



ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

HOTĂRÂRE

privind avizarea Planului de reorganizare, restructurare și redresare financiară a activității societății Nova APASERV S.A. Botoșani și acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru aprobarea acestuia

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședința extraordinară la data de 10.03.2026,

urmare adresei Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani nr. 1807/06.02.2026, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 2512/06.02.2026, și adresei societății Nova APASERV S.A. Botoșani nr. 2878/27.02.2026, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 3977/27.02.2026,

analizând Referatul de aprobare nr. 4326 din 05.03.2026 al Președintelui Consiliului Județean Botoșani, privind avizarea Planului de reorganizare, restructurare și redresare financiară a activității societății Nova APASERV S.A. Botoșani și acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru aprobarea acestuia,

având în vedere: - Raportul de specialitate nr. 4328 din 05.03.2026 al Direcției Servicii Publice din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani,

- Avizul Comisiei pentru activități economice, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, servicii publice și agricultură,

- Avizul Comisiei pentru administrația publică locală, juridică, disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, cooperare, parteneriate și fonduri europene,

- Avizul comisiei pentru amenajarea teritoriului și urbanism, lucrări publice, monumente istorice și de arhitectură, protecția mediului și turism,

- Decizia Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani nr. 4/27.02.2026 privind avizarea Planului de reorganizare, restructurare și redresare financiară al societății Nova APASERV S.A. Botoșani,

în conformitate cu art. 2 pct. 3 lit. b) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, art. XXVIII, pct.4 din O.U.G. nr. 89/2025,

în temeiul art. 173 alin. (1) lit. a), d) și f), alin. (2) lit. d), alin. (5) lit. m) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ,

hotărăște:

Art. 1. Se avizează Planul de reorganizare, restructurare și redresare financiară a activității societății Nova APASERV S.A. Botoșani, conform anexei, care face parte integrată din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se acordă mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani, în numele și pe seama Județului Botoșani, în vederea aprobării Planului de reorganizare, restructurare și redresare financiară a activității societății Nova APASERV S.A. Botoșani.

Art. 3. Președintele Consiliului Județean Botoșani, prin direcțiile din cadrul aparatului de specialitate, și societatea Nova APASERV S.A. Botoșani vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTE,
Valeriu IFTIME

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel-Stelică BEJENARIU

Botoșani
Nr. 54 din 10.03.2026



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

Anexă
la Hotărârea nr. 54 din 10.03.2026
(nr. pagini = 58)

PLAN DE REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI
REDRESARE FINANCIARĂ A ACTIVITĂȚII
SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI

PREȘEDINTE,
Valeriu IFTIME

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI
Marcel – Stelică BEJENARIU

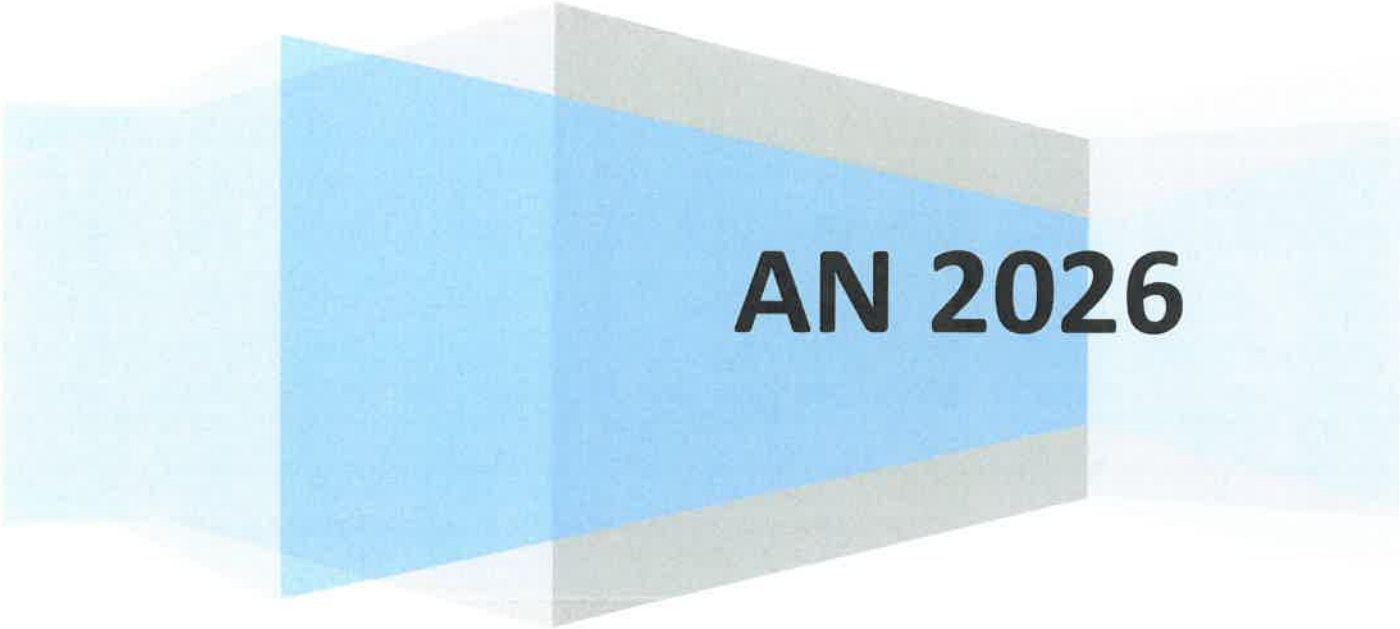
SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI 26161230

PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

PLAN DE REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ

SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI



AN 2026

Cuprins

.....	1
Introducere / Context	3
I. PREZENTARE GENERALĂ.....	4
III. ANALIZA CAUZELOR PRIVIND ÎNREGISTRAREA DE PLĂȚI RESTANTE ȘI A PIERDERILOR REPORTATE	18
IV. ANALIZA ACTIVELOR NECESARE vs ACTIVE NEPRODUCTIVE.....	28
V. MĂSURI DE REORGANIZARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ	31
VI. STRATEGII DE REDRESARE	32
VII. PLANUL DE IMPLEMENTARE ȘI MONITORIZARE	37
VIII. CONCLUZII.....	45

Introducere / Context

- **Scopul planului:** Identificarea măsurilor pentru redresarea financiară, reducerea pierderilor și a plăților restante, eficientizarea operațională (conform OUG 89/2025).
- **Bazele legale:** OUG nr. 89/2025 (art. 9 alin. (2[^]3)-(2[^]9) Cod fiscal, introdus prin ordonanță).

Conform Ordonanței de Urgență 89/2025, scopul principal al planului de reorganizare, restructurare și redresare financiară este **reducerea pierderilor și a plăților restante**.

Prin acest plan ne propunem să îndeplinim următoarele obiective secundare:

- **Eficientizarea activității prin prezentarea unui plan de măsuri concrete și cuantificabile care să permită verificarea progresului.**
- **Analiza activelor:** Evaluarea activelor necesare desfășurării sau dezvoltării obiectului de activitate pentru a asigura o utilizare optimă a resurselor.
- **Monitorizarea performanței:** se va realiza ținând cont de obligativitatea transmiterii anuale până la **31 martie** a planului către Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice (AMEPIP) și spre informare Guvernului.
- **Transparență financiară:** prin proiecții financiare a principalilor indicatori și a fluxului de numerar operatorul demonstrează viabilitatea pe termen lung.

Prezentul Planul este o componentă esențială a procesului de aprobare a **bugetului de venituri și cheltuieli**.

I. PREZENTARE GENERALĂ

S.C. „NOVA APASERV” S.A. Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J2009000377079, *cod unic de înregistrare 26161230*, cont principal RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 62 acționari și conform Hotărârii AGA nr. nr.6/30.05.2022 coroborat cu Hotărârea AGA nr.4/7.03.2023, înregistrează un capital social subscris și virat integral de 27.212.700 lei, constituit din 1.360.635 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală.

În anul 2025, în baza Hotărârii AGA nr. 13/3.11.2025, s-a aprobat extinderea structurii acționariatului prin aderarea individuala a 3 UAT-uri, din care doar două s-au conformat prevederilor art. 4 a) și c). Astfel, la 31.12.2025 înregistrăm creșterea capitalului social cu valoarea acțiunilor subscrise de către UAT Știubieni și Adășeni. Modificările asupra capitalului social precum și în structura acționariatului urmează a fi înregistrate la Registrul Comerțului în baza unei Hotărâri AGA programate pentru următoarea ședință. Situația capitalului social la data de 31.12.2025 se prezintă astfel: 64 acționari cu 1.365.513 acțiuni, capital social subscris 27.310.260 lei, capital social rămas de virat 59.650 lei.

Societatea a fost înființată conform Hotărârii AGA a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară “AQUA” Botoșani nr. 4 / 1.07.2009. Începând cu data de 1.10.2010 societatea funcționează, în baza Contractului UNIC de Delegare a gestiunii prin concesiune nr.6600/1.07.2010, ca operator regional în baza licenței de operare clasa II emisă prin ordinul Președintelui ANRSC nr.459/21.09.2010, actualizată prin Ordinul Președintelui ANRSC nr. 501/22.10.2015 licență clasa II nr. 3437/22.10.2015, în anul 2020 fiind actualizată prin Ordinul Președintelui ANRSC nr 396/23.09.2020 licență clasa II nr. 5084/23.09.2020, , în anul 2025 fiind actualizată prin Ordinul Președintelui ANRSC nr. 7427/14.11.2025.

Societatea NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI este organizată și funcționează potrivit reglementărilor legale în vigoare, respectiv Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată cu modificările și completările ulterioare și H.G. nr. 639/2023 în vederea realizării obiectului său de activitate și a îndeplinirii obiectivelor societății așa cum sunt stabilite prin Actul Constitutiv.

Prin Avizul Conform a Președintelui ANRSC nr. 1353/15.03.2024, având în vedere prevederile Ordinului nr. 230/2022, operatorul regional dispune de un plan de afaceri, o strategie tarifară și o strategie privind redevența pe o perioadă de 5 ani. Prin Hotărârea AGA ADI AQUA Botosani nr.199/22.04.2024 s-a aprobat planul de afaceri pentru investiții în infrastructura de apă și apă uzată, strategia tarifară aferentă planului de afaceri și strategia privind redevența fiind semnat în acest sens actului adițional nr. 11 la Contractul de delegare a gestiunii.

Obiectul de activitate al SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este:

Activitate principală: captarea, tratarea și distribuția apei;

Activități secundare: colectarea și tratarea apelor uzate;

și orice activități industriale, comerciale, financiare, mobiliare sau imobiliare, care au legătură directă sau indirectă cu obiectul principal de activitate sau care pot facilita realizarea acestuia, precum și participarea la entități având același obiect de activitate. Societatea nu poate desfășura decât activități care au legătură directă sau indirectă ori facilitează realizarea obiectului său principal de activitate.

Societatea NOVA APASERV SA BOTOȘANI exploatează domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un număr de 34 unități administrativ teritoriale, valoarea bunurilor concesionate fiind de **837,592,312.17 lei**, operatorul asigurând în prezent furnizarea de apă potabilă, și serviciile de canalizare epurare, ca unic furnizor, în 2 municipii, 5 orașe și un de 122 de localități, respectiv raportează o producție anuală de apă potabilă de aprox 8 mil. mc și canal epurare+meteo de 6,4 mil. mc.

Din cei 64 de actionari ai societății și membri în ADI AQUA Botoșani așa cum am menționat doar 34 de UAT-uri au concesionat bunurile din domeniul public și privat aferent sistemului de alimentare cu apă și canalizare.

În prezent o parte din dificultățile întâmpinate în finalizarea acțiunilor demarate încă din anul 2021 privind predarea bunurilor rezultate din derularea Pos Mediu/ Fazare către Consiliul Județean în calitate de proprietar au fost depășite. Astfel, în data de 17.09.2025 a fost semnat primul proces verbal de predare - preluare a bunurilor rezultate din derularea programului de investiții POS Mediu, respectiv obiectivele:

- Extindere și reabilitare STAP Ștefanesti
- Îmbunătățire STAP Catamarești și STAP Bucecea
- Extindere și reabilitare Stație Epurare Ape Uzate Dorohoi.

Suma totală a bunurilor ce au făcut obiectul PV de predare în concesiune de către Consiliul Județean la operator este de **74.299.168,02 lei**.

În anul 2025, S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani și-a desfășurat activitatea în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare (inclusiv Organigrama și Statul de funcții – nr. posturi 519), aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 22/19.12.2024 și avizat conform prin Hotărârea AGA A.D.I. AQUA nr. 205/17.12.2024.

La data de **31.12.2025**, S.C. „NOVA APASERV” S.A. Botoșani avea:

- un număr de **3** membri ai Consiliului de Administrație, al căror mandat pe 4 (patru) ani 04.12.2025 – 03.12.2029 a fost încheiat în temeiul Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 14/04.12.2025;
- la un număr total de posturi de **519** – conform Organigramei, (din care bugetate pentru finele anului – 505), se înregistrează un număr total de personal de **502**, din care: **3** directori cu contract de mandat și **499** salariați (din care **491** salariați plătiți din fondul de salarii, **4** salariați cu CIM suspendat pentru creștere și îngrijire copil, **2** CIM-uri suspendate pentru exercitare funcție publică, **2** CIM-uri suspendate pentru alte situații prevăzute de lege)

SC „NOVA APASERV” SA este membră a Asociației Române a Apei, ARA și a Camerei de Comerț, Industrie și Agricultură Botoșani (C.C.I.A.) fiind beneficiară a programelor de investiții MUDPPI, ISPA, SAMTID, programe ce au fost preluate conform Contractului UNIC de delegare a gestiunii prin concesiune.

Conform Deciziei de aprobare nr. C (2011) 5894/12.08.2011 a Comisiei Europene, operatorul a devenit beneficiarul unui program de investiții POS Mediu, în valoarea de peste 102 milioane euro în baza Contractului de Finanțare nr. 122204/23.08.2011 pentru implementarea Proiectului „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”.

Prin programul de investiții au fost continuate lucrările incluse în proiectul „Fazarea proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani”

Scopul Proiectului „Fazarea proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani” (FAZA 2) constă în continuarea lucrărilor aferente Etapei I (FAZA 1) a POS Mediu 2007-2013, în vederea îndeplinirii obiectivelor asumate prin Contractul de Finanțare nr. 122204/23.08.2011 aprobată prin Decizia nr. C(2011) 5894/12.08.2011.

Finanțarea fazei II a fost asigurată prin semnarea C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr. 9/15.12.2016.

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare, respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile* în urma demersurile făcute de operator, în data de 30.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeana de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro**. Alături de contractul de credit BERD au fost încheiate și **Contractul privind contul de rezervă al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect**.

În data de 31.07.2019 a fost semnat Contractul de Finanțare nr.261/31.07.2019, între Beneficiar SC Nova Apaserv SA Botoșani și Ministerul Fondurilor Europene pentru proiectul „Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020”, în valoare de 15.579.070,82 lei din care valoare totală eligibilă 13.091.656,15 lei și TVA = 2.487.414,67 lei, iar în data de 12.02.2020 a fost semnat Contractul de servicii nr. 2328/12.02.2020.

În urma încheierii Actului Adițional nr. 7/22.09.2022 la Contractul de Servicii 2328/12.02.2020 s-a ajustat prețul Contractului prin aplicarea trimestrială a formulei prevăzută la art. 9.4. din Condiții speciale ale contractului. Valoarea finală a contractului urmând a fi stabilită în urma tuturor ajustărilor trimestriale, la finalizarea contractului. Noua valoare estimată a contractului la momentul încheierii AA nr.7 a fost calculată la 13.486.674,03 lei, fără TVA.

În urma încheierii Actului Adițional nr. 3/27.12.2022, la Contractul de Finanțare 261/30.07.2019, valoarea totală a contractului se majorează până la valoarea de 17.065.380,82 lei prin aducerea sumelor distribuite de la Bugetul de Stat în baza OUG 60/2020. Valoarea suplimentară de 1.249.000 lei putea fi utilizată conform Metodologiei AM POIM după utilizarea fondurilor aferente Valorii totale eligibile de 13.091.656,15 lei.

Având în vedere că perioada aferentă POIM se încheia la 31.12.2023, iar Proiectul “Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020” nu era finalizat aflându-se în stadiul de progres fizic de 65% și progres financiar de 50.90%, a fost necesară

Etapizarea Proiectului, procedură prin care s-a împărțit proiectul în două etape, conform Instrucțiunii MIPE nr.71/14.11.2023 privind etapizarea proiectelor finanțate în cadrul POIM 2014-2020, astfel:

- ✓ Etapa I Proiect „Sprijin” – finanțare POIM – Cheltuieli totale proiect = 6,255,548.33 LEI din care Cheltuieli eligibile = 5,256,763.30 lei;
- ✓ Etapa II – Proiect „Sprijin” – finanțare PDD – Cheltuieli totale proiect = 10,809,832.49 LEI din care Cheltuieli eligibile = 7,834,892.85 lei;

Pe data de 21.12.2023 a fost deschis în cadrul PDD apelul “Proiecte în sectorul de apă și apă uzată – proiecte etapizate” cu perioada de depunere a cererilor de finanțare 21.12.2023-15.03.2024, axă de finanțare pentru care Ghidul solicitantului nu era însă finalizat, fiind în dezbatere publică. Prin Ordinul MIPE nr. 1037/17.04.2024 perioada de depunere a proiectelor se modifică astfel: de la 16.01.2024 până la 31.05.2024.

Prin *Ordinul MIPE nr. 135/16.01.2024* este aprobat și publicat Ghidul Solicitantului privind Condițiile de accesare a finanțării pentru proiectele etapizate din sectorul apă/apă uzată având în *Anexa nr.1 – Lista proiectelor ce pot fi etapizate, la poziția nr. 6*, proiectul “Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020” al cărei beneficiară este **S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani**.

Pe data de 28.05.2024 a fost depusă în MY SMIS 2021 Aplicația de finanțare pentru Proiectul „Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020 – Etapa II”, iar pe data de 31.07.2024 s-a semnat **Contractul de Finanțare nr. 56 pentru același Proiect cu codul SMIS 2021 – 322428 în cadrul Programului de Dezvoltare Durabilă – FEDR**.

Având în vedere expirarea duratei Contractului de finanțare la 31.12.2024, pe data de 18.12.2024 s-a semnat ***Actul Adițional nr. 1 la Contractul de finanțare nr. 56 pentru Proiectul cu codul SMIS 2021 – 322428 în cadrul Programului de Dezvoltare Durabilă – FEDR prin care s-a prelungit durata contractului de finanțare cu un an, respectiv până la 31.12.2025 iar prin actul adițional nr.11/2.12.2025 s-a prelungit durata contractului astfel: etapa I pentru pregătirea aplicației de finanțare până la data de 3.12.2027 și etapa a II pentru asistență tehnica în calitate de proiectant pe durata executiei lucrărilor, respectiv 3.12.2029.***

Prin aprobarea **CF cod SMIS 2014+158135** și semnarea acestuia în data de 25.05.2023 sub nr. 2187 s-a derulat obiectivul de investiții *Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apa, inclusive achiziția de echipamente și software pentru digitalizarea activității*, operatorul implementând acest obiectiv conform schemei de finanțare aprobată respectiv și participarea Județului în baza Hotărârii Consiliului Județean nr. 246/28.11.2022. În data 23.11.2023, a fost trimisă către *Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene*, în conformitate cu prevederile Instrucțiunii nr. 70/09.11.2023 coroborat cu Instrucțiunea nr.75/19.08.2025 , o Notificare prin care se solicita prelungirea perioadei de finalizare a Proiectului, până la 31 Decembrie 2026. Progres fizic – 86,59% și progres financiar – 86,42% fiind dispuse măsuri pentru încadrarea în termen limită prevăzut.

