



ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL JUDEȚEAN

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

HOTĂRÂRE

privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor societății NOVA APASERV S.A. Botoșani pentru aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2019

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședință ordinară la data de 25.06.2020, **urmare** adresei societății NOVA APASERV S.A. Botoșani nr. 7261/18.05.2020, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 6643/18.05.2020,

analizând Referatul de aprobare nr. 6671/20.05.2020 al 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, pentru aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2019,

având în vedere:

- Raportul de specialitate comun, nr. 6672/05.2020 al Direcției Servicii Publice, Direcției Buget – Finanțe, Direcției Juridice, Administrație Publică Locală și Compartimentului Corp Control și Guvernanță Corporativă din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani,

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

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

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

în conformitate cu art. 111 alin. (1) și (2) lit. a), art. 125 alin. (1), art. 160 alin. (1), art. 163 alin. (3) și art. 182 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, art. 47 alin. (1) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice și art. 12 alin. (2) lit. a), b), art. 17 alin. (1) lit. e) și art. 20 alin. (3), art. 21.3, art. 21.5 din Actul Constitutiv al societății NOVA APASERV S.A. Botoșani;

în temeiul art. 173 alin. (1) lit. a), d) și f), alin. (2) lit. d), alin. (5) lit. m), art. 175 și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

h o t ă r ă ș t e:

Art. 1. Se acordă mandat special reprezentantului 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 situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2019, constând în:

- Bilanțul contabil la 31.12.2019, inclusiv formularele 30 și 40 (anexa la bilanț);
- Contul pe profit și pierdere/2019;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2019;
- Procesul verbal de valorificare nr. 2709/19.02.2020 al comisiei centrale de inventariere pentru anul 2019 a patrimoniului propriu și a bunurilor aflate în concesiune;

➤ Raportul privind opinia auditorului financiar (BDO Audit S.R.L. București) privind activitatea anului 2019;

➤ Raportul administratorului societății NOVA APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2019 (inclusiv Declarația de conformitate, Declarație părți afiliate evenimente ulterioare și Declarația auditorului de independență);

➤ Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2019 – propunere înregistrată sub nr. 7137/14.05.2020;

➤ Decizia nr. 9/18.05.2020 a Consiliului de Administrație al societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2019, prezentate în Anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Președintele Consiliului Județean Botoșani, prin direcțiile din cadrul aparatului de specialitate, și societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**PREȘEDINTE,
Costică MACALEȚI**

**Contrasemnează,
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU**

**Botoșani
Nr. 86 din 25.06.2020**

SITUAȚIILE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI, PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2019
--

- Bilanțul contabil la 31.12.2019; (pag. 1 – 5)
- Contul pe profit și pierdere/2019; (pag. 6 – 8)
- Formularele 30 și 40 (anexa la bilanț); (pag. 9 – 21)
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2019; (pag. 22 – 41)
- Procesul verbal de valorificare nr. 2709/19.02.2020 al comisiei centrale de inventariere pentru anul 2019 a patrimoniului propriu și a bunurilor aflate în concesiune; (pag. 42 – 46)
- Raportul privind opinia auditorului financiar (BDO Audit S.R.L. București) privind activitatea anului 2019; (pag. 47 – 51)
- Raportul administratorului societății NOVA APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2019 (inclusiv Declarația de conformitate, Declarație părți afiliate evenimente ulterioare și Declarația auditorului de independență); (pag. 52 – 115)
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2019 – propunere înregistrată sub nr. 7137/14.05.2020; (pag. 116 – 118)
- Decizia nr. 9/18.05.2020 a Consiliului de Administrație al societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2019; (pag. 119)

PREȘEDINTE,
Costică MACALEȚI

Contrasemnează,
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Tip situație financiară: BL ☒ An ☐ Semestru Anul 2019	
		Suma de control 14.109.680	
Entitatea SC NOVAAPASERV SA			
Adresa	Județ Botosani Sector _____ Localitate BOTOSANI		
	Strada 8-DUL MIHAI EMINESCU Nr. 34 Bloc _____ Scara _____ Ap. _____ Telefon _____		
Număr din registrul comerțului J07/377/2009 Cod unic de înregistrare 26161230			
Forma de proprietate			
12 - Societati cu capital integral de stat Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			
3600 Captarea, tratarea si distributia apei Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
3600 Captarea, tratarea si distributia apei			
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale	
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☐ 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	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 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		7.443.859	
Capital subscris		14.109.680	
Profit/ pierdere		1.381.934	
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele și prenumele TANASA PETRU ALBERT		Numele și prenumele UTARASU MARCELA DANIELA	
Semnătura _____		Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC	
_____		Semnătura _____ Nr. de înregistrare în organismul profesional _____	
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU	
		Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU	
		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒	
		AUDITOR Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit _____	
		Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS _____ CIF/ CUI _____	
Formular VALIDAT			

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd. OMFP nr.378/17 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	140.475	52.695
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	140.475	52.695
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	48.269	46.673
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.025.509	7.486.396
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	117.539	83.869
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	272.194.079	305.951.374
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	1.992.775	2.043.838
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	281.378.171	315.612.150
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 +266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	281.518.646	315.664.845
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 +/- 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	543.564	631.139
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	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)	26	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	0	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	543.564	631.139
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 - 4902 - 491)	31	31	12.324.987	13.093.155
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437** + 4382 + 441**+4424 + din ct.4428** + 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	6.448.563	5.328.716
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	18.773.550	18.421.871
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	21.174.283	20.399.714
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	75.815	93.272
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	5.961.629	6.329.126
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	10.095.077	14.494.313
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	3.838.620	5.023.444
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	19.895.326	25.846.883
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.153.662	-5.571.072
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	282.672.308	310.093.773
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	23.962.756	24.457.488
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	9.139.849	6.057.951
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	33.102.605	30.515.439
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	2.347.071	766.596
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	2.347.071	766.596
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	242.222.352	271.585.054
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	201.110	217.175
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	242.021.242	271.367.879
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	242.222.352	271.585.054
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	9.970.440	14.109.680

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	62	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	63	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	9.970.440	14.109.680
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	67	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	68	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	69	88	1.425.376	1.545.852
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.021.904	2.021.904
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	3.447.280	3.567.756
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	96	95	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	9.628.870	11.495.036
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.542.661	1.381.934
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	130.121	120.475
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	5.201.390	7.443.859
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 21	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	5.201.390	7.443.859

Suma de control F10 : 4379905401 / 8461098815

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 648/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a depturilor 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 înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
(formulele de calcul se referă la Nr. rd. din ct. 8)			
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	41.012.376	45.360.717
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	41.012.376	45.360.717
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. 765)	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	706.683	657.827
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	973.569	788.736
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	201.110	217.175
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	42.692.628	46.807.280
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	2.610.009	2.641.366
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	1.437.172	1.448.251
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	5.405.781	6.953.925
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	23.988.248	24.758.488
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	23.556.467	24.314.353
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	431.781	444.135
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	693.459	697.770
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	26	693.459	697.770
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	227.120	147.077

			F20 - pag. 2	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6318)	28	29	227.120	147.077
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7815)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	8.680.445	9.388.967
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	7.408.545	7.987.480
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*)	32	33	693.849	704.289
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	2.151	66
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 + 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	575.900	697.132
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-3.555.956	-2.752.219
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	10.541	2.593
- Venituri (ct.7812)	39	41	3.566.497	2.754.812
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	39.486.278	43.283.625
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	3.206.350	3.523.655
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	15	14
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	410.868	252.589
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	410.883	252.603
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	922.006	1.055.590
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	756.997	972.487
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	1.679.003	2.028.077
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	1.268.120	1.775.474

F20 - pag. 3				
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	43.103.511	47.059.883
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	41.165.281	45.311.702
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	1.938.230	1.748.181
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	395.569	366.247
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	1.542.661	1.381.934
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 708774947 / 8461098815

^{*)} Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf. OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf. OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

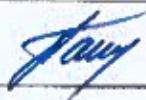
ADMINISTRATOR,

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:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

Formulele din cadrul se referă la Nr. rd. din tabel

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd. OMFP (n.376) 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unități care au înregistrat profit		01	01	1		1.381.934	
Unități care au înregistrat pierdere		02	02				
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	2.901.572	2.901.572		
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)		05	05	2.641.280	2.641.280		
- peste 30 de zile		06	06	1.320.640	1.320.640		
- peste 90 de zile		07	07	880.427	880.427		
- peste 1 an		08	08	440.213	440.213		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (30%)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	260.292	260.292		
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	491		492	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	516		514	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	1.716.026	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	1.716.026	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	29.579.877	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	29.579.877	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	9.610.781	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	9.610.781	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	2.020.288	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	1.992.775	2.043.838
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52 (30%)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58 (30%)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	9.547.858	9.610.781
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 436 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd. 62 la 66)	69	61	338.211	565.763
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	71	63	291.354	516.641
- subvenții de încasat (ct. 445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	73	65	46.838	49.103
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	74	66	19	19
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	274.999	60.176

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	187.912	716.722
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	187.912	716.722
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de incasat (ct. 5187) , din care:	83	75	1	2
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de incasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (76+73)		
Valoarea imprumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de incasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	100.260	47.358
- în lei (ct. 5311)	94	85	100.260	47.358
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	1.701.763	1.269.519
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.700.423	751.484
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	1.340	518.035
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	54.361	55.256
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de incasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	54.361	55.256
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	39.738.409	38.342.032
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 102), (rd.100+101)	108	99	27.115.532	27.718.486
- în lei	109	100	27.115.532	27.718.486

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102	67.962	136.341
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	10.316.527	7.336.754
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108		
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	838.464	1.497.421
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	1.139.340	1.259.143
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	691.002	630.567
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	341.279	210.950
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	36.205	35.883
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	70.854	381.743
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadență inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente (indiferent de scadență) (din ct. 451)	129	118a (319)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	243.177	393.857
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	252	252
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	242.925	393.605

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	126	125		
- varșaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	127	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	128	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	129	128	17.407	30
- către nerezidenți	140	128a (211)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4532)	141	128b (2143)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130		
- acțiuni cotate 4)	144	131		
- acțiuni necotate 5)	145	132		
- părți sociale	146	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	505.186.342	505.501.006
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	Col.1	Col.2
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	Col.3	Col.4
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145		
- cu capital integral de stat	159	146		
- cu capital majoritar de stat	160	147		
- cu capital minoritar de stat	161	148		

- deţinut de regiile autonome	162	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150				
- deţinut de persoane fizice	164	151				
- deţinut de alte entităţi	165	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituţii publice centrale;	167	154				
- către instituţii publice locale;	168	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local şi virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituţii publice centrale	172	159				
- către instituţii publice locale	173	160				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituţii publice centrale	176	163				
- către instituţii publice locale	177	164				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acţionarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acţionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165b 1612				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate de:	180	165b 1615				
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XV(II). Venituri obținute din activități agricole (*****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	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 intrașinători 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 activități 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 exploataței 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 exploataței sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente ...

