



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.cjbotoșani.ro; E-mail: consiliu@cjbotoșani.ro



HOTĂRÂRE

privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani

Consiliul Județean Botoșani întrunit în ședință ordinară la data de 31.05.2018, urmare adreselor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani nr. 8727/27.04.2018, nr. 10153/14.05.2018 și nr. 10509/18.05.2018,

analizând Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Botoșani, prin care se propune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani,

având în vedere:

- Raportul de specialitate comun al Direcției Servicii Publice, Direcției Buget - Finanțe și Compartimentului Corp Control și Guvernanță Corporativă din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani,

- Raportul de avizare al comisiei pentru activități economice, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, servicii publice și agricultură,

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

- Raportul de avizare al comisiei pentru administrația publică locală, juridică, disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, cooperare și parteneriate,

în conformitate cu art. 12 alin. (2) lit. a), b), art. 15 alin. (4), art. 17 alin. (1) lit. e) și art. 20 alin. (3) din Actul Constitutiv al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, art. 47 alin. (1) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice și art. 111 alin. (2) lit. a), art. 125 alin. (1), art. 160 alin. (1) și art. 182 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată,

în temeiul art. 91 alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. d), alin. (5) lit. a) pct. 13 și art. 97 alin. (1) din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

hotărăște:

Art. 1. Se acordă mandat special d-lui ing. Micu Iulian, reprezentantul Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru a exercita dreptul de vot în numele Județului Botoșani, în calitate sa de acționar majoritar, în vederea aprobării în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a situației financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2017, constând în:

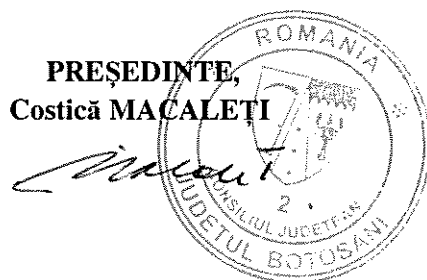
- Bilanțul contabil la 31.12.2017,
- Contul pe profit și pierderi/2017,
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2017,
- Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2017,
- Raportul privind opinia auditorului financiar (BDO Audit S.R.L. București)

privind activitatea anului 2017,

➤ Raportul Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2017 (inclusiv Declarația de conformitate),

- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2017 – propunere,
- Decizia Consiliului de Administrație al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2017, prezentate în Anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani și persoana nominalizată la art. 1 vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.



CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Marcel - Stelică Bejenariu", is written over the printed name.

Botoșani
Nr. 84 din 31.05.2018

**SITUAȚIILE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI,
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2017**

- Bilanțul contabil la 31.12.2017, inclusiv formularele 30 și 40 (anexa la bilanț); (pag. 1 – 5)
- Contul de profit și pierderi /2017; (pag. 6 – 20)
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2017; (pag. 21 – 40)
- Procesul – Verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 3233/15.02.2018; (pag. 41 – 47)
- Raportul privind opinia auditorului financiar (BDO AUDIT S.R.L. București) privind activitatea anului 2017; (pag. 48 – 54)
- Raportul administratorului Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2017 (inclusiv Declarația de conformitate și Declarația de confirmare a independenței auditorului); (pag. 55 – 111)
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2017 – *propunere*; (pag. 112 – 113)
- Decizia nr. 6/14.05.2018 a Consiliului de Administrație al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2017. (pag. 114)

PREȘEDINTE,
Costică MACALEȚI



CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Bifați numai
dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala
☐ GIE - grupuri de interes economic
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 /06.02.2018 Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2017

Suma de control 9.970.440

Entitatea SC NOVA APASERV BOTOSANI

Adresa

Județ Botosani Sector Localitate BOTOSANI
Strada B-DUL MIHAI EMINESCU Nr. 34 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J.07.377/2009

Cod unic de înregistrare 2 6 1 6 1 2 3 0

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități de interes public

?

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Raportări anuale

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2017 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	6.883.167
Capital subscris	9.970.440
Profit/ pierdere	3.680.252

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TANASA PETRU ALBERT

Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ

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

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

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

BDO AUDIT SRL BUCUREȘTI

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

0182001

CIF/ CUI

6 5 4 6 2 2 3

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	322.263	231.374
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	322.263	231.374
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	51.459	49.863
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	7.443.301	7.181.072
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	170.222	143.821
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	188.026.809	241.725.055
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	3.197.028	1.992.775
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	198.888.819	251.092.586
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	199.211.082	251.323.960
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	431.010	476.887

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	5.292	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	436.302	476.887
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	13.008.310	13.236.464
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	4.331.653	6.588.901
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	17.339.963	19.825.365
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	2.867.016	4.245.466
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	20.643.281	24.547.718
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	90.255	51.776
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	90.255	51.776
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	1.518.904	3.521.661
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	7.316.599	9.875.897
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	3.486.185	4.102.270
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	12.321.688	17.499.828
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	8.203.817	7.099.666
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	207.414.899	258.423.626

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	29.180.695	26.494.630
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	3.785.147	6.769.998
TOTAL (rd.56 la 63)	64	32.965.842	33.264.628
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	5.117.300	5.484.852
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	5.117.300	5.484.852
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70 + 71)	69	160.008.639	212.790.979
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	208.031	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	159.800.608	212.790.979
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	160.008.639	212.790.979
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	9.960.440	9.970.440
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	9.960.440	9.970.440
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		88	1.050.285	1.295.257
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		90	2.021.904	2.021.904
TOTAL (rd. 88 la 90)		91	3.072.189	3.317.161
Acțiuni proprii (ct. 109)		92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	95	0	0
	SOLD D (ct. 117)	96	5.863.618	9.839.716
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	97	2.529.160	3.680.252
	SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)		99	167.022	244.970
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)		100	9.531.149	6.883.167
Patrimoniul public (ct. 1016)		101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)		102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)		103	9.531.149	6.883.167

Suma de control F10 : 3400992671 / 7050918183

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

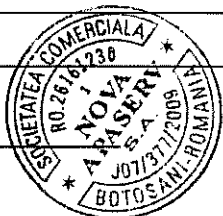
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TANASA PETRU ALBERT

Semnătura



Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	38.026.776	40.873.340
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	38.026.776	40.873.340
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721 + 722)	09	906.057	787.467
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	904.401	845.803
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	208.031	195.755
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	39.837.234	42.506.610
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	2.319.002	2.511.073
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	1.308.436	1.397.756
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	4.651.754	4.819.145
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	22.643.096	23.718.057
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	18.034.078	18.834.756
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	4.609.018	4.883.301
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	497.616	671.637
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	497.616	671.637
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	14.649	62.950

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	14.649	62.950
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	7.392.974	8.419.366
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	6.806.798	7.913.604
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586)	33	210.936	256.957
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	105	278
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	375.135	248.527
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-3.366.722	-5.096.905
- Cheltuieli (ct.6812)	40	333.479	15.245
- Venituri (ct.7812)	41	3.700.201	5.112.150
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	35.460.805	36.503.079
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	4.376.429	6.003.531
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	314	154
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	806.117	533.674
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	806.431	533.828
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	776.389	807.623
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	1.369.564	1.304.776
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	2.145.953	2.112.399
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	1.339.522	1.578.571

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	40.643.665	43.040.438
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	37.606.758	38.615.478
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	3.036.907	4.424.960
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	507.747	744.708
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	2.529.160	3.680.252
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 659826126 / 7050918183

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

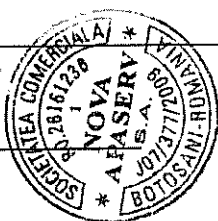
La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASA PETRU ALBERT

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A		B	1		2
Unități care au înregistrat profit		01	1		3.680.252
Unități care au înregistrat pierdere		02			
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)		04	1.639.334	1.639.334	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	1.400.464	1.400.464	
- peste 30 de zile		06	892.960	892.960	
- peste 90 de zile		07	507.504	507.504	
- peste 1 an		08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18	238.870	238.870	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii		19	503		493
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		20	518		524
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			21	1.678.837	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	1.678.837	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26		

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30	52.978.095	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31	52.978.095	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34	10.479.199	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36	10.479.199	
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47	3.197.028	1.992.775
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52		
- obligatiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57		
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	10.825.821	10.479.199
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60		1.444.015
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	351.034	396.716
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	184.713	136.603
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65	166.302	260.094
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	66	19	19
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70	130.148	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	1.281.037	585.930
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	1.281.037	585.930
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		2
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	48.266	52.666
- în lei (ct. 5311)	85	48.266	52.666
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	2.750.823	4.414.077
- în lei (ct. 5121), din care:	88	2.327.839	3.991.093
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89	2.327.839	3.991.093
- în valută (ct. 5124), din care:	90	422.984	422.984
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91	422.984	80.639
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92	64.157	31.544
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93	64.157	31.544
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	37.970.959	40.751.651
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99	30.570.254	29.942.808
- în lei	100		
- în valută	101	30.570.254	29.942.808
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102	129.345	73.483
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	4.972.389	7.947.240
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108		
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	214.594	985.428
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	1.511.141	1.429.615
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	823.291	669.149
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	362.214	703.995
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	114	277.460	33.739

- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115	48.176	22.732
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	573.209	373.046
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	123	417.642	252
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	155.567	372.794
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	27	31
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130		
- acțiuni cotate 3)	131		
- acțiuni necotate 4)	132		
- părți sociale	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138	478.007.689	484.368.604
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

F30 - pag.6					
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A		B	1		2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		140			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei) % 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3 Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		141	9.960.440	X	9.970.440 X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)		142	9.960.440	100,00	9.970.440 100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală		143	9.460.000	94,98	9.460.000 94,88
- deținut de instituții publice de subordonare locală		144	500.440	5,02	510.440 5,12
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		145			
- cu capital integral de stat		146			
- cu capital majoritar de stat		147			
- cu capital minoritar de stat		148			
- deținut de regii autonome		149			
- deținut de societăți cu capital privat		150			
- deținut de persoane fizice		151			
- deținut de alte entități		152			
		Nr. rd.	Sume		
A		B	2016		2017
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		153			
- către instituții publice centrale;		154			
- către instituții publice locale;		155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		156			
		Nr. rd.	Sume		
A		B	2016		2017
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		157	816.155		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		158	816.155		
- către instituții publice centrale		159			

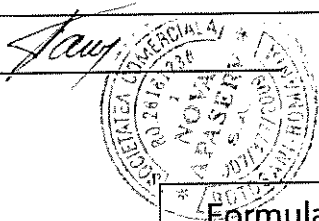
- către instituții publice locale	160	816.155	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	2016	2017
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TANASA PETRU ALBERT

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	21.545			X	21.545
Alte imobilizari	02	683.631			X	683.631
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	705.176			X	705.176
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	51.459				51.459
Instalatii tehnice si masini	08	8.820.694	285.226	44.800	44.569	9.061.120
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	249.916	12.102	3.106	3.106	258.912
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	188.026.809	53.696.088			241.722.897
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	3.197.028		1.202.095		1.994.933
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	200.345.906	53.993.416	1.250.001	47.675	253.089.321
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	201.051.082	53.993.416	1.250.001	47.675	253.794.497

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	21.545			21.545
Alte imobilizari	20	226.665	87.780		314.445
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	134.703	3.109		137.812
TOTAL (rd.19+20+21)	22	382.913	90.889		473.802
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24		1.595		1.595
Instalatii tehnice si masini	25	1.377.394	540.649	37.994	1.880.049
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	79.693	38.504	3.106	115.091
investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.457.087	580.748	41.100	1.996.735
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.840.000	671.637	41.100	2.470.537

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 1545479835 / 7050918183

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASA PETRU ALBERT

Semnătura

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulae de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

SC NOVA APASERV S.A. , BOTOSAN
 Sucursala: Toate sucursalele
 Cod fiscal: RO26161230
 Cod inregistrare: J07/377/2009
 Adresa: B-dul MIHAI EMINESCU 34
 Judet: BOTOSAN
 Banca:
 ContBancar:
 Capital social: 9 960 440.00

Balanta sintetica

Decembrie 2017

Data listarii: 10.05.2018

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1	Conturi de capitaluri, provizioane, imprumuturi si datorii asimilate	0,00	50.320.437,21	14.182.576,59	14.294.330,80	70.213.885,27	70.224.996,52	0,00	50.331.548,46	1
10	Capital si rezerve	0,00	13.032.629,37	0,00	244.969,90	10.000,00	264.969,90	0,00	13.287.599,27	10
101	Capital	0,00	9.960.440,00	0,00	0,00	10.000,00	20.000,00	0,00	9.970.440,00	101
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	1011
1012	Capital subscris varsat	0,00	9.960.440,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	9.970.440,00	1012
106	Rezerve	0,00	3.072.189,37	0,00	244.969,90	0,00	244.969,90	0,00	3.317.159,27	106
1061	Rezerve legale	0,00	1.050.285,31	0,00	244.969,90	0,00	244.969,90	0,00	1.295.255,21	1061
1068	Alte rezerve	0,00	2.021.904,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,06	1068
1068.1	Surse proprii de dezvoltare	0,00	2.021.904,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,06	1068.1
11	Rezultatul reportat	5.863.618,19	0,00	6.721.593,03	1.355.108,78	9.748.339,64	5.772.241,59	9.839.716,24	0,00	11
117	Rezultatul reportat	5.863.618,19	0,00	6.721.593,03	1.355.108,78	9.748.339,64	5.772.241,59	9.839.716,24	0,00	117
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	80.000,00	-98.345,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	1171
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	5.943.618,19	0,00	6.819.938,03	1.355.108,78	9.748.339,64	5.852.241,59	9.839.716,24	0,00	1174
12	Rezultatul exercitiului financiar	0,00	2.362.138,37	4.751.687,56	4.882.786,86	50.022.202,35	51.095.346,63	0,00	3.435.282,65	12
121	Profit sau pierdere	0,00	2.529.160,48	4.506.717,66	4.882.786,86	49.777.232,45	50.928.324,52	0,00	3.680.252,55	121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0,00	4.376.429,53	4.229.683,85	4.879.695,65	46.919.861,83	48.546.963,64	0,00	6.003.531,34	121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	1.339.521,82	0,00	185.936,86	3.091,21	2.112.662,14	1.873.613,65	1.578.570,31	0,00	121.2
121.4	Profit - impozit pe profit	507.747,23	0,00	91.096,95	0,00	744.708,48	507.747,23	744.708,48	0,00	121.4
129	Repartizarea profitului	167.022,11	0,00	244.969,90	0,00	244.969,90	167.022,11	244.969,90	0,00	129
15	Provizioane	0,00	5.117.300,00	2.709.296,00	6.696.375,00	6.428.187,00	6.795.739,00	0,00	5.484.852,00	15
151	Provizioane	0,00	5.117.300,00	2.709.296,00	6.696.375,00	6.428.187,00	6.795.739,00	0,00	5.484.852,00	151
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	5.117.300,00	2.709.296,00	6.696.375,00	6.428.187,00	6.795.739,00	0,00	5.484.852,00	1511
16	Imprumuturi si datorii asimilate	0,00	35.671.987,66	0,00	1.115.090,26	4.005.156,28	6.296.699,40	0,00	37.963.530,78	16
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	30.570.253,80	0,00	112.453,41	1.901.640,81	1.274.195,17	0,00	29.942.808,16	162
1624	Credite bancare externe garantate de stat	0,00	30.570.253,80	0,00	112.453,41	1.901.640,81	1.274.195,17	0,00	29.942.808,16	1624
1624.1	Credite bancare externe garantate de stat mai mari de 1 an	0,00	29.180.695,36	0,00	-3.335.724,59	477.139,08	-2.208.926,12	0,00	26.494.630,16	1624.1
1624.2	Credite bancare externe garantate de stat mai mici de 1 an	0,00	1.389.558,44	0,00	3.448.178,00	1.424.501,73	3.483.121,29	0,00	3.448.178,00	1624.2

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	4.972.388,86	0,00	929.153,85	1.974.170,47	4.949.021,23	0,00	7.947.239,62	167
167.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - Program ISPA	0,00	1.176.677,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.677,32	167.1
167.1.3	Dytras	0,00	1.176.677,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.677,32	167.1.3
167.1.3	Dytras - Termen scurt	0,00	1.176.677,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.677,32	167.1.3.1
167.3	Alte imprumuturi si datorii asimilate - PROPRII	0,00	10.564,01	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	564,01	167.3
167.PC	Alte imprumuturi si datorii asimilate - POS	0,00	3.785.147,53	0,00	929.153,85	1.964.170,47	4.949.021,23	0,00	6.769.998,29	167.POS
167.PC	Garantii BT-CL-01	0,00	715.676,91	0,00	0,00	847.842,08	132.165,17	0,00	0,00	167.POS.CL01
167.PC	Garantii BT-CL-01 termen lung	0,00	715.676,91	0,00	0,00	847.842,08	132.165,17	0,00	0,00	167.POS.CL01
167.PC	Garantii BT-CL-04	0,00	32.135,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.135,98	167.POS.CL04
167.PC	Garantii BT-CL-04 termen lung	0,00	32.135,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.135,98	167.POS.CL04
167.PC	Garantii BT-CL-05	0,00	1.163.175,57	0,00	128.078,56	0,00	808.611,89	0,00	1.971.787,46	167.POS.CL05
167.PC	Garantii BT-CL-05 termen lung	0,00	1.163.175,57	0,00	128.078,56	0,00	808.611,89	0,00	1.971.787,46	167.POS.CL05
167.PC	Garantii BT-CL-06	0,00	0,00	0,00	643.454,94	0,00	1.415.778,31	0,00	1.415.778,31	167.POS.CL06
167.PC	Garantii BT-CL-06 termen lung	0,00	0,00	0,00	643.454,94	0,00	1.415.778,31	0,00	1.415.778,31	167.POS.CL06
167.PC	Garantii BT-CL-07	0,00	780.635,12	0,00	0,00	0,00	1.593.618,11	0,00	2.374.253,23	167.POS.CL07
167.PC	Garantii BT-CL-07 termen lung	0,00	780.635,12	0,00	0,00	0,00	1.593.618,11	0,00	2.374.253,23	167.POS.CL07
167.PC	Garantii BT-CL-08	0,00	173.208,26	0,00	157.620,35	0,00	802.835,05	0,00	976.043,31	167.POS.CL08
167.PC	Garantii BT-CL-08 termen lung	0,00	173.208,26	0,00	157.620,35	0,00	802.835,05	0,00	976.043,31	167.POS.CL08
167.PC	Garantii BT-CL-09	0,00	920.315,69	0,00	0,00	1.116.328,39	196.012,70	0,00	0,00	167.POS.CL09
167.PC	Garantii BT-CL-09 termen lung	0,00	920.315,69	0,00	0,00	1.116.328,39	196.012,70	0,00	0,00	167.POS.CL09
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorilor asimilate	0,00	129.345,00	0,00	73.483,00	129.345,00	73.483,00	0,00	73.483,00	168
1682	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0,00	129.345,00	0,00	73.483,00	129.345,00	73.483,00	0,00	73.483,00	1682
1682.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung mai mici de 1 an	0,00	129.345,00	0,00	73.483,00	129.345,00	73.483,00	0,00	73.483,00	1682.2
2	Conturi de imobilizari	196.014.053,60	0,00	11.194.960,68	55.619,85	54.035.362,83	718.231,31	249.331.185,12	0,00	2
20	Imobilizari necorporale	705.176,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705.176,81	0,00	20
201	Cheltuieli de constituire	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	0,00	201
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	140.931,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.931,17	0,00	205
208	Alte imobilizari necorporale	542.699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.699,96	0,00	208
21	Imobilizari corporale	9.122.089,15	0,00	163.593,26	-2,00	297.094,55	47.673,00	9.371.490,70	0,00	21
212	Constructii	51.459,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.459,19	0,00	212
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	8.820.694,27	0,00	163.593,26	-2,00	284.992,33	44.567,00	9.061.119,60	0,00	213
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	6.808.769,14	0,00	61.705,00	-2,00	104.669,00	21.982,00	6.891.456,14	0,00	2131
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	653.930,89	0,00	23.460,03	0,00	101.895,10	3.071,00	752.754,99	0,00	2132
2133	Mijloace de transport	1.357.994,24	0,00	78.428,23	0,00	78.428,23	19.514,00	1.416.908,47	0,00	2133

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	249.915,69	0,00	0,00	0,00	12.102,22	3.106,00	258.911,91	0,00	214
23	Imobilizari în curs	188.026.809,15	0,00	11.031.367,42	-1.078,97	53.697.167,16	-1.078,97	241.725.055,28	0,00	23
231	Imobilizari corporale in curs de executie	188.026.809,15	0,00	11.031.367,42	-1.078,97	53.697.167,16	-1.078,97	241.725.055,28	0,00	231
231.1	Investitii proprii	596.141,02	0,00	6.816,00	0,00	368.337,59	0,00	964.478,61	0,00	231.1
231.2	Reabilitare retele	577,52	0,00	0,00	0,00	-577,52	0,00	0,00	0,00	231.2
231.2.2	Neeligibile	577,52	0,00	0,00	0,00	-577,52	0,00	0,00	0,00	231.2.2
231.4	Avize	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	231.4
231.7	Evaluatori independenti	224.285,65	0,00	0,00	0,00	-224.285,65	0,00	0,00	0,00	231.7
231.7.2	Neeligibile	224.285,65	0,00	0,00	0,00	-224.285,65	0,00	0,00	0,00	231.7.2
231.8	M.V.V. - Asistenta tehnica	0,00	224.863,17	0,00	0,00	224.863,17	0,00	0,00	0,00	231.8
231.8.2	Neeligibile	0,00	224.863,17	0,00	0,00	224.863,17	0,00	0,00	0,00	231.8.2
231.PC POS Mediu FAZA I		149.361.817,44	0,00	-21.010,11	-21.010,11	-21.010,11	-21.010,11	149.361.817,44	0,00	231.POS 1
231.PC BERD		201.244,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.244,50	0,00	231.POS 1.BE
231.PC BT-CF-02 Achizitie echipamente		0,00	0,00	-21.010,11	-21.010,11	-21.010,11	-21.010,11	0,00	0,00	231.POS 1.CF
231.PC Buget local		0,00	0,00	-338,87	-338,87	-338,87	-338,87	0,00	0,00	231.POS 1.CF
231.PC Buget de stat		0,00	0,00	-2.202,67	-2.202,67	-2.202,67	-2.202,67	0,00	0,00	231.POS 1.CF
231.PC Fonduri U.E.		0,00	0,00	-14.402,10	-14.402,10	-14.402,10	-14.402,10	0,00	0,00	231.POS 1.CF
231.PC TVA BT-CF-02		0,00	0,00	-4.066,47	-4.066,47	-4.066,47	-4.066,47	0,00	0,00	231.POS 1.CF
231.PC BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea		3.659.824,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.659.824,20	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		54.193,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.193,63	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		352.258,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.258,63	0,00	231.POS 1.CL
231.PC CORECTIE FINANCIARA		312.347,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.347,71	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		5.400,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,72	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		35.104,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.104,59	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri UE		229.530,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.530,02	0,00	231.POS 1.CL
231.PC TVA		42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri U.E.		2.303.229,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.303.229,48	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-01 Neeligibile		9.415,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.415,79	0,00	231.POS 1.CL
231.PC TVA BT-CL-01		628.378,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.378,96	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti		23.787.737,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.787.737,21	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		378.234,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.234,29	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		2.458.522,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.458.522,98	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri U.E.		16.074.957,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.074.957,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-02 Neeligibile		4.011,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.011,08	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		362.854,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362.854,49	0,00	231.POS 1.CL
231.PC TVA BT-CL-02		4.509.156,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.509.156,55	0,00	231.POS 1.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	33.672.537,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.672.537,30	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	543.754,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.754,35	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	3.534.403,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.534.403,63	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	23.109.562,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.109.562,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-03 Neeligibile	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-03	6.482.417,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.482.417,10	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	35.546.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.546.200,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	573.846,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.846,95	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	3.730.005,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.730.005,19	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	24.388.495,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.388.495,61	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-04 Neeligibile	3.850,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.850,74	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-04	6.850.001,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.850.001,51	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	6.025.669,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.025.669,32	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	90.980,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.980,24	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	591.371,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591.371,60	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	3.866.660,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.866.660,38	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-05 Neeligibile	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	394.608,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394.608,86	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-05	1.081.648,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.648,24	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	20.687,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.687,45	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	336,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,75	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	2.188,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.188,96	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	14.312,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,40	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-06 Neeligibile	688,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688,34	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-06	3.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.161,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	8.128.596,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.128.596,44	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	89.683,30	0,00	0,00	0,00	-1.979,75	0,00	87.703,55	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	582.941,29	0,00	0,00	0,00	-12.868,35	0,00	570.072,94	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	1.570.231,35	0,00	0,00	0,00	176.231,41	0,00	1.746.462,76	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	26.189,01	0,00	0,00	0,00	1.979,75	0,00	28.168,76	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	170.228,56	0,00	0,00	0,00	12.868,35	0,00	183.096,91	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	1.113.032,82	0,00	0,00	0,00	84.139,22	0,00	1.197.172,04	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA	260.780,96	0,00	0,00	0,00	77.244,09	0,00	338.025,05	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	3.811.538,67	0,00	0,00	0,00	-84.139,22	0,00	3.727.399,45	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-07 Neeligibile	18.854,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.854,99	0,00	231.POS 1.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Sursa proprie/Credit	952.539,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952.539,28	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-07	1.102.807,56	0,00	0,00	0,00	-77.244,09	0,00	1.025.563,47	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	90.565,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.565,20	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	1.300,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,19	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	8.451,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.451,36	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	55.257,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,04	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-08 Neeligibile	10.024,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.024,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-08	15.532,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.532,39	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	24.139.771,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.139.771,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	311.437,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.437,31	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	2.024.342,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.342,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	13.236.087,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.236.087,61	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-09 Neeligibile	20.465,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.465,81	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	4.856.168,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.856.168,14	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-09	3.691.269,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.691.269,53	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	6.191.390,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.191.390,20	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	93.277,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,09	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget de stat	606.301,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606.301,15	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	3.964.276,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.964.276,76	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	408.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408.210,00	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-01	1.119.325,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.119.325,20	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	5.046.911,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.046.911,60	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	81.401,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.401,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget de stat	529.111,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529.111,70	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	3.459.576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.459.576,50	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-02	976.821,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976.821,60	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	BT-CS-03 Servicii de audit	52.290,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.290,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget de stat	5.482,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.482,10	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-03	10.120,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.120,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Salarii UIP	2.798.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.798.392,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Buget local	32.798,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,81	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Buget de stat	213.189,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,35	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Fonduri U.E.	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	0,00	231.POS 1.SA