Înregistrăm și semnarea Contractului de Finanțarea **CF cod SMIS 2014+158487** – *Eficiență energetică și utilizarea energiei din surse regenerabile pentru consumul propriu in cadrul căruia s-a derulat*

obiectivul de investiții: Eficiența Energetică și Utilizarea Energiei din Surse Regenerabile pentru consumul propriu la nivelul S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani” a cărui valoare totală eligibilă a fost de 3.975.738,91 lei, însă din motive neimputabile operatorului contractul de lucrări semnat sub nr. 1633/17.10.2023 privind eficiența energetică în valoarea totală de 2.626.479 lei (inclusiv TVA) cu termen de finalizare, conform act adițional nr. 1/29.11.2023 de prelungire, data de 25.12.2023, prin neîncadrarea în termenul de execuție a condus la rezilierea contractului iar în data 29.12.2023, a fost înaintată către Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene o Notificare privind Intenția de Reziliere a Contractului de Finanțare cod SMIS 2014+158487 înregistrat sub nr. 2265/ 07.07.2023. La data prezentei sunt întreprinse acțiuni pentru identificarea soluțiilor de închidere a proiectului.

În cursul anului 2025 în vederea obținerii sprijinului nerambursabil din Fondul pentru modernizare, în cadrul Programului-cheie nr. 1 – Surse regenerabile de energie și stocarea energiei operatorul a **depus aplicatai pentru Execuție centrale fotovoltaice pentru autoconsum la nivelul Nova Apaserv SA Botosani**, fiind inclus obiectivul cu finanțare asigurată prin programul cheie nr.1 – Surse regenerabile de energie și stocare energie derulat de Ministerul Energie în Planul de investiții/ 2025, prin actualizarea Listei de investiții, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.17/6.08.2025,

În acest sens precizăm că proiectul de dezvoltare a unei instalații fotovoltaice reprezintă o inițiativă strategică esențială pentru societate, având ca obiectiv creșterea eficienței energetice și reducerea cheltuielilor.

Obiectivul și beneficiile proiectului - Implementarea sistemelor fotovoltaice va contribui la:

- ❖ Reducerea costurilor cu energia pe termen lung.
- ❖ Creșterea sustenabilității și responsabilității sociale a societății.
- ❖ Îndeplinirea obiectivelor naționale și europene de reducere a emisiilor de carbon.
- ❖ Asigurarea unui impact pozitiv asupra mediului și comunității.

Finanțarea propusă: Proiectul va fi finanțat printr-un ajutor nerambursabil de aprox. 5 milioane lei, obținut din Fondul pentru modernizare, în cadrul Programului-cheie nr. 1. Acest sprijin nerambursabil reprezintă o oportunitate esențială pentru a reduce din povara financiară și pentru a asigura sustenabilitatea și succesul implementării proiectului.

Programul Dezvoltare Durabilă (PDD) - Obiectivul specific aplicabil operatorului de apă îl reprezintă promovarea accesului la apă și o gospodărire sustenabilă a apelor. Tipurile de acțiuni aferente sunt: investiții în sectorul apei și apele uzate, pentru a îndeplini cerințele directivelor de mediu ținând seama de provocările majore cu care se confruntă sectorul de apă/apă uzată, precum și de Planul Național de Investiții, se impune finanțarea următoarelor **măsuri**:

- ✓ **Investiții integrate de dezvoltare a sistemelor de apă și apă uzată care contribuie la conformarea cu DAP și DEAUU**, respectiv:
 - Construirea, reabilitarea și extinderea sistemelor de apă potabilă noi/existente - captare și aducțiune, stații de tratare, măsuri legate de eficiență, rețele de transport și distribuție a apei destinate consumului uman în așezări care au cel puțin 50 locuitori/ sau distribuție de cel puțin 1000 m3 apă/zi,

- Construirea, reabilitarea și extinderea rețelelor de canalizare noi/existente și construirea/reabilitarea/modernizare a stațiilor de epurare a apelor uzate care asigură colectarea și epurarea încărcării organice biodegradabile în aglomerări mai mari de 2.000 l.e. (prioritate având aglomerările peste 10.000 l.e.), inclusiv soluții pentru un management adecvat pentru tratarea nămolurilor rezultat în cadrul procesului de epurare a apelor uzate; Măsurile necesare pentru eficientizarea proiectelor și sustenabilitatea investițiilor (automatizări, SCADA, GIS, contorizări, etc.);
- Operațiuni pentru scăderea consumului de energie și a emisiilor de gaze cu efect de seră la nivelul operatorilor regionali.
- ✓ *Investiții pentru modernizarea rețelei naționale de monitorizare a calității apei astfel încât să se poată răspunde cerințelor de monitorizare și raportare, inclusiv prevederilor noii DAP, prin care se includ noi parametri de calitate și noi cerințe minime pentru materialele în contact cu apa și accesul la apă.*
- ✓ *Consolidarea capacității actorilor și a politicii de regionalizare în sectorul de apă și apă uzată, inclusiv prin fuzionarea operatorilor regionali eligibili (de ex. instruire, proceduri, ghiduri, etc.).*

Investițiile care urmează a fi desfășurate în cadrul “Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020” au fost inițial estimate la o valoare de 277,471,370 EURO (preturi curente, fără TVA), din care:

- Etapa I (angajanta) – finanțare PDD = 149,212,776 Euro
- Etapa II – finanțare alte fonduri = 128,258,593 Euro

La data prezentei ca și modificări notabile față de reviziile anterioare noua valoare totală a proiectului exprimată în **costurile eligibile TOTAL PROIECT: 159.464.261** euro fara TVA, din care:

- Investitie APA: **85.739.130** Euro fara TVA;
- Investitie CANALIZARE: **73.725.132** Euro fara TVA;
- Costurile neeligibile TOTAL PROIECT: 6.355.441** euro fara TVA, din care:
- Investitie APA: **3.415.008** Euro fara TVA;
- Investitie CANALIZARE: **2.940.433** Euro fara TV

II. ANALIZA SITUAȚIEI FINANCIARE

Activitatea economico-financiară a SC „NOVA APASERV” SA Botoșani, este reflectată prin indicatorii economico-financiar stabiliți prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli, buget avizat anual în baza Deciziei Consiliului de Administrație și aprobat conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor.

În susținerea activității financiare operatorul are în derulare:

- Contractul de credit încheiat cu BCR nr.141/19.06.2018 și actul adițional nr.6/16.06.2024 – linie credit 3.000.000 lei precum și actul adițional nr. 7/16.06.2025 privind majorarea liniei de credit la 6.000.000 lei precum și Actul adițional 1/11.06.2025 la contractul de ipoteca mobilă nr.141/1 și contractul de ipoteca mobilă nr.141/2/ 12.06.2025 ;

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI 26161230

PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

- **Contractul de credit** (credit cash pe termen mediu) încheiat cu **OTP Bank** nr. C46002023031388/16.06.2023 și act aditional nr.1/20.03.2024, credit obtinut cu **garantia EXIMBANK** prin semnarea Conventiei de garantare nr UCR – 24 din 16.06.2023 si actul aditional nr. 2/20.03.2024 și contractul de constituire depozit colateral nr. 2411830/16.06.2023 cu actul aditional nr.1/20.03.2024 – credit 5.000.000 lei, contractul de credit a fost amendat ca urmare a preluării OTP de catre **Banca Transilvania** ; valoarea rămasă de rambursat la data de 31.12.2025 = 2.153.749,79 lei
- **Contractul de credit BERD** încheiat în 31.10.2013 privind asigurarea co-finanțării programului de investiții POS Mediu și actul aditional nr.1/17.12.2018 valoarea rămasă de rambursat la data de 31.12.2025 este de 10.436.381,81 lei echivalent a 2.046.951,42 euro. Data rambursării integrale este de 30.05.2028.

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se cronologic și sistematic toate documentele conform OMF nr.1802/2014 privind Reglementările contabile conforme cu Directiva 34/2013/UE și cu realizarea procedurilor interne.

Evoluția principalilor indicatori:

1. Situații financiare raportate:

	Venituri totale, din care:	Cifra de afaceri	Cheltuieli totale	Rezultat brut din exploatare	Profit net
2015	40,597,873	38,536,981	34,235,660	6,418,537	5,492,323
2016	40,643,665	38,026,776	37,606,758	4,376,429	2,529,160
2017	43,040,438	40,873,340	38,615,478	6,003,531	3,680,252
2018	43,103,511	41,012,376	41,165,281	3,206,350	1,542,661
2019	47,059,883	45,360,717	45,311,702	3,523,655	1,381,934
2020	58,325,718	49,444,967	55,138,464	4,606,211	2,601,060
2021	55,066,501	53,456,991	51,978,454	4,493,268	2,492,955
2022	63,555,934	61,820,365	61,248,072	3,426,709	1,643,163
2023	68,862,911	66,331,626	68,290,698	2,408,657	220,672
2024	96,309,891	93,976,103	90,621,581	7,544,825	4,643,599
prelim.2025	112.241.169	110.329.833	105.435.285	6.805.884	5.555.707

2. Conditionalități BERD

Având în vedere condiționalitățile financiare incluse în contractul de credit BERD semnat în data de 31 octombrie 2013 a fost semnat contractul de împrumut BERD, anual este prezentat un raportul privind stadiul de îndeplinire a acestora .

nr. crt.	INDICATOR	Conditionalitate/2024		Grad de realizare	2025		Grad de realizare
		stabilita	realizata		stabilita	realizare	
1	Grad de indeplinire al serviciului datoriei	1,2	6.96	1,2	6.96	DA	DA
2	Gradul minim de colectare	90%	93.5	90%	93.5	DA	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,50	1.09	4,50	1.09	DA	DA
4	Ajustarea tarifelor apa	5,59	8,41	5,59	8,41	DA	Da
	canal	4,06	6,2	4,06	6,2	DA	DA

3. Realizarea cifrei de afaceri din punct de vedere fizic

Situația cantităților de apă/ canal/meteo facturate în anii 2024 și 2025, cu raportare față de plan, pe componente client, este următoarea:

	productie APA (mc)2024			Productie APA (mc) 2025			2025/2024
	prevazut	realizat	% realizare	prevazut	realizat	% realizare	% realizare
ag.ec.	1,723,020	1,550,036	90.0	1,635,862	1,623,533	99.25	104.7
instit. publice	795,909	743,119	93.4	769,109	715,321	93.01	96.3
bloc	3,070,621	2,858,312	93.1	3,036,663	2,885,120	95.01	100.9
case	2,720,901	2,764,366	101.6	2,893,631	2,634,444	91.04	95.3
Total	8,310,451	7,915,833	95.3	8,335,265	7,858,418	94.28	99.3

	productie CANAL (mc) 2024			Productie CANAL (mc) 2025			2025/2024
	prevazut	realizat	% realizare	prevazut	realizat	% realizare	% realizare
ag.ec.	950,349	891,841	93.8	892,856	947,766	106.15	106.3
instit. publice	442,430	418,968	94.7	424,106	420,756	99.21	100.4
bloc	2,918,215	2,744,983	94.1	2,884,469	2,768,353	95.97	100.9
case	632,451	661,270	104.6	678,923	651,916	96.02	98.6
Total	4,943,445	4,717,062	95.4	4,880,354	4,788,791	98.12	101.5

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI
CUI 26161230
PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

	productie METEO (mc) 2024			Productie METEO (mc)2025			2025/2024
	prevazut	realizat	% realizare	prevazut	realizat	% realizare	% realizare
ag.ec.	448,498	471,693	105.2	570,571	581,630	101.94	123.3
instit. publice	751,535	1,134,529	151.0	1,372,780	1,454,401	105.95	128.2
bloc	665	700	105.3	847	755	89.14	107.9
case	4	4	100.0	5	5	100.00	125.0
Total	1,200,702	1,606,926	133.8	1,944,203	2,036,791	104.76	126.8

Analiza cifrei de afaceri:

	2024			2025			2025/2024
	prevazut	realizat	%	prevazut	realizat	%	%
Cifra de afaceri:	94.372.809	93.952.227	99,6	114.062.965	110.305.701	96,7	117,4
- activitatea de baza	93.222.809	92.772.858	99,5	112.412.965	108.903.137	97	117,4
- activitati auxiliare	1.150.000	1.179.369	102,6	1.650.000	1.402.564	85	118,9

4. Influenta corectiilor in cifra de afaceri

In ceea ce urmează vom prezenta impactul corectiilor asupra cifrei de afaceri in baza Metodologiei actualizate de facturare aprobata conform Deciziei Consiliului de Administratie nr.11/2012. Aceste corecții au influențat atât rezultatul curent cât și rezultatele reportate în anii precedenți, astfel:

client/an	2024				2025			
	apa	canal+meteo	penalit.	Total	apa	canal+meteo	penalit.	Total
agenti econ.	x	x	x	x	87,166.83	150,640.14	5,544.08	243,351.05
populatie	x	x	x	x	1,316,447.34	856,248.07	33,079.90	2,205,775.31
institutii	x	x	x	x	91,596.96	13,940.74	2,269.72	107,807.42
Total 2025	x	x	x	x	1,495,211.13	1,020,828.95	40,893.70	2,556,933.78
ag.ec.	66,703.04	61,064.09	812.33	128,579.46	54,306.69	22,873.19	1947.21	79,127.09
populatie	1,189,352.30	550,080.28	24,626.72	1,764,059.30	480,482.79	243,595.79	19,370.29	743,448.87
institutii	62627.58	43957.33	3,220.58	109,805.49	19678.68	53.96	6,153.55	25,886.19
Total 2024	1,318,682.92	655,101.70	28,659.63	2,002,444.25	554,468.16	266,522.94	27,471.05	848,462.15
ag.ec.	30786.03	7268.38	501.51	38,555.92	3732.38	2275.57	509.91	6,517.86
populatie	517,989.79	223,106.66	24,319.71	765,416.16	74,294.26	35,745.37	4,715.61	114,755.24
institutii	0	0	0.00	0.00	0	0	4,068.68	4,068.68
Total 2023	548,775.82	230,375.04	24,821.22	803,972.08	78,026.64	38,020.94	9,294.20	125,341.78
ag.ec.	1499.24	2152.71	179.39	3831.34	1334.5	1293.28	441.64	3069.42
populatie	93,962.22	42,613.98	5104.69	141,680.89	19,197.13	10,010.09	395.43	29,602.65
institutii	0.00	0	0	0.00	77,122.80			77,122.80

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI
CUI 26161230
PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ŞI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

client/an	2024				2025			
	apa	canal+meteo	penalit.	Total	apa	canal+meteo	penalit.	Total
Total 2022	95,461.46	44,766.69	5284.08	145,512.23	97,654.43	11,303.37	837.07	109,794.87
ag.ec.	863.04	532.4	13.35	1408.79	1039.71	650.26	117.67	1807.64
populatie	19410.34	9783.02	385.63	29578.99	0	0	0	0
institutii	0	0	0	0	0	0	0	0
Total 2021	20273.38	10315.42	398.98	30987.78	1039.71	650.26	117.67	1807.64
ag.ec.	0	0	0	0	549.52	349.2	26.99	925.71
populatie	43.55	11.26	1.57	56.38	0	0	0	0
institutii	0	0	0	0	0	0	0	0
Total 2020	43.55	11.26	1.57	56.38	549.52	349.2	26.99	925.71
TOTAL	1,983,237.13	940,570.11	59,165.48	2,982,972.72	2,226,949.59	1,337,675.66	78,640.68	3,643,265.93
SUME CE AU AFECTAT REZULTATUL REPORTAT				980,528.47				1,086,332.15

5. **Analiza gradului de realizare a principalilor indicatori fata de BVC aprobat**

Mii lei

Indicator	2024			2025			real.2025/ realiz.2024
	BVC	realizat	%	BVC	realizat	%	
Venituri totale, din care:	96.840	96.309	99,5	115.467	112.241	97,2	116,5
- Cifra de afaceri	94.393	93.976	99,6	114.087	110.330	96,7	117,4
Cheltuieli totale, din care:	89.224	90.621	101.6	108.271	105.435	97,4	116,3
chelt de personal	40.756	39.130	96	45.058	43.160	95,8	110,3
Rezultat brut	7.616	5.688	74,7	7.196	6.805	94,6	119,6
impozit profit	1.396	1.045	74,8	1.391	1.250	90	119,5
Rezultat net	6.220	4.643	74.6	5.805	5.555	95,7	119,6
Numar mediu salariat	485	478	98,5	485	475	97,9	99,4

6. **Analiza indicatorului privind durata de recuperare a creantelor şi gradul de încasare pentru anul 2024 şi 2025**

Pentru întreaga activitate situația pe ani pe sucursale şi pe tipuri de clienți se prezintă astfel:

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI
CUI 26161230
PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ŞI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

Durata de recuperare a creanțelor pe tipuri de clienți:

tip client	2024			2025			2025/2024
	sume facturate	Sold	Numar zile	sume facturate	Sold	Numar zile	%
agenti economici	19.465.711	3.651.894	68,5	24.598.888	4.779.020	70,9	103,5
instituti publice	15.044.183	3.619.309	88	19.606.210	3.707.601	69	78,4
populatie	65.237.715	18.070.067	101	75.392.043	19.159.861	92,8	91,9
alte prestari	1.423.392	566.608	145	1.709.865	586.544	125.2	86,3
total	101.171.001	25.907.878	93	121.307.006	28.233.026	85	91,4

Grad de încasare pe tipuri de clienți:

Nr.crt.	client	2024		%	2025		%	2025/2024 (%)
		facturat	incasat		facturat	incasat		
1	agenti economici	19.465.711	18.288.469	94	24.598.888	23.471.762	95,4	104,6
2	instituti publice	15.044.183	13.718.360	91,2	19.606.210	19.517.918	99,5	109,1
3	populatie	65.237.715	60.536.823	92,8	75.392.043	74.302.249	98,6	106,3
4	alte prestari	1.423.392	1.192.682	83,8	1.709.865	1.689.930	98,8	117,9
Total		101.171.001	93.736.514	92,7	121.307.006	118.981.859	98,1	105,8

7. **Analiza datoriilor fata de furnizori si buget stat si local**

Indicator	31.12.2024		31.12.2025		variatie		
	Datorii totale, din care:	Restante	Datorii totale, din care:	Restante	dif.datorii	dif. restante	% (2025/2024)
Furnizori activitatea curenta	5,748,542	1,986,811.00	872,889	0	-4,875,654	-1,986,811	15.18
Furnizori din investitii, din care:	509,528	349,576.00	35,696	0	-473,832	-349,576	7.01
Furnizori interni	258,152	98,199.00	35,696	0	-222,456	-98,199	13.83
Furnizori imob.pe proiect	251,376.00	251,377.00	0	0	-251,376	-251,377	0.00
Datorii buget stat	2,560,813.00	0.00	1,734,485	0	-826,328	0	67.73
Datorii buget local, din care:	14,317,827.06	7,072,259.00	15,752,394	4,824,244	1,434,567	-2,248,015	110.02

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI
CUI 26161230
PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

