISPA

În luna martie 2002, Compania a primit aprobarea finanțării din Fondul ISPA pentru ”Reabilitarea rețelei de canalizare și a stației de epurare a apelor uzate din Focșani, Romania”.

În conformitate cu prevederile Acordului de împrumut semnat de Companie și BEI, împrumutul în valoare totală de 4,6 milioane EURO rambursabil în 38 de rate semestriale egale, cu o perioadă de grație de 4 ani, începând cu 5 martie 2008 și se termină la 5 septembrie 2026. Nu s-au înregistrat restanțe sau întârzieri la plata datoriei externe.

Situația centralizatoare la 31.12.2023:

	31 decembrie 2023 (lei)	Peste 1 an (lei)
	Total din care:	
Credit BEI - ISPA	4.013.015,14	4.013.015,14
Sume reținute POIM de la antreprenori conform contractelor de lucrări CL ,08, 10	2.835.842,58	2.835.842,58
Total	6.848.857,72	6.848.857,72

Provizioane și ajustări pentru deprecierea activelor

Prezentăm structura provizionului în tabelul de mai jos care nu a suportat modificări în cursul anului 2023, după cum urmează:

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

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

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 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.

Capital și rezerve

Capitalul și rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul acționarilor asupra activelor companiei, după deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: aportul de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar.

Capitalul social subscris și vărsat este înregistrat distinct în contabilitate, pe baza actelor de constituire a persoanei juridice și a documentelor justificative privind vărsămintele de capital.

În categoria rezervelor sunt cuprinse:

- Rezerve din reevaluare aferente anilor precedenți inclusiv anul curent în cuantum de 2.277.846,74 lei;
- Rezerve legale în cuantum de 1.732.009,67 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.

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

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.

Aceste sume, conform Contractului Unic de Delegare, trebuie să se întoarcă în contul de IID (5121.8) ca surse pentru noi investiții, pentru acoperirea datoriilor și / sau asigurarea întreținerii în bună stare de funcționare a mijloacelor fixe care contribuie în mod direct la furnizarea serviciului de apă și canalizare (rețele de apă, conducte de canalizare, stații de epurare, gospodării de apă).

Soldul contului 445 analitic distinct reprezintă sume virate de Companie (*cu titlu de redevență, impozit pe profit, dividende, taxe auto și alte taxe locale, chirii, impozite pe clădiri și alte impozite sau alte plăți similare*) către UAT-uri și care nu contribuie la alimentarea fondului IID.

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

Cont	Denumire cont	Sold la 31.12.2023 (lei)	Mod de constituire
1068.1	Alte fonduri	95.527,00	Proces verbal predare primire sistem de alimentare cu apă și canalizare str Cotesti nr 101 încheiat între CUP SA Focșani și General Construct Focșani.
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 net înregistrat la sfârșitul exercițiului financiar, ca urmare a investițiilor în echipament tehnologic înregistrate în anul 2023.

Repartizarea profitului

Profitul net se propune să se repartizeze pe următoarele destinații legale:

Destinație	31 Decembrie 2023 (lei)
a) Rezerva legală din profit 5% din profitul brut	156.628,78
b) Alte rezerve aferente Profitului Reinvestit cfm Cod Fiscal, art.22, al.(5), Legea 227/2015	596.154,72
a) + b)	752.783,50

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

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. Pentru anul 2023 rezerva calculată este în sumă de **156.628,78 lei**.

Conform art. 22, al. 5, legea 227 / 2015, pentru suma de 2.554.046,81 lei, suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutirea de impozit pe profit, mai puțin partea aferentă rezervei legale, se repartizează la sfârșitul exercițiului financiar, cu prioritate pentru constituirea rezervelor, pana la concurența sumei ramasa din profitul net, chiar dacă valoarea investiției în echipament tehnologic scutit de impozit pe profit (adica 2.554.046,81 lei) este mai mare decât valoarea profitului net ramas de repartizat (adica 752.783,50-156.628,78) , după repartizarea de 5% rezerva legala . Astfel, suma de **596.154,72 lei**, după constituirea rezervei legale, se propune a fi repartizată la alte rezerve reprezentand facilități fiscale.