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Neeligibile	1.031.157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.157,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Sursa proprie/Credit	127.317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.317,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	POS Mediu FAZA II	38.065.850,69	0,00	11.045.561,53	19.931,14	53.349.839,68	19.931,14	91.395.759,23	0,00	231.POS 2
231.PC	BT-CF-02 Achizitie echipamente GIS	0,00	0,00	19.931,14	19.931,14	19.931,14	19.931,14	0,00	0,00	231.POS 2.CF
231.PC	Bugget local	0,00	0,00	314,47	314,47	314,47	314,47	0,00	0,00	231.POS 2.CF
231.PC	Bugget de stat	0,00	0,00	2.044,08	2.044,08	2.044,08	2.044,08	0,00	0,00	231.POS 2.CF
231.PC	Fonduri UE	0,00	0,00	13.365,15	13.365,15	13.365,15	13.365,15	0,00	0,00	231.POS 2.CF
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	1.219,94	1.219,94	1.219,94	1.219,94	0,00	0,00	231.POS 2.CF
231.PC	TVA BT-CF-02	0,00	0,00	2.987,50	2.987,50	2.987,50	2.987,50	0,00	0,00	231.POS 2.CF
231.PC	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP	7.331.334,31	0,00	0,00	0,00	1.560.954,15	0,00	8.892.288,46	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Catamarasti si Bucecea	133.008,36	0,00	0,00	0,00	23.304,25	0,00	156.312,61	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Bugget local	864.554,32	0,00	0,00	0,00	151.477,66	0,00	1.016.031,98	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Bugget de stat	0,00	0,00	0,00	0,00	81.743,15	0,00	81.743,15	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.437,33	0,00	1.437,33	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Bugget local	0,00	0,00	0,00	0,00	9.342,64	0,00	9.342,64	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Bugget de stat	0,00	0,00	0,00	0,00	61.086,49	0,00	61.086,49	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	9.876,69	0,00	9.876,69	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA	0,00	0,00	0,00	0,00	990.430,88	0,00	6.643.286,10	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	5.652.855,22	0,00	0,00	0,00	6.736,35	0,00	6.736,35	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-01 Neeligibile	0,00	0,00	0,00	0,00	95.980,30	0,00	611.961,01	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	515.980,71	0,00	0,00	0,00	211.281,56	0,00	376.217,26	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-01	164.935,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445.533,74	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea	445.533,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.269,11	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	SEAU Dorohoi	8.269,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.749,19	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Bugget local	53.749,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.437,01	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Bugget de stat	351.437,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.078,43	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	32.078,43	0,00	0,00	0,00	134.606,73	0,00	947.254,43	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	812.647,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.928,88	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	11.928,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.537,70	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Bugget local	77.537,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506.977,24	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Bugget de stat	506.977,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.275,81	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	41.384,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.288,76	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-04 Neeligibile	46.275,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.872.086,90	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	128.543,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.856,68	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-04	7.273.735,43	0,00	0,00	0,00	9.598.351,47	0,00	1.806.068,65	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	125.978,57	0,00	1.506.613,67	0,00	151.878,11	0,00	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Bugget local	23.771,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Bugget de stat	818.860,84	0,00	154.513,97	0,00	987.207,81	0,00	0,00	0,00	231.POS 2.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC Fonduri U.E.		5.354.090,13	0,00	1.010.283,65	0,00	6.454.820,34	0,00	11.808.910,47	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		488.710,07	0,00	92.216,56	0,00	589.182,36	0,00	1.077.892,43	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-05		486.095,82	0,00	225.828,11	0,00	1.415.262,85	0,00	1.901.358,67	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi		287.854,52	0,00	7.569.089,11	0,00	16.654.083,43	0,00	16.941.937,95	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		5.342,58	0,00	119.425,24	0,00	262.768,46	0,00	268.111,04	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		34.726,77	0,00	776.264,04	0,00	1.707.994,96	0,00	1.742.721,73	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		227.059,64	0,00	5.075.572,54	0,00	11.167.659,32	0,00	11.394.718,96	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/credit		20.725,53	0,00	463.287,54	0,00	1.019.360,37	0,00	1.040.085,90	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-06		0,00	0,00	1.134.539,75	0,00	2.496.300,32	0,00	2.496.300,32	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi		8.303.242,14	0,00	0,00	0,00	11.198.218,11	0,00	19.501.460,25	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		112.763,91	0,00	-13.507,93	0,00	141.252,31	0,00	254.016,22	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		732.965,32	0,00	-87.801,56	0,00	918.140,03	0,00	1.651.105,35	0,00	231.POS 2.CL
231.PC CORECTIE FINANCIARA		1.629.966,11	0,00	817.980,35	0,00	2.329.391,55	0,00	3.959.357,66	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		32.599,32	0,00	13.507,93	0,00	35.989,11	0,00	68.588,43	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		211.895,59	0,00	87.801,56	0,00	233.929,18	0,00	445.824,77	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		1.385.471,20	0,00	574.087,13	0,00	1.529.537,02	0,00	2.915.008,22	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA		0,00	0,00	142.583,73	0,00	529.936,24	0,00	529.936,24	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		4.792.465,60	0,00	-574.087,13	0,00	6.003.223,24	0,00	10.795.588,84	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		563.909,03	0,00	0,00	0,00	687.574,44	0,00	1.251.483,47	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-07		471.172,17	0,00	-142.583,73	0,00	1.118.636,54	0,00	1.589.808,71	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona		1.853.200,47	0,00	1.854.119,72	0,00	9.551.908,09	0,00	11.405.108,56	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		34.383,15	0,00	29.254,34	0,00	151.010,65	0,00	185.393,80	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		223.490,48	0,00	190.153,19	0,00	981.569,19	0,00	1.205.059,67	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		1.461.283,92	0,00	1.243.309,33	0,00	6.417.952,33	0,00	7.879.236,25	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-08 Neeligibile		660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/credit		133.382,92	0,00	113.486,65	0,00	585.817,15	0,00	719.200,07	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-08		0,00	0,00	277.916,21	0,00	1.415.558,77	0,00	1.415.558,77	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda		9.229.372,54	0,00	0,00	0,00	2.394.027,97	0,00	11.623.400,51	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		171.297,16	0,00	0,00	0,00	37.653,60	0,00	208.950,76	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		1.113.431,50	0,00	0,00	0,00	244.748,39	0,00	1.358.179,89	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		7.280.129,05	0,00	0,00	0,00	1.600.277,90	0,00	8.880.406,95	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-09 Neeligibile		0,00	0,00	0,00	0,00	19.668,50	0,00	19.668,50	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		664.514,83	0,00	0,00	0,00	146.089,99	0,00	810.584,82	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-09		0,00	0,00	0,00	0,00	345.609,59	0,00	345.609,59	0,00	231.POS 2.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	BT-CS-01 Asistența tehnică pentru proiectare și managementul proiectului	506.920,53	0,00	27.468,89	0,00	511.988,17	0,00	1.018.908,70	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	7.950,74	0,00	0,00	0,00	7.470,77	0,00	15.421,51	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	51.679,78	0,00	0,00	0,00	48.559,99	0,00	100.239,77	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	337.906,25	0,00	0,00	0,00	317.507,57	0,00	655.413,82	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	30.843,37	0,00	0,00	0,00	28.981,40	0,00	59.824,77	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-01	78.540,39	0,00	27.468,89	0,00	109.468,44	0,00	188.008,83	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	BT-CS-02 Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor	1.559.545,31	0,00	0,00	0,00	938.303,42	0,00	2.497.848,73	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	27.593,90	0,00	0,00	0,00	14.804,57	0,00	42.398,47	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	179.360,31	0,00	0,00	0,00	96.229,70	0,00	275.590,01	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	1.172.740,51	0,00	0,00	0,00	629.194,20	0,00	1.801.934,71	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	107.045,28	0,00	0,00	0,00	57.431,53	0,00	164.476,81	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-02	72.805,31	0,00	0,00	0,00	140.643,42	0,00	213.448,73	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	BT-CS-03 Servicii de audit	18.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.081,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	18.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.081,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Salarii UIIP	444.383,00	0,00	68.339,00	0,00	787.467,00	0,00	1.231.850,00	0,00	231.POS 2.SA
231.PC	Neeligibile	444.383,00	0,00	68.339,00	0,00	787.467,00	0,00	1.231.850,00	0,00	231.POS 2.SA
28	Amortizări privind imobilizările	0,00	1.840.001,51	0,00	56.700,82	41.101,12	671.637,28	0,00	2.470.537,67	28
280	Amortizări privind imobilizările necorporale	0,00	382.913,98	0,00	7.574,11	0,00	90.889,32	0,00	473.803,30	280
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	0,00	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	2801
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licențelor, marilor comerciale, drepturilor și activelor similare	0,00	134.703,04	0,00	259,11	0,00	3.109,32	0,00	137.812,36	2805
2808	Amortizarea altor imobilizări necorporale	0,00	226.665,26	0,00	7.315,00	0,00	87.780,00	0,00	314.445,26	2808
281	Amortizări privind imobilizările corporale	0,00	1.457.087,53	0,00	49.126,71	41.101,12	580.747,96	0,00	1.996.734,37	281
2812	Amortizarea construcțiilor	0,00	0,00	0,00	132,94	0,00	1.595,28	0,00	1.595,28	2812
2813	Amortizarea instalațiilor și mijloacelor de transport	0,00	1.377.394,01	0,00	45.801,07	37.995,12	540.648,79	0,00	1.880.047,68	2813
2814	Amortizarea altor imobilizări corporale	0,00	79.693,52	0,00	3.192,70	3.106,00	38.503,89	0,00	115.091,41	2814
3	Conturi de stocuri și producție în curs de execuție	431.010,02	0,00	424.139,73	345.492,34	3.869.972,70	3.824.096,11	476.886,61	0,00	3
30	Stocuri de materii prime și materiale	431.010,02	0,00	424.139,73	345.492,34	3.869.972,70	3.824.096,11	476.886,61	0,00	30
302	Materiale consumabile	385.640,21	0,00	378.226,10	285.655,71	3.425.040,55	3.362.564,85	448.115,91	0,00	302
3022	Combustibili	27.852,20	0,00	90.603,75	57.111,29	721.018,09	700.450,77	48.419,52	0,00	3022
3024	Piese de schimb	44.795,52	0,00	14.669,94	11.298,84	348.015,63	331.426,89	61.384,26	0,00	3024
3028	Alte materiale consumabile	312.992,49	0,00	272.952,41	217.245,58	2.356.006,83	2.330.687,19	338.312,13	0,00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	45.369,81	0,00	45.913,63	59.836,63	444.932,15	461.531,26	28.770,70	0,00	303
4	Conturi de terți	0,00	148.991.642,53	25.952.020,34	32.234.260,30	355.568.054,89	410.298.401,31	0,00	203.721.988,95	4
40	Furnizori și conturi asimilate	0,00	4.113.998,66	8.706.562,11	14.023.561,48	78.484.999,54	82.254.122,58	0,00	7.883.121,70	40
401	Furnizori	0,00	1.882.688,79	1.621.440,22	1.749.677,74	16.175.727,24	17.426.422,11	0,00	3.133.383,66	401

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
401.1	Furnizori interni	0,00	1.882.688,79	1.621.440,22	1.749.677,74	16.175.727,24	17.426.422,11	0,00	3.133.383,66	401.1
404	Furnizori de imobilizari	0,00	4.887.621,09	6.404.784,85	11.280.637,41	55.702.067,17	56.807.093,21	0,00	5.992.647,13	404
404.1	Furnizori de imobilizari interni	0,00	123.766,79	140.602,74	194.953,75	783.743,83	779.365,29	0,00	119.388,25	404.1
404.2	Furnizori de imobilizari BERD	0,00	0,00	0,00	0,00	878.083,85	878.083,85	0,00	0,00	404.2
404.3	Furnizori de imobilizari ISPA	0,00	4.969,89	4.969,89	0,00	4.969,89	0,00	0,00	0,00	404.3
404.PC	Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0,00	4.758.884,41	6.259.212,22	11.085.683,66	54.035.269,60	55.149.644,07	0,00	5.873.258,88	404.POS
404.PC	ABA Prut Barlad	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	404.POS.A02
404.PC	AQUATERM SRL	0,00	0,00	1.045.682,18	1.875.682,18	8.723.737,05	9.553.737,05	0,00	830.000,00	404.POS.A09
404.PC	CASA SOCIALA A CONSTRUCTORILOR	0,00	0,00	0,00	0,00	80.853,38	80.853,38	0,00	0,00	404.POS.C03
404.PC	DIRECTIA JUDETEANA DE DRUMURI SI PODURI	0,00	0,00	0,00	0,00	446,52	446,52	0,00	0,00	404.POS.D01
404.PC	DELGAZ GRID SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084,05	1.084,05	0,00	0,00	404.POS.D03
404.PC	EPTISA ROMANIA S.R.L.	0,00	0,00	0,00	29.600,10	494.239,32	523.839,42	0,00	29.600,10	404.POS.E02
404.PC	EXPERTISSA HQ SRL	0,00	21.010,11	20.162,93	-847,18	20.162,93	-847,18	0,00	0,00	404.POS.E06
404.PC	INSPECTORATUL DE STAT IN CONSTRUCTII	0,00	0,00	0,00	0,00	396.691,30	396.691,30	0,00	0,00	404.POS.I02
404.PC	LUDWIG PFEIFFER SRL	0,00	0,00	2.643.454,94	7.657.113,74	11.834.103,10	16.847.761,90	0,00	5.013.658,80	404.POS.L02
404.PC	OCIDE CONSTRUCCION SA VALENCIA SUC.BOTOSANI	0,00	0,00	0,00	0,00	171.560,02	171.560,02	0,00	0,00	404.POS.O01
404.PC	ROMAIR CONSULTING BUCURESTI	0,00	0,00	0,00	0,00	949.215,40	949.215,40	0,00	0,00	404.POS.R01
404.PC	SECTIA DE DRUMURI NATIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	6.963,50	6.963,50	0,00	0,00	404.POS.S01
404.PC	TEHNIC ASIST	0,00	2.792.507,46	1.025.777,35	0,00	13.918.877,73	11.126.370,27	0,00	0,00	404.POS.T01
404.PC	TEDAGUA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.420.607,60	2.420.607,60	0,00	0,00	404.POS.T02
404.PC	TIM CLUJ	0,00	1.945.366,86	1.524.134,82	1.524.134,82	11.567.848,20	9.622.481,34	0,00	0,00	404.POS.T05
404.PC	VICTOR CONSTRUCT	0,00	0,00	0,00	0,00	3.448.879,50	3.448.879,50	0,00	0,00	404.POS.V01
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	546.288,98	680.337,04	756.815,80	6.607.205,13	6.810.782,10	0,00	749.865,95	408
409	Furnizori-debitori	3.202.600,20	0,00	0,00	236.430,53	0,00	1.209.825,16	1.992.775,04	0,00	409
4091	Furnizori-debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	5.292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.292,00	0,00	0,00	4091
4092	Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	280,58	0,00	0,00	0,00	0,00	280,58	0,00	0,00	4092
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	3.197.027,62	0,00	0,00	236.430,53	0,00	1.204.252,58	1.992.775,04	0,00	4093
4093.P	POS Mediu	3.197.027,62	0,00	0,00	236.430,53	0,00	1.204.252,58	1.992.775,04	0,00	4093.POS
4093.P	BT-CL-08 Ext.retele canalizare agl.Vorona	3.197.027,62	0,00	0,00	236.430,53	0,00	1.204.252,58	1.992.775,04	0,00	4093.POS.CL0
41	Cienti si conturi asimilate	15.605.363,96	0,00	3.908.872,02	4.179.478,04	46.214.654,93	46.016.691,36	15.803.327,43	0,00	41
411	Cienti	14.190.107,42	0,00	3.864.660,65	4.179.478,04	46.170.443,56	46.016.691,36	14.343.859,62	0,00	411
4111	Cienti	11.330.231,14	0,00	3.842.980,15	4.163.659,83	46.052.307,81	45.725.479,54	11.657.059,41	0,00	4111
4111.1	Cienti agenti economici	1.031.888,61	0,00	753.255,95	822.882,56	9.507.089,04	9.331.737,19	1.207.240,46	0,00	4111.1
4111.2	Cienti populatie	9.705.482,82	0,00	2.384.137,27	2.324.769,42	28.109.537,58	28.094.462,07	9.720.558,33	0,00	4111.2
4111.3	Cienti institutii publice	313.203,30	0,00	647.332,67	947.522,03	7.415.951,11	7.315.183,53	413.970,88	0,00	4111.3

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4111.4	Cienti alte prestari	279.656,41	0,00	58.254,26	68.485,82	1.019.730,08	984.096,75	315.289,74	0,00	4111.4
4118	Cienti incerti sau in litigiu	2.859.876,28	0,00	21.680,50	15.818,21	118.135,75	291.211,82	2.686.800,21	0,00	4118
418	Cienti - facturi de incornit	1.415.256,44	0,00	44.211,37	0,00	44.211,37	0,00	1.459.467,81	0,00	418
42	Personal si conturi asimilate	0,00	214.593,62	2.173.618,44	2.201.281,20	25.245.305,69	24.572.125,10	458.586,97	0,00	42
421	Personal - salarii datorate	0,00	1.270,00	1.485.825,00	1.702.282,61	17.960.974,39	18.716.958,53	0,00	757.254,14	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	62.175,97	62.175,97	718.960,97	718.960,97	0,00	0,00	423
423.1	Concedii medicale din CAS	0,00	0,00	40.527,00	40.527,00	480.387,00	480.387,00	0,00	0,00	423.1
423.2	Apa salariati	0,00	0,00	21.648,97	21.648,97	238.573,97	238.573,97	0,00	0,00	423.2
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	386.840,00	386.840,00	4.405.750,00	4.405.750,00	0,00	0,00	425
427	Retineri din salarii datorate terilor	0,00	26.516,54	46.658,71	47.793,00	623.171,47	625.708,88	0,00	29.053,95	427
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	186.807,08	192.118,76	2.189,62	1.536.448,86	104.746,72	1.244.895,06	0,00	428
4281	Alte datorii in legaturi cu personalul	0,00	186.807,08	2.611,76	2.189,62	28.432,86	40.745,72	0,00	199.119,94	4281
4281.1	Garantii materiale gestionari	0,00	186.807,08	2.611,76	2.189,62	28.432,86	40.745,72	0,00	199.119,94	4281.1
4282	Alte creante in legaturi cu personalul	0,00	0,00	189.507,00	0,00	1.508.016,00	64.001,00	1.444.015,00	0,00	4282
4282.2	Ajutoare sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	64.001,00	64.001,00	0,00	0,00	4282.2
4282.3	Alte creante in legaturi cu personalul	0,00	0,00	189.507,00	0,00	1.444.015,00	0,00	1.444.015,00	0,00	4282.3
43	Asigurari sociale, protectia sociala si conturi asimilate	0,00	823.290,67	617.594,00	669.157,67	7.293.253,00	7.139.111,53	0,00	669.149,20	43
431	Asigurari sociale	0,00	808.201,44	601.793,00	652.805,51	7.105.962,00	6.950.556,23	0,00	652.795,67	431
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	495.208,18	257.768,00	279.637,15	3.061.315,00	2.845.733,01	0,00	279.626,19	4311
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale	0,00	148.788,00	171.251,00	185.746,00	2.004.024,00	2.040.982,00	0,00	185.746,00	4312
4313	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	79.982,26	84.479,00	91.492,36	995.803,00	1.007.314,22	0,00	91.493,48	4313
4314	Contributia angajatorilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	84.223,00	88.295,00	95.930,00	1.044.820,00	1.056.527,00	0,00	95.930,00	4314
437	Ajutor de somaj	0,00	15.089,23	15.801,00	16.352,16	187.291,00	188.555,30	0,00	16.353,53	437
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj	0,00	7.542,23	7.902,00	8.175,16	93.658,00	94.292,30	0,00	8.176,53	4371
4372	Contributia personalului la fondul de somaj	0,00	7.547,00	7.899,00	8.177,00	93.633,00	94.263,00	0,00	8.177,00	4372
44	Bugetul statului, fonduri speciale si conturi asimilate	2.341.088,28	0,00	5.939.388,06	2.044.067,02	146.098.191,26	144.889.470,64	3.549.808,90	0,00	44
441	Impozitul pe profit/venit	184.712,99	0,00	10.000,00	91.096,95	325.883,57	744.708,48	0,00	234.111,92	441
4411	Impozitul pe profit	184.712,99	0,00	10.000,00	91.096,95	325.883,57	744.708,48	0,00	234.111,92	4411
442	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	159.109,27	1.285.346,28	1.160.582,82	12.551.515,96	12.493.321,91	0,00	110.915,22	442
4423	TVA de plata	0,00	65.835,64	243.000,00	126.744,65	2.284.056,00	2.344.734,81	0,00	126.514,45	4423
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	385.344,45	385.344,45	3.273.136,69	3.273.136,69	0,00	0,00	4426
4427	TVA colectata	0,00	0,00	512.089,10	512.089,10	5.617.871,50	5.617.871,50	0,00	0,00	4427
4428	TVA neexigibila	0,00	103.273,63	144.912,73	136.404,62	1.376.451,77	1.257.578,91	15.599,23	0,00	4428
4428.1	TVA neexigibili deductibili	0,00	227.733,52	107.895,97	92.750,41	1.052.207,64	945.477,77	0,00	121.003,65	4428.1
4428.2	TVA neexigibili colectati	68.676,83	0,00	0,00	7.320,11	0,00	7.320,11	61.356,72	0,00	4428.2