1) Se vor include 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)', din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datoriilor comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) 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.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

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	9.381.163	1.032.651	126.967		10.286.847
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	271.661	6.725	9.020		269.366
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	272.194.079	33.961.568	204.273		305.951.374
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	1.992.775	51.063			2.043.838
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	283.891.137	35.052.007	340.260		318.602.884
III.Imobilizari financiare						
	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	284.596.313	35.052.007	340.260		319.308.060

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	402.225	87.780		490.005
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	140.931			140.931
TOTAL (rd.19+20+21)	22	564.701	87.780		652.481
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	3.190	1.595		4.785
Instalatii tehnice si masini	25	2.355.655	444.797		2.800.452
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	154.121	31.376		185.497
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.512.966	477.768		2.990.734
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	3.077.667	565.548		3.643.215

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 : 1939749210 / 8461098815

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASA PETRU ALBERT

Semnătura

Numele si prenumele

BITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE: Conform prevederilor pct. 7.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la Ghidul nr. 373/2019, în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în format electronic, semnale cu certificat digital calificat: fișierul și expresia sau în hârtie și imaginea a-zilei de depunere a datelor anuale însoțite cu adresa programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnarea și scudarea off-line din fișier.

A. Intocmirea raportării anuale

- B. Corectarea de erori** cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați - se efectuează în contul 455 ³¹ „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

- Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2020), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2019).

- 3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

SC NOVA APAȘERV 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 2019

Data listarii: 13.05.2020

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	45.048.482,70	9.060.052,01	6.610.433,36	77.263.670,25	75.617.225,68	0,00	43.402.038,13	1
10	Capital si rezerve	0,00	13.417.720,74	-2.180,00	118.295,99	4.139.240,00	8.398.955,99	0,00	17.677.436,73	10
101	Capital	0,00	9.970.440,00	-2.180,00	-2.180,00	4.139.240,00	8.278.480,00	0,00	14.108.680,00	101
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	0,00	0,00	0,00	4.139.240,00	4.139.240,00	0,00	0,00	1011
1012	Capital subscris varsat	0,00	9.970.440,00	0,00	-2.180,00	0,00	4.139.240,00	0,00	14.108.680,00	1012
106	Rezerve	0,00	3.447.280,74	0,00	120.475,99	0,00	120.475,99	0,00	3.567.756,73	106
1061	Rezerve legale	0,00	1.425.376,68	0,00	120.475,99	0,00	120.475,99	0,00	1.545.852,67	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	9.628.889,53	0,00	1.020.180,00	24.097,74	6.674.075,83	4.807.909,56	11.495.035,80	0,00	11
117	Rezultatul reportat	9.628.889,53	0,00	1.020.180,00	24.097,74	6.674.075,83	4.807.909,56	11.495.035,80	0,00	117
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	9.628.889,53	0,00	1.020.180,00	24.097,74	6.674.075,83	4.807.909,56	11.495.035,80	0,00	1174
12	Rezultatul exercitiului financiar	0,00	1.412.539,28	4.241.027,41	4.125.363,64	53.541.467,23	53.380.387,12	0,00	1.261.459,17	12
121	Profit sau pierdere	0,00	1.542.660,75	4.120.551,42	4.125.363,64	53.420.991,24	53.260.265,65	0,00	1.381.935,16	121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0,00	3.206.350,10	4.345.523,98	4.123.429,99	51.028.866,94	51.343.973,55	0,00	3.523.856,71	121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	1.268.120,09	0,00	-205.221,99	1.934,05	2.028.077,30	1.520.722,84	1.775.474,55	0,00	121.2
121.4	Profit - impozit pe profit	395.569,26	0,00	-19.750,55	0,00	365.247,00	395.569,26	365.247,00	0,00	121.4
129	Repartizarea profitului	130.121,47	0,00	120.475,99	0,00	120.475,99	130.121,47	120.475,99	0,00	129
15	Provizioane	0,00	2.347.071,00	115.750,01	882.346,00	3.218.152,01	1.637.677,00	0,00	766.595,99	15
151	Provizioane	0,00	2.347.071,00	115.750,01	882.346,00	3.218.152,01	1.637.677,00	0,00	766.595,99	151
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	2.347.071,00	115.750,01	882.346,00	3.218.152,01	1.637.677,00	0,00	766.595,99	1511
16	Imprumuturi si datorii asimilate	0,00	37.500.021,21	3.685.274,59	1.460.329,99	9.680.735,16	7.382.286,01	0,00	35.191.582,04	16
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	27.115.531,96	0,00	6.959,83	3.466.512,32	4.069.466,49	0,00	27.716.486,13	162
1624	Credite bancare externe garantate de stat	0,00	27.115.531,96	0,00	6.959,83	3.466.512,32	4.069.466,49	0,00	27.716.486,13	1624
1624.1	Credite bancare externe garantate de stat mai mari de 1 an	0,00	23.962.755,91	0,00	-3.254.038,78	224.245,30	718.977,11	0,00	24.457.487,72	1624.1
1624.2	Credite bancare externe garantate de stat mai mici de 1 an	0,00	3.152.776,05	0,00	3.260.998,41	3.242.267,02	3.350.489,38	0,00	3.260.998,41	1624.2
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	10.316.526,90	3.685.274,59	1.384.991,29	6.224.222,86	3.244.450,45	0,00	7.336.754,49	167

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
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
167.5	Leasing financiar	0,00	0,00	0,00	510.625,40	0,00	510.625,40	0,00	510.625,40	167.5
167.5.2	Leasing financiar - termen lung	0,00	0,00	0,00	510.625,40	0,00	510.625,40	0,00	510.625,40	167.5.2
167.PC	Alte imprumuturi si datorii asimilate - POS	0,00	9.139.849,58	3.685.274,59	874.365,89	6.224.222,86	2.733.825,05	0,00	5.849.451,77	167.PC
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.PC 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.PC CL04
167.PC	Garantii BT-CL-05	0,00	2.219.556,94	0,00	0,00	2.538.948,27	319.391,33	0,00	0,00	167.PC CL05
167.PC	Garantii BT-CL-05 termen lung	0,00	2.219.556,94	0,00	0,00	2.538.948,27	319.391,33	0,00	0,00	167.PC CL05
167.PC	Garantii BT-CL-06	0,00	2.482.295,31	3.685.274,59	683.189,01	3.685.274,59	1.570.377,14	0,00	387.397,86	167.PC CL06
167.PC	Garantii BT-CL-06 termen lung	0,00	2.482.295,31	3.685.274,59	683.189,01	3.685.274,59	1.570.377,14	0,00	387.397,86	167.PC CL06
167.PC	Garantii BT-CL-07	0,00	3.429.818,04	0,00	191.176,88	0,00	844.056,58	0,00	4.273.874,82	167.PC CL07
167.PC	Garantii BT-CL-07 termen lung	0,00	3.429.818,04	0,00	191.176,88	0,00	844.056,58	0,00	4.273.874,82	167.PC CL07
167.PC	Garantii BT-CL-08	0,00	976.043,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976.043,31	167.PC CL08
167.PC	Garantii BT-CL-08 termen lung	0,00	976.043,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976.043,31	167.PC CL08
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datoriilor asimilate	0,00	67.962,35	0,00	68.379,07	0,00	68.379,07	0,00	136.341,42	168
168.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0,00	67.962,35	0,00	68.379,07	0,00	68.379,07	0,00	136.341,42	168.2
168.2.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung mai mici de 1 an	0,00	67.962,35	0,00	68.379,07	0,00	68.379,07	0,00	136.341,42	168.2.2
2	Conturi de imobilizari	279.525.870,91	0,00	11.119.381,29	260.563,90	35.133.168,44	1.038.029,10	313.921.008,25	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, marmi 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	9.704.283,86	0,00	861.822,71	0,00	1.039.377,10	136.985,84	10.607.675,12	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	9.381.163,40	0,00	861.822,71	0,00	1.032.651,93	126.967,13	10.286.848,20	0,00	213
213.1	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	7.277.712,09	0,00	27.666,00	0,00	141.341,22	78.456,02	7.340.597,29	0,00	213.1
213.2	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	711.299,30	0,00	94.971,80	0,00	152.125,80	46.461,11	816.963,96	0,00	213.2
213.3	Mijloace de transport	1.392.152,01	0,00	739.184,91	0,00	739.184,91	2.050,00	2.129.286,92	0,00	213.3
214	Mobilier, aparatura biroului, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	271.661,27	0,00	0,00	0,00	6.725,17	9.018,71	269.367,73	0,00	214
23	Imobilizari in curs	272.194.079,42	0,00	10.257.558,58	204.273,51	33.961.568,33	204.273,51	305.951.374,24	0,00	23
231	Imobilizari corporale in curs de executie	272.194.079,42	0,00	10.257.558,58	204.273,51	33.961.568,33	204.273,51	305.951.374,24	0,00	231
231.1	Investitii proprii	1.212.803,83	0,00	0,00	0,00	58.247,27	0,00	1.271.051,10	0,00	231.1

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.4	Avize	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	231.4
231.PC	POS Mediu FAZA I	149.319.817,44	0,00	0,00	42.340,73	0,00	42.340,73	149.319.817,44	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-CL-01 Imbinatizarea STAP Catamarasti si Bucecea	3.859.824,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.859.824,20	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Bugel local	54.193,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.193,63	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Bugel de stat	352.258,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.258,63	0,00	231.POS 1.CI
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.CI
231.PC	Bugel local	5.400,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,72	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Bugel de stat	35.104,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.104,59	0,00	231.POS 1.CI
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.CI
231.PC	TVA	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Fonduri UE	2.303.229,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.303.229,48	0,00	231.POS 1.CI
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.CI
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.CI
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.CI
231.PC	Bugel local	378.234,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.234,29	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Bugel 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.CI
231.PC	Fonduri UE	18.074.957,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.074.957,82	0,00	231.POS 1.CI
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.CI
231.PC	Sursa proprie/Credit	382.854,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382.854,49	0,00	231.POS 1.CI
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.CI
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorobol	33.672.537,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.672.537,30	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Bugel local	543.754,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.754,35	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Bugel 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.CI
231.PC	Fonduri UE	23.109.562,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.109.562,22	0,00	231.POS 1.CI
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.CI
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.CI
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamantzi si Vorona	35.548.200,00	0,00	0,00	42.340,73	0,00	42.340,73	35.503.859,27	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Bugel local	573.848,95	0,00	0,00	682,92	0,00	682,92	573.164,03	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Bugel de stat	3.730.005,19	0,00	0,00	4.438,95	0,00	4.438,95	3.725.566,24	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Fonduri UE	24.388.495,81	0,00	0,00	29.023,88	0,00	29.023,88	24.359.471,93	0,00	231.POS 1.CI
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.CI
231.PC	TVA BT-CL-04	6.850.001,51	0,00	0,00	8.194,98	0,00	8.194,98	6.841.806,53	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	BT-CL-05 Extinderea retelei de apa si canalizare in ZAA/regiunea Botosani	6.025.669,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.025.669,32	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Bugel local	90.980,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.980,24	0,00	231.POS 1.CI
231.PC	Bugel de stat	591.371,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591.371,60	0,00	231.POS 1.CI