Indicator	31.12.2024		31.12.2025		variatie		
	Datorii totale, din care:	Restante	Datorii totale, din care:	Restante	dif.datorii	dif. restante	% (2025/2024)
I.Consiliul Județean :	9,263,297.86	4,725,309.26	7,887,629	4,318,530	-1,375,669	-406,779	85.15
-Impozit profit (inclusiv dobanzi)	1,149,120.67	150,230.54	0	0	-1,149,121	-150,231	0.00
Redeventa(inclusiv dobanzi)	7,419,053.08	3,879,954.61	7,887,629	4,318,530	468,576	438,575	106.32
-Fond de risc disponibilizat pentru plata BERD(inclusiv dobanzi)	695,124.11	695,124.11	0	0	-695,124	-695,124	0.00
II impozite si taxe locale	0.00	0.00	0	0	0	0	0.00
Redeventa	5,054,529.20	2,346,949.74	7,864,765	505,714	2,810,236	-1,841,236	155.60
Credite bancare pe termen lung, (imprumut BERD)	10,181,741.06	0.00	6,957,588	0	-3,224,153	0	68.33
Credite bancare pe termen scurt (rata BERD pt.2021)	3,393,913.78	0.00	3,478,794	0	84,880	0	102.50
Leasing financiar	0.00	0.00	0	0	0	0	0.00
Alte imprumuturi si datorii asimilate garantii	257,288.79	0.00	167,289	0	-90,000	0	65.02
Linie credit BCR	2,968,328.32	0.00	5,929,479	0	2,961,151	0	199.76
Alte datorii	4,412,100.43	0.00	3,607,068	0	-805,032	0	81.75
credit OTP cu garantie Eximbank	3,571,428.56	0.00	2,153,750	0	-1,417,679	0	60.30
TOTAL	47,921,511.0	9,408,646.0	40,689,431	4,824,244	-7,232,080	-4,584,402	84.91

8. **Situația privind redeventa virată de operator si reîntoarsă în contul fondului IID conform strategiei privind redeventa**

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI 26161230

PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

	virat de operator	intregit Fond IID de catre UAT	ramas de virat de catre UAT	sume constituite	sold la 01.01.2025	sold la 31.12.2025
Consiliul judetean	12,074,257.00	11,674,257.00	400,000.00	13,091,628.80	7,058,256.77	8,075,628.57
Prmaria Botosani	1,316,879.00	1,231,879.00	85,000.00	1,293,048.82	947,974.70	924,144.52
Primaria M. Eminescu	799,824.00	749,824.00	50,000.00	902,667.20	649,823.82	752,667.02
Primaria Rachiti	831,908.00	831,908.00	0.00	768,207.71	562,841.48	499,141.19
Primaria Stefanesti	221,618.00	221,618.00	0.00	188,806.81	130,811.86	98,000.67
primaria Ungureni	221,026.00	148714	72,312.00	254,315.91	123,714.33	157,004.24
primaria Curtesti	50000	50000	0.00	75,143.52	75,614.39	100,757.91
Primaria Calarasi	104896	67587	37,309.00	78,834.36	87,587.11	61,525.47
primaria cristesti	20000	20000	0.00	31,865.12	56,757.09	68,622.21
primaria Copalau	15000	15000	0	48,306.44	39,939.05	73,245.49
Primaria Trusesti	490,000.00	448,000.00	42,000.00	793,748.47	672,640.49	976,388.96
Primaria Dingeni	66,413.00	66,413.00	0.00	71,793.09	50,650.19	56,030.28
Primaria Baluseni	49,092.00	0.00	49,092.00	5,568.80	47,868.97	4,345.77
Primaria Bucecea	178.00	0.00	178.00	8,508.21	178.33	8,508.54
Primaria Durnesti	50,605.00	30,000.00	20,605.00	80,414.55	100,605.51	130,415.06
alte UAT	0.00	0.00	0.00	1,436,155.20	1,330,675.64	2,766,830.84
SAMTID	678,759.39	0.00	0.00	671,678.44	176,846.24	169,765.29
total	16,990,455.39	15,458,787.00	756,496.00	19,800,691.45	12,112,785.97	14,923,022.03

9. Evolutia contului Fond IID

	total an 2022	total an 2023	Total an 2024	Total an 2025
<i>sold initial</i>	7,552.48	338,378.05	205,407.53	44,984.26
<i>Alimentare cont IID, total din care:</i>	3,316,404.56	8,021,876.84	13,022,459.60	22,205,778.04
- surse proprii	2,186,440.93	5,418,766.87	9,948,995.55	3,791,565.95
- restituirii utizari temporare(incl.fid dezv. + penalitati)*+ fid.dezv+ aport cap.+fid risc	1,453,929.19	4,306,395.99	9,172,756.30	2,764,021.14
- redeventa SAMTID+redev alte UAT-uri	732,511.74	1,463,428.25	776,239.25	1,027,544.81
- alte surse (UAT-uri), total din care:	1,129,963.63	2,603,109.97	3,073,464.05	18,414,212.09
- Consiliul Judetean/ C.Locale, din care:	1,129,963.63	2,603,109.97	3,073,464.05	18,414,212.09
- impozit profit	0.00	1,162,340.07	0.00	2,362,524.09
- dividende/ fond risc	0.00	0.00	0.00	0
- redeventa	1,129,963.63	1,440,769.90	3,073,464.05	17,587,434.67
<i>Plati din cont IID, total,din care:</i>	2,985,578.99	8,154,847.36	13,182,882.87	11,389,430.71
- datorie externa BEI/ SAMTID*	1,632,133.71	5,246,535.83	5,207,409.93	6,591,914.39

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI 26161230

PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

	total an 2022	total an 2023	Total an 2024	Total an 2025
- dotari indep.+costuri neeligibile**	393,936.16	855,730.52	3,032,103.19	4,721,981.44
- alte plati (incl.comis. bancare)	959,509.12	2,052,581.01	4,943,369.75	75,534.88
Sold final	338,378.05	205,407.53	44,984.26	10,861,331.59

10. Evolutia Pretului apa potabila si tarif canalizare epurare

Denumire serviciu	Pret/Tarif pentru categoriile utilizatori 1.01.2024 TVA (lei/mc)	unic toate de aprobat exclusiv	Pret/Tarif pentru categoriile utilizatori 1.01.2025 TVA (lei/mc)	unic toate de aprobat exclusiv
Apă potabilă produsă, transportată și distribuită pentru întreaga arie de operare		8,22		8,41
Apă potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pentru întreaga arie de operare		3,73		3,89
Canalizare-epurare pentru întreaga arie de operare		6,06		6,20

11. Analiza evolutiei contului Rezultat reportat – pierderi reportate

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAL
sold initial	-11,495,035.80	11,274,036.89	-8,837,415.03	-14,638,719.19	-14,857,053.04	-18,198,291.22	X
Acoperirea pierderii prin repartizare profitului la rezultatul reportat	1,261,459.17	2,408,233.43	2,297,200.92	1,424,511.67	105,034.04	4,299,944.28	11,796,383.51
recalculare impozit profit (4411)		-243,284.06					-243,284.06
inreg. corectii productie clienti	-788,588.01	-761,366.22	-1,075,137.88	-1,292,729.82	-1,086,437.58	-1,086,332.15	-6,090,591.66
recuperare sume AQUATERM (ct.461)				0.00	0.00	426,055.30	426,055.30
retratare sume comision FD, RISC (ct.4481.2.4-4481.2.3)			549,805.79	0.00	0.00	297,550.21	847,356.00
penalitati AQUATERM,sentinta nr. 69/19.11.2024			-52,000.00	0.00	-1,721,048.04		-1,773,048.04

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI
CUI 26161230
PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

retratare chelt. aferente sentintei 48/12.08.2020 AQUATERM(462.8.1)		1,520,525.36					1,520,525.36
provizion fact. penalitati cf. F.F.nr.1271BT/29.05.2020, Ludvich Paifer (491.2)			-7,156,467.50				-7,156,467.50
inreg. corectii/regularizari furnizori	-49,682.25			36,000.00	-214,119.46	-350,512.63	-578,314.34
inreg. sume aferente cheltuielilor de personal aferente anilor anteriori	-166,787.00	-356,002.00	-246,551.00	-322,691.00	-234,877.00	-433,892.04	-1,760,800.04
regularizari/retratari	-3,000.00	22,422.35	-90,531.68	-54,789.73	-160,036.73		-285,935.79
retratare cheltuieli ob.inv.(contori)/2021(303)			-12,556.57	0.00	-106,974.76		-119,531.33
sume recuperate (462.5 vouchere)			3,400.00	183,116.03	77,221.35		263,737.38
rectificative drepturi salariale	-54,081.00	-10,481.00	-18,017.00	-8,316.00			-90,895.00
impozit cladiri rectif.(446.1)				-183,435.00			-183,435.00
provizion drepturi salariale	21,678.00	26,875.00					48,553.00
retineri salarii buget consolidat de stat cf. curții de conturi		-170,301.00					-170,301.00
total rulaj	220,998.91	2,436,621.86	-5,800,854.92	-218,333.85	-3,341,238.18	3,152,812.97	X
Sold la finele perioadei	-11,274,036.89	-8,837,415.03	-14,638,269.95	-14,857,053.04	-18,198,291.22	-15,045,478.25	X

III. ANALIZA CAUZELOR PRIVIND ÎNREGISTRAREA DE PLĂȚI RESTANTE ȘI A PIERDERILOR REPORTATE

Dificultățile financiare, pe care operatorul le-a întâmpinat încă de la finele anului 2019 au fost amplificate de impactul generat, în contextul pandemiei, de la data instituirii stării de urgență și ulterior al stărilor de alertă decretate, perioada caracterizată de scăderea încasărilor ca urmare a cadrului legislativ aplicabil și mai ales al îngrădirilor impuse în aplicarea măsurilor de recuperare a creanțelor, respectiv nu au putut fi aplicate măsuri de sistare a serviciului de furnizarea apei pentru clienții rău platnici. În acest sens amintim că în această perioadă nu am beneficiat de vreun ajutor din partea statului pentru a putea fi asigurate prevederile art.13 și asigurarea continuității funcționării tuturor serviciilor de utilitate publice și ținând cont de prevederile art.9 alin.2 din OUG nr.1/1999, respectiv: *“conducătorii autorităților publice și administratorii operatorilor economici care asigură serviciile de utilitate în domeniile energetic, sănătate, agricultură și alimentație, alimentare cu apă, comunicații și transporturi au obligația de a asigura continuitatea furnizării serviciilor esențiale pentru populație și pentru forțele destinate apărării”*. Precizăm că la finele anului 2019, după onorarea la scadență a angajamentelor externe (BERD/ Pos Mediu

și BEI/ SAMTID) și în condițiile neînregistrării de datorii restante la bugetul consolidat al statului ci doar datorii restante către furnizori, ar fi existat premisele redresării pe termen scurt a operatorului însă impactul pandemiei nu a mai făcut posibilă ieșirea din impasul financiar.

Eforturile făcute, într-o perioadă în care acțiunile de prevenție impuse de legislația în vigoare au determinat restrângerea atât a activității de colectarea creanțelor prin casierile deschise în județ cât și activitatea încasatorilor de teren, prin celelalte modalități de plată pe care operatorul le-a pus la dispoziția clienților s-a reușit parțial recuperarea pierderilor din neîncasare creanțelor raportată în primele luni de pandemie; menționăm că în primele trei luni s-a înregistrat un deficit de aprox 2,2 mil lei urmarea reducerii gradului de încasare la 75%.

Pe fondul acestor probleme un aspect cu impact major în poziția financiară a operatorului l-a constituit incidența *Sentinței arbitrale nr.49/12.08.2020 pronunțată de Curtea de Arbitraj Comercial Internațional de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României*, începând cu data de 6.10.2020 și până în data de 15.02.2021 pe toate conturile bancare curente ale operatorului au fost instituite popriri urmarea punerii în executare conform Încheierii nr.347/2020 aferentă unui contract de lucrări de investiții realizat cu finanțare din fonduri europene în sumă inițială de 7,6 mil lei; la data prezentei fiind obținută sistarea popririi.

Instabilitatea financiară ce a caracterizat activitatea economică a operatorului s-a menținut pe parcursul întregului an 2021. Menținerea popririilor pe conturile bancare până în luna aprilie și imposibilitatea soluționării favorabile, pe parcursul trim.II, a notei de fundamentare pentru identificarea sursei de finanțare necesară acoperirii pierderilor generate de incidența sentinței arbitrale nr. 49 au condus la acumularea de datorii, blocaje în activitatea de aprovizionare cu materiale și servicii indispensabile culminând cu două aspecte al căror impact îngreunează gestionarea riscurilor pe termen scurt și mediu. Deteriorarea relațiilor contractuale cu E-on ca urmare a datoriilor restante acumulate s-a concretizat prin încheierea de acte adiționale ce au presupus creșteri de tarif cu impact major în costurile de exploatare, respectiv în luna iunie creșterea a fost de 11% iar în luna iulie cu 23%. Triplarea tarifului de energie electrică față de începutul anului a determinat încetarea contractului cu E-on motivat și de creșterea expunerii soldului înregistrat față de acesta, fiind semnat un contract de furnizare energie electrică cu ENEL pentru o perioadă de max 6 luni (noiembrie 2021- mai 2022) până la definitivarea procedurii de achiziție. Destabilizarea înregistrată încă de la începutul anului pe piața de energie electrică, amplificată pe fondul riscurile rezultate din imposibilitatea efectuării de plăți la un nivel agreeat cu E-ON, au condus la necesitatea extinderii contractului de cesiune de creanțe însă această acțiune a fost finalizată abia după încheierea convenției de plată în condițiile de rezilierea contractului de furnizare de energie electrică și gaze naturale.

Așa cum reiese din tabelul prezentat la mai sus există **3 cauze relevante ce au condus la acumularea pierderilor din anii precedenți, respectiv:**

- ❖ **Impactul corecțiilor anuale asupra cifrei de afaceri din anii precedenți** Cumulat în perioada analizată acestea însumează aprox. **6 mil lei**,
- ❖ **Constituirea provizionului de 7,1 mil lei** pentru acoperirea riscurilor de generate de neîncasarea facturii emise cu titlu de penalități contractuale firmei **LUDWIG PFEIFFER S.R.L**
- ❖ Punerea în executare a Sentinței Arbitrale nr. 69 din 08.11.2024 pronunțată în ds. 25/2021 Nova Apaserv S.A. a fost **obligată la plată** către **AQUATERM SRL** a sumei totale de **1,7 mil lei** reprezentând dobanzi legale penalizatoare, actualizarea cu indicele inflației, aferente perioadei

09.2019-04.2021, calculate pentru sumele la plata carora operatorul a fost obligat prin Sentinta Arbitrala nr. 49/2020 pronuntata in ds. 64/2018 si cheluieli arbitrale.

Actiuni întreprinse din punct de vedere juridic:

I. Informare motive emiteri factura fiscala nr. 1271BT din 29.05.2020 în suma 7.156.467,50 lei, reprezentand penalitati de întârziere facturate în Contractul de lucrări nr. 10470 din 08.06.2016 – Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare în ZAA/Aglomerarea Flamanzi si demersul înscrierii sumei pe tabelul creditorilor

În anul 2022 s-a stabilit că recuperarea c/val. facturii de penalități emisă în cadrul contractului CL 06 urmare a calculării și parțial evidențierii în situațiile financiare /2020, în baza Deciziei Consiliului de Adminsitrație nr.10/11.06.2020, îndeplinește condițiile pentru constituirea unui provizion la nivelul întregii sume facturate, provizion ce a fost constituit la nivelul anului 2021, anul finalizării contractului și a întrunirii cerințelor din Codul Fiscal, respectiv cel puțin 270 zile de neîncasare.

Prin Decizia Consiliului de Administratie nr.1/ 25.01.2023 s-a luat la cunostință de constiuirea provizionului. In data de 19.04.2023 Firma Expert SRL Timisoara – în calitate de administrator judiciar provizoriu, înștiințează operatorul că a fost declansată procedura de insolvența a firmei. Urmare a adresei de înștiințarea nr. 289/5.04.2023 înregistrată la operator sub nr. 1881/19.04.2023 s-a impus ca pâna la data de 13.05.2023 să fie înscrisă creanța la masa credală cu această sumă.

Urmare a demersurilor întreprinse, prin **Dosarul nr. 1021/30/2023/07**, ne-am îndreptat împotriva LUDWIG PFEIFFER SRL-prin administrator judiciar EXPERT SPR și LUDWIG PFEIFFER SRL-prin administrator special PFEIFFER LUDWIG HORST în contestatie tabel preliminar 92. Astfel, la termenul din data de 17.10.2023 prin Horararea nr. 814 instanta "Admite contestatia formulată de contestatoarea – creditoare S.C. Nova Apaserv S.A. în contradictoriu cu intimata – debitoare S.C. Ludwig Pfeiffer S.R.L. prin administrator judiciar Expert S.P.R.L., și prin administrator special Pfeiffer Ludwig Horst. Dispune anularea în parte a tabelului preliminar al creditorilor societății Ludwig Pfeiffer S.R.L., publicat în B.P.I. nr. 9266/30.05.2023, în ceea ce privește cuantumul creantei cu care contestatoarea S.C. Nova Apaserv S.A. figurează în acest tabel. Dispune înscrierea creditoarei S.C. Nova Apaserv S.A. în tabelul preliminar al creditorilor societății Ludwig Pfeiffer S.R.L., publicat în B.P.I. nr. 9266/30.05.2023, si cu creanta chirografară în sumă de 7.156.467,50 lei. Executorie. Cu drept de apel în termen de 7 zile de la publicarea hotărârii în B.P.I., apel ce va fi depus la Tribunalul Timis.

In Apelul formulat de LUDWIG PFEIFFER SRL-prin administrator judiciar EXPERT SPR și prin prin administrator special PFEIFFER LUDWIG HORST, la termenul din data de 27.03.2024 prin Hotararea nr. 150 instanta "Respinge apelurile formulate de apelantele SC Ludwig Pfeiffer SRL, prin administrator special Pfeiffer Ludwig Horst și Expert SPRL în calitate de administrator judiciar al debitoare SC Ludwig Pfeiffer SRL în contradictoriu cu intimata-creditoare SC Nova Apaserv SA împotriva sentinței civile nr. 814/17.10.2023, pronunțată de Tribunalul Timiș în dosarul nr. 1021/30/2023/a7. Definitivă. Sume admise: 7.156.467,50 lei - penalitati de întârziere executie lucrari din contractul BT-CL-08 și 703,54 lei c/v serv apa canal.

SC NOVA APASERV SA a solicitat administratorului EXPERT SPRL,înscrierea in tabelul preliminar al

creantelor, in ds 1021/30/202, cu urmatoarele sume:

- ❖ 7.156.467,50 lei, reprezentand penalitati de intarziere conform facturii fiscale nr. 1271BT din 29.05.2020,
- ❖ 703.54 lei, reprezentand contravaloarea serviciilor de apa furnizate si neachitate pentru punctul de consum situat in Dorohoi, jud. Botosani , in baza titlurilor executorii a facturilor fiscale nr. 10257617/27.02.2021 si 102922/28.07.2022, conform contractului RO.00.1.00212/08.08.2016,
- ❖ inscrierea pe tabloul creditorilor a subscrisei SC NOVA APA SERV SA cu suma de 200 lei, reprezentand taxa judiciara de timbru , aferenta declaratiei de creanta.

Administratorul judiciar ne-a in scris pe tabloul creditorilor doar cu suma de 703.54 lei, reprezentand contravaloarea serviciilor de apa furnizate si neachitate pentru punctul de consum situat in Dorohoi, jud. Botosani.

SC NOVA APASERV SA a formulat Contestație împotriva Tabelului preliminar al creanțelor al S.C. LUDWIG PFEIFFER S.R.L in ds 1021/30/2023/a7 la Tribunalul Timis prin care a solicitat:

- ❖ inscriererea in tabelul preliminar al creditorilor a creantei noastre in cuantum de 7.156.467,50 lei, reprezentand penalitati de intarziere conform facturii fiscale nr. 1271BT din 29.05.2020, creanta solicitata de subscrisa prin cererea de admitere a creantelor inregistrata in data de 12.05.2023 la Tribunalul Timis in dosarul nr. 1021/30/2023. Creanta de 7.156.467,50 lei, reprezinta penalitati de intarziere calculate si facturate de Nova Apaserv S.A. Antreprenorului LUDWIG PFEIFFER S.R.L ca urmare a nefinalizarii până la expirarea Duratei de Execuție (30.01.2020), de către acesta a lucrărilor prevăzute în Contractul de lucrari nr. 10470 din 08.06.2016 – Extinderea si reabilitarea rețelilor de apa si canalizare in ZAA/Aglomerarea Flamanzi, precum si
- ❖ inscrierea pe tabloul creditorilor a subscrisei SC NOVA APA SERV SA cu suma de 200 lei, reprezentand taxa judiciara de timbru , aferenta declaratiei de creanta.