Cont	Descriere	Sol initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4428.3	TVA la incasare	55.783,06	0,00	37.016,76	36.334,10	324.244,13	304.781,03	75.246,16	0,00	4428.3
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	0,00	193.105,00	230.144,00	240.673,00	2.487.916,00	2.516.530,00	0,00	221.719,00	444
445	Subventii	2.844.205,65	0,00	4.291.405,73	13.607,06	128.051.338,20	126.463.979,44	4.431.564,41	0,00	445
4451	Subventii guvernamentale	334.235,66	0,00	1.206.547,53	0,00	26.174.880,33	25.294.623,54	1.214.492,45	0,00	4451
4451.P	Subventii guvernamentale - BS	334.235,66	0,00	0,00	0,00	11.577.101,12	11.911.336,78	0,00	0,00	4451.POS
4451.P	Subventii guvernamentale - BS	0,00	0,00	1.206.547,53	0,00	14.597.779,21	13.383.286,76	1.214.492,45	0,00	4451.POS 2
4452	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii	2.198.994,02	0,00	3.013.941,91	13.607,06	99.649.906,08	98.786.830,57	3.062.069,53	0,00	4452
4452.IS	ISPA	13.607,06	0,00	0,00	13.607,06	0,00	13.607,06	0,00	0,00	4452.ISPA
4452.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii - FC	2.185.386,96	0,00	0,00	0,00	48.724.582,20	50.909.969,16	0,00	0,00	4452.POS
4452.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii - FC	0,00	0,00	3.013.941,91	0,00	50.925.323,88	47.863.254,35	3.062.069,53	0,00	4452.POS 2
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	310.975,97	0,00	70.916,29	0,00	2.226.551,79	2.382.525,33	155.002,43	0,00	4458
4458.P	Alte sume primite cu caracter de subventii - BL	310.975,97	0,00	0,00	0,00	1.028.308,87	1.339.284,84	0,00	0,00	4458.POS
4458.P	Alte sume primite cu caracter de subventii - BL	0,00	0,00	70.916,29	0,00	1.198.242,92	1.043.240,49	155.002,43	0,00	4458.POS 2
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	200,00	845,55	92.417,00	93.062,55	0,00	645,55	446
446.1	Impozit pe cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	34.322,00	34.322,00	0,00	0,00	446.1
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0,00	0,00	200,00	845,55	17.677,00	18.322,55	0,00	645,55	446.2
446.3	Taxa pe teren	0,00	0,00	0,00	0,00	38.419,00	38.419,00	0,00	0,00	446.3
446.4	Taxa pentru afisaj in scop de reclama si publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	156,00	156,00	0,00	0,00	446.4
446.7	Taxa de salubritate	0,00	0,00	0,00	0,00	1.843,00	1.843,00	0,00	0,00	446.7
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	277.459,54	78.607,84	493.577,43	2.431.186,19	2.445.378,15	0,00	291.651,50	447
447.1	Fond de accidente si boli profesionale	0,00	3.296,27	3.490,00	3.784,88	41.318,00	41.801,37	0,00	3.779,64	447.1
447.2	Fond handicapati	0,00	10.380,68	25.636,00	25.867,97	187.343,63	202.829,06	0,00	25.866,11	447.2
447.3	FUNCASS	166.301,85	0,00	40.527,00	14.948,90	476.555,00	382.763,12	260.093,73	0,00	447.3
447.4	Fond de garantare	0,00	3.800,82	3.956,00	4.092,95	47.133,00	47.425,40	0,00	4.093,22	447.4
447.5	Redeventa Consilii locale	0,00	426.283,62	4.998,84	444.882,93	1.678.836,56	1.770.559,20	0,00	518.006,26	447.5
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	48.156,55	43.684,21	43.684,21	157.934,34	132.490,11	0,00	22.712,32	448
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	48.176,00	43.684,21	43.684,21	157.934,34	132.490,11	0,00	22.731,77	4481
4481.1	Datorii buget consolidat	0,00	48.541,37	15.000,00	15.000,00	71.916,37	23.375,00	0,00	0,00	4481.1
4481.1	Majorari	0,00	4.359,37	15.000,00	15.000,00	27.734,37	23.375,00	0,00	0,00	4481.1.1
4481.1	CAS Angajator	0,00	11.171,00	0,00	0,00	12.753,00	1.582,00	0,00	0,00	4481.1.1.1
4481.1	FNUASS	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,00	0,00	0,00	4481.1.1.1.1
4481.1	Fond garantare	1,00	0,00	0,00	0,00	34,00	35,00	0,00	0,00	4481.1.1.1.2
4481.1	Amenda SGA	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.010,00	15.010,00	0,00	0,00	4481.1.1.1.6
4481.1	CAS angajat	992,00	0,00	0,00	0,00	970,00	1.962,00	0,00	0,00	4481.1.1.2
4481.1	CASS Angajator	491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491,00	0,00	0,00	4481.1.1.3

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4481.1	CASS Angajat	517,00	0,00	0,00	0,00	-517,00	0,00	0,00	0,00	4481.1.1.4
4481.1	Somaj Angajator	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	4481.1.1.5
4481.1	Somaj Angajat	54,00	0,00	0,00	0,00	-29,00	25,00	0,00	0,00	4481.1.1.6
4481.1	Impozit salarii	4.610,63	0,00	0,00	0,00	-525,63	4.085,00	0,00	0,00	4481.1.1.7
4481.1	TVA	51,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,00	0,00	0,00	4481.1.1.8
4481.1	Fond Accidente	19,00	0,00	0,00	0,00	39,00	58,00	0,00	0,00	4481.1.1.9
4481.1	Penalizari	0,00	1.662,00	0,00	0,00	1.662,00	0,00	0,00	0,00	4481.1.2
4481.1	CAS angajator	0,00	1.662,00	0,00	0,00	1.662,00	0,00	0,00	0,00	4481.1.2.1
4481.1	Amenzi	0,00	42.520,00	0,00	0,00	42.520,00	0,00	0,00	0,00	4481.1.3
4481.1	ANAF	0,00	42.520,00	0,00	0,00	42.520,00	0,00	0,00	0,00	4481.1.3.1
4481.2	Datorii buget local	365,37	0,00	28.684,21	28.684,21	86.017,97	109.115,11	0,00	22.731,77	4481.2
4481.2	Majorari impozit pe profit	365,37	0,00	0,00	0,00	350,10	10.828,16	0,00	10.112,69	4481.2.1
4481.2	Majorari redeventa CJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.619,08	0,00	12.619,08	4481.2.2
4481.2	Comision risc credit BERD	0,00	0,00	28.684,21	28.684,21	85.667,87	85.667,87	0,00	0,00	4481.2.3
4482	Alte creante privind bugetul statului	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,45	0,00	4482
4482.5	Marja de subimprumut - MEF - MUDP II	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,45	0,00	4482.5
45	Grup si actionari/asociati	0,00	417.642,43	0,00	0,00	427.390,68	10.000,00	0,00	251,75	45
456	Decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	456
457	Dividende de plata	0,00	417.642,43	0,00	0,00	417.390,68	0,00	0,00	251,75	457
46	Debitori si creditori diversi	972.216,31	0,00	2.042.239,84	2.237.736,92	24.238.408,82	25.049.263,71	161.361,42	0,00	46
461	Debitori diversi	1.127.783,06	0,00	1.883.102,02	2.080.576,41	22.674.719,30	23.268.346,75	534.155,61	0,00	461
461.1	Retributii in rosu	166.990,39	0,00	7.212,61	1.169,00	-155.934,39	11.256,00	0,00	200,00	461.1
461.2	Debitori diversi	588.137,67	0,00	0,00	3.837,50	-163.294,56	34.926,50	389.916,61	0,00	461.2
461.3	Casteri incasatori	0,00	0,00	1.875.889,41	1.875.889,91	22.978.948,25	22.978.948,25	0,00	0,00	461.3
461.5	Debitori CM in curs de solutionare	162.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.536,00	144.439,00	0,00	461.5
461.PC	Debitori POS	209.680,00	0,00	0,00	199.680,00	15.000,00	224.680,00	0,00	0,00	461.PC
461.PC	ROMAIR CONSULTING	209.680,00	0,00	0,00	199.680,00	15.000,00	224.680,00	0,00	0,00	461.PC.CS.C
462	Creditori diversi	0,00	155.566,75	159.137,82	157.160,51	1.563.689,52	1.780.916,96	0,00	372.794,19	462
462.1	Personal - Creditori diversi	0,00	1.802,23	3.847,29	3.897,00	40.289,41	41.460,00	0,00	2.972,82	462.1
462.2	Alti creditori diversi	0,00	117.213,24	6.572,33	4.003,45	134.351,74	189.076,89	0,00	171.938,39	462.2
462.3	Creditori diversi populatie	0,00	0,00	108.788,59	117.464,48	1.087.522,77	1.231.865,92	0,00	144.343,15	462.3
462.4	Creditori diversi agenti	0,00	9.201,70	37.065,64	4.309,92	160.276,67	159.986,75	0,00	8.911,78	462.4
462.5	Creditori diversi institutii	0,00	24.979,76	2.147,79	27.571,29	45.756,03	64.779,42	0,00	44.003,15	462.5
462.6	Salariati - Creditori diversi	0,00	2.369,82	716,18	-85,63	95.492,90	93.747,98	0,00	624,90	462.6
47	Conturi de subventii, regularizare si asimilate	0,00	159.743.451,26	67.271,97	4.367.258,86	705.726,38	53.537.962,19	0,00	212.575.687,07	47
471	Cheltuieli inregistrate in avans	90.254,79	0,00	40.982,09	50.112,23	146.715,17	185.194,37	51.775,59	0,00	471
471.1	Abonamente	94,29	0,00	0,00	420,70	4.311,79	4.304,99	101,09	0,00	471.1

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
471.2	Licente informatice	0,00	0,00	-1.890,81	0,00	657,31	0,00	657,31	0,00	471.2
471.3	Asigurari	82.687,00	0,00	45.225,84	8.368,53	52.520,92	88.875,38	46.332,54	0,00	471.3
471.4	Impozite si taxe	0,00	0,00	0,00	41.323,00	92.014,00	92.014,00	0,00	0,00	471.4
471.5	Combustibili	4.849,50	0,00	-2.352,94	0,00	-2.788,85	0,00	2.060,65	0,00	471.5
471.7	Avans Chiri	2.624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.624,00	0,00	471.7
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	174.932,57	0,00	9.977,00	13.956,00	363.256,65	374.672,65	163.516,57	0,00	473
473.2	Decontari din operatii in curs de clarificare(Activ)	174.932,57	0,00	9.977,00	0,00	363.256,65	255.902,65	282.286,57	0,00	473.2
473.3	CAS angajator masura Curte	0,00	0,00	0,00	13.956,00	0,00	118.770,00	0,00	118.770,00	473.3
475	Subventii pentru investitii	0,00	160.008.638,62	16.312,88	4.303.190,63	195.754,56	52.978.095,17	0,00	212.790.979,23	475
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	41.619.064,75	5.526,81	1.206.547,53	66.321,72	12.576.435,33	0,00	54.129.178,36	4751
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	39.597.720,87	5.526,81	0,00	66.321,72	1.197.213,76	0,00	40.728.612,91	4751.POS
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii - POS 2	0,00	2.021.343,88	0,00	1.206.547,53	0,00	11.379.221,57	0,00	13.400.565,45	4751.POS 2
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	472.511,99	0,00	0,00	0,00	918.575,52	0,00	1.391.087,51	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.749,20	0,00	53.749,20	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.660,81	0,00	73.660,81	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	334.235,65	0,00	470.387,38	0,00	2.694.262,60	0,00	3.028.498,25	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.235.045,17	0,00	2.235.045,17	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	125.863,85	0,00	691.155,87	0,00	1.956.744,81	0,00	2.082.608,66	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	417.033,18	0,00	0,00	0,00	1.735.066,28	0,00	2.152.099,46	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	671.699,21	0,00	0,00	0,00	1.035.104,06	0,00	1.706.803,27	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CS-01 Asistentia tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.779,70	0,00	260.779,70	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CS-02 Asistentia tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	0,00	0,00	45.004,28	0,00	416.233,42	0,00	416.233,42	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	0,00	140.556,59	3.655,64	0,00	43.867,68	0,00	0,00	96.688,91	4751.POS.CFC
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	966.457,21	0,00	0,00	0,00	1.161,70	0,00	967.618,91	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	7.042.503,41	1.430,87	0,00	17.170,44	0,00	0,00	7.025.332,97	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.685.257,45	440,30	0,00	5.283,60	0,00	0,00	8.679.973,85	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	10.601.121,22	0,00	0,00	0,00	119.288,76	0,00	10.720.409,98	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	1.614.434,08	0,00	0,00	0,00	135.096,28	0,00	1.749.530,36	4751.POS.CLC

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	5.349,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.349,94	4751.POS.CLO
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	1.574.432,05	0,00	0,00	0,00	871.875,50	0,00	2.446.307,55	4751.POS.CLO
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	23.983,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.983,50	4751.POS.CLO
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	5.515.823,46	0,00	0,00	0,00	-3.013,79	0,00	5.512.809,67	4751.POS.CLO
4751.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	1.693.076,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693.076,44	4751.POS.CSO
4751.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	1.505.933,31	0,00	0,00	0,00	72.805,31	0,00	1.578.738,62	4751.POS.CSO
4751.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	15.602,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.602,90	4751.POS.CSO
4751.P	Salarii UIP	0,00	213.189,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,31	4751.POS.SAL
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	108.862.343,94	10.538,12	3.013.941,91	126.457,44	37.688.449,84	0,00	146.424.336,34	4752
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	95.645.864,77	10.538,12	0,00	126.457,44	41.527,61	0,00	95.560.934,94	4752.POS
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii - POS 2	0,00	13.216.479,17	0,00	3.013.941,91	0,00	37.646.922,23	0,00	50.863.401,40	4752.POS 2
4752.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	3.089.501,47	0,00	0,00	0,00	3.546.188,90	0,00	6.635.690,37	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.437,02	0,00	351.437,02	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481.628,38	0,00	481.628,38	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	2.185.386,96	0,00	1.172.137,91	0,00	7.482.339,57	0,00	9.667.726,53	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.709.937,76	0,00	5.709.937,76	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	822.955,90	0,00	1.722.261,36	0,00	8.087.812,13	0,00	8.910.768,03	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	2.726.755,40	0,00	0,00	0,00	5.021.996,83	0,00	7.748.752,23	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	4.391.879,44	0,00	0,00	0,00	4.508.233,10	0,00	8.900.112,54	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655.413,82	0,00	655.413,82	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	0,00	0,00	119.542,64	0,00	1.801.934,72	0,00	1.801.934,72	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	347.172,55	6.970,31	0,00	83.643,72	0,00	0,00	263.528,83	4752.POS.CFO
4752.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	2.094.094,32	0,00	0,00	0,00	-12.799,13	0,00	2.081.295,19	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	16.260.827,71	2.728,28	0,00	32.739,36	0,00	0,00	16.228.088,35	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	24.483.117,59	839,53	0,00	10.074,36	0,00	0,00	24.473.043,23	4752.POS.CLO

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0,00	24.371.457,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.371.457,03	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	3.483.599,74	0,00	0,00	0,00	61.922,47	0,00	3.545.522,21	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	14.312,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,36	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi	0,00	3.720.072,93	0,00	0,00	0,00	12.109,83	0,00	3.732.182,76	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	55.257,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,31	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	11.929.775,73	0,00	0,00	0,00	-19.705,56	0,00	11.910.070,17	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CS-01 Asistentia tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	3.996.826,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.996.826,66	4752.POS.CS
4752.P	BT-CS-02 Asistentia tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	3.459.576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.459.576,50	4752.POS.CS
4752.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	4752.POS.CS
4752.P	Salarii UIP	0,00	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	4752.POS.SAL
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	9.527.229,93	247,95	82.701,19	2.975,40	2.713.210,00	0,00	12.237.464,53	4758
4758.8	Fond I.I.D.	0,00	6.833.422,45	0,00	11.784,90	0,00	1.802.622,24	0,00	8.636.044,69	4758.8
4758.8	Alocatii locale - redeventa	0,00	3.110.137,38	0,00	6.617,35	0,00	1.030.084,97	0,00	4.140.222,35	4758.8.2
4758.8	Alocatii pentru SAMTiD	0,00	4.832,45	0,00	-4.832,45	0,00	-4.832,45	0,00	0,00	4758.8.3
4758.8	ISPA - Consiliul Județean	0,00	3.718.452,62	0,00	10.000,00	0,00	777.369,72	0,00	4.495.822,34	4758.8.4
4758.O	OUG64/2009	0,00	165.289,18	0,00	0,00	0,00	23.320,81	0,00	188.609,99	4758.OUG64
4758.O	Buget local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.925,95	0,00	2.925,95	4758.OUG64.B
4758.O	Buget de stat	0,00	19.018,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.018,70	4758.OUG64.B
4758.O	Fonduri UE	0,00	103.958,10	0,00	0,00	0,00	20.394,86	0,00	124.352,96	4758.OUG64.F
4758.O	TVA	0,00	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	4758.OUG64.T
4758.P	Fonduri de coeziune	0,00	2.217.542,33	247,95	0,00	2.975,40	37.917,62	0,00	2.252.484,55	4758.POS
4758.P	Fonduri de coeziune - POS 2	0,00	310.975,97	0,00	70.916,29	0,00	849.349,33	0,00	1.160.325,30	4758.POS 2
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasi si Bucecea	0,00	72.694,15	0,00	0,00	0,00	83.439,75	0,00	156.133,90	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.269,11	0,00	8.269,11	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.332,43	0,00	11.332,43	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	51.420,87	0,00	27.579,72	0,00	177.512,04	0,00	228.932,91	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.351,48	0,00	134.351,48	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi	0,00	19.363,66	0,00	40.523,80	0,00	205.844,86	0,00	225.208,52	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	64.158,95	0,00	0,00	0,00	118.164,64	0,00	182.323,59	4758.POS 2.C

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	103.338,34	0,00	0,00	0,00	52.615,05	0,00	155.953,39	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.421,51	0,00	15.421,51	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	0,00	0,00	2.812,77	0,00	42.398,46	0,00	42.398,46	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CF-01 Achizitii echipament GIS	0,00	8.168,89	164,00	0,00	1.968,00	0,00	0,00	6.200,89	4758.POS.CF0
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	48.792,94	0,00	0,00	0,00	178,72	0,00	48.971,66	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	382.607,68	64,20	0,00	770,40	0,00	0,00	381.837,28	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	544.197,99	19,75	0,00	237,00	0,00	0,00	543.960,99	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	573.446,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.446,03	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	81.967,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.967,06	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	336,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,77	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	87.703,54	0,00	0,00	0,00	-15.258,45	0,00	72.445,09	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	1.300,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,17	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	280.700,59	0,00	0,00	0,00	52.997,35	0,00	333.697,94	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	93.277,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,10	4758.POS.CS0
4758.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	81.401,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.401,79	4758.POS.CS0
4758.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	4758.POS.CS0
4758.P	Salarii UIP	0,00	32.798,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,38	4758.POS.SAL
48	Decontari in cadrul unitatii	0,00	0,00	2.496.473,90	2.496.473,90	26.814.408,99	26.814.408,99	0,00	0,00	48
481	Decontari intre unitate si subunitati	0,00	0,00	2.060.196,76	2.060.196,76	23.123.050,51	23.123.050,51	0,00	0,00	481
481.1	Decontari intre unitate si subunitati(Activ)	0,00	549.929,30	1.614.799,51	1.614.799,51	18.295.247,98	18.295.269,98	0,00	549.951,30	481.1
481.2	Decontari intre unitate si subunitati(Pasiv)	549.929,30	0,00	445.397,25	445.397,25	4.827.802,53	4.827.780,53	549.951,30	0,00	481.2
482	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	436.277,14	436.277,14	3.691.358,48	3.691.358,48	0,00	0,00	482
482.1	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	2.784,51	2.784,51	66.909,75	66.909,75	0,00	0,00	482.1
482.2	Decontari NIR	0,00	0,00	381.709,36	381.709,36	3.053.585,27	3.053.585,27	0,00	0,00	482.2
482.3	Decontari avansuri de trezorerie	0,00	0,00	6.663,30	6.663,30	134.019,93	134.019,93	0,00	0,00	482.3
482.4	Decontari avize de expedite	0,00	0,00	45.119,97	45.119,97	436.843,53	436.843,53	0,00	0,00	482.4
49	Ajustari pentru deprecierea creantelor	0,00	2.597.334,34	0,00	15.245,21	45.715,60	15.245,21	0,00	2.566.863,95	49
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0,00	2.597.334,34	0,00	15.245,21	45.715,60	15.245,21	0,00	2.566.863,95	491

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
491.1	Ajustari pentru deprecierea creantelor - populatie	0,00	2.487.501,33	0,00	0,00	45.715,60	0,00	0,00	2.441.785,73	491.1
491.2	Ajustari pentru deprecierea creantelor agenti economici	0,00	109.833,01	0,00	15.245,21	194.616.233,34	193.237.783,78	0,00	125.078,22	491.2
5	Conturi de trezorerie	2.867,016,12	0,00	11.595.064,71	16.419.058,76	112.679.773,99	111.303.879,01	4.245.465,68	0,00	5
51	Conturi la banci	2.814.954,14	0,00	5.064.628,81	9.873.421,55	112.679.745,02	111.303.847,71	4.190.849,12	0,00	51
512	Conturi curente la banci	2.814.981,35	0,00	5.064.621,84	9.873.390,25	102.437.307,92	100.686.451,56	4.190.878,66	0,00	512
5121	Conturi la banci in lei	2.327.839,47	0,00	4.508.825,82	9.329.450,09	52.614.736,62	50.637.707,49	4.078.695,83	0,00	5121
5121.1	Conturi curente banci	2.014.063,89	0,00	4.504.813,98	4.280.740,05	49.599.710,66	49.627.879,64	3.991.093,02	0,00	5121.1
5121.P	Conturi curente POIM	29.392,15	0,00	0,00	5.048.706,04	222.860,64	250.152,71	1.223,17	0,00	5121.POIM
5121.P	RO64TREZ116509801X006500	29.392,15	0,00	0,00	5.048.706,04	49.599.710,66	49.627.879,64	1.223,17	0,00	5121.POIM.RO
5121.P	Conturi curente POS	284.383,43	0,00	4.011,84	4,00	66,96	86.379,64	0,00	0,00	5121.POS
5121.P	RO32TREZ116509801X006500	250.085,75	0,00	0,00	4,00	222.793,38	170.363,67	86.379,64	0,00	5121.POS.2
5121.P	RO55RNCB0041113050010045	33.949,93	0,00	4.011,84	0,00	0,30	325,05	0,00	0,00	5121.POS.3
5121.P	RO93TREZ116509803X006501	324,75	0,00	0,00	0,00	0,00	23,00	0,00	0,00	5121.POS.5
5121.P	RO40TREZ116509815X007453	23,00	0,00	0,00	33,79	3.923.805,68	4.266.150,98	80.638,86	0,00	5124
5124	Conturi la banci in valuta	422.984,16	0,00	322,77	543.906,37	6.318.631,42	6.351.245,17	31.543,97	0,00	5125
5125	Sume in curs de decontare	64.157,72	0,00	555.473,25	31,30	28,97	31,30	0,00	29,54	518
518	Dobanzi	0,00	27,21	6,97	31,30	22,00	31,30	0,00	31,30	5186
5186	Dobanzi de platit	0,00	22,00	0,00	31,30	6,97	0,00	1,76	0,00	5187
5187	Dobanzi de incasat	0,00	5,21	6,97	0,00	39.950.934,55	39.947.160,59	53.165,65	0,00	53
53	Casa	49.391,69	0,00	3.359.811,01	3.374.305,93	39.736.514,41	39.732.114,28	52.665,94	0,00	531
531	Casa	48.265,81	0,00	3.281.719,75	3.296.047,60	39.736.514,41	39.732.114,28	52.665,94	0,00	5311
5311	Casa in lei	48.265,81	0,00	3.281.719,75	3.296.047,60	214.420,14	215.046,31	499,71	0,00	532
532	Alte valori	1.125,98	0,00	78.091,26	78.259,33	214.420,14	215.046,31	499,71	0,00	5328
5328	Alte valori	1.125,98	0,00	78.091,26	78.259,33	175.424,54	176.643,92	1.450,91	0,00	54
54	Acreditiv	2.670,29	0,00	11.365,18	12.070,57	175.424,54	176.643,92	1.450,91	0,00	542
542	Avansuri de trezorerie	2.670,29	0,00	11.365,18	12.070,57	68.153,11	67.343,25	920,80	0,00	542.1
542.1	Avansuri de trezorerie - Deplasari	110,94	0,00	4.140,61	4.017,11	107.271,43	109.300,67	530,11	0,00	542.2
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	2.559,35	0,00	7.224,57	8.053,46	41.810.100,26	41.810.100,26	0,00	0,00	58
58	Viramente interne	0,00	0,00	3.159.259,71	3.159.259,71	41.810.100,26	41.810.100,26	0,00	0,00	581
581	Viramente interne	0,00	0,00	3.159.259,71	3.159.259,71	44.472.335,87	44.472.335,87	0,00	0,00	6
6	Conturi de cheltuieli	0,00	0,00	4.506.717,66	4.506.717,66	8.727.973,44	8.727.973,44	0,00	0,00	60
60	Cheltuieli privind stocurile	0,00	0,00	785.636,34	785.636,34	2.511.072,91	2.511.072,91	0,00	0,00	602
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	179.081,36	179.061,36	714.353,20	714.353,20	0,00	0,00	6022
6022	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	60.350,32	60.350,32	204.873,21	204.873,21	0,00	0,00	6024
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	9.585,18	9.585,18	1.591.846,50	1.591.846,50	0,00	0,00	6028
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	109.125,86	109.125,86					