Cont	Descriere	Sold initial		Rula curent		Bulet cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PQ	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.CI
231.PQ	BT-CL-05 Neeligibile	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Sursa proprie/Credit	394.608,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394.608,86	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	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.CI
231.PQ	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAAglomerarea Dorohoi	20.687,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.687,45	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Bugget local	336,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,75	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Bugget de stat	2.188,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.188,98	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Fonduri U.E.	14.312,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,40	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	BT-CL-06 Neeligibile	688,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688,34	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	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.CI
231.PQ	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAAglomerarea Fiamanzi	8.128.596,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.128.596,44	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Bugget local	87.703,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.703,55	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Bugget de stat	570.072,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.072,94	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	CORECTIE FINANCIARA	1.746.462,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.746.462,76	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Bugget local	28.168,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.168,76	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Bugget de stat	183.096,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.096,91	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Fonduri U.E.	1.197.172,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.197.172,04	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	TVA	338.025,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.025,05	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Fonduri U.E.	3.727.399,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.727.399,45	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	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.CI
231.PQ	Sursa proprie/Credit	952.539,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952.539,28	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	TVA BT-CL-07	1.025.563,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.025.563,47	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	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.CI
231.PQ	Bugget local	1.300,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,19	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Bugget de stat	8.451,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.451,36	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Fonduri U.E.	55.257,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,04	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	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.CI
231.PQ	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.CI
231.PQ	BT-CL-09 Construirea conductei de aducune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aducune 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.CI
231.PQ	Bugget local	311.437,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.437,31	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	Bugget 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.CI
231.PQ	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.CI
231.PQ	BT-CL-08 Neeligibile	20.465,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.465,81	0,00	231.POS 1.CI
231.PQ	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.CI

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
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		608.301,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608.301,15	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 Ulp		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
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		121.616.458,15	0,00	10.257.558,58	161.932,76	33.903.321,06	161.932,76	155.357.846,43	0,00	231.POS 2
231.PC BT-CL-01 Imbunatatirea STAP		8.895.370,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.895.370,16	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		155.231,68	0,00	0,00	0,00	-14.298,61	0,00	140.933,07	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		1.009.005,88	0,00	0,00	0,00	-92.941,04	0,00	816.064,84	0,00	231.POS 2.CL
231.PC CORECTIE FINANCIARA		139.288,10	0,00	0,00	0,00	728.357,67	0,00	867.645,77	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		2.575,46	0,00	0,00	0,00	14.298,61	0,00	16.874,07	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		16.740,52	0,00	0,00	0,00	92.941,04	0,00	109.681,56	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		108.467,21	0,00	0,00	0,00	607.891,34	0,00	717.148,55	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA		10.514,91	0,00	0,00	0,00	13.426,68	0,00	23.941,59	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		6.597.346,22	0,00	0,00	0,00	-607.691,34	0,00	5.989.654,88	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-01 Neeligibile		6.736,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.736,35	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		612.182,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612.182,89	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-01		375.579,04	0,00	0,00	0,00	-13.426,68	0,00	362.152,36	0,00	231.POS 2.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rula curent		Rula cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231 PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	445.533,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445.533,74	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget local	8.268,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.268,11	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget de stat	53.749,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.749,19	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Fonduri U.E.	351.437,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.437,01	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Sursa proprie/credit	32.078,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.078,43	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamienzi si Vorona	947.254,43	0,00	0,00	161.932,78	18.441,96	161.932,78	803.763,31	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget local	11.928,88	0,00	0,00	2.534,98	0,00	2.534,98	9.393,90	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget de stat	77.537,70	0,00	0,00	16.477,37	0,00	16.477,37	61.060,33	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Fonduri U.E.	508.977,24	0,00	0,00	107.738,66	0,00	107.738,66	399.240,58	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	BT-CL-04 Neeligibile	185.246,04	0,00	0,00	0,00	6.747,30	0,00	191.993,34	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Sursa proprie/credit	46.275,81	0,00	0,00	9.833,97	11.694,36	9.833,97	48.136,20	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	TVA BT-CL-04	119.288,76	0,00	0,00	25.349,80	0,00	25.349,80	93.938,96	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/Aglomerarea Botosani	19.593.017,05	0,00	0,00	0,00	3.757.064,07	0,00	23.350.081,12	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget local	320.428,16	0,00	0,00	0,00	59.279,03	0,00	379.707,19	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget de stat	2.082.783,32	0,00	0,00	0,00	385.313,70	0,00	2.468.097,02	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Fonduri U.E.	13.618.198,79	0,00	0,00	0,00	2.519.358,80	0,00	16.137.557,59	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Sursa proprie/credit	1.243.040,45	0,00	0,00	0,00	229.981,79	0,00	1.473.022,20	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	TVA BT-CL-05	2.328.666,33	0,00	0,00	0,00	583.150,79	0,00	2.891.717,12	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/Aglomerarea Dorohoi	29.487.990,62	0,00	8.036.488,94	0,00	18.611.760,82	0,00	48.098.771,44	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget local	466.056,60	0,00	126.799,88	0,00	294.044,07	0,00	760.100,67	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget de stat	3.029.367,83	0,00	824.199,21	0,00	1.911.288,46	0,00	4.940.654,29	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Fonduri U.E.	19.807.404,99	0,00	5.388.994,90	0,00	12.496.873,10	0,00	32.304.278,09	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	BT-CL-06 Neeligibile	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Sursa proprie/credit	1.807.976,13	0,00	491.898,09	0,00	1.140.688,23	0,00	2.948.668,36	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	TVA BT-CL-06	4.376.783,07	0,00	1.204.598,86	0,00	2.768.888,96	0,00	7.145.672,03	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/Aglomerarea Flamienzi	31.575.246,51	0,00	2.133.160,64	0,00	9.587.363,52	0,00	41.162.610,03	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget local	404.355,44	0,00	6.558,66	0,00	74.378,82	0,00	478.734,06	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget de stat	2.628.310,17	0,00	42.631,25	0,00	483.461,07	0,00	3.111.771,24	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	CORECTIE FINANCIARA	6.374.344,96	0,00	571.445,91	0,00	3.001.889,16	0,00	9.376.234,12	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget local	114.176,57	0,00	9.436,72	0,00	50.314,29	0,00	164.490,86	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Bugget de stat	742.147,72	0,00	61.338,89	0,00	327.042,89	0,00	1.069.190,61	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Fonduri U.E.	4.852.504,42	0,00	401.060,65	0,00	2.138.357,37	0,00	6.990.661,79	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	TVA	685.516,25	0,00	89.609,85	0,00	486.174,61	0,00	1.151.690,86	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	Fonduri U.E.	17.185.104,89	0,00	276.742,83	0,00	3.161.091,56	0,00	20.346.198,45	0,00	231 POS 2 CL
231 PC	BT-CL-07 Neeligibile	1.812,21	0,00	0,00	0,00	1.257,83	0,00	3.070,04	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	Sursa proprie/Credit	2.011.546,44	0,00	1.181.435,78	0,00	2.228.029,10	0,00	4.239.575,54	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	TVA BT-CL-07	2.989.772,40	0,00	52.346,23	0,00	637.256,18	0,00	3.607.028,58	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	BT-CL-08 Extinderea retelei de canalizare in aglomerarea Vorona	11.405.108,56	0,00	0,00	0,00	608,32	0,00	11.405.716,88	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Buget local	185.393,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.393,80	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Buget de stat	1.205.059,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.205.059,87	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Fonduri U.E.	7.879.236,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.879.236,25	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	BT-CL-08 Neeligibile	660,00	0,00	0,00	0,00	608,32	0,00	1.268,32	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Sursa proprie/credit	719.200,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	719.200,07	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	TVA BT-CL-08	1.415.558,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.415.558,77	0,00	231.POS 2.CI
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	12.674.187,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.674.187,83	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Buget local	225.530,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.530,10	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Buget de stat	1.465.945,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.465.945,62	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Fonduri U.E.	9.585.029,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.585.029,02	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	BT-CL-08 Neeligibile	19.668,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.668,50	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Sursa proprie/Credit	874.901,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874.901,24	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	TVA BT-CL-09	503.113,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503.113,35	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	BT-CS-01 Asistența tehnică pentru proiectare si managementul proiectului	1.380.459,38	0,00	0,00	0,00	1.213.277,03	0,00	2.593.736,41	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	20.421,11	0,00	0,00	0,00	20.504,63	0,00	40.925,74	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	132.737,17	0,00	0,00	0,00	133.280,06	0,00	266.017,23	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	867.896,82	0,00	0,00	0,00	871.446,50	0,00	1.739.343,32	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	79.219,77	0,00	0,00	0,00	79.543,80	0,00	158.763,57	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-01	260.184,51	0,00	0,00	0,00	108.502,04	0,00	368.686,55	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	BT-CS-02 Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor	3.250.328,87	0,00	0,00	0,00	18.864,64	0,00	3.269.193,51	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	54.271,12	0,00	0,00	0,00	297,65	0,00	54.568,77	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	352.762,21	0,00	0,00	0,00	1.934,70	0,00	354.696,91	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	2.306.522,18	0,00	0,00	0,00	12.648,99	0,00	2.319.172,17	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	210.534,49	0,00	0,00	0,00	1.154,66	0,00	211.689,15	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-02	328.238,87	0,00	0,00	0,00	2.827,64	0,00	329.066,51	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	BT-CS-03 Servici de audit	18.081,00	0,00	25.386,00	0,00	38.094,00	0,00	58.175,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Neeligibile	0,00	0,00	25.386,00	0,00	38.094,00	0,00	38.094,00	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	Cheltuieli pentru informare si publicitate	5.347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.347,00	0,00	231.POS 2.Pa
231.PC	Salarii Ulp	1.938.533,00	0,00	62.513,00	0,00	657.827,00	0,00	2.596.360,00	0,00	231.POS 2.SA
231.PC	Neeligibile	1.938.533,00	0,00	62.513,00	0,00	657.827,00	0,00	2.596.360,00	0,00	231.POS 2.SA
28	Amortizari privind imobilizarile	0,00	3.077.669,18	0,00	58.290,39	132.221,01	697.769,75	0,00	3.843.217,92	28