În susținerea contestației noastre am arătat următoarele:

Prezentarea succinta a contractului.

In fapt, intre SC NOVA APASERV SA în calitate de Autoritate Contractantă (AC) si S.C. Ludwig Pfeiffer S.R.L., în calitate de Antreprenor General a fost semnat în data de 08.06.2016 contractul de lucrari nr. 10470/08.06.2016 - „Extinderea și reabilitarea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/Aglomerarea Dorohoi” BT-CL-06,BT-CL-06” din cadrul proiectului ”Fazarea proiectului Extinderea si modernizarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare-epurarea apelor uzate din judetul Botosani”

Data inițială de terminare a lucrărilor a fost 20.09.2017, cu o Durată de Execuție a contractului de 14 de luni.

Durata de executie a contractului a fost prelungita după cum urmează:

- Conform Actului Adițional nr. 2 contractul s-a prelungit cu 365 de zile până la data de 19.09.2018, pentru nefinalizarea lucrărilor și nerespectarea duratei de execuție a contractului,
- Conform Actului Adițional nr. 4 contractul s-a prelungit cu inca 497 de zile până la data de 30.01.2020.

La data de 17.12.2019, Inginerul a transmis prin adresa nr. RIE3110, Referatul de specialitate cu rol de determinare corespunzător unei noi prelungiri a Duratei de Execuție a Contractului de Lucrări, referat neaprobat de către Beneficiar și contestat în instanță în vederea constatării inopozabilității și anulării acestuia.

Drept urmare, începând cu data de 31.01.2020, Beneficiarul a procedat la aplicarea de penalități în conformitate cu prevederile contractuale, ajungându-se până la data de 30.09.2020 la un total de 239 zile de penalizare și 18.795.557,5 lei.

La data de 20.03.2020 a fost semnat Actul Adițional nr. 5 privind ajustarea prețului Contractului ca urmare a unor modificări legislative, act ce a presupus aplicarea unui coeficient de 8.68% la restul de executat la data de 31.12.2018, lucru ce a condus la o majorare estimată cu 2.697.969,26 lei a Contractului de Lucrări.

La data de 18.09.2020, prin adresa nr. DH-3465, Antreprenorul a anunțat faptul că la data de 25.09.2020 vor fi finalizate lucrările, lucru confirmat de Inginer prin adresa nr. RIE2877 din 25.09.2020.

În luna februarie 2021 a fost semnat Procesul Verbal de Recepție la Terminarea Lucrarilor cu nr. 2770/18.02.2021, data la care începe Perioada de Notificare a Defectiunilor de 12 luni.

MOTIVUL PERCEPERII PENALITATILOR

Autoritatea Contractanta a aplicat penalitati de intarziere de 0.1% pe zi din Valoarea de Contract Acceptata conform Anexei la Oferta in temeiul Sub-clauzei 8.7- Penalitati de intarziere, in conformitate cu prevederile Sub-Clauzei 2.5-Revendicarile Beneficiarului”, motivat de urmatoarele considerente:

- în urma solicitării de către Antreprenor a prelungirii Duratei de Execuție a contractului, Inginerul a înaintat Autorității Contractante un draft de Referat cu rol de determinare cu privire la prelungirea Duratei de Execuție a contractului, nesemnat, anexat la adresa RIE 3110/17.12.2019, în vederea aprobării de către Autoritatea Contractanta, a unei noi prelungiri a Duratei de Execuție a contractului de lucrări,

- AC nu a aprobat draftul Referatului cu rol de determinare a Inginerului,

- SC NOVA APASERV SA a solicitat instanței constatarea inopozabilității draftului Referatului cu rol de determinare a Inginerului, cu termen la data de 09.11.2020,

-Autoritatea Contractanta nu a aprobat Graficul de execuție rev.13/29.01.2020, conform adresei 1538/30.01.2020,

-Pe parcursul implementării contractului de lucrări, Antreprenorul a înregistrat întârzieri semnificative în executarea contractului. Autoritatea Contractanta a notificat lunar Antreprenorul aducându-i la cunoștință că nu respecta Graficul de execuție, înregistrează întârzieri iar după finalizarea Duratei de Execuție din data de 30.01.2020, nu va aproba prelungirea acesteia pentru aceleași motive, respectiv suprapunerile POS-POR, facturând penalități de întârziere. Precizăm că, chiar dacă ritmul lucrărilor a fost întârziat și de suprapunerile POR-POS (suprapunerea a două contracte lucrări pe două programe europene diferite), Antreprenorul s-a prevalat de acest aspect și nu a mai realizat lucrările conform graficului de execuție nici

pe strazile neafectate de suprapunerile POR-POS si nici in localitatea Broscauti neafectata de aceste suprapuneri, fapt care a intarziat semnificativ executia lucrarilor si respectarea graficului de executie,

- Antreprenorul a fost notificat prin adresa nr. 298/ 20.01.2020, respectiv prin adresa nr. 1319/17.03.2020 ca Durata de Executie nu va fi prelungita – Notificare de Revendicare nr. 1 a Beneficiarului,

- In speta a fost demarata de catre Inginer procedura de mediere prin aplicarea sub-clauzei 3.5- Stabilirea modului de solutionare din conditiile contractuale, partile participand la mai multe sedinte de mediere pe parcursul anului 2020,

-Scopul intalnirilor a fost de a se ajunge la un acord intre parti, fiecare parte facand **propuneri** pentru deblocarea situatiei.

- In urma sedintelor de mediere partile **nu au ajuns la un acord in conditiile prezentate mai sus** cu privire la o **NOUA prelungire a Duratei de Executie** a contractului dupa data de 30.01.2020. Prin urmare **data finalizarii Duratei de Executie a contractului BT-CL-06 a ramas cea certificata prin Additional Additional nr. 4, singurul document oficial incheiat intre parti , data care este neechivoca, respectiv 30.01.2020 si la care ne-am raportat de la data finalizarii medierii.**

- Referitor la Draftul Referatului Inginerului cu rol de determinare formulat ca urmare a solutionarii unei Revedicari solicitate de catre Antreprenor conform sub-clauzei 20.1 CGC, prin care Inginerul aproba Antreprenorului o noua prelungire dupa data de 30.01.2020, precizam ca acesta **are rol consultativ fata de Autoritatea Contractanta si nu rol obligatoriu, responsabilitatile Inginerului sunt limitate.** Limitele Inginerului sunt prevazute atat in Contractele de servicii cat si in Contractele de lucrari. Astfel, in Contractul de Servicii nr.14822/06.12.2012 incheiat intre Achizitorul SC NOVA APA SERV SA si Prestatorul Inginerul Romair- in Sectiunea a III-a, cap. 1 pct. 4.5- Limitele Autoritatii Inginerului, este stipulat faptul ca **Inginerul va obtine de la Achizitor(AC) aprobarile specifice inainte de agrearea sau determinarea unei extinderi de timp pentru termenul de finalizare a lucrarilor.**

De asemenea in Contractul de Lucrări nr. 10470/08.06.2016 BT-CL-06 – Extinderea rețelilor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Dorohoi” incheiat intre Autoritatea Contractanta–SC NOVA APASERV SA si Antreprenorul S.C. LUDWIG PFEIFFER S.R.L, in sub-clauza 3.1 – din Condițiile Generale de Contract -Responsabilitatile Inginerului este stipulat ca **Inginerul trebuie sa obtina aprobarea specifica a Beneficiarului (Autoritatii Contractante) inaintea emiterii unei dispozitii sau aprobari pentru prelungirea duratei de executie.**

Desi nu exista o prevedere contractuala imperativa de insusire/aprobare a Referatului cu rol de determinare a Inginerului, AC a studiat draftul si a concluzionat urmatoarele:

- Antreprenorul uzeaza de acelasi motiv, respectiv suprapunerile POS-POR, pentru care a mai primit extensii de timp, solicitand un numar de 110 zile pentru aceste suprapuneri,
- Antreprenorul se foloseste de HCL Dorohoi pentru ca pe perioada iernii 15.11.2019-15.03.2020 nu a putut executa lucrari de asfaltare si lucrarile hidraulice (prevazute in contractul de lucrari si necesare a fi executate) si solicita extensie de timp . Dar prin HCL, Consiliul Local a dispus sa nu execute lucrari de asfaltare si in nici un caz nu a impiedicat Antreprenorul sa execute lucrari de instalatii hidraulice. **Aceste lucrari de instalatii hidraulice pentru care cere extensia de timp au fost executate de catre Antreprenor dupa cum reiese atât din Graficele de lucru cat si din Rapoartele de santier , Raportul Inginerului, Raportul Antreprenorului,**

-De asemenea, in finalul draftului Referatului de Determinare, Inginerul precizeza ca: „Daca

*Antreprenorul se considera indreptatit la o prelungire a Duratei de Executie , acesta va instiinta Inginerul potrivit prevederilor sub-clauzei 20.1- Revendicarile Antreprenorului, urmand sa inainteze Revendicarea Finala in termen de 28 de zile de la data primirii documentatiei sus mentionate „ **lucru care nu s-a indeplinit.** Cu toate acestea dovedind ca este de buna-credinta si doreste finalizarea contractului , Autoritatea Contractanta a acceptat sa participe la sedintele de mediere in vederea gasirii unei solutii pentru deblocarea situatiei.*

-In urma multiplelor notificari transmise Antreprenorului, situatia din teren nu s-a remediat in sensul ca ritmul lucrarilor executate nu au respectat Graficul de executie asumat iar intarzierile in executie nu au fost recuperate.

- Antreprenorul a beneficiat anterior de doua prelungiri ale Duratei de Executie(prin Actul Ad. nr. 2 /2017, respectiv prin Actul Ad. nr. 4/2018), astfel incat cumulul prelungirilor a depasit de trei ori Durata de Executie initiala a contractului (de 14 luni). Pe toata prelungirea Duratei de Executie, Antreprenorul nu si-a mobilizat personalul **in vederea finalizarii lucrarilor pe strazile din Dorohoi care nu au fost afectate de suprapunerile POS-POR, respectiv pentru finalizarea lucrarilor din UAT Broscuti deasemenea neafectate de suprapunerea programelor POS-POR** care trebuiau finalizate inca din septembrie 2017 si care pana la data de 30.01.2020 nu au fost finalizate, fapt pentru care AC a transmis Antreprenorului, anterior datei mentionate, mai multe NOTIFICARI , respectiv adresele :RIE 1453/27.05.2019, NOVA 640/06.02.2019, NOVA 2945/13.06.2018, NOVA 1055/27.02.2019, NOVA 902/20.02.2019, NOVA 884/19.02.2019, NOVA 902/20.02.2019, NOVA 1055/27.02.2019, NOVA 1402/20.03.2019, NOVA 1895/16.04.2019, NOVA 2363/17.05.2019, NOVA 2666/05.06.2019, NOVA 2914/20.06.2019, NOVA 3824/01.08.2019, NOVA 4291/27.08.2019, NOVA 4543/11.09.2019, NOVA 5199/10.10.2019, NOVA 6550/31.10.2019, NOVA 6862/18.11.2019, NOVA 6982/22.11.2019 , NOVA 298/20.01.2020, NOVA 1319/7.03.2020, Primaria Mun. Dorohoi 2885/18.06.2019, RIE 1453/27.05.2019, cat si in toate sedintele de lucru saptamanale si cele lunare de progres.

- ✓ Prin urmare draftul Referatului de determinare a Inginerului **nu a fost aprobat de catre AC în temeiul sub-clauzei 3.1 din CGC, acesta având doar rol consultativ fata de AC si nu obligatoriu,**
- ✓ Antreprenorul se afla in culpa cu privire nerespectarea Graficului de executie,
- ✓ Lucrarile prevazute in contract nu au fost finalizate pana la expirarea Duratei de Executie 30.01.2020,
- ✓ Graficul de executie revizia 13/29.01.2020 si transmis prin adresa DH- 2716 /29.01.2020 , inregistrata la Autoritatea Contractanta cu nr. 1477/29.01.2020, **nu a fost aprobat de catre AC deoarece incepand cu 31.01.2020 Durata de Executie a contractului nu a mai fost prelungita,,**
- ✓ Data finalizarii Duratei de Executie a contractului BT-CL-06, este neechivoca si cunoscuta de catre parti, ca fiind cea mentionata in Actul Adicional nr. 4 , respectiv 30.01.2020, de la care AC a calculat Antreprenorului penalitati. De aceea la data de 29.05.2020 AC a emis factura de penalitati nr. 1271 BT in valoare de 7 156 467, 50 lei pentru un numar de 91 zile de intarziere in executia lucrarilor , urmand sa factureze in continuare penalitati conform sub-clauzei 8.7 din CGC raportat sub-clauzei 2.5 Revendicarile Beneficiarului pana la finalizarea lucrarilor.

Revendicarilor Autoritatii Contractante /Beneficiarului

In urma nerespectarii Graficului de executie Revizia 13, a intarzierilor semnificative in executia contractului, respectiv neaprobarii Referatului de determinare a Inginerului care propune

o noua prelungire a contractului si o noua revizie a Graficului de Executie , Autoritatea Contractanta a transmis Antreprenorului doua revendicari, respectiv :

- **Revendicarea nr. 1 Finala a Autoritatii Contractante /Beneficiarului** pentru perioada 31.01.2020 – 17.02.2021, conform sub-clauzei 2.5-Revendicările Beneficiarului din Condițiile Generale și Speciale de Contract raportată la sub-clauza 8.2-Durata de Execuție din Condițiile Generale și Speciale de Contract, având ca urmare nefinalizarea de către Antreprenor a lucrărilor prevăzute în contract până la expirarea Duratei de Execuție **(30.01.2020) pentru care AC a calculat penalități de intarziere**, în valoare de **30.198.720 lei, insa a facturat doar 7.156.467,50 lei** conform facturii fiscale nr. 1271BT din 29.05.2020,

- **Revendicarea nr. 2 FINALA a Autoritatii Contractante / Beneficiarului** pentru perioada 01.03.2020– 17.02.2021, conform sub-clauzei 2.5-Revendicările Beneficiarului, având ca urmare nefinalizarea de către Antreprenor a lucrărilor prevăzute în contract până la expirarea Duratei de Execuție (30.01.2020) prin care a calculat cheltuielile suportate de către Autoritatea Contractanta, reprezentând contravaloarea serviciilor de Asistență Tehnică pentru Supervizarea Lucrărilor (ATSL), respectiv a serviciilor de Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului (ATPM), începând cu data de 30.01.2020 și până la data emiterii Certificatului de Recepție la Terminarea Lucrărilor, datorită nerespectării sub-clauzei 8.2 - Durata de Execuție din Condițiile Generale și Speciale de Contract, **în valoare de 482,000 lei , nefacturate.**

Astfel, ca urmare a Revendicarilor sus mentionate, în data de 24.05.2021 a avut loc la sediul Beneficiarului o sedinta de mediere între parti în prezenta Inginerului. În cadrul sedintei s-a pus în discuție aplicabilitatea Instrucțiunii nr. 1/2021, Beneficiarul propunând să se transmită către ANAP o solicitare de lamurire urmând să se stabilească o noua sedinta de mediere după primirea acestui răspuns în care se vor discuta atât revendicarile Antreprenorului (cu privire la ajustarea pretului cât și Revendicarile 27 și 28), precum și revendicarile Beneficiarului cu privire la aplicarea penalităților .

Ulterior primirii adresei de la ANAP, în următoarea sedinta de mediere din 21.07.2021, la care au participat partile contractului, acestia din urma au propus retransmiterea unei adrese către DRI /Ministerului Fondurilor Europene prin care să se solicite consilierea în ceea ce privește posibilitatea încheierii la momentul de față a unui act adițional la Contractul de Lucrări nr. 10470/08.06.2016 prin care s-ar prelungi Durata de Execuție, respectiv a unui act adițional ce vizează armonizarea pretențiilor indicate în revendicările partilor.

Prin adresa nr. 75532/20.08.2021 Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene- MIPE- prin DGPEIM , ca răspuns la solicitarea noastră, nu s-a pronunțat asupra posibilității încheierii la momentul de față a unui act adițional la Contractul de Lucrări nr. 10470/08.06.2016 prin care s-ar prelungi Durata de Execuție, **precizând doar ca Beneficiarul (operatorul de apa) este în drept să analizeze și să verifice îndeplinirea condițiilor legale aplicabile și să aprobe sau nu o noua prelungirea a contractului (respectiv a Reteratului de Determinare a Inginerului) facând trimitere la emitentul Instrucțiunii nr. 1/2021 și precizând ca ANAP fiind emitentul normei legislative este competent doar să facă interpretarea oficială a actului.**

Astfel, în urma primirii răspunsurilor de la ambele instituții ANAP SI MIPE, s-a reluat procedura medierii **între parti**, în prezenta Inginerului, **în vederea încheierii unui acord între parti , referitor la :**

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI 26161230

PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

- acordarea unei noi ajustari de pret a Contractului de Lucrări nr. 10470/08.06.2016 conform Instrucțiunii ANAP nr. 1 /2021, stabilirea datei de la care se aplica Instrucțiunea ANAP nr. 1/2021,
- Revendicarile Antreprenorului, respectiv : R15, R30, R27, R28,
- Revendicarile Beneficiarului cu privire la aplicarea penalitatilor: respectiv: R1 si R2,
- încheierea unui Act Ad. de prelungire a Duratei de Executie a contractului, respectiv
- încheierea unui Act Ad. de actualizare a pretului contractului in situatia in care partile se inteleg,
- iar AC va renunta la penalitatile de intarziere si va prelungi Durata de Executie

In urma medierii , partile nu au ajuns la un acord.

Desi a evidenciat si a calculat penalitati pentru toata perioada sus precizata pentru intarzieri semnificative in derularea lucrarilor, nerespectarea graficului de executie (de 13 ori a fost revizuit graficul de executie pentru intrazierile in executie), Autoritatea contractanta a emis o singura factura de penalitati , respectiv Factura nr. 1271BT/29.05.2020 in suma de 7.156.467,50 lei.

Astfel, creanta înregistrata de Nova Apaserv S.A., in suma de 7.156.467, 50 lei determinata potrivit celor mentionate si in inscrierilor la care am facut referire, este anterioara deschiderii procedurii, este scadenta si, ca atare s-a solicitat admiterea acesteia la masa credala .

Pentru toate motivele, în temeiul art. 102 din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, Nova Apaserv S.A.solicita **înscrierea în tabelul creantelor debitoarei S.C. LUDWIG PFEIFFER S.R.L, a creantelor în suma 7.157.171,04 lei în categoria creantelor chirografare cu ordinea de prioritate prevăzută de art. 161 pct. 8 din Legea nr. 85/2014.**

Instanta de fond, prin Sentința civilă nr. 814/17.10.2023, a admis contestația formulată de către SC NOVA APASERV SA Botosani și a dispus:

- *anularea în parte a tabelului preliminar al creditorilor societății Ludwig Pfeiffer SRL, publicat în B.P.I. nr. 9266-30.05.2023, în ceea ce privește cuantumul creanței cu care contestatoarea SC Nova Apaserv SA figurează în acest tabel;*

- *înscrierea creditoarei SC Nova Apaserv SA în tabelul preliminar al creditorilor societății Ludwig Pfeiffer SRL, publicat în B.P.I. nr. 9266-30.05.2023, și cu creanța chirografară în sumă de 7.156.467,50 lei;- executorie.*

Față de reținerile instanței de fond, au fost formulate apeluri de către:

- **EXPERT SPRL în calitate de administrator judiciar** privind procedura de insolvență a debitoarei S.C. LUDWIG PFEIFFER S.R.L, și de către - **S.C. LUDWIG PFEIFFER S.R.L** în calitate de debitoare, la Curtea de Apel Timisoara.