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	46.620,77	46.620,77	339.734,65	339.734,65	0,00	0,00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	91.747,09	91.747,09	1.058.021,30	1.058.021,30	0,00	0,00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	468.207,12	468.207,12	4.819.144,58	4.819.144,58	0,00	0,00	605
605.1	Cheltuieli energie electrica	0,00	0,00	423.541,33	423.541,33	4.436.358,27	4.436.358,27	0,00	0,00	605.1
605.2	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	25.436,93	25.436,93	156.680,71	156.680,71	0,00	0,00	605.2
605.3	Cheltuieli apa canal	0,00	0,00	19.228,86	19.228,86	226.105,60	226.105,60	0,00	0,00	605.3
61	Cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	742.737,97	742.737,97	4.663.174,32	4.663.174,32	0,00	0,00	61
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	227.350,64	227.350,64	2.101.827,41	2.101.827,41	0,00	0,00	611
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	0,00	0,00	494.518,80	494.518,80	2.340.838,59	2.340.838,59	0,00	0,00	612
612.1	Cheltuieli cu chirii	0,00	0,00	49.635,87	49.635,87	570.279,39	570.279,39	0,00	0,00	612.1
612.2	Cheltuieli cu redeventele	0,00	0,00	444.882,93	444.882,93	1.770.559,20	1.770.559,20	0,00	0,00	612.2
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	8.368,53	8.368,53	158.580,12	158.580,12	0,00	0,00	613
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00	61.928,20	61.928,20	0,00	0,00	615
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	0,00	0,00	320.121,53	320.121,53	3.250.429,34	3.250.429,34	0,00	0,00	62
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	16.220,47	16.220,47	119.924,11	119.924,11	0,00	0,00	623
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0,00	0,00	3.699,77	3.699,77	18.024,83	18.024,83	0,00	0,00	623.1
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0,00	0,00	12.100,00	12.100,00	94.788,57	94.788,57	0,00	0,00	623.2
623.3	Abonamente ziare	0,00	0,00	420,70	420,70	7.110,71	7.110,71	0,00	0,00	623.3
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	1.698,00	1.698,00	58.967,12	58.967,12	0,00	0,00	624
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	2.600,41	2.600,41	175.435,53	175.435,53	0,00	0,00	625
625.1	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari - deductibile	0,00	0,00	2.600,41	2.600,41	175.435,53	175.435,53	0,00	0,00	625.1
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	19.388,41	19.388,41	179.495,66	179.495,66	0,00	0,00	626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	32.432,78	32.432,78	150.932,47	150.932,47	0,00	0,00	627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	247.781,46	247.781,46	2.565.674,45	2.565.674,45	0,00	0,00	628
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	63.286,72	63.286,72	256.957,17	256.957,17	0,00	0,00	63
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	63.286,72	63.286,72	256.957,17	256.957,17	0,00	0,00	635
635.1	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	0,00	0,00	16.369,00	16.369,00	34.119,00	34.119,00	0,00	0,00	635.1
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0,00	0,00	8.739,00	8.739,00	17.477,00	17.477,00	0,00	0,00	635.2
635.3	Cheltuieli cu taxa pe teren	0,00	0,00	15.381,00	15.381,00	38.419,00	38.419,00	0,00	0,00	635.3
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0,00	0,00	71,00	71,00	156,00	156,00	0,00	0,00	635.4
635.5	Cheltuieli alte taxe	0,00	0,00	1.805,05	1.805,05	93.857,15	93.857,15	0,00	0,00	635.5
635.6	Cheltuieli TVA	0,00	0,00	20.921,67	20.921,67	72.929,02	72.929,02	0,00	0,00	635.6
64	Cheltuieli cu personalul	0,00	0,00	2.211.013,17	2.211.013,17	23.718.057,40	23.718.057,40	0,00	0,00	64
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	1.687.966,00	1.687.966,00	18.664.436,00	18.664.436,00	0,00	0,00	641

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
642	Cheltuieli cu avantajele în natura si tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	74.940,00	74.940,00	170.320,00	170.320,00	0,00	0,00	642
6422	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	74.940,00	74.940,00	170.320,00	170.320,00	0,00	0,00	6422
645	Cheltuieli privind asigurările si protectia sociala	0,00	0,00	448.107,17	448.107,17	4.883.301,40	4.883.301,40	0,00	0,00	645
6451	Cheltuieli privind contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	0,00	279.637,15	279.637,15	3.090.192,51	3.090.192,51	0,00	0,00	6451
6452	Cheltuieli privind contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0,00	0,00	8.175,16	8.175,16	94.164,44	94.164,44	0,00	0,00	6452
6453	Cheltuieli privind contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	0,00	91.492,36	91.492,36	1.006.044,61	1.006.044,61	0,00	0,00	6453
6458	Alte cheltuieli privind asigurările si protectia sociala	0,00	0,00	68.802,50	68.802,50	692.899,84	692.899,84	0,00	0,00	6458
6458.1	Apa salariați	0,00	0,00	20.108,00	20.108,00	237.033,00	237.033,00	0,00	0,00	6458.1
6458.2	Cheltuieli FUNCASS	0,00	0,00	14.948,90	14.948,90	164.437,30	164.437,30	0,00	0,00	6458.2
6458.3	Cheltuieli fond accidente	0,00	0,00	3.784,68	3.784,68	41.762,10	41.762,10	0,00	0,00	6458.3
6458.4	Cheltuieli fond handicapati	0,00	0,00	25.867,97	25.867,97	202.305,00	202.305,00	0,00	0,00	6458.4
6458.5	Cheltuieli fond de garantare	0,00	0,00	4.092,95	4.092,95	47.362,44	47.362,44	0,00	0,00	6458.5
65	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	34.942,09	34.942,09	311.754,96	311.754,96	0,00	0,00	65
652	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0,00	0,00	0,00	0,00	278,08	278,08	0,00	0,00	652
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	62.949,50	62.949,50	0,00	0,00	654
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	34.942,09	34.942,09	248.527,38	248.527,38	0,00	0,00	658
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	34.569,04	34.569,04	157.567,45	157.567,45	0,00	0,00	6581
6581.1	Amenzi si penalitati	0,00	0,00	34.569,04	34.569,04	157.567,45	157.567,45	0,00	0,00	6581.1
6582	Donatii acordate	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	6582
6583	Cheltuieli privind activelor cedate si alte operatii de capital	0,00	0,00	-2,00	-2,00	6.571,88	6.571,88	0,00	0,00	6583
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	375,05	375,05	83.288,05	83.288,05	0,00	0,00	6588
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	-324,95	-324,95	767,05	767,05	0,00	0,00	6588.1
6588.2	Alte cheltuieli de exploatare legate de personal	0,00	0,00	0,00	0,00	64.001,00	64.001,00	0,00	0,00	6588.2
6588.3	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	700,00	700,00	18.520,00	18.520,00	0,00	0,00	6588.3
66	Cheltuieli financiare	0,00	0,00	185.936,86	185.936,86	2.112.398,27	2.112.398,27	0,00	0,00	66
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	112.755,87	112.755,87	1.304.775,74	1.304.775,74	0,00	0,00	665
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate în valuta	0,00	0,00	112.755,87	112.755,87	1.304.775,74	1.304.775,74	0,00	0,00	6651
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	73.180,99	73.180,99	807.622,53	807.622,53	0,00	0,00	666
68	Cheltuieli cu amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	71.946,03	71.946,03	686.882,49	686.882,49	0,00	0,00	68
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	71.946,03	71.946,03	686.882,49	686.882,49	0,00	0,00	681
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor	0,00	0,00	56.700,82	56.700,82	671.637,28	671.637,28	0,00	0,00	6811

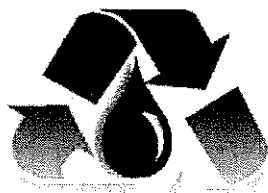
Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
6812	Cheituile de exploatare privind proviziunile	0,00	0,00	15.245,21	15.245,21	15.245,21	15.245,21	0,00	0,00	6812
69	Cheituile cu impozitul pe profit si alte impozite	0,00	0,00	91.096,95	91.096,95	744.708,48	744.708,48	0,00	0,00	69
691	Cheituile cu impozitul pe profit	0,00	0,00	91.096,95	91.096,95	744.708,48	744.708,48	0,00	0,00	691
7	Conturi de venituri	0,00	0,00	4.882.786,86	4.882.786,86	48.152.588,38	48.152.588,38	0,00	0,00	7
70	Cifra de afaceri neta	0,00	0,00	3.393.555,19	3.393.555,19	40.873.340,49	40.873.340,49	0,00	0,00	70
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	3.393.365,19	3.393.365,19	40.861.436,17	40.861.436,17	0,00	0,00	704
704.01	Venituri din APA	0,00	0,00	1.872.508,96	1.872.508,96	23.056.187,20	23.056.187,20	0,00	0,00	704.01
704.02	Venituri din CANAL	0,00	0,00	1.474.751,59	1.474.751,59	16.962.167,41	16.962.167,41	0,00	0,00	704.02
704.03	Venituri din DIVERSE	0,00	0,00	46.104,64	46.104,64	843.081,56	843.081,56	0,00	0,00	704.03
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	0,00	0,00	190,00	190,00	11.904,32	11.904,32	0,00	0,00	706
72	Venituri din productia de imobilizari	0,00	0,00	68.339,00	68.339,00	787.467,00	787.467,00	0,00	0,00	72
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	0,00	0,00	68.339,00	68.339,00	787.467,00	787.467,00	0,00	0,00	722
75	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	70.258,46	70.258,46	845.803,33	845.803,33	0,00	0,00	75
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	70.258,46	70.258,46	845.803,33	845.803,33	0,00	0,00	758
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	48.386,28	48.386,28	643.781,47	643.781,47	0,00	0,00	7581
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0,00	0,00	16.312,88	16.312,88	195.754,56	195.754,56	0,00	0,00	7584
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	5.559,30	5.559,30	6.267,30	6.267,30	0,00	0,00	7588
76	Venituri financiare	0,00	0,00	3.091,21	3.091,21	533.827,96	533.827,96	0,00	0,00	76
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	322,77	322,77	522.348,00	522.348,00	0,00	0,00	765
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	322,77	322,77	522.348,00	522.348,00	0,00	0,00	7651
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	8,14	8,14	154,21	154,21	0,00	0,00	766
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	2.760,30	2.760,30	11.325,75	11.325,75	0,00	0,00	767
78	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	1.347.543,00	1.347.543,00	5.112.149,60	5.112.149,60	0,00	0,00	78
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	1.347.543,00	1.347.543,00	5.112.149,60	5.112.149,60	0,00	0,00	781
7812	Venituri din provizioane	0,00	0,00	1.347.543,00	1.347.543,00	5.112.149,60	5.112.149,60	0,00	0,00	7812
Total:		199.312.079,74	199.312.079,74	72.738.266,57	72.738.266,57	770.928.433,28	770.928.433,28	254.053.537,41	254.053.537,41	

INTOCMIT,

DIRECTOR ECONOMIC,

DIRECTOR GENERAL

apx

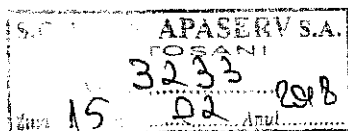


nova apaseru
water & sewerage

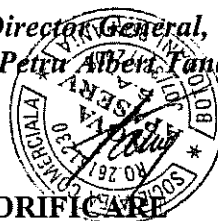
S.C. NOVA APASERV S.A.
Bulevardul Mihai Eminescu nr.34 Cod poștal 710030 Botoșani România



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 9,960,440 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro



Director General,
Cs.jr. Petru Albert Tanasa



Se aproba,

Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

PROCES VERBAL DE VALORIFICARE

Comisia centrală formată din ing. Romanovschi Cristian, ec. Tapu Margareta, ing. Guraliuc Anca, cs.jr. Sauciuc Maria, ing. Rotaru Dorel numiți prin decizia nr. 233/10.11.2017, pentru supravegherea, instruirea și urmărirea efectuării operațiunilor de inventariere a patrimoniului propriu și a bunurilor aflate în concesiune, aducem la cunoștința unității următoarele:

Subcomisiile de inventariere domeniul propriu:

A. Sucursala Dorohoi – Darabani

• Subcomisia A.1. Sucursala Dorohoi – Darabani - *mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale, numerar, formulare cu regim special*

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.

• Subcomisia A.2. Sucursala Dorohoi – Darabani - *clienți, furnizori, debitori, situația restanțelor.*

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.

B. Sucursala Săveni – Ștefănești:

• Sector Săveni

Subcomisia nr.B.1.1. – mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale, numerar, formulare cu regim special.

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 4.640,89 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 17.894,00 lei.

Subcomisia nr.B.1.2 –clienti, furnizori, debitori, situația restantelor

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice au rezultat diferențe, în suma de 2.745,04 lei, care se regăsesc înregistrate în contul 4118 (sume aferente agenți în faliment).

• Sector Ștefănești

Subcomisia nr.B.2 – mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale, numerar, formulare cu regim special

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în suma totală de 14.840,55 lei.

. Botosani:

Subcomisia nr. 1 – Sector apă Bucecea inclusiv centrul de încălzire și laborator și casieri/serviciu comercial - mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale, numerar, formulare cu regim special

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 15.263,04 lei.

Subcomisia nr.2 - Stație apă Cătămărăști + laboratorul - mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 26.503,56 lei.

Subcomisia nr.3 - Serviciul dispecerat-monitorizare, laborator verificare contoare- mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 45.134,00 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 6.460,00 lei.

Subcomisia nr.4 - Secția apă-canal Botosani - mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a

fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 45.948,38 lei .

Subcomisia nr.5 – Statie de epurare inclusiv laborator si statie Tulbureni - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 15.718,33 lei.

Subcomisia nr. 6 - Sector auto - mijloace fixe, obiecte de inventar, materiale și mijloace fixe in comodat

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe si obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 58.413,20 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 9.150,20 lei.

Subcomisia nr. 7 – Sector Administrativ - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta , materiale, bunuri in custodie, formulare cu regim special

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe si obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 33.742,47 lei si mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 27.937,69 lei.

Subcomisia nr. 8 – Casieria centrală Botoșani - numerar, imprimate, garanții

În urma confruntării soldurilor scriptice si faptice la casierie nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr. 9 – Datorii - furnizori, creditori

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice pe baza confirmarilor de extras de cont nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr. 10 – Creanțe – agenți economici, institutii publice și populație Botoșani, Ștefănești, Săveni

În urma valorificării inventarului au fost constatate următoarele:

- diferență între soldul la agenți economici Botoșani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 95.658,41 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 4118 sume aferente agenti economici in faliment;

- diferență între soldul la agenți economici Botoșani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 2.441.785,73 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.1, provizion- ajustari pentru deprecierea creanțelor-populație.

Subcomisia nr.11 – Investiții în curs POS Mediu

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr. 12 – Contabilitate

În urma valorificării inventarelor nu s-au constatat diferențe.

Subcomisia nr. 13– Urmărire creanțe – cheltuieli de judecată

Au fost întocmite liste cu litigiile aflate în curs de soluționare, în care societatea apare separat, atât în calitate de pârât cât și de reclamant. Au fost inventariate cheltuielile de judecată (taxe judiciare de timbru) iar în urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr. 14 - Magazia centrală - obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale și piese de schimb

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală xxx lei.

Subcomisia nr.15 – Compartiment metrologie și Formație Branșamente

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar și piese de schimb cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 1.178,81 lei și piese de schimb în suma totală de 410,00 lei.

Subcomisia nr.16 – Serviciu Resurse Umane

A fost realizată inventarierea personalului pe locuri de muncă, structura după vechime și drepturi salariale castigate în instanța achitate în anul 2017 în suma totală de 4.132.448,00 lei.

Subcomisia nr.17 - Sediul social Baia Centrală / Departament comercial - mijloace fixe, obiecte de inventar, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 42.521,18 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 11.480,00 lei.

Subcomisia nr.18 – Compartiment avize proiectare/ acorduri

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr.19 – Departament Comercial – gestiune chitanțiere – documente cu regim special distribuite personalului cu atribuțiuni de încasare

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.

Subcomisia de inventariere nr.1 -domeniul public – bunurile concesionate de la 30 de unități administrativ teritoriale semnatare a Contractului Unic de delegarea gestiunii prin concesiune.
În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.Totodata mentionam urmatoarele:

Pentru bunurile concesionate in cursul anului 2017, respectiv la UAT Dobirceni, avand in vedere inchierea Procesului verbal de predare-primire nr.26015/8197/800 si tinand cont de prevederile OMF nr. 2861/2009, alin.5, nu s-a impus efectuarea unei alte inventarieri, inventarul bunurilor nesuferind modificari.

Subcomisia de inventariere nr.2 –Cladiri/Constructii preluate de la Consiliul Judetean Botosani - identificare date tehnice si necesar de lucrari.

In urma inventarierii cladirilor/constructiilor au fost identificate urmatoarele date tehnice:

- Carti tehnice in suport electronic si hartie la Statia de tratare Catamarasti;
- Carti tehnice in suport electronic si hartie la Statia de tratare Bucecea;
- Carti tehnice in suport electronic si hartie la Statia de epurare Rachiti;

Pentru celelalte obiective (cladiri/constructii) predate in exploatare prin Contractul de Delegare de Gestiune, care necesita reconstituirea Cartilor tehnice a fost constituita o alta comisie de identificare date tehnice si necesar de lucrari.

Menționăm că în cursul anului au mai fost inventariate urmatoarele:

In baza Deciziei nr. 214/16.10.2017 a fost efectuata inventarierea bunurilor concesionate din domeniul public si privat al Consiliului Județean Botoșani

- valoarea totală a bunurilor din domeniul public fiind de 344.092.970,97 lei;
- valoarea totală a bunurilor din domeniul privat fiind de 1.322.741,45 lei.

În baza Deciziei nr.215/16.10.2017 a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodie, respectiv bunurile înregistrate de Consiliul județean în cadrul proiectului Sistemul integrat de management al deșeurilor din județul Botoșani, valoarea totală a acestora fiind de 2.664.658,42 lei.

În baza Deciziei nr.215/16.10.2017 a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate in custodia (depozit) operatorului, de la Consiliul Judetean Botosani, valoarea totala a acestora fiind de 2.635,00 lei.

În baza Deciziei nr.215/16.10.2017 a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate in custodia (depozit) operatorului, de la ADI AQUA Botosani, valoarea totala a acestora fiind de 27.736,35 lei.

În baza Deciziei nr.215/16.10.2017 a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate in custodia (depozit) operatorului, de la S.C. ICE COMPUTERS S.R.L. Botosani, valoarea totala a acestora fiind de 15.326,30 lei.

Mentionam ca pe baza listelor de inventar centralizatoare si a proceselor verbale de inventariere, elementele patrimoniale au fost inscrise in registrul de inventar.

Anexam centralizatorul bunurilor patrimoniale inventariate si a bunurilor propuse pentru casare.

COMISIA CENTRALĂ,

Ing.Romanovschi Cristian - Președinte

Ec. Tapu Margareta – secretar

Ing. Guraliuc Anca - membru

Cs.jr. Sauciuc Maria – membru

Ing. Dorel Rotaru - membru

Centralizator inventar bunuri domeniul public/2017

Nr. Crt.	Unitatea Administrativ Teritoriala	Valoarea bunurilor concesionate
1	Dorohoi	20,030,790.11
2	Darabani	1,021,128.79
3	Saveni	7,294,079.01
4	Albesti	1,947,693.75
5	Bucecea	334,776.28
6	Baluseni	332,700.00
7	Braiesti	880,136.00
8	Copalau	2,886,231.81
9	Cristesti	1,903,910.00
10	Calarasi	4,710,199.00
11	Durnesti	4,804,610.00
12	Flamanzi	2,142,596.00
13	Leorda	900,133.00
14	Ripiceni	376,938.00
15	Romanesti	4,196,482.00
16	Rauseni	2,322,729.00
17	Mihai Eminescu	9,255,291.33
18	Stauceni	3,896,838.80
19	Stefanesti	11,280,828.19
20	Santa Mare	5,537,136.00
21	Todireni	1,155,027.90
22	Broscauti	51,582.13
23	Rachiti	4,976,416.49
24	Unteni	1,144,089.00
25	Trusesti	8,102,048.88
26	Ungureni	5,878,570.05
27	Mihalaseni	6,455,870.42
28	Primaria Botosani	20,588,822.88
29	Dobirceni	4,545,237.00
30	Consiliul Judetean Botosani	345,415,712.42
TOTAL		484,368,604.24

Comisia Centrala:

Ing., Matei Gelu	presedinte
Ec. Tapu Margareta	secretar
Sing. Stanescu Octavian	membru
Cs. jr. Buzdugan Paul	membru

Centralizator bunuri propuse pentru casare/2017

comisia	sectorul de activitate	mijloace fixe apartinand patrimoniului propriu	obiecte de inventar in depozit	alte materiale consumabil e	obiecte de inventar date in folosinta 8035	TOTAL
Sucursala Dorohoi-Darabani						
A						
A.1	Sucursala Dorohoi-Darabani - bunuri materiale si banesti	0.00	0.00		0.00	0.00
A.2	Sucursala Dorohoi-Darabani - datorii si creante	0.00	0.00		0.00	0.00
Sucursala Saveni - Stefanesti						
B						
B.1.1	Sector Saveni - bunuri materiale si banesti	17,894.00			4,640.89	22,534.89
B.1.2	Sector Saveni - creante	0.00			0.00	0.00
B.2	Sector Stefanesti - bunuri materiale si banesti	0.00			14840.55	14,840.55
BOTOSANI						
1	Sectorul apa Bucecea inclusiv centrul de	0.00			15,263.04	15,263.04
2	Sector apa Catamarasti inclusiv laborator				26,503.56	26,503.56
3	Serviciu dispecerat - monitorizare, laborator verificare contoare	6,460.00			45,134.10	51,594.10
4	Sector apa-canal, inclusiv Baia Centrala si Formatia bransamente				45,948.37	45,948.37
5	Statia de epurare, inclusiv statia de pompare din Tulbureni si laboratoarele				15,718.33	15,718.33
6	Sector auto	9,150.00			58,413.20	67,563.20
7	Sector administrativ	27,937.69			33,742.47	61,680.16
8	Casaria centrala (gest. Doc. Cu regim special Botosani si Stefanesti)					
9	Furnizori,debitori, creditori	0.00			0.00	0.00
10	Creante ag.ec.inst.publ.si popul.Botosani, Stefanesti	0.00			0.00	0.00
11	POS Mediu	0.00			0.00	0.00
12	Contabilitate	0.00			0.00	0.00
13	Serviciul contencios, urmarire creante (taxa timbru,taxa exec. litigii in curs)	0.00			0.00	0.00
14	Depozit central			410.00	1,178.81	1,588.81
15	Comp. metrologie				6,687.50	6,687.50
16	Serviciul Resurse umane	0.00			0.00	0.00
17	Sediul social/Serviciul comercial	11480.00			42521.18	54,001.18
18	Serv. tehnic proiectare	0.00	0.00		0.00	0.00
	TOTAL	72,921.69		410.00	310,592.00	383,923.69

Comisia centrala:

ing Romanovski Cristian	presedinte
Ec. Tapu Margareta	secretar
ing. Guraliuc Anca	membru
Cs jr. Sauciuc Maria	membru
ing. Rotaru Dorel	membru

Nova ApaServ S.A. Botosani

Situatii financiare auditate
pentru exercitiul incheiat
la 31 Decembrie 2017

Sumar

	Pagina
Raportul auditorului	3- 7
Raportul Administratorului	8-19
Bilantul contabil	20-24
Contul de profit si pierdere	25-27
Situatia modificarilor in capitalurile proprii	28
Situatia fluxurilor de numerar	29
Note la situatiile financiare	30-55

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**Către: Acționari,
S.C. NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI****Raport cu privire la auditul situațiilor financiare****Opinia cu rezerve**

1. Am auditat situațiile financiare ale societății NOVA APASERV S.A. ("Societatea") - cu sediul social în Botoșani, strada Mihai Eminescu nr. 34, Județul Botoșani, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 26161230 -, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 6.883.167 Lei
- Profitul net al exercițiului financiar: 3.680.252 Lei

2. În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor prezentate la secțiunea *Baza pentru opinia cu rezerve* a raportului nostru, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2017, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP 1802/2014").

Baza pentru opinia cu rezerve

3. În cursul exercițiului financiar curent, Societatea a înregistrat în corespondență cu rezultatul reportat, corecții în sumă de 732 mii lei (în 2016: 676 mii lei) aferente veniturilor din prestări servicii facturate în anul precedent, reprezentând reglări ale consumurilor pe baza citirilor de contori din perioada curentă. Informațiile disponibile nu ne-au permis obținerea de probe de audit suficiente și adecvate pentru a ne asigura că această sumă se referă la consumuri din anul anterior. De asemenea, Societatea nu a estimat care este posibilul impact al unor astfel de corecții încă neefectuate asupra rezultatului curent și asupra poziției financiare la 31 decembrie 2017. Opinia noastră de audit cu privire la situațiile financiare ale exercițiului financiar precedent a conținut o rezervă în același sens.

4. Societatea raportează în bilanțul la 31.12.2017 atașat, la poziția "Creanțe", facturi clienți cu scadența depășită, pentru care a constituit parțial ajustări pentru pierdere de valoare. Urmare verificărilor noastre, am constatat că aplicarea întocmai a politicii contabile proprii a companiei pentru estimarea sumelor ce nu se mai pot recupera din creanțe, ar fi condus la suplimentarea ajustărilor pentru pierdere de valoare cu aproximativ 815 mii lei. prin urmare, atât rezultatul perioadei curente cât și activul net incluse în situațiile financiare la 31.12.2017 atașate, ar fi trebuit micșorate cu 815 mii lei fiecare.

5. În ultimii ani, Societatea a fost obligată, pe baza unor decizii definitive ale instanțelor judecătorești, la plata către angajați a unor drepturi salariale ori similare aferente perioadelor anterioare și neacordate. Conducerea a estimat că Societatea va fi obligată să achite și alte drepturi similare provenind din exercițiile financiare anterioare, în legătură cu pretențiile angajaților, ca urmare a recunoscut la 31.12.2017 un provizion în sumă de 4.500 mii lei (31.12.2016: 4.800 mii lei). În cursul anului 2017, Societatea a recunoscut în rezultatul reportat suma de 6.696 mii lei (în 2016: 5.485 mii lei), aferentă drepturilor salariale ori similare. Având în vedere incertitudinile în legătură cu diferențele rezultate între deciziile instanțelor și estimările realizate nu suntem în măsură să apreciem dacă: estimarea la 31.12.2017 este adecvată și dacă suma înregistrată în rezultatul reportat (eroare) ar fi trebuit să afecteze rezultatul curent (modificare de estimare). Opinia noastră de audit cu privire la situațiile financiare ale exercițiului financiar precedent a conținut o rezervă în același sens.