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
280	Amortizari privind imobilizari necorporale	0,00	564.702,11	0,00	7.315,00	0,00	87.780,00	0,00	652.482,11	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, brevetele, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0,00	140.931,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.931,17	2805
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	402.225,26	0,00	7.315,00	0,00	87.780,00	0,00	490.005,26	2808
281	Amortizari privind imobilizari corporale	0,00	2.512.987,07	0,00	48.975,39	132.221,01	609.989,75	0,00	2.990.735,81	281
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	3.190,56	0,00	132,94	0,00	1.595,28	0,00	4.785,84	2812
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0,00	2.355.654,72	0,00	45.472,50	123.202,30	587.999,51	0,00	2.800.431,93	2813
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	154.121,79	0,00	3.369,95	9.018,71	40.384,96	0,00	185.486,04	2814
3	Conturi de stocuri si produse in curs de executie	543.563,50	0,00	323.088,64	327.865,54	4.009.923,08	3.922.347,71	631.138,87	0,00	3
30	Stocuri de materii prime si materiale	543.563,50	0,00	323.088,64	327.865,54	4.009.923,08	3.922.347,71	631.138,87	0,00	30
302	Materiale consumabile	446.583,42	0,00	284.939,40	287.984,66	3.508.408,38	3.407.984,14	545.117,66	0,00	302
3022	Combustibili	27.567,34	0,00	76.196,54	61.371,14	769.983,21	774.754,79	22.795,76	0,00	3022
3024	Piese de schimb	90.403,40	0,00	24.368,27	18.252,91	507.945,23	433.929,99	164.418,64	0,00	3024
3028	Alte materiale consumabile	328.612,68	0,00	164.376,59	208.360,61	2.228.569,94	2.199.279,36	357.903,26	0,00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	95.980,08	0,00	58.149,24	39.870,88	503.424,70	514.383,57	86.021,21	0,00	303
4	Conturi de lanti	0,00	234.119.823,79	29.131.737,92	41.348.220,73	264.977.255,23	300.122.430,66	0,00	269.264.999,22	4
40	Furnizori si conturi asimilate	0,00	8.102.302,26	9.667.405,81	17.489.320,85	69.654.704,21	74.002.877,57	0,00	12.450.475,82	40
401	Furnizori	0,00	3.843.569,62	2.363.591,71	2.002.063,35	21.508.738,27	22.308.512,23	0,00	4.843.343,58	401
401.1	Furnizori interni	0,00	3.843.569,62	2.363.591,71	2.002.063,35	21.508.738,27	22.308.512,23	0,00	4.843.343,58	401.1
404	Furnizori de imobilizari	0,00	5.415.528,18	6.399.206,57	14.427.518,89	38.219.333,67	41.607.803,90	0,00	8.803.998,41	404
404.1	Furnizori de imobilizari interni	0,00	298.828,46	119.858,28	240.857,14	820.969,43	535.399,11	0,00	211.268,14	404.1
404.2	Furnizori de imobilizari BERD	0,00	0,00	0,00	-3.223,92	848.015,30	848.015,30	0,00	0,00	404.2
404.PC	Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0,00	5.118.699,72	6.279.248,29	14.189.885,67	36.760.368,94	40.224.389,49	0,00	8.592.790,27	404.PC
404.PC	Asocierea OCIDE CONSTRUCCION SA - SC AQUATERM SRL	0,00	0,00	11.694,36	0,00	11.694,36	11.694,36	0,00	0,00	404.PC.A01
404.PC	ABA Prut Barlad	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	404.PC.A02
404.PC	Agentia de audit AFIL Botosani	0,00	0,00	25.396,00	30.221,24	25.396,00	45.331,86	0,00	19.935,86	404.PC.A07
404.PC	BIROU NOTARIAL INDIV PUSCASU	0,00	0,00	0,00	0,00	1.144,78	1.144,78	0,00	0,00	404.PC.B01
404.PC	CNCIR Romania	0,00	0,00	0,00	0,00	6.747,30	6.747,30	0,00	0,00	404.PC.C04
404.PC	DIRECTIA JUDETEANA DE DRUMURI SI PODURI	0,00	0,00	0,00	0,00	608,32	608,32	0,00	0,00	404.PC.D01
404.PC	DELGAZ GRID SA	0,00	0,00	0,00	0,00	113,05	113,05	0,00	0,00	404.PC.D03
404.PC	EPTISA ROMANIA S.R.L.	0,00	0,00	725.668,49	0,00	1.221.695,29	1.221.695,29	0,00	0,00	404.PC.E02
404.PC	INSPECTORATUL DE STAT IN CONSTRUCTII	0,00	0,00	0,00	0,00	161.229,56	161.229,56	0,00	0,00	404.PC.I02
404.PC	LUDWIG PREIFFER SRL	0,00	3.297.928,84	4.125.312,56	11.815.223,79	17.980.780,15	22.372.762,54	0,00	7.689.911,23	404.PC.L02
404.PC	ROMAIR CONSULTING BUCURESTI	0,00	0,00	0,00	0,00	19.084,03	19.084,03	0,00	0,00	404.PC.R01
404.PC	SECTIA DE DRUMURI NATIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	944,80	0,00	944,80	0,00	404.PC.S01

Cont	Descriere	Sold Initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
404.PC	TEHNIC ASIST	0,00	1.820.770,90	1.391.176,88	2.344.440,64	10.981.216,23	10.044.273,33	0,00	883.828,00	404.POS.T01
404.PC	TIM CLUJ	0,00	0,00	0,00	0,00	6.338.705,07	6.338.705,07	0,00	0,00	404.POS.T05
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	835.979,50	853.544,99	1.069.738,61	9.877.569,73	10.080.561,44	0,00	1.046.971,21	408
409	Furnizori-debitori	1.982.775,04	0,00	51.062,54	0,00	51.062,54	0,00	2.043.837,58	0,00	409
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	1.982.775,04	0,00	51.062,54	0,00	51.062,54	0,00	2.043.837,58	0,00	4093
4093.1	Eligibile	0,00	0,00	51.062,54	0,00	51.062,54	0,00	51.062,54	0,00	4093.1
4093.P	POS Mediu	1.982.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	4093.POS
4093.P	BT-CL-08 Ext.retele canalizare agl.Vorona	1.982.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	4093.POS.CLUJ
41	Cienti si conturi asimilate	14.703.236,35	0,00	4.273.074,58	4.502.131,09	49.698.455,47	49.078.971,75	15.323.721,07	0,00	41
411	Cienti	13.263.371,38	0,00	3.987.108,12	4.502.131,09	49.413.490,01	49.078.971,75	13.597.889,64	0,00	411
4111	Cienti	10.863.734,56	0,00	3.986.109,72	4.451.205,63	49.004.104,33	48.718.151,51	11.151.887,38	0,00	4111
4111.1	Cienti agenti economici	1.130.926,74	0,00	807.863,47	920.613,10	9.965.243,71	9.729.678,86	1.366.491,59	0,00	4111.1
4111.2	Cienti populatie	9.007.453,44	0,00	2.500.552,33	2.704.364,14	30.743.452,77	30.769.681,22	8.981.224,99	0,00	4111.2
4111.3	Cienti institutii publice	365.866,66	0,00	627.763,04	763.863,51	7.402.631,98	7.266.793,85	531.724,81	0,00	4111.3
4111.4	Cienti alte prestari	329.487,70	0,00	49.910,88	62.364,88	892.775,87	949.997,58	272.245,99	0,00	4111.4
4118	Cienti incerti sau in litigiu	2.399.536,82	0,00	998,40	50.925,46	408.385,88	382.820,24	2.448.202,26	0,00	4118
418	Cienti - facturi de intocmit	1.439.864,97	0,00	285.966,46	0,00	285.966,46	0,00	1.725.831,43	0,00	418
42	Personal si conturi asimilate	0,00	838.463,58	2.459.967,00	2.367.859,53	28.163.299,85	28.822.257,32	0,00	1.397.421,25	42
421	Personal - salarii datorate	0,00	593.123,14	1.898.722,00	1.806.902,00	22.105.584,00	22.731.008,00	0,00	1.218.547,14	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	17.162,00	17.162,00	289.439,00	289.439,00	0,00	0,00	423
423.1	Concedii medicale din CAS	0,00	0,00	17.162,00	17.162,00	289.439,00	289.439,00	0,00	0,00	423.1
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	429.720,00	429.720,00	5.017.384,00	5.017.354,00	0,00	0,00	425
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	0,00	0,00	0,00	70.114,00	71.216,00	0,00	1.102,00	426
427	Ramiri din salarii datorate terilor	0,00	37.267,58	64.763,00	59.491,00	478.740,00	471.278,00	0,00	29.805,58	427
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	208.072,86	49.600,00	54.584,53	222.068,65	261.962,32	0,00	247.966,53	428
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	208.072,86	0,00	4.884,53	22.343,65	62.237,32	0,00	247.966,53	4281
4281.1	Garantii materiale gestionari	0,00	208.072,86	0,00	4.884,53	22.343,65	62.237,32	0,00	247.966,53	4281.1
4282	Alte creante in legatura cu personalul	0,00	0,00	49.600,00	49.600,00	199.725,00	199.725,00	0,00	0,00	4282
4282.1	Impozitati	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	125,00	0,00	0,00	4282.1
4282.2	Ajutoare sociale	0,00	0,00	49.600,00	49.600,00	199.600,00	199.600,00	0,00	0,00	4282.2
43	Asiguranii sociale, protectia sociala si conturi gestionate	0,00	452.828,90	692.611,00	810.207,98	8.760.648,00	8.917.365,71	0,00	609.346,61	43
431	Asiguranii sociale	0,00	687.631,67	636.710,00	632.008,00	8.018.573,97	7.980.582,00	0,00	629.849,70	431
4311	Contributia unitatii la asiguranile sociale	0,00	59.862,19	27.571,00	14.480,00	458.882,00	413.689,00	0,00	14.489,19	4311
4312	Contributia personalului la asiguranile sociale	0,00	38.975,00	18.323,00	9.768,00	304.459,97	275.133,00	0,00	9.648,03	4312
4313	Contributia angajatorului pentru asiguranile sociale de sanatate	0,00	19.639,48	9.074,00	4.765,00	151.024,00	136.150,00	0,00	4.765,48	4313
4314	Contributia angajatorilor pentru asiguranile sociale de sanatate	0,00	20.775,00	9.596,00	5.038,00	159.739,00	144.002,00	0,00	5.038,00	4314