Curtea de Apel a admis contestația formulată de SC NOVA APASERV SA și a dispus înscrierea creditoarei SC NOVA APASERV SA în tabelul preliminar al creditorilor societății LUDWIG Pfeiffer.

Ulterior pronuntării Curtii de Apel, administratorul judiciar a înscris creanța de 7 mil în tabelul definitiv de creanțe.

În cadrul adunării creditorilor din 09.07.2025, a fost votat Planul de reorganizare a SC L Peiffer prin care au fost eliminate de la plată toate creanțele creditorilor chirografari, inclusiv creanța societății NOVA APASERV SA.

În dosarul 1021/39/2023/a 31, prin Hot. civilă 992/16.10.2025, judecătorul sindic confirmă planul de reorganizare a SC LUDWIG Peiffer propus de către debitoare și acceptat de adunarea creditorilor.

SC NOVA APASERV SA a votat în sensul respingerii Planului de reorganizare a SC LUDWIG PEIFFER, având în vedere măsura eliminării de la plată a creditorilor chirografari.

II. Informații dosar nr. 25/2021 Reclamanta: SC AQUATERM SA având ca obiect: pretenții, reprezentând dobânzi și penalități în suma de 3.084.074 lei (conform Cerere adițională 2) și actualizare cu indicele inflației calculate pentru sumele la plată carora NOVA APASERV SA a fost obligată potrivit Sentinței Arbitrale nr. 49 din 12.08.2020 pronunțată de Curtea de Arbitraj Internațional în ds. 64/2018.

În data de 12.08.2020 Curtea de Arbitraj Internațional de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României a pronunțat Sentința Arbitrală nr. 49 în dosarul nr. 64/2018 prin care, urmare a rezilierii Contractului de Lucrări nr. 19585/21641/19.10.2015 Nova Apaserv S.A. a fost obligată să achite către SC Aquaterm S.A. despăgubiri în suma de 7.381.235,25 lei, hotărâre rămasă definitivă prin respingerea acțiunii în anulare formulată de operator.

Ulterior achitării sumei reprezentând despăgubiri, acordată în dosarul nr. 64/2018 al CACI, în data de 26.03.2021 Aquaterm SRL formulează o nouă cerere de arbitraj în contradictoriu cu Nova Apaserv S.A. având ca obiect plată drepturilor accesorii, respectiv dobânzi, penalități și actualizarea cu indicele de inflație pentru sumele la plată carora NOVA APASERV SA a fost obligată prin Sentința Arbitrală nr. 49/12.08.2020 pronunțată în dosarul nr. 64/2018.

Noua cerere a făcut obiectul dosarului nr. 25/2021 al Curtii de Arbitraj Comercial Internațional de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României.

Prin Sentința Arbitrală nr. 69 din 08.11.2024 pronunțată în ds. 25/2021 Nova Apaserv S.A. a fost obligată la plată către Aquaterm SRL a sumei totale de **1.721.048,04 lei** reprezentând dobânzi legale penalizatoare, actualizarea cu indicele inflației, aferente perioadei 09.2019-04.2021, calculate pentru sumele la plată carora operatorul a fost obligat prin Sentința Arbitrală nr. 49/2020 pronunțată în ds. 64/2018 și cheltuieli arbitrale.

Operatorul nu a formulat acțiune în anulare împotriva Sentinței Arbitrale nr. 69 din 08.11.2024 întrucât nu a identificat în cauza existența vreunui motiv din cele prevăzute limitativ la art. 608 CPC, pentru care poate fi promovată o astfel de acțiune.

În vederea soluționării pe cale amiabilă și evitarea punerii în executare a societății s-a transmis către Aquaterm o propunere de plată esalonată în trei rate (decembrie 2024, ianuarie - februarie 2025) pentru suma de **1.721.048,04 lei** admisă de Curtea de Arbitraj prin Sentința Arbitrală nr. 69/08.11.2024 în

dosarul 25/2021. În paralel Nova Apaserv S.A. a efectuat plăți parțiale voluntare în vederea stingerii creanței menționate.

Creditorul nu a dat curs propunerii Nova Apaserv SA de a esalona la plata creanța iar în data de 13.01.2025 operatorului i-a fost comunicată de către BEJA Sfăiter Carmen și Gavriluc Sorin somația mobilă și înștiințarea privind măsura popririi conturilor bancare, emise în dosarul de executare nr. 314/2024.

Suma de 1.721.048,04 lei a fost achitată integral în cursul lunii februarie 2025.

IV. ANALIZA ACTIVELOR NECESARE vs ACTIVE NEPRODUCTIVE

Conform OUG 89/2025, se impune o analiză detaliată despre activele necesare desfășurării/dezvoltării activității:

Active necesare vs active neproductive - acțiuni:

1. Optimizarea costurilor cu întreținere reparații parc auto prin reînnoirea acestuia

Reînnoirea parcului auto este o decizie strategică ce depășește simpla achiziție de vehicule noi, este o optimizare a costurilor operaționale și o îmbunătățire a imaginii SC Nova Apaserv SA Botoșani.

Justificarea necesității reînnoirii parcului auto este dictată de competitivitatea mediului de business, menținerea unor vehicule vechi a devenit mai scumpă decât rata pentru o flotă auto reînnoită.

- **Eficiența Costurilor (TCO-Total Cost of Ownership):** Vehiculele noi au un consum de combustibil redus și necesită cheltuieli minime de mentenanță în primii 3-4 ani (perioada de garanție). Precizăm că cheltuielile cu întreținerea și reparațiile au crescut semnificativ, ajungând în anul 2024 la suma de 520.037,57 lei comparativ cu suma de 294.817,87 lei în anul 2023 sau 270.104,95 lei în anul 2021;
- **Fiabilitate și Productivitate:** Reducerea timpilor morți cauzăți de defecțiuni tehnice. O mașină în service înseamnă cel puțin un angajat care nu își poate îndeplini sarcinile, Cel mai adesea în contractele de leasing operațional primești mașină la schimb imediat, deci activitatea nu se oprește;
- **Siguranța Angajaților:** Modelele recente de autovehicule vin echipate cu sisteme care reduc riscul de accidente rutiere;
- **Impactul Ecologic și Taxe:** Tranziția către vehicule noi reduce semnificativ amprenta de carbon a firmei și poate oferi avantaje fiscale sau acces în zone cu emisii reduse;
- **Imaginea Companiei:** Flota auto este o carte de vizită mobilă. Vehicule moderne reflectă concomitent, preocupare, profesionalism și succes.

Analiza situației actuale

Înainte de achiziție este esențială o radiografie atentă a flotei auto existente, astfel:

Indicator	Date analizate	Răspunsuri
Vârsta medie	Peste ce prag costurile de reparație depășesc valoarea reziduală a flotei existente?	Vârsta medie a parcului auto este de 15,48 ani. Sunt mijloace auto în exploatare care au PIF, anul 1987.

Rata de utilizare	Sunt mașinile existente suficiente sau putem optimiza numărul lor?	Numărul mașinilor existente este insuficient, fapt ce conduce la creșterea timpilor de intervenție la avarii, inclusiv a pierderilor de apă și a insatisfacției utilizatorilor.
Istoric Menținanță	Care sunt compartimentele, centrele zonale care au probleme semnificative și care consumă cele mai multe resurse?	Verificările din anul 2024 și 2025 arată clar că sunt afectate și au probleme toate Centrele Zonale, Compartimentele Mecano-Energetic, Managementul Contorilor, Departamentul Calitate, Serviciul Monitorizare Rețele, Producție și Antifraudă.

Măsuri de implementat

Pentru o tranziție lină și eficientă, propunem îndeplinirea următoarelor măsuri:

a) Alegerea metodei de finanțare

- **Leasing Operațional:** Ideal pentru SC Nova Apaserv SA motivat de faptul că sunt necesare costuri lunare fixe (include menținanță, asigurări, taxe) și nu se dorește deținerea mașinilor la final.

Rata este considerată o cheltuială 100% deductibilă (deoarece mașina este folosită exclusiv în scop profesional), nu trebuie să fim preocupați de amortizare. Pentru flota deja existentă doar reparațiile și combustibilul consumat sunt cheltuieli deductibile, amortizarea fiind deja finalizată, deci nu mai oferă avantaje fiscale.

b) Selectarea modelelor și Standardizarea

Ne dorim standardizarea flotei prin alegerea a maximum 2-3 mărci. Acest lucru poate facilita negocierea unor discounturi de volum cu dealerii și simplifică foarte mult gestionarea menținanței.

c) Implementarea Sistemelor de Monitorizare (Telematics)

Instalarea sistemelor GPS și de monitorizare a consumului pentru a:

- Optimiza rutele și monitorizarea consumului în timp real
- Monitoriza stilul de condus al angajaților (reducerea uzurii premature)
- Programarea automată a reviziilor
- Prevenirea utilizării vehiculelor în scopuri personale neautorizate

d) Valorificarea prin Vânzare a Flotei Auto Vechi sau Casarea

- Evaluarea și obținerea unor valori de piață a vehiculelor actuale care urmează să fie înlocuite, cu mențiunea că vehiculele ce nu pot fi valorificate vor fi casate.
- Utilizarea programelor de tip Trade-in (predarea mașinii vechi ca avans pentru cea nouă) sau participarea la programe guvernamentale (ex: Programul Rabla)

Politica Auto (Car Policy)

Actualizarea procedurilor operaționale interne privind utilizarea flotei auto este esențială:

- Stabilirea responsabilităților specifice ale conducătorilor auto
- Proceduri în caz de incident/daună, etc.

Concluzie

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI 26161230

PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

Având în vedere cele menționate mai sus dar și dezvoltarea companiei, inclusiv necesitatea asigurării activității în două schimburi, se impune imperios ca **începând cu anul 2026 să fie prioritizată reînnoirea parcului auto prin leasing operațional**, ca soluție eficientă, sigură și rezilientă pentru SC Nova Apaserv SA Botoșani, vehiculele necesare desfășurării în condiții optime a activității sunt următoarele:

Denumire autovehicol	Bucăți	Compartiment
Autoutilitară cu 2 locuri	17	1x7 buc pentru fiecare Centru Zonal; 4 buc Centru Zonal Botoșani; 1 buc Comp. Mecano-Energetic; 2 buc Comp. Managementul Contorilor; 1 buc Comp. Antifraudă; 1 buc Comp. Detecție Pierderi Apă; 1 buc Dep. Calitate.
Autoutilitară cu 5 locuri și ladă	10	1x6 buc pentru fiecare Centru Zonal; 2 buc Centru Zonal Botoșani; 2 buc Centru Zonal Ștefănești.
Autoturism 4x4	4	1 buc Centru Zonal Botoșani; 1 buc Centru Zonal Metropolitan; 1 buc Centru Zonal Dorohoi; 1 buc Centru Zonal Ștefănești.
Autoturism	4	1 buc Comp. Antifraudă; 3 buc Dep. Producție.
Buldoexcavator	2	1 buc Centru Zonal Dorohoi; 1 buc Centru Zonal Ștefănești.
Midi buldoexcavator	2	1 buc Centru Zonal Darabani; 1 buc Centru Zonal Bucecea.
Autoplatformă	4	1 buc Centru Zonal Darabani; 1 buc Centru Zonal Bucecea; 1 buc Centru Zonal Săveni; 1 buc Centru Zonal Ștefănești.

În condițiile accesării unui leasing operational, mijloacele de transport uzate fizic și moral din cadrul parcului auto vor fi propuse la casare urmând a se proceda la valorificarea acestora prin una din următoarele modalități:

- **Dezmembrarea și vânzarea pieselor:** Componentele care încă funcționează pot fi vândute sau se pot constitui ca stoc piese de schimb.
- **Predarea la centre de colectare (Rabla/Fier Vechi):** Valorificarea ca deșeu metalic este o opțiune pentru vehiculele care nu mai pot fi reparate, oferind o soluție ecologică și obținerea unei sume bazate pe greutatea materialelor.
- **Casarea și valorificarea prin licitație:** Procedura oficială prin care bunul este scos din gestiune și vândut, adesea organizată prin licitații.
- **Recondiționarea:** Dacă uzura morală este ridicată, dar cea fizică permisivă, vehiculele pot fi modernizate pentru a fi reutilizate.

V. MĂSURI DE REORGANIZARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ

❖ Măsurile strategice

- Reducerea costurilor neesențiale prin monitorizarea cheltuielilor cu amenzi și penalități și dispunerea de măsuri de conformare (amenzi)și/sau plata obligatii în termen (penalități),
- Optimizarea proceselor operaționale

❖ Măsurile financiare

- Plan de stingere a datoriilor restante - Eșalonări - negocieri cu UAT-urile privind plata redevenței și încheierea unui Act Adicional la CDG privind plata esalonată
- Reducerea pierderilor de apă prin implementarea Planului de investiții anexa la Planul de afaceri.

❖ Măsurile de Eficientizare Operațională

- Inițiative pentru creșterea eficienței concentrate pe:
 - modernizarea infrastructurii, digitalizare și optimizarea consumului energetic prin investiții masive, inclusiv fonduri din PDD
 - implementarea măsurilor de eficiență energetică care să asigure întreținerea continuă a sistemelor și să utilizeze tehnologii de monitorizare a parametrilor de calitate pentru a reduce pierderile și a îmbunătăți gestionarea riscurilor.

✓ Resurse umane

- Optimizarea structurii de personal- implică ajustarea numărului și competențelor angajaților pentru a atinge obiectivele organizaționale, reducând rotația personalului și crescând eficiența cu peste

10%. Aceasta presupune revizuirea organigramei, definirea clară a responsabilităților, alinierea competențelor cu cerințele posturilor și utilizarea instrumentelor digitale pentru HR, asigurând o structură stabilă și eficientă

- Perfecționare și formare profesională – identificarea necesităților de pregătire profesională și bugetarea acestora
- Implicarea angajaților în îmbunătățirea proceselor în vederea înregistrării unei productivități mai mari și o motivare crescută. Prin participarea activă, angajații pot identifica blocaje, se reduce risipa și se optimizează fluxurile de lucru, transformând îmbunătățirea continuă într-un efort colaborativ și nu doar într-o directivă de sus în jos

✓ **Procese interne**

- Reducerea risipei
- Automatizarea și digitalizarea proceselor
- Monitorizarea performanței operaționale

VI. STRATEGII DE REDRESARE

- **Restructurarea operațională:** *Optimizarea proceselor, reducerea cheltuielilor*

1. DIGITALIZARE

Un prim pas în optimizarea proceselor s-a realizat prin implementarea în perioada iunie - decembrie 2023 a proiectului Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apă, inclusiv achiziția de echipamente și software, pentru digitalizarea activității Nova Apaserv SA Botoșani asigurând astfel predictibilitate, transparență și o gestiune eficientă a resurselor.

După instalarea celor 4000 de contoare a urmat o perioadă în care furnizorul de comunicații a instalat echipamentele necesare citirii acestor contoare.

În anul 2024 proiectul a fost pus în funcțiune în totalitate începând citirea celor 4000 de contoare direct dintr-o aplicație client server și facturându-se automat consumurile citite.

În acest sens am procedat la o analiză globală a acestor citiri efectuând o medie a consumurilor lunare pentru cei 4000 de clienți înainte și după înlocuirea contoarelor pentru a observa dinamica producției facturate acestora. Între timp au mai fost montate peste 200 de contoare din investiții proprii cifra totală la data analizei fiind de 4424 de contoare în sistem Lora.

Concluziile analizei:

- Au participat la analiza 4424, din care vom exclude extremele și anume – locațiile pentru care valoarea medie statistică înainte de schimbare contor, sau valoarea medie a consumului după schimbare au fost valorii medii nule sau negative, rămânând astfel un număr de 4040 pentru statistică.

- Valoarea medie înainte de schimbare și după schimbare sunt **7.5710 mc/locăție/lună** respectiv **8.9324 mc/locăție/lună** ceea ce înseamnă o creștere efectivă cu **18% a producției pe aceste locații.**
- Pentru sectorul rural, evoluția producției este și mai pregnantă. Valoarea medie la rural, înainte de schimbare și după schimbare sunt **6.3469 mc/locăție/lună** respectiv **8.9540 mc/locăție/lună** ceea ce înseamnă o creștere efectivă cu **41 % a producției pe aceste locații.**

VALORI MEDII

	Înainte de contorizare mc/locăție/luna	După contorizare mc/locăție/luna	Creștere	
RURAL	6.35	8.95	41.00	%
URBAN	7.88	8.93	13.00	%

VALORI MEDII

LOCALITATE	Înainte de contorizare mc/locăție/luna	După contorizare mc/locăție/luna
CURTEȘTI	7.34	21.2
CĂMĂTĂREȘTI	4.36	11.96
CĂMĂTĂREȘTI- DEAL	6.35	9.76
STÂNCEȘTI	5.07	6.52
BOTOȘANI	7.88	8.93
MANOLEȘTI	12.25	9.68
HUDUM	16.96	13.84

În același timp introducerea sistemului de citire la distanță a generat un plus de personal care a acoperit o parte din lipsa de personal existentă în cadrul compartimentelor care se ocupă de gestiunea bazelor de date cu clienți.

Toate aceste analize semnifică că acest proiect de investiții aduce un plus major din punct de vedere al:

- creșterea producției pentru acești clienți,
- acuratețe și rapiditate în prelucrarea datelor,
- redistribuire de personal,
- calitatea informației ce generează posibilitatea gestiunii evenimentelor neplăcute precum avarii și/sau lipsă serviciu din diferite motive
- Istoric asupra consumurilor și alarmelor de tot felul,
- Depistarea și/sau prevenirea furturilor..

2. Reducerea pierderilor de apă

Măsurile pentru reducerea pierderilor de apă sunt cele pe care trebuie să le luăm în urma implementării strategiei de acțiune privind managementul societății. Cea mai la îndemână măsură este optimizarea

presiunii din rețea, urmată de remedierea defectelor și apoi de identificare a defectelor ascunse (care sunt sub pamânt).

Orice strategie referitoare la managementul pierderilor de apă are următoarele componente esențiale și sunt cele care pot influența cantitatea de apă care se pierde, astfel:

- Rapiditatea și calitatea reparațiilor efectuate în cazul avariilor;
- Controlul activ al pierderilor de apă;
- Managementul continuu al presiunilor din rețeaua de conducte;
- Gestionarea activelor.

Rapiditatea și calitatea reparațiilor reprezintă prima acțiune din cele patru componente pe care le are o strategie de reducere a pierderilor. Astfel putem spune că este foarte important ca pierderile vizibile sesizate la Dispeceratul Central sau descoperite de compartimentul Detecției Pierderi Apă, să fie remediate cât mai repede cu putință, cu materiale și manoperă de calitate, inclusiv prin aprovizionarea și introducerea în exploatare a colierelor de reparații din oțel inoxidabil, pentru a nu influența apariția unor viitoare spărturi. Rapiditatea reparațiilor face ca pierderea să fie cât mai mică dacă se intervine cu promptitudine.

Coordonarea echipelor de intervenție dar și flexibilizarea organizării acestora (1 șef echipă cu cinci operatori), se va face ținând cont de importanța avariilor apărute la dispecerat. Astfel se va face o prioritizare a avariilor în funcție de mărimea spărturilor, influența și impactul lor, dificultate, etc. Pentru a putea reduce timpul de intervenție se va apela în cazul avariilor ascunse la echipa desemnată cu localizarea cât mai exactă a pierderilor. Cu ajutorul aparaturii electronice specifice de localizat defecte și în funcție de situația din teren se va putea determina rapid locul în care trebuie intervenit și scurta timpul necesar intervenției pentru a reduce pierderile de apă.