6. Societatea nu a estimat și raportat beneficiile la pensionare ale salariaților, acordate conform contractului colectiv de munca (trei salarii). OMFP 1802/2014 prevede la art. 381/383 că obligațiile post-angajare trebuie recunoscute pe perioada în care angajații furnizează servicii Societății. Întrucât o estimare actuarială a acestor obligații nu este disponibilă, noi nu suntem în măsură să determinăm ajustările necesare cu privire la aceste obligații asupra situațiilor financiare anexate, pentru a respecta prevederile art. 381/383 din OMFP 1802/2014.

Situații financiare statutare la 31 decembrie 2017 întocmite de Nova ApaServ SA Botoșani

7. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România, care sunt bazate pe Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, în conformitate cu cerințele etice care sunt aplicabile auditului în România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

Evidențierea unor aspecte

8. Atragem atenția asupra Notei 3 "Active imobilizate" la situațiile financiare, unde se menționează că Societatea utilizează bunuri în valoare de aproximativ 142.714 mii Lei, realizate în cadrul programelor de investiții finanțate din fonduri publice. În conformitate cu prevederile Legii nr. 51/2006, bunurile realizate în cadrul programelor de investiții ale unităților administrativ-teritoriale aparțin domeniului public al unităților administrativ-teritoriale, dacă sunt finanțate din fonduri publice. Aceste active imobilizate nu au fost predate către UAT-uri până la data prezentului raport, și sunt incluse în bilanțul atașat la poziția "Imobilizări corporale în curs de execuție", în contrapartidă cu poziția "Subvenții". Opinia noastră nu conține o rezervă în acest sens.

9. Atragem atenția asupra Notei 9 "Capitaluri" la situațiile financiare, unde se menționează că în anul 2017, AGA a aprobat majorarea capitalului social al Societății cu 10.000 lei prin aport în numerar. Înregistrarea la Registrul Comerțului a acestei majorări de capital social a fost efectuată în 2018, astfel că, la data bilanțului, capitalul social raportat diferă cu 10.000 lei în plus, comparativ cu valoarea înregistrată la Registrul Comerțului la aceeași dată.

Aspecte cheie de audit

10. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspect Cheie de audit

Modul de abordare în cadrul auditului:

1. Recunoașterea veniturilor

Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

A se vedea Nota 12 "Cifra de afaceri"

Politica de recunoaștere a veniturilor este prezentată în Nota 2.3 „Politici contabile - Recunoașterea veniturilor”.

În conformitate cu ISA, există un risc implicit în recunoașterea veniturilor, datorat presiunii pe care conducerea o poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate.

Din postura de unic furnizor de servicii de livrare apă potabilă și canalizare în localitățile pe care le deservește, Societatea realizează venituri în baza înțelegerilor contractuale încheiate cu clienții săi - persoane juridice, asociații de proprietari sau persoane fizice.

Veniturile sunt recunoscute lunar, în baza citirilor regulate de apometre (ex. la 30 de zile pentru agenți economici și instituții publice, la 60 de zile pentru persoane fizice, 180 de zile pentru apartamente etc.) sau utilizând estimări ale consumurilor de apă.

- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cu precădere secțiunea 4.17.1. "Venituri", și în raport cu politicile contabile ale societății;

- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;

- examinarea acurateței ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile de livrare a apei și prevederile contractuale referitoare la modalitățile de facturare a serviciilor;

- testarea pe baza unui eșantion a soldurilor creanțelor comerciale la 31 decembrie 2017, prin transmiterea de scrisori de confirmare.

Alte aspecte

11. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acestora, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Alte informații - Raportul administratorilor

12. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, care include și declarația nefinanciară, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu cunoștințele pe care noi le-am dobândit în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile prevăzute la punctele 489-492 din OMFP 1802/2014.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile cerute de punctele 489-492 din OMFP 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acestora, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2017, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

13. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

14. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând principiul continuității activității ca bază a contabilității, cu excepția cazurilor în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

15. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

16. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

17. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- a) Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- b) Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
- c) Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere;
- d) Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
- e) Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

18. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

19. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

20. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

21. Am fost angajați, prin contractul nr. 2829/08.02.2018, să audităm situațiile financiare ale NOVA APASERV S.A. pentru exercițiile financiare încheiate la 31.12.2017 și 31.12.2018. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 8 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2010 până la 31.12.2017.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată;
- Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

În numele

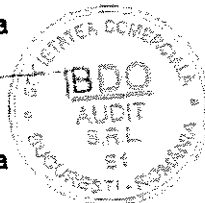
BDO AUDIT srl

Sediul social - București, Victory Business Center, Str. Învățătorilor 24, Sector 3

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România
Cu nr. 18/02.08.2001

Nume partener: George Stancu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România
Cu nr. 1821/30.07.2007



București, România
10 mai 2018

RAPORT
privind activitatea economico – financiară pe anul 2017

I. Introducere

S.C „NOVA APASERV” S.A Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, *cod unic de înregistrare 26161230*, cont principal RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 55 acționari, la data prezentei înregistrează un capital social de 9.970.440 lei constituit din 498.522 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (94.8805%). În baza hotărârii AGA nr.8/5.01.2017 s-a aprobat intrarea în acționariatul operatorului a comunei Dobârceni și Vârful Cîmpulungului cu câte 250 de acțiuni, respectiv aportul în numerar de câte 5.000 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 ca operator regional în baza licenței de operare clasa II emisă prin ordinul Președintelui ANRSC nr.459/21.09.2010, precum și a Contractului UNIC de Delegare a gestiunii prin concesiune nr.6600/1.07.2010.

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de:

- **Adunarea Generală a Acționarilor** formată din 55 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani este constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*, a funcționat în baza Hotărârea A.G.A. nr. 77/19.12.2013 în următoarea componență: Grigoroșcuță Constanti – președinte; Anton Cristina – Elena - membru; Diac Milatinovici Lucian Iulian - membru; Deleanu Dan – Constantin – membru, Bucsa Brandusa – membru, Tanase Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Cărnău Cosmin Ionut - membru. Contractele de mandat au fost încheiate până la 06 ianuarie 2017, fiind reînnoite/ prelungite prin act adițional. În perioada raportată dl Petrusca Ady a completat în calitate de membru componența Consiliului de Administrație, temporar. În vederea finalizării procedurii de selecție demarată, în baza *O.U.G. nr. 109/2011* și *HG nr.722/2016*, de autoritatea publică tutelară, respectiv Consiliul Județean Botoșani, până la finalizarea acesteia, Adunarea Generală a Acționarilor, prin Hotărârea nr.4/5.01.2017 și nr. /04.2017 a aprobat prelungirea succesivă, cu 2 perioade de 3 luni, până la data de 06.07.2017 contractele de mandate existente. În baza Hotărârii nr.16/19.06.2017 se numește noul Consiliul de administrație în următoarea componență: Deleanu – Constantin Dani – președinte, Tnasă Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Drelciuc Simion – membru, Bosovici Călin

George – membru, Apotrosoaei Iulian Gabriel – membru și Comarița Ioan – membru. Contractele de mandat au fost încheiate până la 01 iulie 2021,

- **Activitatea curentă a fost coordonată de un Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 11/30.06.2017, în persoana d-lui ing. **Tanasă Petru Albert**, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Până la data definitivării procedurii de selectie conform prevederilor OUG 109/2011 actualizată, în baza Deciziei nr. 1/18.01.2017 activitatea operatorului a fost condusă de directorul general interimar dl Petrusca Ady în perioada 1.01- 18.03.2017 iar în baza deciziei nr. 5/10.03.2017 începând cu data de 20.03.2017 -30.06.2017 funcția de director general interimar a fost preluată de dl Tanasă Petru Abert. În baza Deciziei nr. 11/30.06.2017 a fost numit director general Dl Tanasă Petru Albert al cărui mandat este pe o perioadă de 4 ani începând cu 1.07.2017.
- Alături de directorul general coordonarea activității curente a fost asigurată și prin contractele de mandate încheiate tot în baza prevederilor OUG 109/2011 și în baza Deciziilor Consiliului de Administrație astfel:
 - d-na Jitarășu Marcela Daniela în funcția de Director Economic conform Deciziei nr. 10/29.06.2015, mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015
 - d-na Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015
 - dl Romanovschi Cristian în funcția de Director Comercial conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 mandatat pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015
 - dl Fectu Petru Cătălin în funcția de Director Tehnic conform Deciziei nr. 1/18.01.2016 mandatat pe o perioadă de 4 ani începând cu 18.01.2016
 - dl Ady Petrușcă în funcția de Directorului Adjunct Operațional. La data de 23.05.2017 a expirat mandatul, motiv pentru care, după prezentarea în fața membrilor Consiliului de Administrație a unui Raport de activitate pentru perioada mandatului 23.05.2012 - 22.05.2017, fost reînnoit Contractul de mandat pentru o perioadă cuprinsă în intervalul 23.05.2017 – 22.05.2021.

În anul 2017, S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani și-a desfășurat activitatea în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare (include Organigrama și Statul de funcții – nr. posturi 551), aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.15/22.09.2015, de la data de 09.03.2017, în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare, aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație al societății nr.2/03.02.2017, respectiv de la 18.09.2017 în baza noului Regulament de Organizare și Funcționare, aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.15/29.08.2017.

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

Activitate principala:

- captarea, tratarea și distribuția apei;

Activitati 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.

În data de 31.12.2017 SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, înregistrează un capital social subscris și vărsat de 9.970.440 lei, structurat astfel:

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS			Capital virat	% detinut
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total val. LEI		
1. Consiliul Judetean Botosani	473000	20	9,460,000	9,460,000	94.8805
2. Municipiul Botosani	10000	20	200,000	200,000	2.0059
3. Municipiul Dorohoi	1750	20	35,000	35,000	0.3510
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	14,640	0.1468
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	10,000	0.1003
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	10,000	0.1003
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	10,000	0.1003
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	10,000	0.1003
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	5,000	0.0501
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	5,000	0.0501
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
13. Comuna Broscauti	250	20	5,000	5,000	0.0501
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	5,000	0.0501
15. Comuna Concesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	5,000	0.0501
17. Comuna Catusca	250	20	5,000	5,000	0.0501
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	5,000	0.0501

Nova ApaServ S.A. Botosani

19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	5,000	0.0501
22. Comuna Dangeni	250	20	5,000	5,000	0.0501
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	5,000	0.0501
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	5,000	0.0501
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	5,000	0.0501
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	5,000	0.0501
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	5,000	0.0501
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	5,000	0.0501
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	5,000	0.0501
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	5,000	0.0501
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	5,000	0.0501
36. Comuna Rachiti	250	20	5,000	5,000	0.0501
37. Comuna Radauti – Prut	250	20	5,000	5,000	0.0501
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	5,000	0.0501
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	5,000	0.0501
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	5,000	0.0501
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	5,000	0.0501
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	5,000	0.0501
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	5,000	0.0501
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	5,000	0.0501
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
48. Comuna Viisoara	250	20	5,000	5,000	0.0501
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	5,000	0.0501
50. Comuna Tudora	10	20	200	200	0.0020
51. Comuna Vorona	10	20	200	200	0.0020
52. Comuna Frumusica	20	20	400	400	0.0040
53. Comuna Unteni	250	20	5,000	5,000	0.0501
54. Comuna Dobirceni	250	20	5,000	5,000	0.0501
55. Vrafu Campului	250	20	5,000	5,000	0.0501
TOTAL	498,522		9,970,440	9,970,440	100.0000

În cursul anului 2016 SC „NOVA APASERV” SA a exploatat domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un numar de 24 unitati administrativ teritoriale.

SC „NOVA APASERV” SA este membră a Asociației Române a Apei, ARA – colaborând în probleme specifice.

SC „NOVA APASERV” SA este membră a Camerei de Comerț, Industrie și Agricultură Botoșani (C.C.I.A.).

SC „NOVA APASERV” SA este beneficiară a programelor de investiții MUDPII, 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”.

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 Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro*. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr.58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”. Alături de contractul de credit BERD au fost încheiate și *Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect*.

Proiectul “Extinderea si modernizarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare – epurarea apelor uzate in judetul Botosani” a fost împărțit în doua faze, conform Instrucțiunii nr. 12000/ 10.08.2010 privind unele măsuri pentru esalonarea (fazarea) proiectelor finanțate din Programul Operațional Sectorial Mediu 2007-2013, emisa de Ministerul Fondurilor Europene, Autoritatea de Management POS Mediu, în conformitate cu prevederile Deciziei C(2015) 2771.

Scopul Proiectului „Fazarea proiectului Extinderea si modernizarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare – epurarea apelor uzate in judetul Botosani” (FAZA 2) consta 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.

Prin *Cererea de fazare* – aprobată de către AM POS-Mediu – s-a solicitat Comisiei Europene, la data de 30.03.2016 fazarea proiectului în doua etape de finanțare:

- ✓ faza I POS Mediu 2007-2013 si
- ✓ faza II 2014-2020.

Proiectul vizeaza extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa/apa uzata si tratarea apei uzate în cadrul a 4 zone de alimentare cu apa si respectiv 4 aglomerari din jud. Botosani.

Proiectul acopera 24 localități grupate în 4 zone de alimentare cu apa si 4 aglomerari, populatia deservita în cadrul sistemelor de alimentare cu apa fiind de 180.812 locuitori. Bugetul total al proiectului (costuri eligibile) este de 102.472.411 Euro (buget total estimat al proiectului).

Din punct de vedere financiar intregul proiect a avut aprobat un cost eligibil total de 102.472.411 euro defalcat pe urmatoarele surse de finanțare:

- Grant UE (contribuție UE) – 83.831.336euro;
- Buget de stat – 10.307.755 euro;
- Buget local – 950.900 euro;

Nova ApaServ S.A. Botosani

- Contributie OR (Operator Regional) – 7.382.420 euro;

În conformitate cu prevederile *Cererii de fazare* valoarea eligibila totala estimata aferenta **Fazei I** este de **32.961.709 euro** defalcata pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 26.965.542euro;
- Buget de stat – 3.315.636 euro;
- Buget local – 305.871 euro;
- Contributie OR (Operator Regional) – 2.374.660 euro;

Valoarea eligibila estimata aferenta **fazei a II** este de **69.510.702 euro** defalcata pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 56.865.794 euro
- Buget de stat – 6.992.119 euro
- Buget local – 645.029 euro
- Contributie OR (Operator Regional) – 5.007.760 euro

In continuare, bugetul etapei II (**a fazei a II**) reflecta valoarea proiectului rezultata in urma derularii procedurilor de achizitie si semnarii contractelor.

Total valoare real contractata – 59.634.069

- Grant UE (contribuție UE) – 47.039.354
- Buget de stat – 7.194.0254 euro
- Buget local – 1.106.808 euro
- Contributie OR (Operator Regional) - 4.293.563 euro

La data prezentei situația privind contractele de finanțare implementate și în curs de implementare, respectiv : C.F nr. 122204/23.08.2011 și C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016, se prezintă astfel:

Contract finantare nr. 122204/23.08.2011	
Valoare contract de finantare	435,558,983 lei
Valoare eligibila POS MEDIU	404,180,007 lei
Contributie Buget local (2%)	8,083,601 lei
Realizat POS MEDIU	
Valoare contract finantare	122,323,213 lei
Valoare eligibila POS MEDIU	113,515,942 lei
Contributie Buget local (2%)	2,270,319 lei
Contract de finantare nr. 9/ 15.12.2016	
Valoare contract finantare	303,502,226 lei
Valoare eligibila POIM	253,474,611 lei
Necesar de finantare	235,224,439 lei
Contributie Buget local (2%)	4,704,489 lei

II. Indicatori economico – financiari

Activitatea economico-financiară a SC „NOVA APASERV” SA Botoșani, este reflectată printr-o serie de indicatori economico-financiari stabiliți:

prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2017 avizat conform Deciziei finale nr. .5/10.03.2017 și aprobat conform Hoărării AGA nr.15/29.05.2017;

În cursul anului, urmarea necesităților identificate, Consiliul de Administrație a aprobat redistribuirea economiilor înregistrate în cadrul bugetului aprobat și rectificări la lista de dotări independente

prin contractul de concesiune nr. 6600/1.07.2010;

Contractul de împrumut BERD.

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani exploatează un patrimoniu public de 484.368.604,24 lei, concesionat în baza Contractului Unic de Delegarea Gestiunii și a actelor adiționale astfel:

Nr.crt.	Unitatea administrativ teritoriala	valoarea bunurilor concesionate
1	Consiliul Judetean Botosani ,	345,415,712.42
2	Consiliul Local Albesti ,	1,947,693.75
3	Consiliul Local Baluseni ,	332,700.00
4	Consiliul Local Braiesti ,	880,136.00
5	Consiliul Local Broscuti ,	51,582.13
6	Consiliul Local Bucecea ,	334,776.28
7	Consiliul Local Calarasi ,	4,710,199.00
8	Consiliul Local Copalau ,	2,886,231.81
9	Consiliul Local Cristesti ,	1,903,910.00
10	Consiliul Local Darabani ,	1,021,128.79
11	Consiliul Local Dorohoi ,	20,030,790.11
12	Consiliul Local Durnesti ,	4,804,610.00
13	Consiliul Local Flamanzi ,	2,142,596.00
14	Consiliul Local Leorda ,	900,133.00
15	Consiliul Local Mihai Eminescu ,	9.255.291,33
16	Consiliul Local Rachiti	4,976,416.49
17	Consiliul Local Rauseni ,	2,322,729.00
18	Consiliul Local Ripiceni ,	376,938.00
19	Consiliul Local Romanesti ,	4,196,482.00
20	Consiliul Local Santa Mare ,	5,537,136.00
21	Consiliul Local Saveni ,	7,294,079.01
22	Consiliul Local Stauceni ,	3,896,838.80
23	Consiliul Local Stefanesti ,	11,280,828.19
24	Consiliul Local Todireni ,	1,155,027.90

Nova ApaServ S.A. Botosani

Nr.crt.	Unitatea administrativ teritoriala	valoarea bunurilor concesionate
25	Consiliul Local Unteni	1,144,089.00
26	Consiliul Local Ungureni	5,878,570.05
27	Consiliul Local Trusești	8,102,048.88
28	Consiliul Local Botoșani	20,588,822.88
29	Consiliul Local Mihălășeni	6,455,870.42
30	Consiliul Local Dobirceni	4,545,237.00
TOTAL		484,368,604.24

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se cronologic și sistematic toate documentele aferente anului 2017, conform OMF nr.1802/2014 privind Reglementările contabile conforme cu Directiva 34/2013/UE și cu realizarea procedurilor interne.

La întocmirea Bilanțului s-a avut în vedere datele existente în bilanța sintetică la 31.12.2017.

S-a procedat la efectuarea și valorificarea inventarierii patrimoniului pe anul 2017 conform Deciziei nr.233/10.11.2017 și a procesului verbal nr. 3233/15.02.2018 întocmit de comisia centrală de inventariere.

S-a procedat la verificarea și confirmarea soldurilor conturilor existente în bănci și reevaluarea soldurilor în valută conform cursului BNR la 31.12.2017.

S-a avut în vedere principiul independenței exercițiului în evidențierea cheltuielilor și veniturilor.

Indicatorii economico-financiarți ce reflectă activitatea economică-financiară la 31 decembrie 2017 se prezintă astfel:

1. Indicatori conform Bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2017

Nr.crt.	Indicatorul	U/M	Prevazut BVC	Realizat	Dif.(+ -)	% realizare
1	Venituri totale, din care:	mii lei	42,963	43,040	77	100.2
1.1	Cifra de afaceri	mii lei	40,205	40,873	668	101.7
2	Cheltuieli totale, din care:	mii lei	38,799	38,615	-184	99.5
2.1	Cheltuieli cu bunuri si servicii	mii lei	13,188	13,391	203	101.5
2.2	Cheltuieli de personal	mii lei	25,737	23,718	-2,019	92.2
3	Rezultat brut	mii lei	4,163	4,425	262	106.3
4	Impozit pe profit	mii lei	697	745	48	106.9
5	Rezultat net	mii lei	3,466	3,680	214	106.2
6	Creante comerciale restante	mii lei	7,200	7,814	614	108.5
7	Datorii restante	mii lei	0	1.639	1639	--
8	Rata profitului brut	%	10.4	10.8	0	104.6
9	Volum apa+canal+meteo facturat	mii mc	12,726	12,742	16	100.1

Nova ApaServ S.A. Botosani

10	Consum specific de energie electrica	mii KW/mii mc	0.89	1.00	0.1	111.9
11	Volumul de apa+canal facturat pe numar de salariați	Mc/angajat	23.8	26	2	108.7
12	Productivitatea muncii (veniturile expl./nr.mediu salariați)	Mii lei/salariat	78.62	86.22	8	109.7
13	Numarul mediu de salariați	sal	535	493	-42	92.1

Condiționalități BERD

Având în vedere ca în data de 31 octombrie 2013 a fost semnat contractul de împrumut BERD la finele anului s-a întocmit raportul privind stadiul de îndeplinire a condiționalităților financiare.

nr. crt.	INDICATOR	Condiționalitate		Grad de realizare
		stabilita	realizata	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	3,04	DA
2	Gradul minim de colectare	90%	99,5	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	3,72	DA
4	Ajustarea tarifelor apa canal	3,6	3,71	DA
		2,61	2,,78	DA

Calculul principalilor indicatori economico-financiari

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2016	2017
Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inainte de dobanda si impozitului pe profit (A)	3.036.907	4.424.960
Capital angajat (B)	9.531.149	6.883.167
(A) / (B)	31,86%	64,29%
Eficienta capitalului disponibil		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	3.036.907	4.424.960
Capital permanent (B)	9.531.149	6.883.167
A/B	31,86%	64,29%
Eficienta capitalului propriu		
Profitul net (A)	2.529.160	3.680.252
Capital propriu (B)	9.531.149	6.883.167
A/B	26,54%	53,47%
Rata profitului net		
Profitul net (A)	2.529.160	3.680.252
Cifra de afaceri (B)	38.026.776	40.873.340
A/B	6,65%	9,00%
Rata activelor totale		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	3.036.907	4.424.960
Total Activ (B)	219.944.618	275.923.454
A/B	1,38%	1,60%
Rata datoriei		
Total obligatii (A)	12.321.688	17.499.828
Total Activ (B)	219.944.618	275.923.454
A/B	5,60%	6,34%

INDICATORI DE LICHIDITATE	2016	2017
Indicatorul lichiditatii curente		
Active circulante (A)	20.643.281	24.547.718
Datorii curente (B)	12.321.688	17.499.828
(A) / (B)	1,7%	1,4%
Indicatorul lichiditatii imediate		
Active curente (A)	20.643.281	24.547.718
Stocuri (B)	431.010	476.887
Datorii curente (C)	12.321.688	17.499.828
((A) - (B)) / (C)	1,6%	1,4%

Indicatori de activitate		
Durata medie de incasare a creantelor		
Creante comerciale (A)	13.008.310	13.236.464
Cifra de afaceri (B)	38.026.776	40.873.340
(A) / (B) x 365	125	118
Durata medie de plata a datoriilor		
Datorii comerciale (A)	7.316.599	9.875.897
Costul bunurilor si serviciilor (B)	69.099.647	69.121.111
(A) / (B) x 365	38,6	52,2
Viteza de rotație a imobilizărilor corporale		
Cifra de afaceri (A)	38.026.776	40.873.340
Imobilizari corporale (B)	198.888.819	251.092.586
(A) / (B)	0,19	0,16

III. Concluzii privind indicatorilor economico – financiari înregistrați la finele anului 2017

Realizarea parțială a unor indicatori a impus stabilirea unui plan de acțiuni prioritare care sa conduca la înregistrarea unui echilibru economico-financiar ce vor permite obținerea performanței în operare (alimentare cu apă și servicii de canalizare) în aria de servicii a Județului Botoșani. Aceste acțiuni, cu termene și implicări sunt prezentate în cele ce urmează:

Nr. crt.	Domeniu	Nr. crt.	Acțiune	Structuri instituționale implicate în derularea și finalizarea acțiunii		Termene
1	Financiar - Economic	1	Analize economice - pe activități/ pe compartimente	Financiar Contabilitate	Economic	permanent
2	Politica - Tarifara	2	Ajustarea prețurilor și tarifelor la serv. apă-canal conform angajamentelor asumate prin contractul de credit BERD	Tarife	Conducerea executiva	1.07.2018
		3	Stabilirea/ actualizarea tarifelor la serviciile conexe ale societății	Tarife	C.A.	permanet
3	Comercial	4	Reluarea acțiunilor de inventarierea suprafețelor aferente agentilor si institutiilor în vederea identificarii,contractarii si facturarii de apa meteorica	Comercial	Sucursala Saveni - Stefanesti	31.07.2018
		5	Finalizarea verificării si înlocuirii contorilor supradimensionați de la agenții economici	Exploatare	Comercial	31.10.2018
		7	verificarea metrologica a contorilor de bransament la scări de bloc/inlocuirea contorilor unde este cazul	Comercial	Exploatare	31.10.2018