Conform art. 36 alin 1. litera a) din Legea contabilității , republicată cu modificările și completările ulterioare și în baza Ordinului nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, termenul de depunere pentru situațiile financiare este de 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar.

Informație financiară din contul de profit și pierdere

TOTAL COMPANIE

Indicatorul	Exercițiul curent	
	2022	2023
	(lei)	(lei)
1. Producția vândută	63,196,428	72,525,864
2. Costul serviciilor prestate (3+4+5)	60,984,179	87.724.602
3. Cheltuielile activității de bază	52,841,140	78.074.045
4. Cheltuielile activității auxiliare	0	0
5. Cheltuieli indirecte de producție	8,143,039	9,650,557
6. Rezultatul brut aferent producției vândute (1-2)	2,212,249	-15.198.738
7. Cheltuieli de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administrație	10,251,195	12,829,281
9. Alte venituri din exploatare	9,718,019	30,604.267
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1,679,073	2.576.248

- Rezultatul din exploatare al anului 2023 a crescut cu 53,43% față de cel aferent anului 2022.

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

- Producția vândută a crescut cu 14,76% față de anul precedent, iar alte venituri din exploatare au înregistrat o creștere cu 214,92% în anul 2023 față de anul 2022.
- Costul serviciilor prestate pe total Companie a crescut cu 43,85%. Principalii factori care au dus la această creștere au fost:
 - ♦ Cheltuielile activității de bază au fost mai mari decât în anul 2023 cu 47,75%;
 - ♦ Cheltuielile indirecte de producție au fost mai mari decât în anul precedent cu 18,51%;
 - ♦ Cheltuielile generale de administrație au crescut cu 25,15% față de anul 2022.

♦ **Calculul indicatorilor economico – financiari privind**

♦ **lichiditatea și capitalul de lucru**

LICHIDITATE SI CAPITAL DE LUCRU	2022	2023
Rata lichidității generale		
Active curente(A)	40.413.491	32.347.269
Obligații curente(B)	18.201.696	16.142.815
(A/B)	2,22	2,00
Rata rapida a lichidității		
Active curente	40.413.491	32.347.269
Stocuri	1.048.274	759.945
Obligații curente	18.201.696	16.142.815
(A-B)/C	2,16	1,96
Perioada încasării clienților *)		
Creanțe comerciale (A)	12.696.215	14.883.580
Cifra de afaceri neta (B)	63.218.480	72.533.133
(A/B)*365- zile	73,30	74,90
Perioada imobilizării stocurilor		
Stocuri (A)	1.048.274	759.945
Costul producției vândute (B)	11.331.756	13.291.816
(A/B)*365- zile	33,77	20,87
Perioada achitării furnizorilor		
Datorii comerciale (A)	3.357.780	1.904.986
Cheltuieli materiale, cheltuieli din afara si prestații externe (B)	26.726.557	32.258.588
(A/B)*365- zile	45,86	21,55

♦ **Calculul indicatorilor economico – financiari privind**

♦ **solvabilitatea:**

SOLVABILITATE	2022	2023
Rata de îndatorare		
Total Datorii (A)	24.032.245	21.654.249
Total Activ (B)	847.679.256	1.024.032.585
A/B*100	2,84	2,11
Levier financiar		

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

Total Datorii (A)	24.032.245	21.654.249
Total capitaluri (B)	40.528.346	40.923.514
A/B*100	59,30	52,91
Rata acoperirii dobânzii		
Profit exploatare înainte de dobânzi si impozit (A)	1.679.073	2.576.247
Dobânda (B)	256.665	204.725
A/B- ori	6,54	12,58

- ♦ **Calculul indicatorilor economico – financiari privind**
- ♦ **profitabilitatea și rentabilitatea capitalului:**