Controlul activ al pierderilor reprezintă cea de-a doua componentă care intră în strategia de reducere a pierderilor. Metodele de control ale pierderilor reale din sistemele de distribuție, presupun:

- control pasiv
- control activ

Prin controlul pasiv pierderile de apă fiind semnalate prin:

- apariția apei la suprafață
- presiuni slabe în anumite zone ale rețelei
- lipsa apei în anumite zone ale rețelei
- zgomote în sisteme de conducte interioare
- sesizarea privind prezența apei în căminele de apometru, canalizare, subsoluri, boxe, etc.

Controlul activ al pierderilor înseamnă o acțiune făcută intenționat prin Compartimentul Detecție Pierderi Apă, pentru a identifica pierderi de apă ascunse și se realizează prin monitorizarea debitelor și a presiunilor din rețea pentru a interveni în zonele cu probleme, în mai multe moduri.

Prima metodă constă în a ridica toate capacele de la căminele de canalizare, telefoane, termoficare, de apă pentru a putea observa cantități de apă prezente în aceste locuri. O altă modalitate relativ simplă constă în a verifica rețeaua de apă ascultând toate armăturile disponibile (bransamente, vane, hidranți, etc) cu ajutorul

echipamentului electronic din dotare. Totodată se vor implementa și următoarele metode : măsurători de debite de noapte, măsurători de debite pe zone sectorizate.

Repararea pierderilor vizibile și a celor sesizate nu va face ca nivelul pierderilor să se mențină. Trebuie să avem o activitate permanentă a Compartimentului Detecție Pierderi Apă de depistare a pierderilor ascunse, nu doar campanii sporadice. Echipa de detecție pierderi apă, desemnată să se ocupe cu această operațiune trebuie să aibe sprijinul și implicarea mai multor compartimente, inclusiv economic și achiziții-aprovizionare. Colaborarea între compartimente face ca rezultatele să fie apreciable.

Managementul continuu al presiunilor din rețeaua de conducte în SCADA, este o componentă care influențează foarte mult rata pierderilor. În majoritatea situațiilor, asigurarea presiunilor optime este pasul esențial pentru reducerea pierderilor de apă.

Dacă nivelele de presiune sunt reduse și menținute în anumite limite, rezultatul este uzura redusă a țevelor și mai puține avarii la îmbinările țevelor. Presiunile vor trebui controlate și modificate ori de câte ori este cazul cu implicarea directă a Dispeceratului Central.

Managementul activelor reprezintă cea de-a patra componentă. Managementul activelor și planificarea pe termen lung reprezintă cheia dezvoltării infrastructurii de apă și canalizare în aria de acoperire. Este o componentă necesară mai ales în cazul susținerii unei strategii pe termen lung. Se referă în special la politica de achiziții, și se bazează pe o analiză serioasă a problemelor sistemului. Astfel toate activele trebuie să fie introduse în SCADA, și totodată să se creeze o bază de date în care se va face un istoric al problemelor. În urma acestor analize se va stabili perioada la care trebuie schimbate conductele vechi, tipul de materiale folosit, tipul armăturilor, etc.

Cea mai bună metodă pentru gestionarea pierderilor reale, va consta dintr-o combinație a celor 4 activități menționate anterior, care este adecvată unui anumit sistem la un anumit moment al evoluției sale în timp.

Totodată un management activ al pierderilor trebuie să țintească și bransamentele clienților, recomandând acestora repararea urgentă a instalațiilor proprii defecte.

3. Creșterea eficienței energetice

Planul de măsuri adecvat pentru eficiență energetică se rezumă în anul 2026, la măsuri organizatorice privind utilizarea și întreținerea instalațiilor existente, rezultând o reducere a consumului de energie electrică corespunzătoare.

Sunt considerate dezirabile din punct de vedere economic, acele măsuri care nu presupun cheltuieli sau ce presupun cheltuieli reduse pentru punerea lor în practică.

Principalele măsuri organizatorice ce urmează a fi implementate începând cu anul 2026 sunt:

1. Îmbunătățirea conduitei energetice (stingerea luminii, decuplarea instalațiilor, evitarea risipei de energie, a supraîncălzirii încăperilor, etc.);
2. Efectuarea lucrărilor necesare de întreținere și curățire la nivelul echipamentelor consumatoare de energie;
3. Termografierea tablourilor generale pentru a depista supraîncălzirea echipamentelor;

4. Eliminarea consumurilor nejustificate prin întreruperea unor corpuri de iluminat exterioare și /sau din subsol pe timp de noapte/zi sau montarea de senzori de prezență în zonele importante;
5. Reglarea termostatelor la temperatura corectă, 20 C pentru încălzirea spațiilor de birouri, respectiv 18 C pentru depozite și coridoare care necesită mai puțină căldură.

Totodată îmbunătățirile de eficiență energetică la sistemele de antrenare cu motor se va aplica metoda abordării sistemice, astfel în loc de a considera doar eficiența energetică a motorului, abordarea sistemică se va extinde la întregul sistem deservit de motor (motor, echipamentele angrenate cum ar fi pompe, ventilatoare, compresoare și comenzi). Atenția va fi îndreptată atât spre consumul de energie, cât și managementul acestora prin:

- localizarea și identificarea tuturor motoarelor din sistem;
- evaluarea necesităților și modul de funcționare curent al sistemului pentru a determina dacă motoarele sunt sau nu corect alese și cât de bine fiecare motor satisface cerințele echipamentului angrenat.

În anul 2026 SC Nova Apaserv SA Botoșani își propune optimizarea energetică a agregatelor prin **reglarea turației utilizând convertizoare de frecvență**, convertizoare ce se regăsesc în listele aferente Programului de Achiziție din anul 2026. Modul de reglare liniară (foarte răspândit în practică) urmează o linie de reglare care va permite variația frecvenței de alimentare a electropompei, pentru a putea varia viteza de rotație a sistemului de pompare și, în consecință, modificarea și reglarea debitelor aferente. Estimăm că implementarea în anul 2026 a acestei soluții bazate pe optimizări ale convertizoarelor de frecvență, poate aduce economii de până la 22% din consumul de energie la respectivele electropompe și agregate electrice.

Totodată în anul 2026 SC Nova Apaserv SA Botoșani își propune **automatizarea umplerii rezervoarelor de apă și supravegherea de la distanță pentru rezervoarele și Stațiile de Pompare** din localitățile Buzeni și Cucuteni. Această automatizare va permite ca cei 10 muncitori care deserveau momentan aceste stații de pompare să poată fi relocați pentru alte activități operaționale din cadrul societății.

În cursul anului 2025, operatorul a depus aplicația cadrului programului **“Sprijinirea investițiilor în noi capacități de producere a energiei electrice produse din surse regenerabile pentru autoconsum,,** aferent Fondului pentru Modernizare Program cheie nr. 1 - Surse regenerabile pentru autoconsum. În acest sens estimăm pentru anul 2026 obținerea aprobării și implementarea proiectului **Execuție centrale fotovoltaice pentru autoconsum la nivelul Nova Apaserv SA Botosani** vizează următoarele obiective:

- Execuție centrale fotovoltaice pentru autoconsum în STAP Cătămărești,
- Execuție centrale fotovoltaice pentru autoconsum în STAP Bucecea,
- Execuție centrale fotovoltaice pentru autoconsum în SEAU Botosani,
- Execuție centrale fotovoltaice pentru autoconsum în SEAU Dorohoi,
- Execuție centrale fotovoltaice pentru autoconsum în SEAU Joldesti,
- Execuție centrale fotovoltaice pentru autoconsum în STAP Ștefănești.
- ❖ Valoarea totală a proiectului **8,902,834.95** lei, din care:
 - Valoare eligibilă 4,974,981.21 lei
 - Valoare neeligibilă 3,953,467.99 lei
- ❖ Contribuției operatorului la finanțare este în limita prevăzută în schema de finanțare, respectiv suma de **3,953,467.99 lei** reprezentând 45% din valoarea totală a proiectului

- ❖ Indicatorii tehnico-economici ai investiției determinați pe obiective conduc la o reducere a consumului de energie electrica facturata cu aprox 20% per obiectiv iar global, pe intreg operatorul la aprox.5%.

- **Restructurarea financiară:** acțiuni în reducerea datoriilor restante/ esalonare

Depunerea de către operator a documentatiei în conformitate cu prevederile Ordinului ANRSC nr.230/2022 respectiv elaborarea unui plan de afaceri pe următorii cinci ani cu prezentarea Bilantului apei pentru determinarea cotei pierderilor de apa. a condus în data de 15.03.2024 să înregistrăm Avizul Conform al ANRSC., aprobarea realizându-se conform legislației prin Hotărârea AGA ADI AQUA nr. 199 /22.04.2024. Hotărârea a vizat aprobarea strategiei tarifare și a strategiei privind redevența, includerea acestor strategiei precum și a formulei de ajustare a tarifelor în cadrul Contractului de delegare a gestiunii au asigurat condițiile de obtinere a deciziei de aprobare ANRSC a pretului apei potabile și a tarifului de canalizare epurare . In toată această perioadă dezechilibru creat între costul de achiziție si preturile practicate au adâncit deficitul bugetar conducând la înregistrarea de plăți restante.

Modificările în pozitia financiară a operatorului începând cu luna mai 2024 (data aplicării noului preț al apei si a tarifului unic de canalizare), chiar dacă din punct de vedere al cash-ului la finele perioadei operatorul întâmpina greutăți motivate de cresterea creantelor neîncasate ca urmare a impactului aplicarii creșterii prețului apei si a tarifului, din punct de vedere al profitabilității indicatorii s-au îmbunătățit semnificativ. În cadrul acțiunilor întreprinse menționăm:

- inițierii discuțiilor cu băncile prin transmiterea analizei financiare în vederea contractării unui credit ca măsură pentru ieșirea din impasul financiar determinat de deficitul de cash înregistrat după aplicarea noului preț al apei și a tarifului de canalizare precum și ca efect al aplicării strategiei privind redevența implementate conform planului de afaceri, au putut fi soluționate favorabil abia după depunerea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar /2024. Astfel in luna iunie 2025 s-a obtinut prin act aditional la contractual de credit BCR o majorarea liniei de credit de la 3 mil lei la 6 mil. Lei.
- obținerea amânării plății redevenței prin corelarea sumelor datorate cu nivelul de realizare a planului de investiții din surse proprii aprobat prin Planul de afaceri, a făcut obiectul unei informări depuse începând cu data de 23.12.2024 cu adresa nr. 7005 atât la ADI AQUA Botosani cât și Consiliul Județean în vederea inițierii încheierii unui act aditional la CDG. Prin răspunsul formulat de către reprezentanții acestor entități, deși s-au transmis reveniri asupra solicitării în sensul identificării împreună a unei soluții pentru evitarea înregistrării de plăți restante la bugetele locale, nu s-au identificat soluții pentru implementare unitara a unui grafic de esalonare și încheierea unui Act aditional la Contractul de delegare a gestiunii.

VII. PLANUL DE IMPLEMENTARE ȘI MONITORIZARE

Măsurile propuse în cadrul prezentului plan de reorganizarea și redresarea financiară a operatorului vizează:

1. **Implementarea planului de afaceri** prin aplicarea strategiei tarifare, strategiei privind redevența și a strategiei privind reducerea pierderilor de apă
2. **Stabilirea acțiunilor ce asigură creșterea performanței**, respectiv realizarea indicatorilor cheie de performanță pentru monitorizare în cadrul exercițiului de benchmarking

În ceea ce privește *implementarea planului de afaceri* prezentăm în cele ce urmează centralizatorul rezultatelor din planul de afaceri pentru perioada rămasă de implementare:

STRATEGIA DE TARIFARE	2026	2027	2028
	%	%	%
Apa potabilă produsă, transportată și distribuită	2.46%	0.17%	0.49%
Canalizare – epurare ape uzate și meteorice procesate	0.28%	3.62%	9.25%
Apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii în alte sisteme de operare	2.23%	1.29%	1.35%
STRATEGIA PRIVIND REDEVENTA	2026	2027	2028
	RON/m3	RON/m3	RON/m3
Apa potabilă produsă, transportată și distribuită	1.520	1.577	1.725
Canalizare – epurare ape uzate și meteorice procesate	1.866	2.134	2.366
Apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii în alte sisteme de operare	0.241	0.253	0.255
STRATEGIA PRIVIND REDEVENTA	2026	2027	2028
	RON/an	RON/an	RON/an
Apa potabilă produsă, transportată și distribuită	11,102,796	11,647,051	14,617,818
Canalizare – epurare ape uzate și meteorice procesate	11,577,239	13,272,552	18,353,767
Apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii în alte sisteme de operare	56,164	58,917	59,468
PROCENTUL DIN AMORTIZARE INCLUS ÎN TARIF PRIN INTERMEDIUL REDEVENTEI	2026	2027	2028
	%	%	%
Apa potabilă produsă, transportată și distribuită	51.0%	53.5%	50.0%
Canalizare – epurare ape uzate și meteorice procesate	69.8%	80.0%	70.0%

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI 26161230

PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

Apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii în alte sisteme de operare	51.0%	53.5%	54.0%
MASURI DE OPTIMIZARE A EFICIENTEI	2026	2027	2028
Pierderile de apa			
Pierderi totale (%)	47.1%	35.1%	28.3%
Pierderi in procesul de productie (%)	8.1%	8.1%	8.1%
Pierderi in procesul de transport si distributie (%)	39.0%	27.0%	20.2%
Pierderi in procesul de transport si distributie (m3/km/zi)	10.01	5.62	4.03
Eficienta energetica			
Activitatea de apa			
Consumul mediu pe cantitate facturata (KWh/m3)	0.66	0.54	0.64
Consumul mediu pe cantitatea de apa intrata in sistem (apa bruta, apa importata, etc.) (KWh/m3)	0.35	0.35	0.46
Activitatea de apa uzata			
Consumul mediu pe cantitate facturata (KWh/m3)	0.83	0.74	0.87
Consumul mediu pe cantitatea totala de apa uzata canalizata (KWh/m3)	0.26	0.26	0.33
Eficienta personal			
Numar total de angajati (nr.)	505	505	517
Angajati directi apa pe lungime retea de apa (nr./100km)	13.5	13.3	12.7
Angajati directi apa uzata pe lungime retea de apa uzata (nr./100km)	14.9	14.9	13.3
Pondere personal indirect in total numar personal (%)	23.0%	23.0%	22.4%
Pondere personal general si administrativ in total numar personal (%)	16.8%	16.8%	16.4%
SUPPORTABILITATEA CONSUMATORILOR CASNICI (POPULATIA)	2026	2027	2028
	%	%	%
Rata de suportabilitate prognozata	2.54%	2.53%	2.60%
Rata de suportabilitate prognozata - 1 aprilie	2.54%	2.53%	2.60%
Respectarea nivelului minim de suportabilitate	DA	DA	DA
PLANUL DE INVESTITII	2026	2027	2028
Investitii totale, din care:	186,556,718	286,058,340	294,086,758
In Infrastructura de apa	100,371,505	182,969,185	157,008,229

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI 26161230

PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

In Infrastructura de apa uzata	86,185,212	103,089,155	137,078,529
Gradul de utilizare al surselor proprii de finantare	2026	2027	2028
Nivelul total al redeventei	22,736,199	24,978,520	33,031,052
Nivelul estimativ al serviciului datoriei aferent imprumuturilor	3,842,742	3,984,166	4,494,305
Investitii din surse proprii	20,234,587	20,766,849	17,626,844
Gradul de utilizare al surselor proprii de finantare	105.9%	99.1%	67.0%

În ceea ce privește creșterea performanței precizăm că monitorizarea gradului de realizare a indicatorilor cheie de performanță constituie un instrument de evaluare a întregii activități. Astfel, în baza contractelor de mandat a conducerii executive și neexecutive au fost fixate țintele, respectiv nivelul indicatorilor cheie de performanță pe următoarea perioadă:

INDICATORI	Formula	2026	2027	2028	2029
------------	---------	------	------	------	------

INDICATORI PERFORMANȚĂ FINANCIARI, DIN CARE:

I	Indicatori Performanță financiari conform AMEPIP - din care:						
	Politica de investiții	Rata cheltuielilor de capital	chelt. capital/total active	6%	7,5%	8,5%	9,5%
	Finanțare	Rata lichidității curente	active curente circulante/datorii curente	1,1	1,1	1,2	1,2
	Operațiuni	Rata de rotație a stocurilor	cifra de afaceri/valoarea medie a stocurilor	55	55.5	56	56.5
		Rata de rotație a creanțelor	cifra afaceri/valoarea medie a creanțelor	3	3,5	4	4,5
	Rentabilitate	Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	profit net/valoare capital propriu	1.32	1.32	1.5	1.5
		Marja profitului din exploatare	profit din exploatare/cifra de afaceri neta	3.80%	4%	4.50%	5.00%
		Rata de creștere a cifrei de afaceri netă	(CA per. crt. (T1)-CA per. ant. (T0))/CA per. ant. (T0)	2.5	3	3.5	4
	Politica dividendelor	Rata de plată a dividendelor		50%	50%	50%	50%
	Plan afaceri, BVC și CDG	Reducerea plăților restante	conf. BVC aprobat	5000	4800	4500	4000
Reducerea creanțelor restante		conf. BVC aprobat	18000	17500	17000	16500	

INDICATORI PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI, DIN CARE:

Plan afaceri+BVC+CDG							
II	Plan afaceri, BVC și CDG	Pierdere apă	(100-vol. apă fact./vol. apă brută cump.)*100	60.1	35,1	28,3	28.3
		Consum specific de energie electrică pentru activitatea de canal	energie el. consumată/vol. canal fact.	0.83	0.74	0.87	0.87
		Conformarea cu calitatea apei potabile	determinat în funcție de indic 1.6.f CDG	95%	95%	95%	95%

	INDICATORI		Formula	2026	2027	2028	2029
		Conformarea cu calitatea apei uzate	determinat in functie de indic 1.6.f CDG	98%	98%	98%	98%
Indicatori de performanta nefinanciari conform AMEPIP, total din care:							
III	Indicatori cheie performanță nefinanciari orientați spre mediu, angajați, egalitate de sex	consum energie	mwh an crt/mwh an anterior	-1.30%	-1.33%	-1.35%	-1.35%
		Nr. de instruiiri în materie de siguranță	nr. instruiiri / an	4	4	4	4
		rata cadrelor sup. de conducere de sex feminin	cadre sup. de conducere de sex femini/nr cadre superioare	30%	30%	30%	30%
Indicatori de performanta nefinanciari orientati spre clienti conform AMEPIP, total din care:							
IV	Indicatori cheie performantă	Rata de retenție a clienților	(nr. clienți în an T-clienți noi)/nr. clienți an anter. (T-1)	80%	85%	90%	95%
Indicatori de performanta nefinanciari de guvernanță corporativă, total, din care:							
V.	Guvernanță corporativă	nr. reuniuni ale CA	nr.	12	12	12	12
		stabilirea politicilor de gestionare riscuri	da/nu	da	da	da	da
		ponderea componentei variabile în remunerarea adm. executivi și neexecutivi	comp. var/total remunerare	0%	0%	0%	0%

PLAN ACTIUNE / RESPONSABIL/TERMEN DE IMPLEMENTARE**A. MĂSURI OPERATIONALE**

A1. REDUCEREA PIERDERILOR DE APĂ – implementarea planului de reducerea pierderilor generat în baza planului de afaceri, respectiv:

- ❖ Măsurile operationale și organizatorice – Plan acțiune pentru implementarea strategiei de reducerea pierderilor de apă - prezentate în Anexa nr.1

<i>Responsabil</i>	<i>Conform plan din Anexa nr.1</i>
<i>Termen</i>	<i>Conform plan din Anexa nr.1</i>
<i>Efect</i>	<i>Reducerea pierderilor de apa cu 25% din nivelul aprobat anual</i>

- ❖ Implementarea planului de investiții stabilit prin planul de afaceri prezentat în Anexa nr.2

<i>Responsabil</i>	<i>Conducerea executivă</i>
<i>Termen</i>	<i>2026-2029</i>
<i>Efect</i>	<i>Reducerea pierderilor de apa cu 75% din nivelul aprobat anual</i>

A2. OPTIMIZAREA COSTURILOR ENERGETICE prin:

- ❖ Elaborarea unui plan de eficientizare energetică în baza raportului de audit energetic. Reducerea costurilor cu energia electrică, prin monitorizarea consumului specific de energie electrică și a timpilor de funcționare a instalațiilor (ore gol, normale și vârf)

<i>Responsabil</i>	<i>Director Operațiuni prin Serv. Tehnic</i>
<i>Termen</i>	<i>30.06.2026</i>
<i>Efect</i>	<i>Reducerea costurilor cu energia electrica cu 25% din tinta anuala aprobată</i>

- ❖ accesarea programe cu finanțare nerambursabilă pentru instalare sisteme fotovoltaice – implementarea proiectului” Execuție centrale fotovoltaice pentru autoconsum la nivelul Nova Apaserv SA Botosani” a cărui aplicatie a fost depusă.- obtinerea aprobării si semnarea Contractului de Finanțare.