Nova ApaServ S.A. Botosani

4	Exploatare	8	Reducerea duratei de recuperare a creanțelor	Comercial	Comercial	permanent	
		9	Creșterea numărului de clienți și a producției facturate prin acțiunile de extinderea activității	Comercial	Conducerea executivă	permanent	
		10	Eficientizarea activitatii de monitorizare și control a pierderilor prin bilantul lunar al apei, verificarii presiunii debite, manevre vane pentru adaptarea debitului la consum, contorizare apei pe flux		Exploatare	permanent	
		11	Contorizarea în cămine la limita de proprietate pentru scări de bloc, puncte termice, agenți economici	Exploatare	Comercial	Conducerea executiva	12 luni
		12	Creșterea gradului de contorizarea a consumatorilor casnici	Exploatare	Comercial		12 luni
		13	Depistarea pierderilor de apa	Exploatare			permanent
		14	Realizarea Programului anual de revizii, RC, documentații execuție)	Exploatare	Tehnic		anual
		15	Verificarea metrologică a contoarelor de branșament, atât a consumatorilor casnici cât și a Agenților economici și instituții publice, din aria de deservire, mai ales în localitățile rurale.	Exploatare	Tehnic		12 luni
5	Energetic	16	reducerea consumurilor specifice energetice	Exploatare	Energetic	permanent	
6	Instituțional operațional	17	Monitorizarea contractului de performanta/eficienta energetica	exploatare	energetic	permanent	
		17	Aplicarea prevederilor noului regulament al serviciului de alimentare cu apă și de canalizare, în activitatea de monitorizare a calității apelor uzate preluate în rețelele publice de canalizare	Mediu Calitate	Tehnic	permanent	

DIRECTOR GENERAL
Cs.jr. Albert Tănăsă



JUDETUL: Botosani
 UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botosani
 ADRESA: Botosani, B-dul Eminescu, nr.34
 TELEFON: 0331711300
 NUMARUL DIN REGISTRUL
 COMERTULUI: J/ 07/377/2009

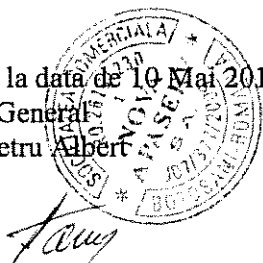
FORMA DE PROPRIETATE: 12
 ACTIVITATEA: Captare-tratare, distributie apa
 COD GRUPA CAEN: 4100
 COD FISCAL: 26161230

BILANT CONTABIL

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
A.ACTIVE IMOBILIZATE			
I.IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare(ct.203-2803-2903)	2	-	-
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale(ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	3	322.263	231.374
4. Fond comercial(ct.2071-2807)	4	-	-
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	5	-	-
6. Avansuri(ct.4094)	6	-	-
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	322.263	231.374
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	8	51.459	49.863
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213+223-2813-2913)	9	7.443.301	7.181.072
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	170.222	143.821
4. Investitii imobiliare(ct.215-2815-2915)	11	-	-
5.Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	188.026.809	241.725.055
6. Investitii imobiliare in curs de executie (ct.235-2935)	13	-	-
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.216-2816-2916)	14	-	-
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	-	-
9. Avansuri (ct.4093)	16	3.197.028	1.992.775
TOTAL (rd.08 la 16)	17	198.888.819	251.092.586
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
	24	-	-
A. ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd.07+17+24)	25	199.211.082	251.323.960

Aprobate la data de 10 Mai 2018 de catre:
 Director General
 Tanasa Petru Albert



20 / 55

Director Economic,
 Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani

BILANT CONTABIL

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+321+322+323+328 351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	26	431.010	476.887
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/- 348-393-3941-3952)	27	-	-
3. Produse finite si marfuri (ct.345+346+347+/-1348+354+356+357+361+326+/- 368+371+327+/-378-3945-3946-3947-3953-3954- 3955-3956-3957-396-397-din ct.4428)	28	-	-
4. Avansuri(ct.4091)	29	5.292	-
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	436.302	476.887
II. CREANTE(Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creante comerciale(ct.2675+2676+2678+2679- 2966-2968+4092+411+413+418-491)	31	13.008.310	13.236.464
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate(ct.451-495)	32	-	-
3. Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct.453-495)	33	-	-
4. Alte creante (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444 +445+446+447+4482+4582+ 461+473-496+5187)	34	4.331.653	6.5881.901
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456- 495)	35	-	-
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	17.339.963	19.825.365
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate(ct.501-591)	37	-	-
2. Alte investitii pe termen scurt(ct 505+506+507+508-595-596-598+5113+5114)	38	-	-
TOTAL (rd.37+38)	39	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII			
(ct.508+5112+512+531+532+541+542)	40	2.867.016	4.245.466
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	20.643.281	24.547.718
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)(rd.43+44)			
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct.471)	43	90.255	51.776
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	44	-	-

Aprobate la data de 10 Mai 2018 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert



21 / 55

Director Economic,
Ec. Jifarașu Daniela

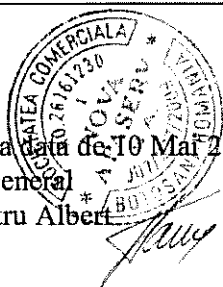
Nova ApaServ S.A. Botosani

BILANT CONTABIL

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE			
INTR-O PERIOADA DE UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile(ct.161+1681-169)	45	-	-
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5186+5191+5192+5198)	46	1.518.902	3.521.661
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	48	7.316.599	9.875.897
5. Efecte de comert de platit(ct.403+405)	49	-	-
6. Sume datorate entitatilor din grup(ct.1661+1685+2691+451)	50	-	-
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.1663+1686+2692+2693+453)	51	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+4661+473+509++5186+5193+5194+5195+5196 +5197)	52	3.486.185	4.102.270
TOTAL(rd 45 la 52)	53	12.321.686	17.499.828
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	8.203.817	7.099.666
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	207.414.899	258.423.626
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE			
INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1.Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct.161+1681+-169)	56	-	
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+ 1624 +1625)	57	29.180.697	26.494.630
3. Avansuri incasate in contul comenzilor(ct. 419)	58	-	-
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	59	-	-
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	60	-	-
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661+1685+2691+451)	61	-	-
7.Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+453)	62	-	-

Aprobat la data de 10 Mar 2018 de catre:
 Director General
 Tanasa Petru Albert



22 / 55

Director Economic,
 Ec. Jitarasu Daniela

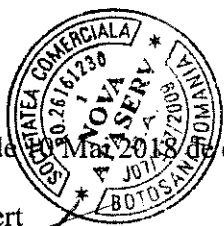
Nova ApaServ S.A. Botosani

BILANT CONTABIL

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	63	3.785.147	6.769.998
TOTAL (rd.56 la 63)	64	32.965.844	33.264.628
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct.1515+1517)	65	-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	-	-
3. Alte provizioane	67	5.117.300	5.484.852
TOTAL (rd.65 la 67)	68	5.117.300	5.484.852
I. VENITURI IN AVANS			
1. Subventii pentru investitii (ct. 475) (rd.70+71)	69	160.008.639	212.790.979
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.475)	70	208.031	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 475)	71	159.800.608	212.790.979
2. Venituri inregistrate in avans (ct.472)(rd.73+74)	72	-	-
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	73	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 472)	74	-	-
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478) (rd.76+77)	75	-	-
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	76	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.478)	77	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	160.008.639	212.790.979
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL(rd.69+72+75+78)	79		
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat (ct.1012)	80	9.960.440	9.970.440
2. Capital subscris nevarsat (ct.1011)	81		
3.Patrimoniul regiei(ct.1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct.1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii(1031)	84		
TOTAL (rd.80 la 84)	85	9.960.440	9.970.440

Aprobate la data de 10 Mar 2018 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert



Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani

BILANT CONTABIL

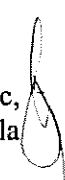
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	-	-
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	1.050.285	1.295.257
2. Rezerve statutare sau contractuale(ct.1063)	89	-	-
3. Alte rezerve (ct.1068)	90	2.021.904	2.021.904
TOTAL(rd.88 la 90)	91	3.072.189	3.317.161
Actiuni proprii (ct 109)	92		
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct .141)	93	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitalurile proprii (ct 149)	94	-	-
V. PROFITUL SAU PIERDEREA			
SOLD C (ct. 117)	95	-	-
SOLD D (ct.117)	96	5.863.618	9.839.716
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C(CT.121)	97	2.529.160	3.680.252
SOLD D(CT.121)	98	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	167.022	244.970
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	9.531.149	6.883.167
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	-	-
Patrimoniul privat (ct.1017)	102	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102)(rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	9.531.149	6.883.167

Aprobate la data de 10 Mai 2018 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert



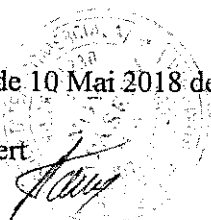
Director Economic,
Ec. Jîțarașu Daniela



Nova ApaServ S.A. Botosani
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	2016	2017
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	38.026.776	40.873.340
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	38.026.776	40.873.340
3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale(ct.721+722)	9	906.057	787.467
4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale(ct.755)	10	-	-
5. Venituri din productia de investitii imobiliare(ct.725)	11	-	-
6. Venituri din subventii de exploatare(ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12	-	-
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815)	13	904.401	845.803
-din care, venituri din fondul comercial negativ(ct.7815)	14	-	-
-din care, venituri din subventii pentru investitii(ct.7584)	15	208.031	195.755
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	39.837.234	42.506.610
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	17	2.319.002	2.511.073
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	1.308.436	1.397.756
b) Alte cheltuieli externe(energie si apa)(ct.605)	19	4.651.754	4.819.145
Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	22.643.096	23.718.057
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	18.034.078	18.834.756
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)	24	4.609.018	4.883.301
10.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile (rd. 26-27)	25	497.616	671.637
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26	497.616	671.637
a.2) Venituri(ct.7813)	27	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	28	14.649	62.950
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29	14.649	62.950
b.2) Venituri(ct.754+7814)	30	-	-

Aprobate la data de 10 Mai 2018 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert



25 / 55

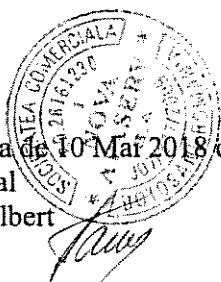
Director Economic,
Ec. Jîtarășu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

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

	Nr. Rand	2016	2017
16. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante (rd.54-55)	53	-	-
-Cheltuieli(ct.686)	54	-	-
-Venituri (ct.786)	55	-	-
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666)	56	776.389	807.623
-din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	1.369.564	1.304.776
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	2.145.953	2.112.399
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
Profit (rd.52-59)	60	-	-
Pierdere (rd. 59-52)	61	1.339.522	1.578.571
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	40.643.665	43.040.438
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	37.606.758	38.615.478
18.PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
Profit (rd.62-63)	64	3.036.907	4.424.960
Pierdere (rd.63-62)	65	-	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691))	66	507.747	744.708
20 Alte elemente neprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	67	-	-
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
Profit (rd.64-65-66-67)	68	2.529.160	3.680.252
Pierdere (rd.65+66+67-64)	69	-	-

Aprobate la data de 10 Mar 2018 de catre:
 Director General
 Tanasa Petru Albert



27 / 55

Director Economic,
 Ec. Jitarasu Daniela

74

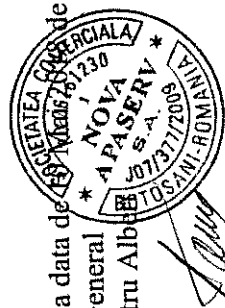
Nova ApaServ S.A. Botosani
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

Element al capitalurilor	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve Cresteri/(Reduceri)	Rezultatul reportat	Rezultatul exercitiului Profit/(Pierdere)	TOTAL
Total capitaluri la 31 dec 2015	9.960.440	883.263	1.403.501	(2.739.083)	5.206.175	14.714.296
Acoperire pierdere contabila	-	-	-	2.739.083	(2.739.083)	-
Transfer la rezultat reportat	-	-	1.153.546	80.000	(1.233.546)	-
Repartizare dividende	-	-	-	-	(1.233.546)	(1.233.546)
Corectii erori (clienti)	-	-	-	(676.099)	-	(676.099)
Corectii erori (drepturi salariale)	-	-	-	(5.484.866)	-	(5.484.866)
Alte corectii	-	-	-	(317.796)	-	(317.796)
Corectii fond de dezvoltare	-	-	(535.143)	535.143	-	-
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	2.529.160	2.529.160
Transfer rezerve	-	167.022	-	-	(167.022)	-
Total capitaluri la 31 dec 2016	9.960.440	1.050.285	2.021.904	(5.863.618)	2.362.138	9.531.149
Acoperire pierdere contabila	-	-	-	2.362.138	(2.362.138)	-
Corectii erori (clienti)	-	-	-	(732.218)	-	(732.218)
Corectii erori (drepturi salariale)	-	-	-	(5.433.986)	-	(5.433.986)
Alte corectii	-	-	-	(172.032)	-	(172.032)
Corectii fond de dezvoltare	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	3.680.253	3.680.252
Transfer la rezultat reportat	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve	-	244.970	-	-	(244.970)	-
Majorare capital social	10.000	-	-	-	-	10.000
Total capitaluri la 31 dec 2017	9.970.440	1.295.255	2.021.904	(9.839.716)	3.435.283	6.883.167

Aprobate la data de 28/12/2017 de catre:

Director General
Tanasa Petru Albin

Director Economic,
Ec. Jftarasu Daniela
28 / 55



Nova ApaServ S.A. Botosani
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

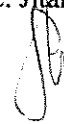
<i>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</i>	2016	2017
Profit brut	3.036.908	4.424.960
Ajustari pentru:		
Corectii erori	(6.543.203)	(6,338,236)
Cheltuieli cu amortizarea	497.616	671,637
Variatia provizioanelor	3.238.198	367,552
Venituri din reluari subventii pentru investitii	(208.031)	(195,755)
Cheltuieli privind dobanzile si alte costuri financiare	776.389	807,623
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	(314)	(154)
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	186.627	789,498
Cheltuieli privind activele cedate	-	6,572
Venituri din vanzarea activelor	-	-
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	984.189	533,697
Variatia soldurilor conturilor de stocuri	410.359	144,128
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte creante din exploatare	137.030	(1,044,247)
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte datorii din exploatare	(895.526)	2,078,892
Numerar generat din exploatare	636.053	1,712,471
Impozit pe profit platit	(432.028)	(325,884)
Numerar net din activitati de exploatare	204.025	1,386,587
<i>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</i>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(42.784.213)	(48,711,211)
Subventii pentru investitii	18.819.929	51,390,736
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	-	-
Dobanzi incasate	314	154
Numerar net din activitati de investitie	(23.963.970)	2,679,679
<i>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</i>		
Incasari din emisiunea de actiuni	-	10,000
Trageri din imprumuturilor bancare	12.426.316	-
Rambursari de imprumuturi bancare	-	(1,416,944)
Dobanzi platite	(664.909)	(863,480)
Dividende platite	-	(417,391)
Numerar net din activitati de finantare	11.761.407	(2,687,815)
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(11.998.538)	1,378,452
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	14.865.582	2,867,043
Numerar si echivalentele de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	2,867,043	4.245.466

Aprobate la data de 10 Mai 2018 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert



29 / 55

Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela



Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 1. ORGANIZARE SI OPERARE

S.C „NOVA APASERV” S.A Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, ***cod unic de înregistrare 26161230***, cont principal RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 55 acționari, la data prezentei înregistrează la Registrul Comerțului un capital social de 9.970.440 lei constituit din 498.522 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (94.88%). În cursul anului 2017, în baza hotărârii AGA nr.8/5.01.2017 s-a aprobat intrarea în acționariatul operatorului a comunei Dobârceni și Vârful Cîmpulungului cu câte 250 de acțiuni , respectiv aportul în numerar de câte 5.000 lei.

Societatea a fost înființată conform Hotărârii AGA a ADI “AQUA” Botoșani nr. 4 /1.07.2009. Începând cu data de 1.10.2010, în baza licenței de operare clasa II emisă prin ordinul Președintelui ANRSC nr.459/21.09.2010, precum și a Contractului UNIC de Delegarea gestiunii prin concesiune nr.6600/1.07.2010 societatea a funcționat ca operator regional.

Societatea este beneficiară a programelor de investiții MUDPII, ISPA, SAMTID, programe ce au fost preluate conform Contractului UNIC de delegare a gestiunii prin concesiune. Preluarea programelor de investitii de la fostul operator SC APA GRUP SA Botosani, respectiv ISPA, MUDPII si SAMTID s-a realizat in baza Hotararii Consiliului Judetean Botosani nr.27/28.01.2010. Obligativitatea preluarii acestor programe, respectiv activele si pasivele aferente derularii investitiilor este stipulata in Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si canalizare prin concesiune, art. 25 Responsabilitatile si asigurarile delegatului pct.4 Alte obligatii. Pentru acest transfer de programe s-a obtinut avizul favorabil al Ministerului Finantelor Publice precum si al bancii finantatoare pentru MUDPII - BERD, concretizat prin actul aditional nr.4/16.02.2011 la Acordul Subsidiar de Imprumut, Garantie si Proiect ratificat prin Ordonanta Guvernului 37/1997. Protocolul de predare primire incheiat intre SC APA Grup SA Botosani, inregistrat sub nr. 12047/12.11.2010, cuprinde valori existente in sold la luna septembrie 2010. Acest protocol a fost actualizat in luna decembrie 2010 cu sumele rezultate ca urmare a finalizarii unor aplicatii de plata demarate de fostul operator aferente programului ISPA. Prin actul aditional nr.1 la Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si canalizare prin concesiune nr.6600 /2010, aprobat prin Hotararea Consiliului Judetean Botosani nr.51/28.04.2011 si hotararea AGA nr. 31/29.04.2011, conform art.14 s-a completat Anexa II 6 Lista obligatiilor de natura financiara transferata delegatului, lista ce cuprinde valoarea activelor si pasivelor aferente programelor de investitii preluate de societate de la fostul operator

Conform Deciziei de aprobare nr.C (2011) 5894/12.08.2011 a Comisiei Europene, operatorul a devenit beneficiarul unui program de investiții POS Mediu, in 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”.

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***. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr.58/04.2011

privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”. Alături de contractul de credit BERD au fost încheiate și **Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect.**

Proiectul “Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani” a fost împărțit în două faze, conform Instrucțiunii nr. 12000/10.08.2010 privind unele măsuri pentru esalonarea (fazarea) proiectelor finanțate din Programul Operațional Sectorial Mediu 2007-2013, emisă de Ministerul Fondurilor Europene, Autoritatea de Management POS Mediu, în conformitate cu prevederile Deciziei C(2015) 2771.

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.

Prin **Cererea de fazare** – aprobată de către AM POS-Mediu – s-a solicitat Comisiei Europene, la data de 30.03.2016 fazarea proiectului în două etape de finanțare:

- ✓ faza I POS Mediu 2007-2013 și
- ✓ faza II 2014-2020.

Proiectul vizează extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă/apă uzată și tratarea apei uzate în cadrul a 4 zone de alimentare cu apă și respectiv 4 aglomerări din jud. Botoșani.

Proiectul acoperă 24 localități grupate în 4 zone de alimentare cu apă și 4 aglomerări, populația deservită în cadrul sistemelor de alimentare cu apă fiind de 180.812 locuitori. Bugetul total al proiectului (costuri eligibile) este de 102.472.411 Euro (buget total estimat al proiectului).

Din punct de vedere financiar întregul proiect a avut aprobat un cost eligibil total de 102.472.411 euro defalcăt pe următoarele surse de finanțare:

- Grant UE (contribuție UE) – 83.831.336euro;
- Buget de stat – 10.307.755 euro;
- Buget local – 950.900 euro;
- Contribuție OR (Operator Regional) – 7.382.420 euro;

În conformitate cu prevederile **Cererii de fazare** valoarea eligibilă totală estimată aferentă **Fazei I** este de **32.961.709 euro** defalcată pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 26.965.542euro;
- Buget de stat – 3.315.636 euro;
- Buget local – 305.871 euro;
- Contribuție OR (Operator Regional) – 2.374.660 euro;

Valoarea eligibilă estimată aferentă **fazei a II** este de **69.510.702 euro** defalcăt pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 56.865.794 euro
- Buget de stat – 6.992.119 euro
- Buget local – 645.029 euro
- Contribuție OR (Operator Regional) – 5.007.760 euro

În continuare, bugetul etapei II (**a fazei a II**) reflectă valoarea proiectului rezultată în urma derulării procedurilor de achiziție și semnării contractelor.

Total valoare real contractată – 59.634.069

Nova ApaServ S.A. Botosani**NOTE FINANCIARE**

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

- Grant UE (contribuție UE) – 47.039.354
- Buget de stat – 7.194.0254 euro
- Buget local – 1.106.808 euro
- Contributie OR (Operator Regional) - 4.293.563 euro

La data prezentei situația privind contractele de finanțare implementate și în curs de implementare, respectiv : C.F nr. 122204/23.08.2011 și C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016, se prezintă astfel:

Contract finantare nr. 122204/23.08.2011	
Valoare contract de finantare	435,558,983 lei
Valoare eligibila POS MEDIU	404,180,007 lei
Contributie Buget local (2%)	8,083,601 lei
Realizat POS MEDIU	
Valoare contract finantare	122,323,213 lei
Valoare eligibila POS MEDIU	113,515,942 lei
Contributie Buget local (2%)	2,270,319 lei
Contract de finantare nr. 9/ 15.12.2016	
Valoare contract finantare	303,502,226 lei
Valoare eligibila POIM	253,474,611 lei
Necesar de finantare	235,224,439 lei
Contributie Buget local (2%)	4,704,489 lei

NOTA 2 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 si cu Legea contabilitatii 82/1991.

Politicele contabile aplicate in aceste situatii financiare sunt prezentate in cele ce urmeaza:

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

Situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajament. Astfel efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt elaborate de regula pornindu-se de la prezumtia ca intreprinderea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Intreprinderea nu are intentia si nici nevoia de a-si lichida sau de a-si reduce in mod semnificativ activitatea; daca o astfel de intentie sau nevoie exista, s-ar putea sa fie nevoie ca situatiile financiare sa fie intocmite pe o baza diferita de evaluare si in acest caz vor fi prezentate informatiile referitoare la baza utilizata.

2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanentei metodelor

Acesta presupune continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinată pe baza principiului prudentei. Au fost avute in vedere urmatoarele aspecte:

- a) au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar;
- b) s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior, chiar daca asemenea obligatii sau pierderi au aparut intre data incheierii exercitiului si data intocmirii bilantului;
- c) s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor.

Principiul independentei exercitiului

S-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se ține seama de data incasarii sumelor sau a efectuării platilor.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Standardele Internationale de Contabilitate.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul pragului de semnificatie

Element care are o valoare semnificativa au fost prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natura sau cu functii similare au fost insumate, nefiind necesara prezentarea lor separata.

Utilizarea estimarilor

Pentru acele elemente a caror valoare este nesigura si care trebuie incluse in situatiile financiare, in contabilitate trebuie facute cele mai bune estimari. In acest scop au fost revizuite valorilor elementelor patrimoniale pentru a reflecta evenimentele ulterioare datei de inchidere a exercitiului financiar, schimbarile de circumstante sau dobandirea unor noi informatii, ori de cate ori acele valori sunt semnificative. Unde a fost cazul, efectul acestor modificari a fost inclus în cadrul aceleiasi pozitii din bilant, respectiv rezultatul reportat din aplicarea pentru prima data a Standardelor Internationale de Contabilitate, unde a fost reflectata si estimarea contabila initiala.

Evenimentele care au aparut dupa data bilantului si au furnizat informatii suplimentare cu privire la estimarile facute de management la data bilantului au condus la ajustarea elementelor patrimoniale pentru a reflecta si informatiile suplimentare.

2.3 POLITICI SI METODE CONTABILE

Active imobilizate

Activele imobilizate se înregistrează în bilanțul contabil la costul de achiziție istoric, mai puțin amortizarea cumulată.

Costul de achiziție este egal cu prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Costurile îndatorării, respectiv cheltuielile financiare cu dobânzile și diferențele de curs aferente dobânzii privind împrumuturile, care sunt direct atribuibile achiziției, construcției sau producției activelor pe termen lung au fost recunoscute în rezultatul exercitiului, respectiv rezultatul reportat.

Pentru calculul amortizării se folosește metoda de amortizare liniară, duratele de viață folosite fiind următoarele:

Cladiri si constructii	10-50 ani
Echipamente	3-24 ani
Mijloace de transport	1-10 ani
Tehnica de calcul	3-12 ani
Mobilier si echipament de birou	4-20 ani
Software	1-3 ani

Investitia în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune.

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

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul de achiziție sau cu costul de producție.

Costul de achiziție include, ca și în cazul activelor imobilizate, prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Dacă valoarea realizabilă netă a stocurilor este mai mică decât costul de achiziție sau costul de producție, atunci acea valoare realizabilă netă corespunzătoare activului circulant este cea care este prezentată în situațiile financiare, respectiv valoarea activului, mai puțin provizionul constituit.

La 31 decembrie 2017 Societatea nu a înregistrat ajustări pentru deprecierea stocurilor.

Creante

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica mai putin ajustari constituite pentru depreciere in cazurile in care s-a constatat ca valoarea realizabilă este mai mica decat valoarea istorica.