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4315	Contributia personalului la asigurarile sociale	0,00	394.127,00	411.308,00	428.917,00	4.986.697,00	5.021.487,00	0,00	428.917,00	4315
4316	Contributia angajatorilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	154.453,00	160.838,00	169.040,00	1.957.772,00	1.970.131,00	0,00	168.812,00	4316
436	Contributia asiguratorilor pentru munca	0,00	36.625,70	37.082,00	38.955,96	445.007,50	447.337,71	0,00	38.955,91	436
437	Ajutor de somaj	0,00	3.370,53	1.857,00	817,00	27.627,53	25.174,00	0,00	817,00	437
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj	0,00	1.885,53	829,00	458,00	13.814,53	12.587,00	0,00	458,00	4371
4372	Contributia personalului la fondul de somaj	0,00	1.885,00	828,00	459,00	13.813,00	12.587,00	0,00	459,00	4372
438	Alte datorii si creante sociale	274.999,00	0,00	17.162,00	138.326,00	269.439,00	484.262,00	80.176,00	0,00	438
4382	Alte creante sociale	274.999,00	0,00	17.162,00	138.326,00	269.439,00	484.262,00	80.176,00	0,00	4382
4382.1	Alte creante sociale - CM	274.999,00	0,00	17.162,00	138.326,00	267.376,00	482.199,00	80.176,00	0,00	4382.1
4382.2	Alte creante sociale - Acc. munca	0,00	0,00	0,00	0,00	2.063,00	2.063,00	0,00	0,00	4382.2
44	Bugetul statului, fonduri speciale si conturi asinuate	5.046.812,97	0,00	5.038.178,14	6.084.201,00	44.259.284,46	46.144.537,60	3.181.556,73	0,00	44
441	Impozitul pe profit/venit	78.454,18	0,00	0,00	-19.750,55	374.845,53	433.549,16	19.750,55	0,00	441
4411	Impozitul pe profit	78.454,18	0,00	0,00	-19.750,55	374.845,53	433.549,16	19.750,55	0,00	4411
442	Taxa pe valoarea adaugata	17.474,54	0,00	1.555.578,00	1.241.919,48	11.517.120,77	11.124.287,52	410.287,79	0,00	442
4423	TVA de plata	0,00	88.086,96	95.225,73	62.211,05	1.087.014,21	978.927,25	0,00	0,00	4423
4424	TVA de recuperare	0,00	0,00	324.802,61	62.208,73	666.313,09	393.720,21	262.592,88	0,00	4424
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	594.293,83	584.293,83	3.777.235,80	3.777.235,80	0,00	0,00	4426
4427	TVA colectata	0,00	0,00	331.702,27	331.702,27	4.098.798,96	4.098.798,96	0,00	0,00	4427
4428	TVA neexigibila	105.561,50	0,00	208.553,56	191.502,60	1.918.768,71	1.874.615,30	147.704,91	0,00	4428
4428.1	TVA neexigibil deductibil	0,00	107.338,21	146.664,96	111.704,01	1.423.714,42	1.388.766,87	0,00	82.410,66	4428.1
4428.2	TVA neexigibil colectat	95.805,26	0,00	0,00	23.730,08	0,00	23.730,08	72.075,18	0,00	4428.2
4428.3	TVA la incasare	117.064,45	0,00	62.888,60	56.088,51	493.044,29	452.098,35	158.040,39	0,00	4428.3
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	0,00	109.228,00	135.460,00	133.889,00	1.746.501,00	1.726.856,00	0,00	89.583,00	444
445	Subventii	5.898.042,13	0,00	3.268.285,08	4.195.531,14	28.250.586,90	30.032.679,44	3.915.949,59	0,00	445
4451	Subventii guvernamentale	1.604.211,82	0,00	828.272,47	1.209.711,84	8.073.532,19	8.680.520,97	987.223,04	0,00	4451
4451.0	Suma primite conform OUG 40/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	809.951,16	809.951,16	0,00	0,00	4451.0UG 40/
4451.P	Subventii guvernamentale - BS	1.604.211,82	0,00	828.272,47	1.209.711,84	7.263.581,03	7.880.569,81	987.223,04	0,00	4451.POS 2
4452	Impuneri nerambursabile cu caracter de subventii	3.975.661,54	0,00	2.413.211,18	2.917.179,78	19.700.350,85	20.861.727,25	2.814.285,14	0,00	4452
4452.P	Impuneri nerambursabile cu caracter de subventii - FC	0,00	0,00	0,00	0,00	19.700.350,85	20.861.727,25	2.814.285,14	0,00	4452.POS 2
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	118.168,77	0,00	66.781,44	68.639,52	476.703,88	480.431,22	114.441,41	0,00	4458
4458.P	Alte sume primite cu caracter de subventii - BL	118.168,77	0,00	66.781,44	68.639,52	476.703,88	480.431,22	114.441,41	0,00	4458.POS 2
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asinuate	0,00	0,00	288,00	288,00	120.354,15	120.354,15	0,00	0,00	446
446.1	Impozit pe cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	43.924,00	43.924,00	0,00	0,00	446.1
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0,00	0,00	288,00	288,00	14.319,90	14.319,90	0,00	0,00	446.2
446.3	Taxa pe teren	0,00	0,00	0,00	0,00	39.496,00	39.496,00	0,00	0,00	446.3

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
446.4	Taxa pentru afisaj in scop de reclama si publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00	220,00	0,00	0,00
446.7	Taxa de salubitate	0,00	0,00	0,00	0,00	22.294,25	22.294,25	0,00	0,00
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asigurate	0,00	567.095,86	50.427,67	502.728,42	2.186.758,83	2.332.794,89	0,00	713.131,92
447.1	Fond de accidente si boli profesionale	0,00	802,64	373,00	186,00	6.214,78	5.603,00	0,00	190,85
447.2	Fond handicapati	0,00	34.559,34	35.485,00	35.463,98	433.089,00	433.992,40	0,00	35.462,74
447.3	FUNCASS	46.837,73	0,00	1.483,00	778,00	24.521,00	22.256,00	49.102,73	0,00
447.4	Fond de garantare	0,00	843,22	415,00	229,00	6.908,22	6.294,00	0,00	228,00
447.5	Redeventa Consiliu locale	0,00	577.728,39	12.671,67	466.060,44	1.716.025,83	1.864.649,49	0,00	726.352,05
448	Alte daatori si creante cu bugetul statului	0,00	70.834,12	161,38	29.617,51	63.117,28	374.006,44	0,00	381.723,28
448.1	Alte daatori fata de bugetul statului	0,00	70.833,57	161,38	29.617,51	63.117,28	374.006,44	0,00	381.742,73
448.1.1	Daatori buget consolidat	0,00	0,00	145,00	145,00	4.705,00	4.705,00	0,00	0,00
448.1.1	Majorari	0,00	0,00	97,00	97,00	4.640,00	4.640,00	0,00	0,00
448.1.1	CAS Angajat	0,00	0,00	19,00	19,00	19,00	19,00	0,00	0,00
448.1.1	FNUASS	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
448.1.1	Amenda SGA	0,00	0,00	0,00	0,00	4.045,00	4.045,00	0,00	0,00
448.1.1	CAS angajat	0,00	0,00	33,00	33,00	33,00	33,00	0,00	0,00
448.1.1	CASS Angajat	0,00	0,00	6,00	6,00	6,00	6,00	0,00	0,00
448.1.1	CASS Angajat	0,00	0,00	16,00	16,00	16,00	16,00	0,00	0,00
448.1.1	Somaj Angajat	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
448.1.1	Somaj Angajat	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
448.1.1	Impozit salarii	0,00	0,00	18,00	18,00	50,00	50,00	0,00	0,00
448.1.1	TVA	0,00	0,00	0,00	0,00	466,00	466,00	0,00	0,00
448.1.1	Fond Accidente	0,00	0,00	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00
448.1.1	Penalizari	0,00	0,00	48,00	48,00	65,00	65,00	0,00	0,00
448.1.1	CAS angajat	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00
448.1.1	FNUASS	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
448.1.1	CAS angajat	0,00	0,00	16,00	16,00	16,00	16,00	0,00	0,00
448.1.1	CASS angajat	0,00	0,00	3,00	3,00	3,00	3,00	0,00	0,00
448.1.1	CASS angajat	0,00	0,00	8,00	8,00	8,00	8,00	0,00	0,00
448.1.1	Impozit salarii	0,00	0,00	9,00	9,00	26,00	26,00	0,00	0,00
448.1.1	Fond accident	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
448.1.2	Daatori buget local	0,00	70.853,57	0,00	29.472,51	58.385,90	369.301,44	0,00	361.759,11
448.1.2	Majorari impozit pe profit	0,00	22.756,01	0,00	0,00	0,00	6.193,68	0,00	28.949,69
448.1.2	Majorari redeventa CJ	0,00	18.899,66	0,00	0,20	0,00	11.544,61	0,00	30.444,27
448.1.2	Comision risc credit BERD	0,00	29.197,90	0,00	29.472,31	58.385,90	351.563,15	0,00	322.355,15
448.1.7	Creante neeligibile ISPA	0,00	0,00	16,38	0,00	16,38	0,00	16,38	0,00
448.2	Alte creante privind bugetul statului	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,45	0,00