<i>Responsabil</i>	<i>UIP/Serv. Investitii</i>
<i>Termen</i>	<i>30.09.2026</i>
<i>Efect</i>	<i>Reducerea costurilor cu energia electrica cu 75% din tinta anuala aprobată incepand cu anul punerii în functiune a investitiilor</i>

A3. OPTIMIZAREA STRUCTURII DE PERSONAL

- ❖ analiza și revizuirea organigramei în vederea definirii clare a liniilor de raportare – clarificarea rolurilor și responsabilităților pentru a evita suprapunerea sarcinilor,
- ❖ evaluarea încărcării și balansarea volumului de muncă prin redistribuirea sarcinilor între echipe pentru a echilibra efortul - aplicabil în zona operațională,
- ❖ analiza competențelor prin ajustarea personalului în funcție de competențele necesare și instruirea angajaților pentru a îndeplini mai multe roluri sporind flexibilitatea echipelor,
- ❖ automatizarea și digitalizarea proceselor HR prin implementarea softurilor de HR (pontaj, salarizare, evaluare și eliberarea resurselor umane pentru activitățile strategice,
- ❖ restructurarea posturilor prin redefinirea fiselor de post în corcondanța cu cerințele actuale,
- ❖ stabilirea unor indicatori cheie de urmărire a eficienței personalului și a unor ținte pe următorii 3 ani.

<i>Responsabil</i>	<i>Director General</i>
<i>Termen</i>	<i>30.09.2026</i>
<i>Efect</i>	<i>Mentinerea / încadrarea în numărul de personal prognozat prin planul de afaceri; Cresterea productivității muncii</i>

B. MĂSURI FINANCIARE

B1. CREȘTEREA GRADULUI DE ÎNCASARE prin:

- ❖ Transmiterea de notificări automate SMS – *Responsabil Departament Comercial - permanent*
- ❖ Monitorizarea creantelor date în executare -*Responsabil Serv. Juridic si recuperări creanțe - permanent*
- ❖ Acordarea de eșalonari controlate pentru populație - *Responsabil Director general/ Director economic - permanent*
- ❖ Debransarea clienților rău platnici conform procedurilor - *Responsabil Director Operațiuni – permanent*

<i>Responsabil</i>	<i>Conducerea executivă</i>
<i>Termen</i>	<i>permanent</i>
<i>Efect</i>	<i>Reducerea creantelor restante Îmbunătățirea cash flow</i>

B2. GESTIONAREA DATORIILOR PROPRII prin:

- ❖ Esalonarea datoriilor restante cu titlu de redevență
- ❖ Identificarea unui mecanism de corelare a scadenței redevenței cu gradul de implementare a planului de investiții susținut din această sursă.

<i>Responsabil</i>	<i>Director General , Director Economic</i>
<i>Termen</i>	<i>30.06.2026</i>
<i>Efect</i>	<i>Eliminarea plăților restante, Optimizarea utilizării disponibilităților bănești</i>

B3. CONSOLIDAREA POZIȚIEI FINANCIARE prin:

- ❖ Îmbunătățirea cash flow-ului , respectiv gestionarea plăților prin negocierea cu furnizorii la încheierea contractelor a unor termene de plată mai flexibile (trecerea de la 30 zile la 45 zile) - *Responsabil Director Economic – termen – permanent,*
- ❖ Creșterea cifrei de afaceri prin extinderea ariei de operare în baza realizării planului de preluări propus la fundamentarea Bugetului de venituri și cheltuieli – *Responsabil – Comisia de preluare- termen permanent*

- ❖ Prioritizarea cheltuielilor , respectiv reducerea până la eliminare a cheltuielilor neesențiale. *Responsabil Conducerea executiva – termen permanent*
- ❖ Accesarea unui leasing în loc de achiziție evitându-se astfel ieseșirile mari de capital - *Responsabil Director general/ Director economic – termen 30.06.2026*
- ❖ Optimizarea stocurilor pentru evitarea blocării disponibilităților. - *Responsabil Conducerea executiva – termen permanent*
- ❖ Monitorizarea stadiului litigiilor pe rol în vederea reducerii riscurilor de acumulare a pierderilor financiare - *Responsabil Serv. Juridic – termen – permanent*

<i>Responsabil</i>	<i>Conducerea executiva</i>
<i>Termen</i>	<i>permanent</i>
<i>Efect</i>	<i>Imbunătățirea eficienței operaționale Cresterea profitabilității Acoperirea pierderilor din rezultatul reportat</i>

B4. MONITORIZARE SI PLANIFICARE

- ❖ Prognozarea cash flow-ului. *Responsabil Director economic – termen permanent*
- ❖ Raportarea și monitorizarea lunară a indicatorilor chei de performanță *Responsabil Director economic – termen lunar/ trim./ anual*

<i>Responsabil</i>	<i>Director Economic</i>
<i>Termen</i>	<i>Lunar (pe baza datelor preliminare)/ trim./ anual</i>
<i>Efect</i>	<i>Identificarea abaterilor față de tintele aprobate Creșterea eficienței în implementarea planului de acțiuni.</i>

C. INVESTITII STRATEGICE

- ❖ Obținerea aprobării și semnarea Contractului de Finanțare pentru implementarea programului de investiții PDD .

<i>Responsabil</i>	<i>Director General</i>
<i>Termen</i>	<i>30.06.2026</i>
<i>Efect</i>	<i>Asigurarea conformării la directivele europene Imbunătățirea indicatorilor tehnico-economici</i>

VIII. CONCLUZII

Principalele direcții de acțiune stabilite prin prezentul plan , respectiv:

- **Reduceri de costuri:** prin reducerea cheltuielilor neesențiale și implementarea planului de investiții din surse proprii pentru reducerea pierderilor de apă și optimizarea costurilor cu energia electrică,
- **Restructurarea datoriilor:** prin încheierea unor grafice de eşalonare a plății redevenței cu UAT-urile și identificarea unui mecanism de armonizare a plății redevenței cu necesarul de plată a cheltuielilor de capital rezultate prin implementarea planului de investiții din surse proprii,
- **Optimizarea fluxului de numerar:** prin creșterea gradului de încasare a creanțelor,

vor conduce la consolidarea capacității financiare a operatorului asigurându-se astfel acoperirea integrală în perioada 2026-2029 a pierderilor înregistrat pe rezultatul reportat din profiturile anuale precum și eliminarea plăților restante până la finele anului 2026. Prin măsurile de monitorizare și planificare se vor putea identifica în timp util eventualele riscuri și acționa în consecință.

Deși contextul economic rămâne provocator, managementul este încrezător că optimizarea structurii de costuri va asigura lichiditatea necesară pentru onorarea obligațiilor viitoare și profitabilitatea pentru acoperirea pierderilor reportate. Succesul acestui plan depinde de menținerea sprijinului acționarilor societății, a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară AQUA Botoșani în calitate de reprezentant împuternicit al UAT-urilor semnatare a Contractului UNIC de Delegare a Gestiunii, oferind în schimb o afacere sustenabilă și profitabilă pe termen lung.”

- **Raportare / evaluare/ periodicitate**

Stadiul de implementare a prezentului plan de acțiuni va fi raportat:

- Consiliului de Administrație trimestrial / semestrial în cadrul raportărilor financiare și anual în cadrul situațiilor financiare,
 - Adunării Generale a Acționarilor anual în cadrul situațiilor financiare și în susținerea aprobării BVC,
 - ANRSC anual la solicitarea creșterii prețului apei și a tarifului de canalizare-epurarea conform Strategiei tarifare aprobate prin Planul de afaceri
 - Autorității publice tutelare și AMEPIP în cadrul raportului de activitate a Consiliului de Administrație.
- **Anexe:**
 - A. Planul privind măsurile operaționale și organizatorice pentru reducerea pierderilor de apă – Anexa nr.1
 - B. Planul de investiții din surse proprii actualizare la 31.12.2025– Anexa nr.2.
 - C. Extras din planul de afaceri proiecții financiare perioada 2026-2028 – Anexa nr.3.

Director General,

Ec. Alin Catalin Cirmpei



Director Economic,

ec. Marcela Daniela Jitarasu

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI
CUI 26161230
PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

Anexa nr.1

Planul privind măsurile operationale și organizatorice pentru reducerea pierderilor de apă

PLAN DE ACTIUNE PENTRU IMPLEMENTAREA STRATEGIEI DE REDUCERE A NRW/PIERDERILOR DE APA – MASURI OPERATIONALE SI ORGANIZATIIONALE					
Nr. crt	Actiune		Termen/stadiu	Documente	Birouri/sectii implicate
1	OPTIMIZAREA ACTIVITATII OPERATIONALE IN GESTIONAREA VOLUMULUI DE APA NON PROFIT PRIN PRIMA CADRULUI ORGANIZATORIC SI ADMINISTRATIV				
1.1	Mentineria la nivelul companiei a unui grup de control si monitorizare a NRW, cu responsabilitati clare si termene de raportare	Suplimentarea atributiunilor din fisa postului prin Nota de serviciu a salariatilor desemnati cu responsabilitati de control si monitorizare a NRW	În curs de realizare	Conform Nota de serviciu/ Fișe post existente/actualizare	Serviciu Monitorizare și control retele + Salariatii nominalizati prin Nota de serviciu
1.2	Implementarea programului de control activ al pierderilor: inspectare componente retele de transport / distributie, monitorizare rezervoare, bransamente. Se vor utiliza echipamentele pentru detectarea pierderilor	Utilizarea eficienta a personalului specializat: inginer instalator, topograf și a mijloacelor si echipamentelor pentru detectarea pierderilor.	În curs implementare/2026	Programul de control activ al pierderilor	Comp. detectii pierderi apa
1.3	Intocmirea planurilor de detectare pierderi în teren, acordand prioritate zonelor cu istoric de avarii	Elaborarea unor planuri de prioritizarea actiunilor in detectarea pierderilor apa	În curs de realizare termen scurt/2026	Plan de detectarea pierderilor	Comp. detectii pierderi apa impreuna cu Centrele zonale
1.4	Utilizarea sistemului SCADA pentru a permite un control eficient al sistemului de alimentare cu apa din punct de vedere al NRW,	Asigurarea unei mentenante a sistemului SCADA care sa permita utilizarea acestui sistem pentru realizarea unui control eficient	În curs de realizare/achiziție contractare serviciu/2026	Plan de achiziție	Serviciu Achiziții-Aprovizionare
1.5	Utilizarea datelor furnizate de GIS si de modelul hidroalic in urmarirea functionarii sistemului de alimentare cu apa si a pierderilor din retea pe baza cu propuneri de sectorizare, management presiuni	Realizarea unui management eficient al presiunii prin monitorizarea nodurilor de alimentare, a punctelor de inmagazinare si a punctelor critice	În curs implementare	Procedura operationala	Serviciu de monitorizare și control retele
1.6	Adoptarea unei proceduri pentru calculul consumurilor tehnologice	Elaborarea unei proceduri specifice si implementarea acestela pentru calculul consumurilor tehnologice	Termen mediu/2026-2027	Aprobarea procedura si calendarul implementarii	Centre zonale/ sefi statii/ Comp. Analize econ.
1.7	Optimizarea functionarii retelei si monitorizarea zonelor de presiune	Crearea unor zone de district si monitorizarea continua a volumelor de apa non profit	Termen Scurt/mediu	Actualizare organigrama/ Proceduri Operatiionale	Serviciu monitorizarea rețelor prin crearea unui birou distinct
1.8	Audierea activitatii echipelor de lucru din cadrul Serviciului de monitorizare , a echipamentelor de lucru cu care sunt dotate echipele de detectie și inlocuirea /suplimentarea acestora, acolo unde este cazul inclusiv analiza licentelor GIS, modelare hidroaica si achiziționarea de noi licențe, daca este cazul.	Realizarea misiunii de audit cu tema Analiza activitatii si a echipamentelor existente de detectare a pierderilor, duratei de viață, conform specificațiilor tehnice culdifnecarea necesarului de echipamente pentru controlul activ al pierderilor, specificații tehnice în perspectivă, luând în considerare HD-F1, Analiză a situației existente GIS, furnizarea echipamentelor hardware și software dacă este cazul	Termen scurt/mediu 2026-2027	Raport de audit a situației existente și recomandari pentru optimizarea activității serviciului de monitorizare si control retele inclusiv propuneri achiziții echipamente GIS (daca este cazul) înănd cont de investițiile promovate	Auditor intern / Serv. Monitorizare si control /UJP inclusiv Consultanta
1.9	Instruirea personalului implicat in controlul si monitorizarea pierderilor de apa, GIS si modelare hidroaica asupra echipamentelor / software utilizate, dar și asupra modului de relaționare.	Pregătire profesională a personalului OR în detectarea/managementul pierderilor de apă Pregătire profesională a personalului OR în utilizarea GIS Pregătire profesională a personalului OR în utilizarea modelare hidroaica	Permanent	Program de pregătire profesională a personalului OR în detectarea/managementul pierderilor de apă Raport privind instruirea personalului OR în detectarea /managementul pierderilor de apă Program de pregătire profesională a personalului OR în utilizarea GIS Raport privind instruirea personalului OR în utilizarea sistemului GIS	Serviciu monitorizare si control retele
1.10	Abordarea integrată a informațiilor cu impact în optimizarea gestionarii NRW de către structurile functionale cu influență – tehnic și exploatare, financiar etc	Abordarea integrată, organizată, centralizată a activelor, organizate pe grupuri, cu cunoașterea și precizarea caracteristicilor tehnice, PIF, durată de viață, durata de viață rămasă, istoricul, tipul, costul avarilor, sesizări clienți, grad de uzură, număr ore de funcționare, randament în cazul echipamentelor, evaluarea performanței activelor, planificarea reparațiilor Sistem informatic integrat pentru managementul relației cu clienții, contabilitate financiară, trezorerie, investiții, mijloace fixe, etc, digitalizare și utilizarea unui unic model integrat de date, centralizarea datelor etc:	Termen Scurt/ Mediu/ 2026-2027	Plan de management al activelor, Ordine de Lucru, Fișe de Lucru, Devisul avariei, Sistem informatic integrat	Consultanță – Sistem informatic integrat; Serviciu Monitorizare si control retele Centre zonale - Birou unic contractare Serv. Productie/Citiri Apometre; Serv. Facturare Incasare;

PLAN DE ACTIUNE PENTRU IMPLEMENTAREA STRATEGIEI DE REDUCERE A NRW/PIERDERILOR DE APA – MASURI OPERATIONALE SI ORGANIZATIIONALE					
Nr. crt	Actiune	Termen/stadiu	Documente	Birouri/sectii implicate	
			este cazul	;	
2.3	Actualizarea continuă a GIS în conformitate cu situația din teren și permiterea vizualizării acestuia în timp real de către personalul implicat în reducerea pierderilor pentru obținerea unor informații corecte	În curs de actualizare, permanent/ Termen scurt/mediu/lung	Conform Proceduri Operationale/ actualizare, dacă este cazul	Serv. Monitorizare si control rețele; Centre zonale; Serv. facturare; Birou unic contractare; Serv. Productie	
2.4	Stabilirea zonelor de district si identificarea de noi zone de sectorizare de district	Parțial/ Termen Scurt/Mediu/lung	Conform Proceduri Operationale/actualizare, dacă este cazul	Serv. Monitorizare si control rețele; Centre zonale; Sev facturare; Birou Unic contracte; Serv. Productie; Comp. investitii;	
2.5	Implementarea unui program de control activ al pierderilor	Permanent/ Termen Scurt/ Mediu/lung	Conform Proceduri Operationale ale OR	Serv.Monitorizare si control rețele;	
2.7	Optimizarea/reducerea erorilor de masura	Permanent/Termen Scurt/Mediu/lung	Conform Proceduri Operationale/ actualizare, dacă este cazul	Serv. Managementul contoarelor; Serv. Monitorizare si control rețele; Centre Zonale; Birou Productie; Serv. facturare; Birou Unic contractare; Laborator Metrologie	

PLAN DE ACTIUNE PENTRU IMPLEMENTAREA STRATEGIEI DE REDUCERE A NRW/PIERDERILOR DE APA – MASURI OPERATIONALE SI ORGANIZATIIONALE				
Nr. crt	Actiune		Birouri/sectii implicate	
	OPTIMIZAREA VOLUMELOR DE APA NON PROFIT ALOCATE COMPONENTEI CONSUM AUTORIZAT NEFACTURAT (CONTORIZAT, NECONTORIZAT)	Termeni/stadiu	Documente	
3		Surse de apă – exemple, dacă este cazul volume de apă utilizată pentru: răcirea pompelor de vid, prelevarea de probe, în vederea monitorizării permanente a calității apei, menținerea condițiilor de igienă în interiorul și exteriorul sursei de apă, spălarea filtrelor; Stații de tratare - exemple, dacă este cazul - volume de apă utilizată pentru: spălarea și dezinfectia decantarelor, evacuarea nămolului prin buzunarile de nămol de la decantare, spălarea filtrelor, spălarea și dezinfectia rezervoarelor de înmagazinare din incinta STAP, prelevarea de probe pe diverse trepte de tratare, în vederea monitorizării permanente a calității apei, menținerea condițiilor de igienă în interiorul și exteriorul stației de tratare, prepararea soluțiilor de dozare: var, sulfat de aluminiu sau polielectrolit etc; Gospodări de apă - exemple, dacă este cazul - volume de apă utilizată pentru: spălarea și dezinfectia rezervoarelor de înmagazinare, prelevarea de probe, în vederea monitorizării permanente a calității apei, menținerea condițiilor de igienă în interiorul și exteriorul rezervoarelor și a stațiilor de pompare etc; Rețele de distribuție - exemple, dacă este cazul - volume de apă pentru: spălarea și dezinfectia periodică, programată și punctuală a rețelilor de distribuție, evacuate la golirea rețelilor de distribuție în vederea cuplării de rețele noi, sau probe la presiune, spălarea și dezinfectia rețelilor (avarii accidentale), proba de etanșitate și de presiune a rețelilor de apă/canalizare noi, prelevarea de probe din rețeaua de distribuție în vederea monitorizării permanente a calității apei, prelevarea de probe din rețeaua de distribuție la solicitări punctuale (în cazul reclamațiilor), revizia bianuală a hidranților etc; Infrastructura de canalizare - exemple, dacă este cazul - volume de apă utilizată pentru: menținerea condițiilor de igienă în interiorul și exteriorul stațiilor de pompare apă uzată, întreținerea și exploatarea rețelilor de canalizare, procesul SEAU, menținerea condițiilor de igienă în interiorul și exteriorul stațiilor de epurare;		
3.1	Cuantificarea corectă, centralizată, periodică (lunară) a consumului autorizat nefacturat (contorizat, necontorizat) – consumului tehnologic pe fiecare obiect în parte	Permanent/Termen Scurt/Mediu/lung	Elaborarea unui manual /proceduri pentru norma de consum tehnologic	Serv. Monitorizare și control rețele; Centre Zonale/ sefi STAP