Patrimoniu

Alocatiile bugetare primite pentru investitii in vederea achizitionarii de mijloace fixe de natura patrimoniului public sunt evidentiata in conturi de subventii, fiind inregistrate in conturile de patrimoniu, atunci cand mijloacele fixe sunt puse in functiune. Aceste alocatii nu sunt rambursabile.

Subventii pentru investitii

Subventiile pentru investitii primite din alte surse decat de la Guvern sunt recunoscute ca venituri pe o baza sistematica de-a lungul duratei de viata utile a imobilizarilor achizitionate.

Evaluarea elementelor bilantiere in valuta

La inchiderea bilantului, elementele nemonetare, de natura activelor imobilizate, stocurilor si capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizandu-se cursul de schimb de la data efectuării tranzactiei iar elementele nemonetare inregistrate la valoarea justă și exprimate în valuta trebuie raportate utilizandu-se cursul de schimb existent în momentul determinării valorilor respective;

Elementele monetare exprimate în valută sunt raportate utilizându-se cursul de închidere comunicat de Banca Nationala a Romaniei (BNR). Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se inregistreaza la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfarsitul exercitiului financiar au fost: 1 USD = 3,8915 LEI, 1 EUR= 4,6597 LEI.

Repartizarea profitului

Repartizarile din profit catre actionari sau salariati propuse sau declarate dupa data bilantului contabil, nu sunt recunoscute ca obligatii la sfarsitul anului astfel incheiat.

Recunoasterea veniturilor

Veniturile din prestarile de servicii, care se efectueaza continuu, sunt recunoscute la data stabilirii cantitatilor livrate si serviciilor prestate si facturarii acestora.

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	Cheltuieli de constituire	Alte imobilizari necorporale	Constructii	Instalatii tehnice, mijloace de transport	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari in curs	Total
Cost							
La 31.12.2016	21.545	683.631	51.459	8.820.694	249.916	191.223.837	201.051.082
Intrari	-	-	-	285.226	12.102	53.696,088	53.993,416
Iesiri	-	-	-	(44.800)	(3.106)	(1,202,095)	(1,250,001)
La 31.12.2017	21.545	683.631	51.459	9.061.120	258.912	243.717.830	253.794.497
Amortizare							
La 31.12.2016	21.545	361.368	-	1.377.393	79.694	-	1.840.000
In perioada	-	90.889	1.595	540.649	38.504	-	671.637
Iesiri	-	-	-	(37.994)	(3.106)	-	(41.100)
La 31.12.2017	21.545	452.257	1.595	1.880.048	115.092	-	2.470.537
Valoare neta							
La 31.12.2016	-	322.263	51.459	7.443.301	170.222	191.223.837	199.211.082
La 31.12.2017	-	231.374	49.864	7.181.072	143.820	243.717.830	251.323.960

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

NOTA 4. SITUATIA STOCURILOR

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Materiale consumabile, din care:	385,640	448,116
Combustibil	27,852	48,420
Piese de schimb	44,796	61,384
Alte materiale consumabile	312,992	338,312
Materiale de natura obiectului de inventar	45,370	28,771
Total	431,010	476,887

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

Descriere	31 Decembrie 2017	LICHIDITATE Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	13.236.464	13.236.464	-
Alte creante	6.588.901	6.588.901	-
Total	19.825.365	19.825.365	-

Descriere	31 Decembrie 2016	LICHIDITATE Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	13.008.310	13.008.310	-
Alte creante	4.331.653	4.331.653	-
Total	17.339.963	17.339.963	-

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Clienti	11.330.231	11.657.059
Clienti incerti sau in litigiu	2.859.876	2.686.800
Clienti – facturi de intocmit	1.415.256	1.459.468
Ajustari pentru deprecierea creantelor	(2.597.334)	(2.566.864)
Avansuri primite	281	0
Total	13.008.310	13.236.463

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

Alte creante cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
TVA neexigibil		15.599
Impozitul pe profit	184.713	
Debitori diversi	1.127.783	534.156
Subventii	2.844.206	4.431.564
Sume in curs de clarificare	174.933	163.517
Dobanzi de incasat	-	
Alte creante	18	1.444.065
Total	4.331.653	6.588.901

SC NOVA APASERV SA Botoșani în perioada 01.01.2017 – 31.12.2017 a fost supusa urmatoarelor controale/ inspectii fiscale:

Raport de inspectie fiscal -data de inregistrare	Perioada inspectiei	Masuri stabilite	Decizie de impunere	Observatii
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 72362/13.02.2017- DGRFP IASI ACM IASI	01.10.2016- 31.12.2016	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 72479/28.02.2017- DGRFP IASI ACM IASI	01.12.2016- 31.01.2017	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 21/15.03.2017- DGRFP IASI ACM IASI	01.02.2017- 28.02.2017	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 73031/27.04.2017- DGRFP IASI ACM IASI	01.03.2017- 01.04.2017	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. /18.05.2017- DGRFP IASI ACM IASI	04.04.2017- 30.04.2017	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. /16.06.2017- DGRFP IASI ACM IASI	01.05.2017- 30.06.2017	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. /04.08.2017- DGRFP IASI ACM IASI	01.07.2017- 31.07.2017	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. /06.09.2017- DGRFP IASI ACM IASI	01.08.2017- 31.08.2017	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA	01.09.2017- 30.09.2017	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

PV nr. /12.09.2017- DGRFP IASI ACM IASI				
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. /27.10.2017- DGRFP IASI ACM IASI	01.10.2017- 31.10.2017	Nu sunt		Pentru eliberare certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. /13.11.2017- DGRFP IASI ACM IASI	01.11.2017- 30.11.2017	Nu sunt		Pentru eliberare certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect
Curtea de Conturi Botosani- Verificarea modului de indeplinire a masurilor dispuse prin Dec.13/2014 29.11.2017	2010-2012	Nu sunt		Raport 24990/08.12.2017
Curtea de Conturi Botosani- Verificarea modului de indeplinire a masurilor dispuse prin Dec.4/2015 08.12.2017	2012-2014	Nu sunt		Raport /15.12.2017

DATORII

Descriere	31 Decembrie 2017	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	30,016,291	3,521,661	26.494.630
Datorii comerciale	9.875.897	9.875.897	
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	10.872.268	4.102.270	6.769.998
	50,764,456	17,499,828	33.264.628
Total			

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

Descriere	31 Decembrie 2016	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	30.699.599	1.518.902	29.180.697
Datorii comerciale	7.316.599	7.316.599	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	7.271.332	3.486.185	3.785.147
Total	45.287.530	12.321.686	32.965.844

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Furnizori	1.882.689	3.133.384
Furnizori de imobilizari	4.887.621	5.992.647
Furnizori facturi de primit	546.289	749.866
Total	7.316.599	9.875.897

Alte datorii includ:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Garantii furnizori Imobilizari	4.972.389	7.947.240
Personal - salarii datorate	1.270	757.254
Retineri din salarii datorate tertilor	26.517	29.054
Alte creante in legatura cu personalul	186.807	199.100
Contrib. unitatii la asigurarile sociale	495.208	279.626
Contrib. unitatii la fondul de somaj	7.542	8.177
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale	148.788	185.746
Contrib. unitatii pentru asigurarile sociale de sanatate	79.982	91.493
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	84.223	95.930
Contributia personalului la fondul de somaj	7.547	8.177
Impozite locale	-	234.757
TVA neexigibil	103.274	-
Impozitul pe salarii	193.105	221.719
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	277.460	291.652
TVA de plata	65.836	126.514
Dididende de plata	417.642	252
Alte datorii fata de bugetul statului	48.176	22.712
Creditori diversi	155.567	372.845
TOTAL	7.271.332	10.872.268

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 6. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie financiara include urmatoarele:

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Conturi la banci in lei	2.327.712	4.078.696
Conturi la banci in valuta	422.984	80.639
Casa in Lei	48.266	52.666
Sume in curs de decontare	64.158	31.544
Avansuri de trezorerie	2.670	1.451
Alte valori	1.126	499
Total	2.867.016	4.245.495

Societatea a deschis conturi – fond IID pentru fiecare program de investitii : ISPA, MUDP II, SAMTID si Fonduri de Coeziune. La finele anului aceste conturi inregistrau urmatorul disponibil:

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
1	RO39RNCB0041113050010042 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT IID SAMTID	444	
2	RO55RNCB0041113050010045 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/DISP IID FONDURI COEZIUNE	86.379	
3	RO82RNCB0041113050010044 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT DISP FOND IID ISPA	510.884	
Total		597.707	

Pentru a asigura finantarea programului de investitii POS Mediu au fost deschise doua conturi in trezorerie , respective contul de prefinantarea si contul de rambursare. Situatiile acestor conturi la finele anului se prezinta astfel:

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
	1	2	3
1	RO32TREZ116509801X00650(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE		
2	RO93TREZ116509803X006501(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE		
3	RO40TREZ116509815x007453 (LEI) TREZORERIA CONT DISP> FONDURI COEZIUNE		
4	RO64TREZ116509903X008914 (lei)	1.223,17	
Total		1.223,17	

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

NOTA 7. PROVIZIOANE

Societatea a constituit provizioane dupa cum urmeaza:

Destinatia	2016	Cresteri	Descrasteri	2017
Provizioane litigii munca	5.117.300	4.500.000	4.132.448	5.484.852
Provizioane pentru participarea salariatilor la profit	-	-	-	-
Total	5.117.300	4.500.000	4.132.448	5.484.852

În cursul anului 2017 au fost constituite provizioane pentru litigiu de munca inclusiv litigiile pentru contractele de mandat în sumă totală de 4.500.000 lei. Astfel, din sumele constituite cu titlu de provizioane si existente in sold la 31.12.2017, repartizarea pe ani se prezinta:

	Total, din care:	sume brute salarii	Indemnizatii componenta variabila
an 2010	22.976	22.976	-
an 2011	1.254.441	1.254.441	-
an 2012	1.280.108	1.280.108	-
an 2013	1.360.997	1.360.997	-
an 2014	1.245.551	1.245.551	-
An 2015	320.779	3.479	317.300
TOTAL	5.484.852	5.167.552	317.300

NOTA 8. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

Descriere	31 Decembrie 2016	31 Decembrie 2017
Bugetul de stat	41.619.065	54.129.178
Bugetul local	2.528.518	3.412.809
Fonduri nerambursabile	108.862.344	146.424.336
Fonduri IID	6.988.712	8.824.655
Total	160.008.639	212.790.978

NOTA 9. CAPITALURI

S.C „NOVA APASERV” S.A Botoșani s-a înființat conform Hotărârii ADI AQUA Botosani nr.4/07.2009, cu sediul în Botoșani, Bd-ul Eminescu nr. 34, a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230, cont RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 52 acționari, cu un capital social de 6.250.800 lei constituit din 312.540 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală.

NOTE FINANCIARE

(sume sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

În anul 2012 s-a decis majorarea capitalului social al Societatii, astfel: prin hotararea AGA numarul 54/17.12.2012 s-a decis majorarea capitalului social cu suma de 700.000 lei si prin hotararea AGA numarul 56/17.12.2012 s-a decis majorarea capitalului social cu suma de 5.000 lei.

În data de 31.12.2017 SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, înregistrează un capital social subscris și vărsat de 9.970.440 lei cu 55 acționari, constituit din 498.522 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (94.8805%). Menționăm că în cursul anului 2017, în baza hotărârii AGA nr.8/5.01.2017 s-a aprobat intrarea în acționariatul operatorului a comunei Dobârceni și Vârful Cîmpulungului cu câte 250 de acțiuni, respectiv aportul în numerar de câte 5.000 lei.

La data de 31.12.2017 capitalul social subscris și vărsat al societății este de 9.970.440, conform structurii de mai jos. În cursul anului 2017 capitalul social a fost majorat cu suma de 10.000 RON prin aportul în numerar al comunelor Dobârceni și Vârful Cîmpului, pentru care au fost demarate în cursul anului 2018 acțiunile pentru înregistrarea majorării la Registrul Comerțului.

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VÂRSAT				
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare subscris	total valoare varsat	%
			LEI	LEI	
1. Consiliul Judetean Botosani	473000	20	9,460,000	9,460,000	94.8805
2. Municipiul Botosani	10000	20	200,000	200,000	2.0059
3. Municipiul Dorohoi	1750	20	35,000	35,000	0.3510
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	14,640	0.1468
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	10,000	0.1003
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	10,000	0.1003
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	10,000	0.1003
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	10,000	0.1003
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	5,000	0.0501
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	5,000	0.0501
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
13. Comuna Broscuti	250	20	5,000	5,000	0.0501
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	5,000	0.0501
15. Comuna Concesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	5,000	0.0501
17. Comuna Catusca	250	20	5,000	5,000	0.0501
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	5,000	0.0501
22. Comuna Dangeni	250	20	5,000	5,000	0.0501
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	5,000	0.0501
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	5,000	0.0501

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT				
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare subscris	total valoare varsat	%
			LEI	LEI	
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	5,000	0.0501
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	5,000	0.0501
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	5,000	0.0501
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	5,000	0.0501
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	5,000	0.0501
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	5,000	0.0501
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	5,000	0.0501
36. Comuna Rachiti	250	20	5,000	5,000	0.0501
37. Comuna Radauti – Prut	250	20	5,000	5,000	0.0501
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	5,000	0.0501
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	5,000	0.0501
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	5,000	0.0501
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	5,000	0.0501
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	5,000	0.0501
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	5,000	0.0501
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	5,000	0.0501
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	5,000	0.0501
48. Comuna Viisoara	250	20	5,000	5,000	0.0501
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	5,000	0.0501
50. Comuna Tudora	10	20	200	200	0.0020
51. Comuna Vorona	10	20	200	200	0.0020
52. Comuna Frumusica	20	20	400	400	0.0040
53. Comuna Unteni	250	20	5,000	5,000	0.0501
54. Comuna Dobirceni	250	20	5,000	5,000	0.0501
55. Vrafu Campului	250	20	5,000	5,000	0.0501
TOTAL	498,522		9,970,440	9,970,440	100.0000

Societatea nu a contactat imprumuturi prin emiterea de obligatiuni.

NOTA 10. CHELTUIELI DE PERSONAL

Numarul mediu de personal aferent anului 2017 este de 499, respectiv 493 salariați și 6 cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2017:

Numărul mediu personal de execuție = 493, din care:

Botosani	=382
Sucursala Ștefănești – Săveni	= 44
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 67

Numărul mediu personal de conducere 47, din care:

Botosani	=40
Sucursala Ștefănești – Săveni	=3
Sucursala Dorohoi – Darabani	=4

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2017 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anii 2016-2017 și 2017-2018* și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%. după cum urmează :

Societatea nu înregistrează datorii restante la plata salariilor, lichidarea lunii decembrie fiind între 11 și 14 ianuarie 2017.

Numărul mediu de personal pentru 2016 este de 508, respectiv 503 salariați și 5 cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2016:

Numărul mediu personal de execuție = 503 , din care:

Botosani	=377
Sucursala Ștefănești – Săveni	= 41
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 45

Numărul mediu personal de conducere 40, din care:

Botosani	=34
Sucursala Ștefănești – Săveni	=2
Sucursala Dorohoi – Darabani	=4

Cheltuielile cu salariile, exclusiv colaboratori au fost în suma de 18.834.756 lei (în anul 2016 = 18.034.078 lei), iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost în suma de 4.883.301 lei 4.609.018 lei (în anul 2016: 4.609.018 lei).

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Nova ApaServ S.A. Botosani**NOTE FINANCIARE**

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

Salarizarea directorilor este conform legislatiei in vigoare cu aprobarea Consiliului de Administratie astfel: Director general și Director Adjunct Operațional pentru indemnizația fixă conform Deciziei nr. 10/23.05.2013, Director Economic, Director Executiv și Director Comercial pentru indemnizația fixă conform Deciziei 10/29.06.2015. Componenta variabila a directorilor a fost aprobata prin Decizia nr. 22/11.12.2015 și s-a acordat până la data de 31.05.2016, iar in anul 2017 s-a acordat total.

Compania nu are obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor către fostii directori sau administratori.

Compania nu a acordat avansuri sau credite directorilor în timpul exercițiului financiar incheiat la 31.12.2016.

Compania nu are obligatii viitoare de genul garantiilor in numele salariatilor.

NOTA 11. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Alte cheltuieli de exploatare se detaliaza astfel:

Descriere	2016	2017
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.486.300	2.101.827
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	2.309.080	2.340.839
Cheltuieli cu primele de asigurare	148.949	158.580
Cheltuieli cu pregătirea personalului	47.848	61.928
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	110.290	119.924
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	49.086	58.967
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	203.316	175.435
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	174.872	179.496
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	101.930	150.932
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	2.175.126	2.565.674
TOTAL	6.806.798	7.913.602

NOTA 12. CIFRA DE AFACERI

Descriere	2016	2017
Venituri din servicii prestate, total, din care:	37.998.141	40.861.436
Venituri din productie apă	22.790.665	23.056.187
Venituri din producție canal- meteo	14.333.043	16.962.167
Venituri din activități diverse	874.433	843.082
Venituri din chirii	28.635	11.904
TOTAL CIFRA DE AFACERI	38.026.776	40.873.340

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 13. ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

Descriere	2016	2017
Venituri din productia de imobilizari	906.057	787.467
Venituri din amenzi și penalități	69.637	650.048
Venituri din subvenții pentru investiții	208.031	195.755
TOTAL alte venituri din exploatare	1.810.458	1.633.270

NOTA 14. CHELTUIELI MATERIALE

Descriere	2016	2017
Cheltuieli privind combustibilul	661.654	714.353
Cheltuieli privind piesele de schimb	252.389	204.873
Cheltuieli cu alte materiale consumabile	1.404.959	1.591.847
Cheltuieli cu obiecte de inventar	354.586	339.735
Cheltuieli cu materiale nestocate	953.849	1.058.021
Cheltuieli cu energia și apa	4.651.754	4.819.145
TOTAL CHELTUIELI MATERIALE	8.279.192	8.727.973

NOTA 15. VENITURI FINANCIARE

Descriere	2016	2017
Venituri din diferente de curs valutar	791.051	522.348
Venituri din dobânzii	314	154
Venituri din sconturi	15.066	11.325
TOTAL VENITURI FINANCIARE	806.432	533.828

NOTA 16. CHELTUIELI FINANCIARE

Descriere	2016	2017
Cheltuieli din diferente de curs valutar	1.369.564	1.304.776
Cheltuieli privind dobânzii	776.389	807.622
TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE	2.145.953	2.112.398

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

NOTA 11. PARTI LEGATE

In 2017 si 2016 Societatea a efectuat tranzactii cu partile legate dupa cum urmeaza:

Descriere	Tranzactii 2017	Sold la 31 Decembrie 2017
CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI		
- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	22.162	996
- datorii – redeventa cf.Contractului de delegare de gestiune - esalonata in timp	-	210.606
Descriere	Tranzactii 2016	Sold la 31 Decembrie 2016

CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI		
- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	21.992	1.512
- datorii – redeventa cf.Contractului de delegare de gestiune - esalonata in timp		194.270

NOTA 12. ALTE INFORMATII

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de :

- *Adunarea Generală a Asociaților* formata din 55 reprezentanti ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- *Consiliul de Administrație* al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani este constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*, a functionat în baza Hotărârea A.G.A. nr. 77/19.12.2013 în următoarea componență: Grigoroșcuță Constanti – președinte; Anton Cristina – Elena - membru; Diac Milatinovici Lucian Iulian - membru; Deleanu Dan – Constantin – membru, Bucsa Brandusa – membru, Tanase Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Cârnu Cosmn Ionut - membru. Contractele de mandat au fost încheiate până la 06 ianuarie 2017, fiind reînnoite/ prelungite prin act adițional. In perioada raporată dl Petrusca Ady a completat în calitate de membru componența Consiliului de Administrație, temporar. In vederea finalizării procedurii de selecție demarată, în baza *O.U.G. nr. 109/2011* și *HG nr. 722/2016*, de autoritatea publică tutelară, respectiv Consiliul Județean Botoșani, până la finalizarea acesteia, Adunarea Generală a Acționarilor, prin Hotărârea nr.4/5.01.2017 și nr.13 /6.04.2017 a aprobat prelungirea succesivă, cu 2 perioade de 3 luni, până la data de 06.07.2017 contractele de mandate existente. In baza Hotărârii nr.16/19.06.2017 se numește noul Consiliul de administrație în următoarea componență: Deleanu – Constantin Dani – președinte, Tnasă Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Drelciuc Simion – membru, Bosovici Călin George – membru, Apotrosoaei Iulian Gabriel – membru și Comarița Ioan – membru. Contractele de mandat au fost încheiate până la 01 iulie 2021,
- *Activitatea curentă a fost coordonată de un Director General* numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 10/23.05.2013, în persoana d-lui ing. Cîrlan Gabriel,

în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice. Acesta și-a depus demisia în cadrul ședinței de CA din 15.09.2016, demisie care a produs efecte începând cu data de 19.09.2016, dată de la care își începe mandatul de Director General provizoriu, d-l ing. Petrușcă Ady.

În luna februarie 2017 a fost în curs de derulare procedura de selecție/evaluare a candidaților pentru postul de Director General al societății, organizată în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011; a fost depus un singur dosar iar candidatul nu întrunea condițiile de vechime în post de conducere, conform solicitărilor.

Astfel, a fost reluată procedura, iar la data de 20 martie 2017 a fost publicat anunțul de selecție, atât pe site-ul societății, cât și în 2 ziare economice/financiare de circulație națională. Procesul de recrutare și selecție este realizat de Comitetul de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, cu sprijinul companiei Pluri Consultants Romania S.R.L., expertul independent specializat în recrutarea și selecția resurselor umane contractat în acest scop.

La data de 19.03.2017 a expirat mandatul Directorului General Provizoriu, ing. Ady Petrușcă, motiv pentru care a fost desemnat un nou Director General Provizoriu din rândul administratorilor, cu un mandat de 4 luni (20.03 – 19.07.2017), în persoana d-lui cs. jr. Petru – Albert Tanasă. În baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 11/30.06.2017 în calitate de director general a fost numit Dl Tanasă Petru Albert , contractul de mandat fiind pe 4 ani începând cu 1.07.2017.

Alături de directorul general, coordonarea activității curente a fost asigurată de Directorul Adjunct Operațional, numit prin Decizia CA nr. nr 10/23.05.2013, Directorul Economic, ec. Jitarașu Marcela – Daniela, Directorul Executiv, ec. Panait Cristina – Ioana, Directorul Comercial, ing. Romanovschi Cristian, toți numiți prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 10/29.06.2015, dar și de Directorul Tehnic, ing. Fetcu Petru – Cătălin, numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1/18. 01.2016. La data de 23.05.2017 a expirat mandatul dlui Petrușcă Ady , motiv pentru care, după prezentarea în fața membrilor Consiliului de Administrație a unui Raport de activitate pentru perioada mandatului 23.05.2012 - 22.05.2017, fost reînnoit Contractul de mandat pentru o perioadă cuprinsă în intervalul 23.05.2017 – 22.05.2021.

Nova ApaServ S.A. Botosani**NOTE FINANCIARE**

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

Informatii referitoare la impozitul pe profit

Impozitul pe profit de plata a fost calculat tinand cont de influentele cheltuielilor nedeductibile, respectiv veniturilor impozabile, a facilitatilor fiscale precum si a efectelor impozitului amanat. O reconciliere intre profitul contabil si cel fiscal ce a stat la baza calculului impozitului pe profit este prezentata in tabelul urmator:

Denumire indicatori	2016	2017
Venituri totale	40.643.665	43.040.438
Cheltuieli totale (mai putin impozitul pe profit)	37.606.758	38.615.478
Rezultat contabil brut	3.036.907	4.424.960
Venituri neimpozabile	8.692	0
Cheltuieli nedeductibile	297.677	411.487
Pierderi din creante	14.649	62.949
Rezerva legala	167.022	244.970
Rezultat fiscal	3.173.420	4.654.428
Impozit pe profit (Rezultat fiscal x 16%)	507.747	744.708
Reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislatiei in vigoare	-	-
Impozit pe profit curent	507.747	744.708

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2017 este de 40.873.340 lei din care 23.056.187 lei , respectiv 57 % din livrare apa, 16.962.167 lei, respectiv 41% din servicii canal+ meteo si 843.082 lei, respectiv 2 % din alte servicii.

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2016 este de 38.026.776 lei din care 22.790.664 lei , respectiv 59 % din livrare apa, 14.333.043, respectiv 37% din servicii canal+ meteo si 874.433 lei, respectiv 2 % din alte servicii.

Auditori

Auditul societatii in anul 2017 a fost asigurat de firma BDO Audit SRL. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului incheiat intre cele doua parti.

Angajamente financiare

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

Perioada Contractului de Finantare este: 23.08.2011 – 31.12.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 31.12.2015.

Conform actelor aditionale incheiate la Contractul de Finantare perioada de implementare a proiectului a fost prelungita pana in data de 30.06.2016.