Cont	Descriere	Sold initial		Rula curent		Rula cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4482.5	Marja de subimprumut - MEF - MUOP II	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,45	0,00	4482.5
45	Grup si actionar/asociati	0,00	251,75	0,00	-2,180,00	4,139,240,00	4,139,240,00	0,00	251,75	45
456	Decontari cu actionari/asociati privind capitalul	0,00	0,00	0,00	-2,180,00	4,139,240,00	4,139,240,00	0,00	0,00	456
457	Dividende de plata	0,00	251,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251,75	457
46	Debitori si creditori diversi	0,00	130,827,53	2,464,069,39	2,223,324,28	27,327,828,97	26,873,683,76	323,117,86	0,00	46
461	Debitori diversi	112,067,64	0,00	2,308,933,18	2,012,145,74	24,990,090,10	24,388,112,39	716,075,35	0,00	461
461.1	Retribuiri in rosu	0,00	0,00	130,03	0,00	3,446,00	3,151,00	295,00	0,00	461.1
461.2	Debitori diversi	50,058,61	0,00	322,366,15	14,702,70	679,276,12	65,552,38	663,780,35	0,00	461.2
461.3	Casieri incasatori	0,03	0,00	1,987,438,00	1,987,402,04	24,307,367,98	24,307,368,01	0,00	0,00	461.3
461.5	Debitori CIM in curs de solutionare	10,041,00	0,00	0,00	10,041,00	0,00	10,041,00	0,00	0,00	461.5
461.PQ	Debitori POS	52,000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,000,00	0,00	461.PQ
461.PQ	AQUATERM SRL	52,000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,000,00	0,00	461.PQ
462	Creditori diversi	0,00	242,925,17	184,168,21	211,178,54	2,337,538,87	2,487,571,37	0,00	392,957,87	462
462.1	Personal - Creditori diversi	0,00	439,11	439,11	0,00	6,095,37	5,009,20	647,06	0,00	462.1
462.2	Alti creditori diversi	0,00	134,805,06	4,772,50	32,682,47	638,122,71	613,050,43	0,00	109,740,78	462.2
462.3	Creditori diversi populatie	0,00	74,519,86	146,312,37	136,808,70	1,424,425,30	1,610,284,82	0,00	260,378,96	462.3
462.4	Creditori diversi agenti	0,00	5,008,47	1,525,22	4,356,39	68,268,61	67,613,31	0,00	4,353,17	462.4
462.5	Creditori diversi instituti	0,00	27,384,30	15,213,06	21,826,02	82,890,87	73,426,20	0,00	18,119,63	462.5
462.6	Salarii - Creditori diversi	0,00	768,57	15,903,96	15,903,96	117,936,01	118,179,81	0,00	1,012,17	462.6
47	Conturi de subvenitii, regularizare si asimilate	0,00	241,967,149,49	67,407,59	3,460,755,28	587,488,54	29,905,654,76	0,00	271,285,337,71	47
47.1	Cheltuieli inregistrate in avans	75,814,54	0,00	49,274,68	43,411,49	222,320,03	204,862,40	93,272,17	0,00	47.1
47.1.1	Abonamente	0,00	0,00	0,00	9,00	128,57	9,00	119,57	0,00	47.1.1
47.1.3	Asiguran	68,368,80	0,00	48,980,56	13,513,49	65,796,16	85,214,40	48,980,56	0,00	47.1.3
47.1.4	Impozite si taxe	0,00	0,00	0,00	28,689,00	119,639,00	119,639,00	0,00	0,00	47.1.4
47.1.5	Combustibili	4,791,74	0,00	294,12	0,00	756,30	0,00	5,548,04	0,00	47.1.5
47.1.7	Avans Chiri	2,624,00	0,00	0,00	0,00	36,000,00	0,00	36,624,00	0,00	47.1.7
47.3	Decontari din operatii in curs de clarificare	179,368,19	0,00	35,00	106,777,59	147,971,59	120,915,40	206,444,38	0,00	47.3
47.3.1	Decontari din operatii in curs de clarificare(Pasiv)	0,00	0,00	0,00	17,00	0,00	4,397,00	0,00	4,397,00	47.3.1
47.3.2	Decontari din operatii in curs de clarificare(Activ)	301,769,19	0,00	35,00	106,760,59	147,971,59	115,518,40	334,222,38	0,00	47.3.2
47.3.3	CAS angajator pentru investitii	0,00	122,381,00	0,00	0,00	0,00	1,000,00	0,00	123,381,00	47.3.3
47.6	Subvenitii guvernamentale pentru investitii	0,00	242,222,352,22	18,097,97	3,307,570,20	217,174,92	29,579,876,96	0,00	271,565,054,26	47.6
47.51	Subvenitii guvernamentale pentru investitii	0,00	61,585,403,72	5,758,96	828,272,47	68,106,32	7,425,174,74	0,00	68,941,472,14	47.51
47.51.P	Subvenitii guvernamentale pentru investitii	0,00	40,662,291,19	5,758,96	0,00	68,106,32	0,00	0,00	40,593,184,87	47.51.P
47.51.P	Subvenitii guvernamentale pentru investitii - POS 2	0,00	20,923,112,53	0,00	826,272,47	0,00	7,425,174,74	0,00	28,348,287,27	47.51.P
47.51.P	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	0,00	5,031,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,031,56	47.51.P
47.51.P	BT-CL-01 Inbunatatirea STAP	0,00	1,383,423,19	0,00	0,00	0,00	47,918,88	0,00	1,431,342,07	47.51.P
	Catamarasi si Bucecea									

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	53.749,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.749,20	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0,00	73.680,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.680,81	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	4.089.108,39	0,00	0,00	0,00	1.216.231,84	0,00	5.315.338,23	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	6.042.135,29	0,00	888.676,36	0,00	4.508.574,84	0,00	10.550.710,13	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi	0,00	3.836.534,43	0,00	-160.948,54	0,00	1.345.684,52	0,00	5.182.228,96	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	2.530.943,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.530.943,13	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 alunecantilor de teren Leorda	0,00	1.972.072,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.972.072,78	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	325.242,56	0,00	87.544,65	0,00	301.982,32	0,00	627.234,88	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	601.213,19	0,00	0,00	0,00	4.782,34	0,00	605.975,53	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CS-02 Achizitii echipamente GIS	0,00	52.821,23	3.685,64	0,00	43.887,68	0,00	0,00	8.983,55	4751.POS CF
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Cetamarasti si Bucoccea	0,00	987.618,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	987.618,91	4751.POS CL
4751.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	7.008.182,53	1.430,87	0,00	17.170,44	0,00	0,00	6.990.992,09	4751.POS CL
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.674.680,25	440,30	0,00	5.283,60	0,00	0,00	8.669.406,65	4751.POS CL
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0,00	10.720.408,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.720.408,98	4751.POS CL
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	1.749.530,38	232,05	0,00	2.784,80	0,00	0,00	1.746.745,76	4751.POS CL
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 CL
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi	0,00	2.448.307,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.448.307,55	4751.POS CL
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 CL
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecantilor de teren Leorda	0,00	5.512.809,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.512.809,67	4751.POS CL
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 CS
4751.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	1.578.738,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.578.738,62	4751.POS CS
4751.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	15.802,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.802,90	4751.POS CS
4751.P	Salarii UIIP	0,00	213.189,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,31	4751.POS SA
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	185.027.847,41	12.055,40	2.413.211,18	144.664,80	20.348.708,30	0,00	185.231.880,91	4752
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	95.088.575,43	12.055,40	0,00	141.938,52	0,00	0,00	94.944.838,91	4752.POS

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii - POS 2	0,00	69.941.271,98	0,00	2.413.211,18	2.728,28	20.348.708,30	0,00	90.287.252,00	4752.POS.2
4752.P	BT-CF-02 Achizitia echipament GIS	0,00	13.385,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.385,15	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucurea	0,00	6.589.750,52	0,00	0,00	0,00	98.793,74	0,00	6.678.544,26	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	0,00	0,00	0,00	2.728,28	0,00	2.728,28	0,00	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	351.437,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.437,02	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0,00	481.628,38	0,00	0,00	0,00	0,00	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	12.334.849,11	0,00	0,00	0,00	4.270.145,31	0,00	16.604.994,42	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	15.196.660,70	0,00	2.241.864,54	0,00	11.302.636,50	0,00	26.499.299,20	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi	0,00	13.629.583,56	0,00	401.060,66	0,00	3.699.878,96	0,00	17.329.462,51	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	8.681.234,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.681.234,22	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	9.604.734,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.604.734,61	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	764.741,50	0,00	572.407,29	0,00	974.601,81	0,00	1.739.343,31	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	2.293.287,21	0,00	0,00	0,00	12.649,99	0,00	2.305.937,20	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CF-02 Achizitia echipament GIS	0,00	179.885,11	6.970,31	0,00	83.643,72	0,00	0,00	96.241,39	4752.POS.CF
4752.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucurea	0,00	2.081.295,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.081.295,19	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	16.196.348,99	2.728,28	0,00	30.850,61	0,00	0,00	16.164.468,36	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	24.462.968,87	839,53	0,00	9.234,83	0,00	0,00	24.453.734,04	4752.POS.CL
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.CL
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	3.545.522,21	1.517,28	0,00	18.207,36	0,00	0,00	3.527.314,85	4752.POS.CL
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.CL
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi	0,00	3.384.280,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.384.280,69	4752.POS.CL
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.CL
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	11.910.070,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.910.070,17	4752.POS.CL
4752.P	BT-CS-01 Asistenta 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 Asistenta 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

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
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	1.393.928,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.928,84	4752.POS SAL
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	15.809.101,09	283,65	68.088,55	3.403,80	1.805.983,92	0,00	17.411.691,21	4758
4758.8	Fond I.I.D.	0,00	10.342.081,85	0,00	11.305,11	0,00	1.329.290,08	0,00	11.671.351,91	4758.8
4758.8	Alocatii locale - redeventa	0,00	5.128.835,25	0,00	245.105,11	0,00	954.444,53	0,00	6.081.279,78	4758.8.2
4758.8	ISPA - Consiliul Judetean	0,00	5.215.226,80	0,00	-233.800,00	0,00	374.845,53	0,00	5.590.072,13	4758.8.4
4758.C	OUG40	0,00	1.203.331,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.203.331,88	4758.OUG40
4758.C	Buget de stat	0,00	159.625,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.625,86	4758.OUG40.1
4758.C	Fonduri UE	0,00	1.043.706,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.706,20	4758.OUG40.2
4758.C	OUG542009	0,00	213.167,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.167,78	4758.OUG54
4758.C	Buget local	0,00	27.483,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.483,74	4758.OUG54.1
4758.C	Buget de stat	0,00	19.018,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.018,70	4758.OUG54.2
4758.C	Fonduri UE	0,00	124.352,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.352,96	4758.OUG54.3
4758.C	TVA	0,00	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	4758.OUG54.4
4758.P	Fonduri de coeziune	0,00	2.249.509,14	283,65	0,00	3.403,80	0,00	0,00	2.246.106,34	4758.POS
4758.P	Fonduri de coeziune - POS 2	0,00	1.601.030,46	0,00	56.781,44	0,00	476.703,86	0,00	2.077.734,32	4758.POS.2
4758.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	314,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314,47	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP	0,00	155.052,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.052,97	4758.POS.2.C
4758.P	Catamarasii si Bucureasa	0,00	8.269,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.269,11	4758.POS.2.C
4758.P	SEAU Dorohoi	0,00	11.332,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.332,43	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0,00	291.688,73	0,00	0,00	0,00	100.474,01	0,00	392.162,74	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	357.568,49	0,00	52.749,75	0,00	265.944,42	0,00	623.512,91	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	328.053,55	0,00	-9.436,72	0,00	87.055,97	0,00	415.109,52	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi	0,00	204.264,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.264,35	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	172.532,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.532,73	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	17.993,93	0,00	13.468,41	0,00	22.931,81	0,00	40.925,74	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru protectie si managementul proiectului	0,00	53.959,70	0,00	0,00	0,00	297,65	0,00	54.257,35	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	4.232,89	164,00	0,00	1.968,00	0,00	0,00	2.284,89	4758.POS.CF
4758.P	BT-CF-01 Achizitii echipament GIS	0,00	48.971,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.971,65	4758.POS.CF
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP	0,00	381.065,88	64,20	0,00	770,40	0,00	0,00	380.296,48	4758.POS.CF
4758.P	Catamarasii si Bucureasa	0,00	543.723,99	18,75	0,00	237,00	0,00	0,00	543.486,99	4758.POS.CF
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00		18,75	0,00	237,00	0,00	0,00		