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2022	2023
Eficiența capitalului disponibil		
Profit înainte de dobânzi si impozit exploatare (A)	1.679.073	2.576.247
Capital angajat (B)	40.528.346	40.923.514
A/B*100	4,14	6,30
Eficiența capitalului		
Profitul net (A)	671.947	752.784
Total capitaluri (B)	40.528.346	40.923.514
A/B*100	1,66	1,84
Rata profitului operațional		
Profit din exploatare (A)	1.679.073	2.576.247
Venituri din exploatare (B)	72.768.769	100.463.481
A/B*100	2,31	2,56
Rata profitului net		
Profitul net (A)	671.947	752.784
Venituri totale (B)	73.235.886	101.329.572
A/B*100	0,92	0,74
Rata activelor totale		
Profit înainte de dobânzi si impozit (A)	1.045.122	3.132.576
Total Activ (B)	847.679.256	1.024.032.585
A/B*100	0,12	0,31

Informații referitoare la impozitul pe profit

Reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, conform declarației de impozit:

Nr. crt.	Explicație	31 decembrie 2023 (lei)
1	Profit înainte de impozitare	3.132.576
2	Rezerva legala deductibila	156.629
3	Venit neimpozabil	2.444.356
4	Amortizare fiscala	4.769.427
5	Elemente similare cheltuielilor	7.973
6	Elemente similare veniturilor	99.512

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

7	Cheltuieli nedeductibile in scopul calculării impozitului	17.488.879
8	Profit Impozabil (1-2-3-4-5+6+7)	18.547.266
9	Impozitul pe profit (16%)	2.379.792
10	Impozit pe profit scutit	408.647
11	Reducerea impozitului pe profit cfm. OUG 153/2020	179.124
12	Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenți	0
13	Pierdere fiscala (8+12)	0
14	Profit net contabil (1-9)	752.784

În conformitate cu prevederile Codului Fiscal, CUP S.A. FOCȘANI, are obligația de a declara și plăti impozitul pe profit către bugetul local pe întreaga perioadă de contribuție cu impozitul pe profit la fondul de întreținere, înlocuire și dezvoltare (IID) conform OUG 198 / 2005 aprobată prin Legea nr. 108 / 2006.

Aceasta excepție de la regulă, de virare a impozitului pe profit, are ca scop formarea sursei de rambursare a datoriei externe și dezvoltarea sistemelor de apă și canalizare. Pentru anul 2023, CUP S.A. FOCȘANI a datorat impozit pe profit în sumă de 2.379.792 lei.

Cifra de afaceri este compusă din următoarele venituri:

Descriere	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023 (lei)
Producția vândută	63.196.429	72.529.395
Subvenții de exploatare afereente cifrei de afaceri	22.051	3.738

Activitățile care au generat cifra de afaceri în anul 2023 și piețele de desfacere:

Activitatea	Producția vândută către agenți economici (lei)	Producția vândută către populație (lei)	Total Producție vândută (lei)
Apa	5.854.491,49	34.038.937,41	39.893.428,90
Canal	14.490.104,69	18.142.330,46	32.632.435,15
Energie electrică produsă			3.530,98
Total	20.344.596,18	52.181.267,87	72.529.395,03

S.C. Compania de Utilități Publice S.A. Focșani
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31.12.2023

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

Cheltuielile cu chiriile

Compania a concesionat un teren în suprafață de 50 mp de la Municipiul Focșani, pe care a extins sediul și a construit scara de acces la casieria serviciului Comercial, în strada Simion Bărnuțiu, și pentru care a plătit în anul 2023 suma de 5.039,64 lei.

Onorariile plătite auditorilor

Compania a contractat servicii pentru auditarea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2023, în valoare de 22.000 lei exclusiv TVA conform contractului încheiat în acest sens.

Titluri de participare

Începând cu data de 01.01.2010, Compania nu mai este asociat unic al S.C. CUP Salubritate S.A. Focșani.

Director General,
Ing. Vasilescu Gheorghe



Director Economic,
Ec. Mățișan/Bogdan Emilian

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE,

VIZA LEGALITATE,
OF. JURIDIC
Vlase Gabriela Roxana

Întocmit,
1 ex. original/Secretar/Raiber Mariana