Sursele de finantare pentru Proiect sunt:

- | | |
|--|--------|
| ▪ Fondul de Coeziune (Grant Uniunea Europeana) | = 85% |
| ▪ Buget de Stat (Guvernul Romaniei) | = 13% |
| ▪ Buget local | = 2% |
| ▪ Surse proprii / imprumut de contractat de catre operator | = 7,2% |

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 31.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeana de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro**. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” și Hotărârea Adunării Generale a acționarilor nr.74/14.10.2013 privind autorizarea Consiliul de Administrație să aprobe încheierea **Contractului de credit cu BERD** și semnarea acestuia de către d-lui Cîrlan Gabriel în calitate de Director General și reprezentant legal al SC NOVA APASERV SA Botoșani precum și a celorlalte contracte ce derivă din primul, respectiv **Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei si Contractul de asistență pentru proiect**.

În vederea asigurării condițiilor suspensive aferente primei trageri s-a negociat cu băncile pentru deschiderea contului de rezervă. Astfel în data de 7.12.2015 a fost aprobat în cadrul sedinței Consiliului de Administrație conform Decizie nr. 21 Proiectul de contract, fiind desemnat directorul general al societății să semneze contractul pentru Contul de rezerva a datorie cu banca proiectului și BERD. Banca desemnata a fost BCR iar valoarea contractului, respectiv a costurilor estimate privind deschiderea si mentinerea acestui cont este de 4093 euro pe toata perioada de derularea a contractului de credit cu BERD.

Proiectul “*Extinderea si modernizarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare – epurarea apelor uzate in judetul Botosani*” a fost împărțit în doua faze, conform Instrucțiunii nr. 12000/ 10.08.2010 privind unele măsuri pentru esalonarea (fazarea) proiectelor finanțate din Programul Operațional Sectorial Mediu 2007-2013, emisa de Ministerul Fondurilor Europene, Autoritatea de Management POS Mediu, în conformitate cu prevederile Deciziei C(2015) 2771.

Scopul Proiectului „Fazarea proiectului Extinderea si modernizarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare – epurarea apelor uzate in judetul Botosani” (FAZA 2) consta 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.

Prin **Cererea de fazare** – aprobată de către AM POS-Mediu – s-a solicitat Comisiei Europene, la data de 30.03.2016 fazarea proiectului în doua etape de finanțare:

- ✓ faza I POS Mediu 2007-2013 si
- ✓ faza II 2014-2020.

Nova ApaServ S.A. Botosani**NOTE FINANCIARE**

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

Proiectul vizeaza extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa/apa uzata si tratarea apei uzate în cadrul a 4 zone de alimentare cu apa si respectiv 4 aglomerari din jud. Botosani.

Proiectul acopera 24 localități grupate în 4 zone de alimentare cu apa si 4 aglomerari, populatia deservita în cadrul sistemelor de alimentare cu apa fiind de 180.812 locuitori. Bugetul total al proiectului (costuri eligibile) este de 102.472.411 Euro (buget total estimat al proiectului).

Din punct de vedere financiar intregul proiect a avut aprobat un cost eligibil total de 102.472.411 euro defalcăt pe urmatoarele surse de finantare:

- Grant UE (contribuție UE) – 83.831.336euro;
- Buget de stat – 10.307.755 euro;
- Buget local – 950.900 euro;
- Contributie OR (Operator Regional) – 7.382.420 euro;

În conformitate cu prevederile *Cererii de fazare* valoarea eligibila totala estimata aferenta **Fazei I** este de **32.961.709 euro** defalcata pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 26.965.542euro;
- Buget de stat – 3.315.636 euro;
- Buget local – 305.871 euro;
- Contributie OR (Operator Regional) – 2.374.660 euro;

Valoarea eligibila estimata aferenta **fazei a II** este de **69.510.702 euro** defalcăt pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 56.865.794 euro
- Buget de stat – 6.992.119 euro
- Buget local – 645.029 euro
- Contributie OR (Operator Regional) – 5.007.760 euro

In continuare, bugetul etapei II (**a fazei a II**) reflecta valoarea proiectului rezultata in urma derularii procedurilor de achizitie si semnarii contractelor.

Total valoare real contractata – 59.634.069

- Grant UE (contribuție UE) – 47.039.354
- Buget de stat – 7.194.254 euro
- Buget local – 1.106.808 euro
- Contributie OR (Operator Regional) - 4.293.563 euro

La data prezentei situația privind contractele de finanțare implementate și în curs de implementare, respectiv : C.F nr. 122204/23.08.2011 și C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016, se prezintă astfel:

Contract finantare nr. 122204/23.08.2011	
Valoare contract de finantare	435,558,983 lei
Valoare eligibila POS MEDIU	404,180,007 lei
Contributie Buget local (2%)	8,083,601 lei
Realizat POS MEDIU	
Valoare contract finantare	122,323,213 lei
Valoare eligibila POS MEDIU	113,515,942 lei

NOTE FINANCIARE

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

Contributie Buget local (2%)	2,270,319 lei
Contract de finantare nr. 9/ 15.12.2016	
Valoare contract finantare	303,502,226 lei
Valoare eligibila POIM	253,474,611 lei
Necesar de finantare	235,224,439 lei
Contributie Buget local (2%)	4,704,489 lei

Concesiuni

Societatea detine in concesiune bunuri de natura domeniului public aflate in proprietatea Consiliilor Locale carora le furnizeaza servicii de alimentare cu apa si canalizare. Pentru aceste bunuri societatea inregistreaza si plateste redeventa stabilita in contract, determinata astfel:

- fie la nivelul datoriei externe comunicate de Ministerul Finantelor Publice (in cazul programului SAMTID, pentru localitatile Darabani, Dorohoi si Saveni),
- fie ca procent din cifra de afaceri obtinuta din activitatea principala (in cazul celorlalte concesiuni, inclusiv de la Consiliul Judetean Botosani). Bunurile se afla in evidenta extrabilantiera a societatii.

NOTA 13. EVENIMENTE ULTERIOARE

Prin demisia dlui Deleanu Constantin Dan din funcția de președinte al Consiliului de Administrație, în baza Hotărârii AGA nr. 9/26.04.2018, din lista scurta, a fost desemnat un nou membru al Consiliului de Administrație, în persoana dlui Ștefan Narcis. Durata contractului de mandat este de 3 ani 2 luni și 4 zile începând cu data de 27.04.2018.

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI

La 31 decembrie 2017 Societatea a inregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza dupa cum urmeaza:

Destinatia	2016	2016
Profit net de repartizat	2.529.160	3.680.252
Rezerva legală	167.022	244.970
Acoperire pierdere contabila	2.362.138	3.435.282
Dividende		-
Fond de dezvoltare		-
Participarea salariatilor la profit		-
Profit nerepartizat		-

Profitul net de repartizat dupa deducerea rezervei legale va acoperi doar partial pierderea rezultată prin corectarea rezultatelor reportate din anii precedenti.



S.C. NOVA APASERV S.A.
Bulevardul Mihai Eminescu nr.34 Cod poștal 710030 Botoșani România



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 9,980,440 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

DECLARATIE DE CONFORMITATE

Data: 10 Mai 2018

Domnilor,

Aceasta declaratie de conformitate a fost emisa in urma auditarii bilantului la data de 31 Decembrie 2017 si a contului de profit si pierdere pentru perioada de 12 luni incheiata la aceasta data, in vederea exprimarii unei opinii cu privire la prezentarea fidela, in toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare si a rezultatelor operationale pentru SC NOVA APASERV SA Botosani, intocmite in conformitate OMFP 1802/2014. Cunoastem responsabilitatea noastra pentru o reprezentare fidela in situatiile financiare a rezultatelor operationale si a pozitiei financiare, in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014.

Ne asumam, de asemenea, responsabilitatea pentru adoptarea si aplicarea unor politici contabile corespunzatoare, stabilirea si mentinerea controlului intern, prevenirea si detectarea fraudelor.

Anumite reprezentari cuprinse in aceasta declaratie de conformitate sunt limitate la aspecte care sunt semnificative. Aspectele considerate seminificative sunt acele omisiuni sau erori in informatiile contabile care, in anumite imprejurari, fac probabil ca judecata unui utilizator al situatiilor financiare sa fie modificata sau influentata de aceste erori sau omisiuni. O eroare sau omisiune a carei valoare monetara este mica poate fi considerata semnificativa drept rezultat al factorilor calitativi.

Confirmam, cu toata increderea si convingerea, urmatoarele reprezentari efectuate pe parcursul activitatii de audit:

1. Situatiile financiare, mentionate mai sus, sunt prezentate fidel, in toate aspectele semnificative.
2. Am pus la dispozitie toate documentele financiare si informatiile aferente.
3. Consideram ca in conditiile in care ar exista erori necorectate acestea sunt nesemnificative, atat in parte cat si in ansamblu, in situatiile financiare luate ca un intreg.

4. Nu au existat:
 - a. Fraude in care sa fie implicata conducerea sau angajatii care au un rol important in sistemul controlului intern;
 - b. Fraude in care sa fie implicate terte persoane care pot determina efecte semnificative in situatiile financiare;
 - c. Nu exista comunicari privitoare la nerespectarea cerintelor autoritatilor in legatura cu respectarea disciplinei financiare.
5. Societatea nu intentioneaza sa puna in conservare in perioada urmatoare sectii de productie sau alte mijloace fixe utilizate pentru productie.
6. Societatea nu prezinta planuri sau intentii asupra unei componente a activitatii care reprezinta o linie majora in sfera de exploatare, care ar avea ca efect:
 - a. Instrainarea substantiala in intregimea ei fie prin vanzarea componentelor intr-o singura tranzactie, fie prin divizarea dreptului de proprietate;
 - b. Vanzarea pe bucati, fie prin vanzarea activelor componente si achitarea datoriilor;
 - c. Lichidarea prin abandon.
7. Au fost corect inregistrate in situatiile financiare sau evidentiata urmatoarele:
 - a. Volumul tranzactiilor intre partile afiliate atat ca suma cat si ca pondere.
 - b. Garantiile, scrise sau verbale, pentru care Societatea este raspunzatoare.
 - c. Intelegeri cu institutiile financiare ce implica solduri compensatoare sau alte intelegeri cu privire la restrictiile soldului de numerar, linii de creditare sau alte intelegeri similare.
 - d. Achizitiile si iesirile de mijloace fixe
 - e. Achizitia si utilizarea stocurilor
8. Nu exista estimari care pot face subiectul unor modificari semnificative pe termen scurt care sa nu fi fost corect evidentiata in situatiile financiare. Intelegem prin *termen scurt* perioada de un an de la data situatiilor financiare.
9. Nu exista:
 - a. Incalcari sau posibile incalcari ale legii, ale caror efecte sa fie necesar a

se inregistra sau evidentia in situatiile financiare;

- b. Obligatii sau contingente solicitate spre a fi inregistrate sau evidentiata privind " Provizioane, obligatii si active contingente", despre care sa nu se fi furnizat informatii.
 - c. Litigii asupra carora avocatii nostrii ne-au avertizat ca ar putea fi pierdute si care trebuie evidentiata in situatiile financiare.
10. Mentionam ca nu au fost modificari fata de lista litigiilor transmisa catre dumneavoastra in data de 5 mai 2018.
 11. Societatea dispune de titlu de proprietate asupra tuturor activelor fixe si nu exista nici o garantie sau ipoteca asupra acestora, cu exceptia celor care au fost aduse la cunostinta si evidentiata in notele ce alcatuiesc situatiile financiare.
 12. Creantele inregistrate in situatiile financiare reprezinta datorii reale ale debitorilor provenite din vanzari inainte de data intocmirii bilantului si care au fost evaluate la valoarea realizabila neta estimata. Ajustarile pentru depreciere inregistrate in situatiile financiare sunt suficiente dar nu supraevaluate pentru acoperirea pierderilor ce ar putea aparea la realizarea creantelor.
 13. Stocurile sunt inregistrate la valoarea realizabila neta estimata. Datoriile, daca nu sunt achitate, pentru toate elementele cuprinse in stocuri au fost inregistrate la data intocmirii bilantului contabil.
 14. Ajustarile pentru deprecierea stocurilor si a creantelor reprezinta ce a mai buna estimare a managementului privind recuperabilitatea valorii acestora.
 15. Mijloacele fixe si deprecierea acestora au fost ajustate pentru toate articolele vandute, conservate sau casate in timpul anului incheiat la 31 Decembrie 2017.
 16. Nu exista active pe termen lung care ar putea suferi o depreciere ireversibila atunci cand evenimentele sau schimbarile de imprejurari ar indica faptul ca valoarea neta a acestor active nu poate fi recuperabila.
 17. Toate obligatiile cunoscute ale Societatii sunt incluse in situatiile financiare la data intocmirii bilantului contabil.
 18. Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli reprezinta ce a mai buna estimare a managementului privind valoarea acestora.
 19. Nu au existat incalcari ale termenilor contractuali prevazuti in conventiile de credit incheiate de catre Societate. Nu avem acorduri pentru imprumuturi despre care sa nu fi furnizat informatii.
 20. Datoriile referitoare la impozitul pe profit sunt inregistrate in conformitate cu

legislatia in vigoare.

21. La data intocmirii bilantului contabil nu exista angajamente pentru: achizitionarea si/sau extinderea mijloacelor fixe si a altor active, care sa fie in exces fata de necesitatile activitatii curente.
22. Contractele incheiate pentru achizitii de stocuri nu sunt in exces fata de necesitatile activitatii curente a Societatii sau la preturi care ar genera pierderi.
23. Nu se vor inregistra pierderi datorita incapacitatii Societatii de a-si indeplini angajamentele contractuale.
24. Am prezentat auditorilor in totalitate termenii vanzarilor aferente exercitiului financiar 2017, inclusiv cele facturate in 2018.
25. Societatea nu finanteaza pensiile si nu are un plan de beneficii in cazul pensionarii pentru angajatii sai. Toti angajatii Societatii fac parte dintr-un plan de pensii finantat de catre Guvernul Romaniei. Astfel, Societatea nu are nici o obligatie cu privire la planul de pensii.
26. Asigurarile incheiate sunt suficiente pentru a proteja activele Societatii.
27. Societatea a respectat toate aspectele contractuale ce ar putea avea efecte materiale asupra situatiilor financiare in cazuri de nerespectare a acestora.
28. Nici un eveniment sau tranzactie altele decat cele prezentate in situatiile financiare nu a aparut ulterior datei intocmirii balantei financiare ce ar fi putut modifica situatiile financiare.
29. Am pus la dispozitia auditorilor toate minutele si deciziile consiliului de administratie, ale adunarii generale si extraordinare ale asociatilor si toate informatiile relevante discutate in intalnirile din anul 2017 si din anul 2018 pentru care nu s-au redactat inca documentele aferente.
30. Societatea nu a inregistrat in situatiile financiare efectul ajustarilor identificate in cursul derularii activitatii de audit financiar, asa cum sunt prezentate in Anexa 1.

Anexa 1 - Ajustari neacceptate

Stocuri fara miscare 2 ani

6814

397

75,508

Stocuri fara miscare peste 360 de zile

Provizion Concedii Neefectuate

1171

1518

155,611

Provizion Concedii Neefectuate Decembrie 2017, impact PY

6812

1518

45,511

Provizion Concedii Neefectuate Decembrie 2017, impact CY

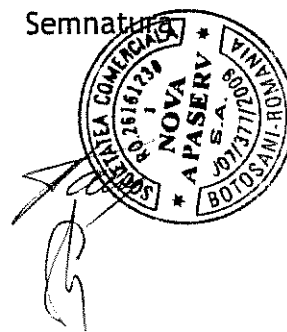
Data: 10 Mai 2018

Ai dumneavoastra,

Director General
Tanasa Petru Albert

Ec. Jîtarăsu Daniela
Director Economic

Semnatura



Catre: Conducerea NOVA APASERV SA
Subiect: Evenimente ulterioare datei bilantului

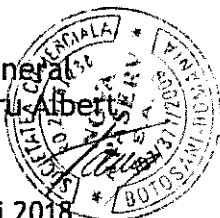
Stimati domni,

In legatura cu auditul situatiilor financiare ale NOVA APASERV SA la 31.12.2017, va rugam sa ne transmiteti daca aveti cunostinta de orice fel de evenimente ulterioare (produse dupa data bilantului) care ar putea avea un impact semnificativ asupra situatiilor financiare auditate, dupa cum urmeaza:

Intrebari	Raspunsuri de la client
1 S-au incheiat angajamente noi, s-au luat imprumuturi noi ori s-au angajat noi garantii, dupa 31.12.2017 ?	nu
2 Au avut loc vanzari sau achizitii de active dupa 31.12.2017, sau sunt planificate astfel de tranzactii in viitorul apropiat ?	nu
3 Au avut loc cresteri de capital sau emiteri de instrumente de datorie, precum emiterea de noi actiuni sau obligatiuni? S-a incheiat sau este planificat sa se incheie in viitorul apropiat vreun acord de fuziune sau lichidare ?	nu
4 Exista active nationalizate de catre stat sau distruse, de exemplu prin incendiu sau inundatie, dupa 31.12.2017?	nu
5 S-au inregistrat evolutii cu privire la orice fel de contingente, dupa 31.12.2017?	nu
6 Au fost efectuate orice fel de ajustari contabile neobisnuite, ori sunt avute in vedere, in viitorul apropiat, astfel de ajustari in situatiile financiare la 31.12.2017?	nu

7	Au avut loc sau este probabil sa aiba loc evenimente care vor pune sub semnul intrebării adecvarea politicilor contabile utilizate în situatiile financiare, cum ar fi, spre exemplu, dacă este adecvata ipoteza de continuitate a activitatii ?	nu
8	Au avut loc, după 31.12.2017, evenimente relevante pentru evaluarea estimărilor sau previziunilor făcute în situatiile financiare? Au avut loc evenimente care sunt relevante pentru recuperabilitatea activelor?	nu
9	S-au solutionat litigii sau au fost estimate și evaluate șansele de câștig/pierdere a litigiilor în care societatea a fost/este implicata?	nu
10	Exista procese verbale ale întâlnirilor acționarilor/asociaților companiei, conducerii și/sau a persoanelor însărcinate cu guvernanta, care au avut loc după data situațiilor financiare ? (dacă da, va rugăm să ne transmiteți o copie a acestora) Sunt și alte aspecte discutate la astfel de întâlniri pentru care nu există încă procese verbale disponibile ?	Nu, cu excepție celor deja transmise

Director General
Tanasa Petru-Albert



Data: 10 mai 2018

Director Economic
Ec. Jîțarașu Daniela

Data: 10 mai 2018



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 25161230-29.10.2009 Capital social : 9.960.440 Lei

Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNC80041113050010001

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

Catre: BDO AUDIT SRL

Stimate domn,

Prin această scrisoare confirmam că:

Părți afiliate (legate) ale societății SC Nova Apaserv Botosani pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2017 conform prevederilor OMFP 1802/2014 pentru aprobarea "Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate" sunt următoarele:

- Consiliul Județean Botoșani

Întelegem că o entitate persoană fizică sau juridică este afiliată (legată) cu o altă entitate dacă:

a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entități:

- controlează sau este controlată de cealaltă entitate ori se află sub controlul comun al celeilalte entități (aceasta include societățile-mamă, filialele sau filialele membre);
- are un interes în respectiva entitate, care îi oferă influență semnificativă asupra acesteia; sau
- deține controlul comun asupra celeilalte entități;

b) reprezintă o entitate asociată a celeilalte entități;

c) reprezintă o asociere în participație în care cealaltă entitate este asociat;

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

e) reprezintă un membru apropiat al familiei persoanei menționate la lit. a) sau d);

Membrii apropiați ai familiei unei persoane reprezintă acei membri ai familiei care ar putea să influențeze sau să fie influențați de acea persoană în raport cu entitatea. Aceștia pot include:

- partenerul de viață și copiii persoanei;
- copiii partenerului de viață al persoanei; și
- dependenți ai persoanei sau ai partenerului de viață al acesteia.

f) reprezintă o entitate care este controlată, controlată în comun sau influențată semnificativ ori pentru care puterea semnificativă de vot într-o asemenea entitate este dată, direct sau indirect, de orice persoană menționată la lit. d) sau e); sau

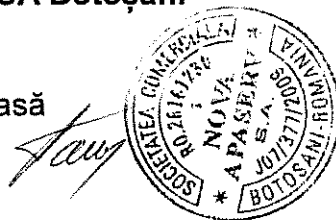
g) entitatea reprezintă un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajaților celeilalte entități sau al oricărei entități care este entitate legată cu cealaltă entitate.

Beneficiile postangajare includ pensiile, alte beneficii de pensionare, asigurări de viață postangajare și asistență medicală postangajare.

Data: 10 mai 2018

SC NOVA APASERV SA Botoșani

Director General,
Cs.jr. Petru Albert Tanasă



Director Economic,
Ec. Jîțarașu Marcela Daniela

A handwritten signature, likely of Ec. Jîțarașu Marcela Daniela.

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI: RO 26161230

Nr.Reg.Com.:J07/377/2009

PROPUNERE

SITUAȚIA PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT

ÎN BAZA BILANȚULUI CONTABIL LA 31.12.2017

Având în vedere legislația în vigoare privind repartizarea profitului , respectiv:

- Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- Ordonanța Guvernului 61/5.08.2004 pentru modificarea alin.1 al art.1 din Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- Ordin nr.128/15.02.2005 privind unele reglementări contabile aplicabile agenților economici;
- Ordin nr.144/ 15.02.2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor ce fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat aprobată prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordin nr.418/6.04.2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici;
- OUG nr.49/21.04.2008 pentru modificarea și completarea conform Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- OUG nr.198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, cu modificările și completările ulterioare , respectiv prin OUG 32/2014
- prevederile Contractului Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare prin concesiune – județul Botoșani – vol.II – Cap.II – Finanțarea lucrărilor – art.9 *Principiul general* pct 9.3 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de Întreținere, Înlocuire și Dezvoltare conform OUG 198/2005,

și ținând cont de:

- **pierderea înregistrată în rezultatul reportat** în situațiile financiare la 31.12.2017 în sumă totală de 9.839.716,24 lei. Precizăm că pierderea rezultată a fost determinată de repartizarea asupra exercițiilor financiare din anii precedenți a următoarelor corecții ce s-au impus:
 - o evidențierea provizioanelor aferente litigiilor de muncă,
 - o corecțiile efectuate asupra producției
 - o implicațiile fiscale rezultate din aplicarea măsurilor stabilite de către Curtea de Conturi prin Decizia nr. 5/7.02.2017 .

Situația contului **Rezultat reportat** se prezintă, conform balanței încheiate la 31.12.2017 astfel:

Sold initial 1.01.2017 = - 5.863.618.19lei

- Corecții cu titlu de regularizare cota CAS angajați inclusiv accesorii = -99.842
- Alte corecții (recunoaștere cheltuieli) = - 72.190
- Provizioane constituite = -5.433.986 lei
- Corecții asupra producției = -732.218 lei
- Pierderi acoperite din anii precedenți = 2.362.138 lei

Sold final la 31.12.2017 = - 9.839.716,24lei

- **rezultatul financiar** aferent anului 2017 conform bilanțului auditat,

PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de 3.435.282,65 lei reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de 244.969,9 lei, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv din suma 3.680.252.55 lei , astfel:

Profit de	3.435.282,65
repartizat:	
- acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți	3.435.282,65

Director General,

Cs.jr.Petru Albert Tanasă



Director Economic,

Ec. Marcela Daniela Jîtarășu





S.C. NOVA APASERV S.A.
Bulevardul Mihai Eminescu nr.34 Cod poștal 710030 Botoșani Română



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 9,960,440 L
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB004111305001001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX0062
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

DECIZIA NR. 6
a Consiliului de Administrație din data de 14.05.2018
(EXTRAS nr.1)

Consiliul de Administrație, întrunit în ședință ordinară în data de **14.05.2018**, ora **14:00**, la sediul secundar al societății din strada Octav Băncilă nr.3, Botoșani, în prezența membrilor Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, a supus spre analiză următoarea **ordine de zi**:

II. Analiza și avizarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2017, constând în:

- Bilanțul contabil la 31.12.2017;
- Contul pe profit și pierderi /2017;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2017;
- Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2017;
- Raportul privind opinia auditorului financiar (BDO AUDIT S.R.L. București) privind activitatea anului 2017;
- Raportul S.C. NOVA APASERV S.A. privind activitatea desfășurată în cursul anului 2017 (inclusiv Declarația de conformitate);
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2017 - propunere;

În urma analizei efectuate, în temeiul prevederilor art. 142 din Legea nr. 31/1990 și ale art. 16 și 17 din Actul Constitutiv al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, cu respectarea prevederilor art. 153²⁰ din Legea nr. 31/1990, republicată – Legea societăților,

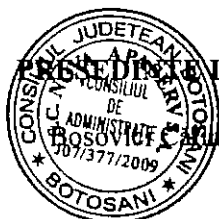
DECIDE:

II. Avizează cu unanimitate de voturi, situațiile financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2017, conform materialului prezentat cu numărul de înregistrare nr. 9863/10.05.2018.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,

Iulian – Gabriel Apotrosoaei
Bosovici Călin - George
Ioan Comarița

Simion Drelciuc
Petru - Albert Tanasă
Daniel Tupiluș
Narcis Ștefan



PENTRU CONFORMITATE,
PREȘEDINTE INTERIMAR,

BOSOVICI Călin - George

SECRETAR,

Conțac Erica