Cont	Descriere	Sold initial		Rula curent		Rula cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Fianarzi si Vorona	0,00	573.446,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.446,03	4758.POS.CLO
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelei de apa si canalizare in ZAA/glemerarea Botosani	0,00	81.957,06	35,70	0,00	428,40	0,00	0,00	81.938,66	4758.POS.CLO
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelei de apa si canalizare in ZAA/glemerarea Doroboi	0,00	336,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,77	4758.POS.CLO
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelei de apa si canalizare in ZAA/glemerarea Fianarzi	0,00	72.445,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.445,09	4758.POS.CLO
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelei 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.CLO
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	333.697,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333.697,94	4758.POS.CLO
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.CS
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.CS
4758.P	BT-CS-03 Serviciu de audit	0,00	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	4758.POS.CS
4758.P	Salarii UIIP	0,00	32.798,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,38	4758.POS.SA
48	Decontati in cadrul unitatii	0,00	0,00	4.412.320,62	4.412.320,62	32.235.249,48	32.235.249,48	0,00	0,00	48
481	Decontati intre unitate si subunitati	0,00	0,00	3.857.892,70	3.857.892,70	26.294.476,27	26.294.476,27	0,00	0,00	481
481.1	Decontati intre unitate si subunitati(Activ)	0,00	549.951,30	3.247.293,61	3.247.293,61	20.120.468,29	20.120.468,29	0,00	549.951,30	481.1
481.2	Decontati intre unitate si subunitati(Pasiv)	549.951,30	0,00	610.599,09	610.599,09	6.174.007,98	6.174.007,98	549.951,30	0,00	481.2
482	Decontati intre subunitati	0,00	0,00	554.427,92	554.427,92	5.940.773,21	5.940.773,21	0,00	0,00	482
482.1	Decontati intre subunitati	0,00	0,00	31.769,88	31.769,88	326.487,53	326.487,53	0,00	0,00	482.1
482.2	Decontati NIR	0,00	0,00	458.409,79	458.409,79	5.086.017,94	5.086.017,94	0,00	0,00	482.2
482.3	Decontati avansuri de trezorerie	0,00	0,00	10.799,11	10.799,11	136.288,19	136.288,19	0,00	0,00	482.3
482.4	Decontati avize de expedite	0,00	0,00	53.449,14	53.449,14	391.979,55	391.979,55	0,00	0,00	482.4
49	Ajustari pentru deprecierea creanțelor	0,00	2.378.249,50	26.673,79	276,12	150.277,45	2.592,71	0,00	2.230.564,76	49
491	Ajustari pentru deprecierea creanțelor - clienti	0,00	2.378.249,50	26.673,79	276,12	150.277,45	2.592,71	0,00	2.230.564,76	491
491.1	Ajustari pentru deprecierea creanțelor - populatie	0,00	2.242.629,92	25.473,35	0,00	119.361,75	0,00	0,00	2.123.268,17	491.1
491.2	Ajustari pentru deprecierea creanțelor agentii economici	0,00	135.619,58	1.200,44	276,12	30.915,70	2.592,71	0,00	107.296,59	491.2
5	Conturi de trezorerie	0,00	901.127,92	15.598.022,56	16.685.208,88	161.871.647,60	162.565.629,46	0,00	1.585.109,77	5
51	Conturi la banci	0,00	1.002.172,58	10.753.962,95	11.847.931,73	104.530.372,73	105.135.238,96	0,00	1.607.039,61	51
512	Conturi curente la banci	1.756.124,15	0,00	10.795.770,77	11.847.904,61	105.141.329,43	105.572.679,15	1.324.774,43	0,00	512
5121	Conturi la banci in lei	1.700.422,75	0,00	10.083.649,84	10.179.746,00	90.256.993,95	91.205.932,49	751.484,21	0,00	5121
5121.1	Conturi curente banci	1.680.876,84	0,00	5.836.813,59	5.923.953,96	60.023.973,31	61.034.243,54	670.405,61	0,00	5121.1
5121.P	Conturi curente POIM	937,30	0,00	4.195.531,14	4.256.782,04	30.032.679,44	29.983.980,11	69.638,63	0,00	5121.POIM
5121.P	ROB4TREZ118509603X008914	937,30	0,00	4.195.531,14	4.256.782,04	30.032.679,44	29.983.980,11	69.638,63	0,00	5121.POIM.RO
5121.P	Conturi curente POS	18.809,61	0,00	11.306,11	0,00	200.341,20	207.708,84	11.441,97	0,00	5121.POS
5121.P	RO55RNC8004113050010045	18.809,61	0,00	11.306,11	0,00	200.341,20	207.708,84	11.441,97	0,00	5121.POS.2

Cont	Descriere	Sold Initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
5124	Conturi la banci in valuta	1.340,05	0,00	48.552,23	972.230,87	7.761.287,37	7.264.592,81	518.034,61	0,00	5124
5125	Suma in curs de decontare	54.361,35	0,00	683.568,70	685.827,74	7.103.048,11	7.102.153,85	55.255,61	0,00	5125
518	Dobanzi	0,00	17.405,90	1,80	27,12	17.409,04	30,90	0,00	27,76	518
5186	Dobanzi de incasat	0,00	17.407,24	0,00	29,56	17.407,24	29,56	0,00	29,56	5186
5187	Dobanzi de incasat	1,34	0,00	1,80	-2,44	1,80	1,34	1,80	0,00	5187
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	2.740.880,83	-41.809,62	0,00	-628.385,74	-437.470,09	0,00	2.931.786,48	519
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	2.740.880,83	-41.809,62	0,00	-628.385,74	-437.470,09	0,00	2.931.786,48	5191
53	Casa	100.428,75	0,00	2.255.241,89	2.248.059,43	26.963.950,57	27.042.449,28	21.930,04	0,00	53
531	Casa	100.260,30	0,00	2.048.419,79	2.050.854,15	24.919.468,19	24.972.370,38	47.358,11	0,00	531
5311	Casa in lei	100.260,30	0,00	2.048.419,79	2.050.854,15	24.919.468,19	24.972.370,38	47.358,11	0,00	5311
532	Alte valori	168,45	0,00	206.822,10	197.205,28	2.044.482,38	2.070.078,90	0,00	25.428,07	532
5321	Timbre fiscale si postale	0,00	0,00	0,00	0,00	16,66	0,00	16,66	0,00	5321
5328	Alte valori	168,45	0,00	206.822,10	197.205,28	2.044.465,72	2.070.078,90	0,00	25.444,73	5328
54	Acordative	615,91	0,00	11.245,45	11.845,46	439.338,40	439.354,31	0,00	0,00	54
542	Avansuri de trezorerie	615,91	0,00	11.245,45	11.845,46	439.338,40	439.354,31	0,00	0,00	542
542.1	Avansuri de trezorerie - Deplasari	109,13	0,00	2.950,00	3.350,00	81.378,61	81.487,74	0,00	0,00	542.1
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	506,78	0,00	8.295,45	8.295,46	357.959,79	358.466,57	0,00	0,00	542.2
58	Vramente interne	0,00	0,00	2.577.572,26	2.577.572,26	26.937.985,90	26.937.985,90	0,00	0,00	58
581	Vramente interne	0,00	0,00	2.577.572,26	2.577.572,26	26.937.985,90	26.937.985,90	0,00	0,00	581
6	Conturi de cheltuieli	0,00	0,00	4.120.574,16	4.120.574,16	48.432.783,22	48.432.783,22	0,00	0,00	6
60	Cheltuieli privind stocurile	0,00	0,00	1.013.772,21	1.013.772,21	11.043.565,08	11.043.565,08	0,00	0,00	60
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	233.501,93	233.501,93	2.641.389,14	2.641.389,14	0,00	0,00	602
6022	Cheltuieli privind combustibili	0,00	0,00	59.741,87	59.741,87	784.858,44	784.858,44	0,00	0,00	6022
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	10.416,79	10.416,79	227.085,33	227.085,33	0,00	0,00	6024
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	163.343,17	163.343,17	1.629.445,37	1.629.445,37	0,00	0,00	6028
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	28.578,33	28.578,33	374.252,60	374.252,60	0,00	0,00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	93.401,09	93.401,09	1.073.998,56	1.073.998,56	0,00	0,00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	658.290,86	658.290,86	6.953.924,78	6.953.924,78	0,00	0,00	605
605.1	Cheltuieli energie electrica	0,00	0,00	604.246,76	604.246,76	6.535.040,37	6.535.040,37	0,00	0,00	605.1
605.2	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	31.193,87	31.193,87	172.113,63	172.113,63	0,00	0,00	605.2
605.3	Cheltuieli apa canal	0,00	0,00	22.850,23	22.850,23	246.770,78	246.770,78	0,00	0,00	605.3
61	Cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	744.180,24	744.180,24	4.251.256,51	4.251.256,51	0,00	0,00	61
611	Cheltuieli cu intrerineria si reparatiile	0,00	0,00	171.677,88	171.677,88	1.585.110,69	1.585.110,69	0,00	0,00	611
612	Cheltuieli cu chiriile	0,00	0,00	523.681,87	523.681,87	2.469.299,86	2.469.299,86	0,00	0,00	612
612.1	Cheltuieli cu chiriile	0,00	0,00	57.621,43	57.621,43	604.650,37	604.650,37	0,00	0,00	612.1
612.2	Cheltuieli cu redeventile	0,00	0,00	466.060,44	466.060,44	1.854.649,49	1.854.649,49	0,00	0,00	612.2
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	36.590,85	36.590,85	160.827,28	160.827,28	-0,00	0,00	613