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI 26161230

PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

Anexa nr.2

Planul de investitii din surse proprii - actualizare la 31.12.2025

I. Obiective de investiții conform plan de afaceri - aflate în diverse stadii de implementare - 31.12.2025

Nr. crt.	Obiectiv de investiții	Valoare aprobată pe obiectiv (August 2025)	Valoare contracte încheiate (fără TVA)	Valoare facturată (fără T.V.A.)	Valoare estimată contracte viitoare (fără T.V.A.)	Estimat de realizat 2026	Diferențe (estimată-bugetat)	Stadiul
0	1	2	5	6	7	8	12	13
1	Reabilitare rezervor Agafon cât și monitorizarea nivelului apei stocate prin achiziția de senzori de nivel cu transmisie la distanță a datelor (loc. Agafon, com. Curtești)	113,275	103,500	100,500	210,000	210,000	200,225	În derulare!
2	Reabilitare rezervor pentru stocare apă potabilă situat în loc. Costinești, com. Leorda.	77,857	103,500	100,500	240,000	240,000	265,643	În derulare!
3	Reabilitare rezervor pentru stocare apă potabilă situat în loc. Călinești, oraș Bucecea.	50,000	20,500	20,500	310,000	310,000	280,500	În derulare!
4	Reabilitare rezervor pentru stocare apă potabilă situat în loc. Borzești, com. Ungureni	75,000	20,500	20,500	280,000	280,000	225,500	În derulare!
5	Reabilitare rezervor pentru stocare apă potabilă situat în loc. Ungureni, com. Ungureni	80,714	20,500	20,500	810,000	810,000	749,786	În derulare!
6	Reabilitare rezervoare pentru stocare apă potabilă situate în loc. Buzeni și Bălușeni, com. Bălușeni.	233,571	41,000	41,000	570,000	570,000	377,429	În derulare!
7	Reabilitare rezervoare pentru stocare apă potabilă situate în Dealul Mare, municipiul Dorohoi.	2,000,000	117,000	41,000	2,400,000	2,476,000	517,000	În derulare!
8	Reabilitarea instalației de clorinare și a instalației pentru dozarea sulfatului de aluminiu la S.T.A.P. Cătămărești	576,000	538,146	538,146	0	0	-37,854	Finalizat!
9	Reabilitarea instalației de clorinare și a instalației pentru dozarea sulfatului de aluminiu la S.T.A.P. Bucecea.	412,000	410,364	410,364	0	0	-1,636	Finalizat!
10	Reabilitare rețele de transport și distribuție apă	11,535,698	5,186,405	230,304	5,126,152	10,082,253	-1,223,142	În derulare!
11	Extindere rețea aducțiunea Bucecea Vărful Câmpului (servicii de proiectare)	2,500,000	118,500	118,500	6,954,868	6,954,868	4,573,368	În derulare!
12	U.A.T. Curtești - achiziție pompă multietajată EV45/05FG158 T5 BE1 IE3 400/690V	27,877	27,877	27,877	0	0	0	Finalizat!
13	Îmbunătățirea sistemului de alimentare cu apă potabilă a municipiului Dorohoi	700,000	431,605	431,605	0	0	-268,395	Finalizat!
	APĂ	18,381,992	7,139,396	2,101,295	16,901,020	21,933,121	5,658,424	

Nr. crt.	Obiectiv de investiții	Valoare aprobată pe obiectiv (August 2025)	Valoare contracte încheiate (fără TVA)	Valoare facturată (fără T.V.A.)	Valoare estimată contracte viitoare (fără T.V.A.)	Estimat de realizat 2026	Diferențe (estimată-bugetat)	Stadiul
1	Reabilitare colector menajer situat pe strada Petru Rareș - servicii de proiectare și verificare proiect	950,000	907,000	907,000		0	-43,000	Finalizat!
2	Extindere - execuție lucrări de extindere rețea colectare + stație de pompe apă uzată pe str. Peco;	753,585	638,080		0	638,080	-115,505	În derulare!
3	Construire S.P.A.U. pe str. Săvenilor nr. 117	250,000	253,004		0	132,652	3,004	În derulare!
	CANALIZARE-EPURARE	1,953,585	1,798,084	1,027,352	0	770,732	-155,501	
	SUBTOTAL 1	20,335,577	8,937,480	3,128,647	16,901,020	22,703,853	5,502,923	

II. Obiective de investiții conform plan de afaceri - nedemarate

1	Construire și echipare stații de hidrofor (noi)	750,000						
2	Reabilitări rețele pentru transport apă	1,700,000						
3	Reabilitări în SEAU Botoșani	1,675,000						
4	Reabilitare colectoare canalizare	1,235,130						
5	Înlocuiri vane DN 600	32,000						
	SUBTOTAL 2	5,392,130						

III. Cheltuieli neeligibile aferente contracte de finanțare

1	Conformare CL08 pentru recepție Finala	3,500,000			3,500,000			
2	Finalizare extindere și modernizare sistem de monitorizare infrastructura apă prin digitalizare	1,100,000	877,895	2,400	875,495		-222,105	
3	Finalizare servicii de asistență tehnică	32,000		40,247	0		8,247	
4	Alte chelt. Investiții noi inclusiv SF. Consultanță + audit fotovoltaice	334,000		129,833	204,167			
	SUBTOTAL 3	4,966,000	877,895	172,480	4,579,662		-213,858	
	TOTAL GENERAL	30,643,707	9,815,375	3,301,127		27,283,515	5,289,065	

Valoare investiții finalizate	2,314,991
Valoare obiective de investiții în derulare	24,950,691
Valoare contracte încheiate	9,815,375
Valoare facturată	3,301,127

Sef UIP,
Liviu Nicolae Ștefan

Responsabil Investiții,
Cezar Talpa

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI
CUI 26161230
PLAN REORGANIZARE, RESTRUCTURARE ȘI REDRESARE FINANCIARĂ/2026

Anexa nr.3

Extras din planul de afaceri - proiecții financiare perioada 2026-2028

**ANALIZA SI PROGNOZA COSTURILOR DE OPERARE SI
INTRETINERE PENTRU OPERATORUL S.C. NOVA APASRV. S.A.**

2026	2027	2028
3	4	5

ACTIVITATEA DE APA POTABILA PRODUSA, TRANSPORTATA SI DISTRIBUITA		2026	2027	2028
		3	4	5
Cheltuieli cu apa bruta	RON/an	1,587,713	1,332,468	1,411,727
Cheltuieli cu apa tratata cumparata	RON/an	-	-	-
Cheltuieli materiale	RON/an	2,756,327	2,819,723	3,257,021
Cheltuieli cu energia electrica	RON/an	4,479,662	3,774,445	5,275,638
Cheltuieli cu personalul	RON/an	29,199,329	30,699,831	32,926,701
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	RON/an	1,267,376	1,296,526	4,138,934
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	RON/an	3,677,723	3,762,311	3,848,844
Cheltuieli cu amortizarea	RON/an	3,076,557	3,769,403	4,349,768
Cheltuieli cu redeventa	RON/an	11,102,796	11,647,051	14,617,818
Cheltuieli inregistrate in an care nu au repetitivitate	RON/an	-	-	-
Alte cheltuieli de exploatare	RON/an	2,787,159	2,851,264	2,916,843
TOTAL CHELTUIELI	RON/an	59,934,643	61,953,021	72,743,293

Detaliere cheltuieli cu apa tratata cumparata				
Cantitate de apa tratata cumparata	m3/an	-	-	-
Pretul mediu de achizitie	RON/m3	-	-	-
Variatie in termeni reali (fara inflatie)	%	0.00%	0.00%	0.00%
Costuri anuale	RON/an	-	-	-

Detaliere cheltuieli cu apa bruta				
Cantitate de apa bruta	m3/an	13,989,795	11,476,787	11,886,082
Pretul mediu de achizitie	RON/m3	0.113	0.116	0.119
Variatie in termeni reali (fara inflatie)	%	0.00%	0.00%	0.00%
Costuri anuale	RON/an	1,587,713	1,332,468	1,411,727

Ajustare in termeni reali a cheltuielilor materiale	%	0.00%	0.00%	12.91%
---	---	-------	-------	--------

Detaliere cheltuieli cu energia electrica				
Cantitate de energie electrica	KWh/an	4,845,403	3,990,819	5,452,660
Consumul mediu pe cantitate facturata	KWh/m3	0.66	0.54	0.64
Pretul mediu de achizitie	RON/m3	0.925	0.946	0.968
Variatie in termeni reali (fara inflatie)	%	0.00%	0.00%	0.00%
Costuri anuale	RON/an	4,479,662	3,774,445	5,275,638

Detaliere cheltuieli cu personalul				
Cheltuieli cu salarii	RON/an	24,222,501	25,467,253	27,314,567
Cheltuieli cu taxele aferente salariilor	RON/an	1,000,536	1,051,952	1,128,257
Alte cheltuieli cu personalul	RON/an	3,976,292	4,180,627	4,483,876
Numarul mediu de angajati	nr.	348	348	355
Salariul mediu lunar	RON/angajat/luna	5,800	6,098	6,412
Cheltuieli unitare medii cu taxele aferente salariilor	RON/angajat/luna	240	252	265
Alte cheltuieli unitare medii cu personalul	RON/angajat/luna	952	1,001	1,053
Crestere in termeni reali suplimentare pentru cheltuielile cu salariul mediu	%	0.00%	0.00%	0.00%
Crestere in termeni reali suplimentare pentru cheltuielile unitare medii cu taxele aferente salariilor	%	0.00%	0.00%	0.00%
Crestere in termeni reali suplimentare pentru cheltuielile unitare medii cu taxele aferente salariilor	%	0.00%	0.00%	0.00%
Procentul din cresterea salariul mediu brut la nivel national alocat pentru sectorul de apa si apa uzata	%	75%	75%	75%

Ajustare in termeni reali a cheltuielilor cu intretinerea si reparatiile	%	0.00%	0.00%	212.06%
--	---	-------	-------	---------

Ajustare in termeni reali a cheltuielilor cu serviciile prestate de terti	%	0.00%	0.00%	0.00%
Ajustare in termeni reali a altor cheltuieli din exploatare	%	0.00%	0.00%	0.00%

Ajustare in termeni nominali a cheltuielilor cu amortizarea	%	28.14%	22.52%	15.40%
Ajustare in termeni nominali a cheltuielilor cu redeventa	%	31.78%	4.90%	25.51%

ACTIVITATEA DE CANALIZARE-EPURARE APE UZATE SI METEORICE PROCESATE		2026	2027	2028
		3	4	5
Cheltuieli materiale	RON/an	1,691,038	1,729,932	3,960,385
Cheltuieli cu energia electrica	RON/an	4,784,260	4,334,160	6,541,447
Cheltuieli cu personalul	RON/an	13,544,580	14,240,612	15,464,926
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	RON/an	550,709	563,376	3,278,984
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	RON/an	2,427,099	2,482,922	2,540,030
Cheltuieli cu amortizarea	RON/an	594,489	670,785	743,267
Cheltuieli cu redeventa	RON/an	11,577,239	13,272,552	18,353,767
Cheltuieli inregistrate in an care nu au repetitivitate	RON/an	-	-	-
Cheltuielile pentru managementul namolului	RON/an	-	-	1,450,315
Alte cheltuieli de exploatare	RON/an	1,522,744	1,557,767	1,593,595
TOTAL CHELTUIELI	RON/an	36,692,158	38,852,107	53,926,715

Ajustare in termeni reali a cheltuielilor materiale	%	0.00%	0.00%	123.79%
---	---	-------	-------	---------

Detaliere cheltuieli cu energia electrica				
Cantitate de energie electrica	KWh/an	5,174,870	4,582,621	6,760,942
Consumul mediu pe cantitate facturata	KWh/m3	0.83	0.74	0.87
Pretul mediu de achizitie	RON/m3	0.925	0.946	0.968
Variatie in termeni reali (fara inflatie)	%	0.00%	0.00%	0.00%
Costuri anuale	RON/an	4,784,260	4,334,160	6,541,447

Detaliere cheltuieli cu personalul				
Cheltuieli cu salarii	RON/an	11,054,344	11,622,408	12,621,626
Cheltuieli cu taxele aferente salariilor	RON/an	461,760	485,489	527,228
Alte cheltuieli cu personalul	RON/an	2,028,476	2,132,716	2,316,072
Numarul mediu de angajati	nr.	152	152	157
Salariul mediu lunar	RON/angajat/luna	6,060	6,372	6,699
Cheltuieli unitare medii cu taxele aferente salariilor	RON/angajat/luna	253	266	280
Alte cheltuieli unitare medii cu personalul	RON/angajat/luna	1,112	1,169	1,229
Crestere in termeni reali suplimentare pentru cheltuielile cu salariul mediu	%	0.00%	0.00%	0.00%
Crestere in termeni reali suplimentare pentru cheltuielile unitare medii cu taxele aferente salariilor	%	0.00%	0.00%	0.00%
Crestere in termeni reali suplimentare pentru cheltuielile unitare medii cu taxele aferente salariilor	%	0.00%	0.00%	0.00%
Procentul din cresterea salariul mediu brut la nivel national alocat pentru sectorul de apa si apa uzata	%	75%	75%	75%

Ajustare in termeni reali a cheltuielilor cu intretinerea si reparatiile	%	0.00%	0.00%	468.94%
Ajustare in termeni reali a cheltuielilor cu serviciile prestate de terti	%	0.00%	0.00%	0.00%
Ajustare in termeni reali a altor cheltuieli din exploatare	%	0.00%	0.00%	0.00%

Detaliere cheltuieli cu valorificarea namolului				
Cantitate de namol	tone/an	-	-	8,227
Costul mediu	RON/tona	-	-	176.282
Variatie in termeni reali (fara inflatie)	%	0.00%	0.00%	0.00%
Costuri anuale	RON/an	-	-	1,450,315

Ajustare in termeni nominali a cheltuielilor cu amortizarea	%	14.19%	12.83%	10.81%
Ajustare in termeni nominali a cheltuielilor cu redeventa	%	1.45%	14.64%	38.28%

ACTIVITATEA DE APA POTABILA PRODUSA SI TRANSPORTATA IN VEDEREA REDISTRIBUIRII IN ALTE SISTEME DE OPERARE		2026	2027	2028
		3	4	5
Cheltuieli cu apa bruta	RON/an	29,361	30,036	30,727
Cheltuieli cu apa tratata cumparata	RON/an	-	-	-
Cheltuieli materiale	RON/an	30,838	31,547	32,272
Cheltuieli cu energia electrica	RON/an	130,774	133,782	136,859
Cheltuieli cu personalul	RON/an	464,595	488,470	513,571
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	RON/an	28,025	28,669	29,329
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	RON/an	6,272	6,416	6,564
Cheltuieli cu amortizarea	RON/an	16,966	16,966	16,966
Cheltuieli cu redeventa	RON/an	56,164	58,917	59,468
Cheltuieli inregistrate in an care nu au repetitivitate	RON/an	-	-	-
Alte cheltuieli de exploatare	RON/an	117,430	120,131	122,894
TOTAL CHELTUIELI	RON/an	880,423	914,933	948,649

Detaliere cheltuieli cu apa tratata cumparata				
Cantitate de apa tratata cumparate	m3/an	-	-	-
Pretul mediu de achizitie	RON/m3	-	-	-
Variatie in termeni reali (fara inflatie)	%	0.00%	0.00%	0.00%
Costuri anuale	RON/an	-	-	-

Detaliere cheltuieli cu apa bruta				
Cantitate de apa bruta	m3/an	258,706	258,706	258,706
Pretul mediu de achizitie	RON/m3	0.113	0.116	0.119
Variatie in termeni reali (fara inflatie)	%	0.00%	0.00%	0.00%
Costuri anuale	RON/an	29,361	30,036	30,727

Ajustare in termeni reali a cheltuielilor materiale	%	0.00%	0.00%	0.00%
---	---	-------	-------	-------

Detaliere cheltuieli cu energia electrica				
Cantitate de energie electrica	KWh/an	140,480	140,480	140,480
Consumul mediu pe cantitate facturata	KWh/m3	0.60	0.60	0.60
Pretul mediu de achizitie	RON/m3	0.931	0.952	0.974
Variatie in termeni reali (fara inflatie)	%	0.00%	0.00%	0.00%
Costuri anuale	RON/an	130,774	133,782	136,859

Detaliere cheltuieli cu personalul				
Cheltuieli cu salarii	RON/an	381,282	400,875	421,475
Cheltuieli cu taxele aferente salariilor	RON/an	15,745	16,555	17,405
Alte cheltuieli cu personalul	RON/an	67,568	71,040	74,691
Numarul mediu de angajati	nr.	5	5	5
Salariul mediu lunar	RON/angajat/luna	6,355	6,681	7,025
Cheltuieli unitare medii cu taxele aferente salariilor	RON/angajat/luna	262	276	290
Alte cheltuieli unitare medii cu personalul	RON/angajat/luna	1,126	1,184	1,245
Crestere in termeni reali suplimentare pentru cheltuielile cu salariul mediu	%	0.00%	0.00%	0.00%

Crestere in termeni reali suplimentare pentru cheltuielile unitare medii cu taxele aferente salariilor	%	0.00%	0.00%	0.00%
Crestere in termeni reali suplimentare pentru cheltuielile unitare medii cu taxele aferente salariilor	%	0.00%	0.00%	0.00%
Procentul din cresterea salariul mediu brut la nivel national alocat pentru sectorul de apa si apa uzata	%	75%	75%	75%

Ajustare in termeni reali a cheltuielilor cu intretinerea si reparatiile	%	0.00%	0.00%	0.00%
Ajustare in termeni reali a cheltuielilor cu serviciile prestate de terti	%	0.00%	0.00%	0.00%
Ajustare in termeni reali a altor cheltuieli din exploatare	%	0.00%	0.00%	0.00%

Ajustare in termeni nominali a cheltuielilor cu amortizarea	%	0.00%	0.00%	0.00%
Ajustare in termeni nominali a cheltuielilor cu redeventa	%	31.78%	4.90%	0.93%

VENITURI PENTRU OPERATORUL S.C. NOVA APASRV. S.A.
Botoșani

2026	2027	2028
3	4	5

Venituri din tarife - activitatea de apa	RON	65,649,864	68,199,722	80,307,170
Apa potabilă produsă, transportată și distribuită	RON	64,699,447	67,212,052	79,283,104
Apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii în alte sisteme de operare	RON	950,417	987,671	1,024,066
Distribuția apei potabile	RON	-	-	-
Apa industrială	RON	-	-	-
Venituri din tarife - activitatea de apa uzata	RON	39,609,185	42,225,169	58,858,501
Canalizare – epurare ape uzate și meteorice procesate	RON	39,609,185	42,225,169	58,858,501
Transportul și epurarea apelor uzate preluate din alte sisteme de operare	RON	-	-	-
Canalizare ape uzate menajere	RON	-	-	-
Serviciul public inteligent alternativ pentru procesarea apelor uzate	RON	-	-	-
Canalizare-epurare pentru apa pluvială	RON	-	-	-
Alte venituri din exploatare aferente activitatii de apa	RON	996,144.9	996,144.9	996,144.9
Alte venituri din exploatare aferente activitatii de apa uzata	RON	468,774.1	468,774.1	468,774.1
Venituri aferente altor activitati	RON	784,215.0	784,215.0	784,215.0
Venituri inregistrate in an care nu au repetitivitate	RON	-	-	-
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	RON	107,508,183	112,674,025	141,414,806