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
615	Cheltuieli cu pregătirea personalului	0,00	0,00	12.229,53	12.229,53	56.018,70	56.018,70	0,00	0,00	0,00 615
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	0,00	0,00	377.544,56	377.544,56	3.736.223,28	3.736.223,28	0,00	0,00	0,00 62
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	11.741,73	11.741,73	107.034,76	107.034,76	0,00	0,00	0,00 623
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0,00	0,00	1.593,80	1.593,80	12.838,00	12.838,00	0,00	0,00	0,00 623.1
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0,00	0,00	10.138,93	10.138,93	88.686,91	88.686,91	0,00	0,00	0,00 623.2
623.3	Abonamente ziare	0,00	0,00	9,00	9,00	4.509,85	4.509,85	0,00	0,00	0,00 623.3
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	1.276,47	1.276,47	46.125,26	46.125,26	0,00	0,00	0,00 624
625	Cheltuieli cu deplasari, delasari si transferari	0,00	0,00	2.493,87	2.493,87	138.290,67	138.290,67	0,00	0,00	0,00 625
625.1	Cheltuieli cu deplasari, delasari si transferari - deductibile	0,00	0,00	2.493,87	2.493,87	138.290,67	138.290,67	0,00	0,00	0,00 625.1
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	24.628,17	24.628,17	242.960,75	242.960,75	0,00	0,00	0,00 626
627	Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	0,00	0,00	12.302,07	12.302,07	146.478,90	146.478,90	0,00	0,00	0,00 627
628	Alte cheltuieli cu servicii executate de terți	0,00	0,00	325.102,25	325.102,25	3.055.332,95	3.055.332,95	0,00	0,00	0,00 628
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vanzari asimilate	0,00	0,00	84.175,59	84.175,59	704.288,96	704.288,96	0,00	0,00	0,00 63
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vanzari asimilate	0,00	0,00	84.175,59	84.175,59	704.288,96	704.288,96	0,00	0,00	0,00 635
635.1	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	0,00	0,00	10.978,00	10.978,00	43.924,00	43.924,00	0,00	0,00	0,00 635.1
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0,00	0,00	3.491,00	3.491,00	13.964,00	13.964,00	0,00	0,00	0,00 635.2
635.3	Cheltuieli cu taxa pe teren	0,00	0,00	9.880,00	9.880,00	38.596,00	38.596,00	0,00	0,00	0,00 635.3
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0,00	0,00	55,00	55,00	220,00	220,00	0,00	0,00	0,00 635.4
635.5	Cheltuieli cu taxa pe firma	0,00	0,00	10.848,10	10.848,10	61.021,48	61.021,48	0,00	0,00	0,00 635.5
635.6	Cheltuieli TVA	0,00	0,00	7.974,51	7.974,51	88.981,08	88.981,08	0,00	0,00	0,00 635.6
635.8	Cheltuieli fond handicap	0,00	0,00	35.463,98	35.463,98	433.982,40	433.982,40	0,00	0,00	0,00 635.8
635.9	Cheltuieli cu taxa de salubritate	0,00	0,00	5.485,00	5.485,00	22.580,02	22.580,02	0,00	0,00	0,00 635.9
64	Cheltuieli cu personalul	0,00	0,00	1.932.807,96	1.932.807,96	24.758.487,71	24.758.487,71	0,00	0,00	0,00 64
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	1.707.585,00	1.707.585,00	22.294.065,00	22.294.065,00	0,00	0,00	0,00 641
642	Cheltuieli cu avantajele in natura si tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	189.470,00	189.470,00	2.020.288,00	2.020.288,00	0,00	0,00	0,00 642
642.2	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	189.470,00	189.470,00	2.020.288,00	2.020.288,00	0,00	0,00	0,00 642.2
642.2.1	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	126.270,00	126.270,00	1.307.238,00	1.307.238,00	0,00	0,00	0,00 642.2.1
642.2.2	Cheltuieli cu vacante de vacanta acordate salariatilor	0,00	0,00	63.200,00	63.200,00	713.050,00	713.050,00	0,00	0,00	0,00 642.2.2
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	35.752,96	35.752,96	444.134,71	444.134,71	0,00	0,00	0,00 646
65	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	136.499,63	136.499,63	844.274,91	844.274,91	0,00	0,00	0,00 65
652	Cheltuieli cu protectia mediului	0,00	0,00	0,00	0,00	66,49	66,49	0,00	0,00	0,00 652
654	Incunjurator	0,00	0,00	26.548,07	26.548,07	147.076,75	147.076,75	0,00	0,00	0,00 654
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	109.951,56	109.951,56	687.131,87	687.131,87	0,00	0,00	0,00 658

Cont	Descriere	Sold Initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	35.426,70	35.426,70	302.564,91	302.564,91	0,00	0,00	6581
6581.1	Amenzi si penalitati	0,00	0,00	35.426,70	35.426,70	302.564,91	302.564,91	0,00	0,00	6581.1
6582	Donatii acordate	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	6582
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte operati de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	3.764,83	3.764,83	0,00	0,00	6583
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	74.524,86	74.524,86	389.801,93	389.801,93	0,00	0,00	6588
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	14.435,88	14.435,88	109.390,31	109.390,31	0,00	0,00	6588.1
6588.2	Alte cheltuieli de exploatare legate de personal	0,00	0,00	48.600,00	48.600,00	199.600,00	199.600,00	0,00	0,00	6588.2
6588.3	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	10.488,98	10.488,98	80.811,62	80.811,62	0,00	0,00	6588.3
66	Cheltuieli financiare	0,00	0,00	-205.221,99	-205.221,99	2.028.077,30	2.028.077,30	0,00	0,00	66
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	6.960,48	6.960,48	943.289,42	943.289,42	0,00	0,00	665
665.1	Diferenta nefavorabila de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	6.960,48	6.960,48	943.289,42	943.289,42	0,00	0,00	665.1
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	80.710,37	80.710,37	1.055.589,88	1.055.589,88	0,00	0,00	666
668	Alte cheltuieli financiare	0,00	0,00	-282.882,84	-282.882,84	29.198,00	29.198,00	0,00	0,00	668
68	Cheltuieli cu amortizarea, provizioanele si ajustrile pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	56.566,51	56.566,51	700.382,46	700.382,46	0,00	0,00	68
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustrile pentru depreciere	0,00	0,00	56.566,51	56.566,51	700.382,46	700.382,46	0,00	0,00	681
681.1	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizantilor	0,00	0,00	56.290,39	56.290,39	697.769,75	697.769,75	0,00	0,00	681.1
681.2	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	0,00	0,00	276,12	276,12	2.592,71	2.592,71	0,00	0,00	681.2
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit si alte impozite	0,00	0,00	-19.750,55	-19.750,55	366.247,00	366.247,00	0,00	0,00	69
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	-19.750,55	-19.750,55	366.247,00	366.247,00	0,00	0,00	691
7	Conturi de venituri	0,00	0,00	4.125.363,64	4.125.363,64	48.814.695,64	48.814.695,64	0,00	0,00	7
70	Cifra de afaceri neta	0,00	0,00	3.898.313,30	3.898.313,30	45.360.717,44	45.360.717,44	0,00	0,00	70
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	3.898.313,30	3.898.313,30	45.341.737,96	45.341.737,96	0,00	0,00	704
704.01	Venituri din APA	0,00	0,00	2.373.172,25	2.373.172,25	26.358.281,32	26.358.281,32	0,00	0,00	704.01
704.02	Venituri din CANAL	0,00	0,00	1.483.378,28	1.483.378,28	18.253.192,27	18.253.192,27	0,00	0,00	704.02
704.03	Venituri din DIVERSE	0,00	0,00	41.762,79	41.762,79	730.284,37	730.284,37	0,00	0,00	704.03
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chiri	0,00	0,00	0,00	0,00	18.979,48	18.979,48	0,00	0,00	706
72	Venituri din productie de imobilizari	0,00	0,00	62.513,00	62.513,00	657.827,00	657.827,00	0,00	0,00	72
722	Venituri din productie de imobilizari corporale	0,00	0,00	62.513,00	62.513,00	657.827,00	657.827,00	0,00	0,00	722
75	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	58.124,49	58.124,49	788.735,99	788.735,99	0,00	0,00	75
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	58.124,49	58.124,49	788.735,99	788.735,99	0,00	0,00	758
758.1	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	40.026,58	40.026,58	553.131,84	553.131,84	0,00	0,00	758.1
7584	Venituri din subvenții pentru investiții	0,00	0,00	18.097,91	18.097,91	217.174,92	217.174,92	0,00	0,00	7584

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	18.429,23	18.429,23	0,00	0,00
76	Venituri financiare	0,00	0,00	1.934,05	1.934,05	252.602,75	252.602,75	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	152,23	152,23	234.475,09	234.475,09	0,00	0,00
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	152,23	152,23	234.475,09	234.475,09	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	6,82	6,82	13,86	13,86	0,00	0,00
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	1.775,00	1.775,00	18.114,00	18.114,00	0,00	0,00
78	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	104.478,80	104.478,80	2.754.812,46	2.754.812,46	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	104.478,80	104.478,80	2.754.812,46	2.754.812,46	0,00	0,00
7812	Venituri din provizioane	0,00	0,00	104.478,80	104.478,80	2.754.812,46	2.754.812,46	0,00	0,00
Total:		280.069.434,41	280.069.434,41	73.478.220,21	73.478.220,21	641.503.141,46	641.503.141,46	314.252.147,12	314.252.147,12

DIRECTOR GENERAL



DIRECTOR ECONOMIC,

INTOCMIT,



NOVA APASERV
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 : RO41TREZ1165089XXX006244
Tel : 0340-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro



Se aproba,

Director General,
Cs. jr. Petru Albert Tanasa

Director Economic,
Ec. Jitrasu 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. 144/20.11.2019, 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. 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 2.951,44 lei.

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 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 21.371,00 lei.

• **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 14.603,03 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.

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 36.410,34 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 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 4.877,47 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 materiale și obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 30.952,33 lei .

Subcomisia nr.5 – Stație de epurare inclusiv laborator și stație Tulbureni - 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 11.513,56 lei .

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

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 60.059,86 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 9.081,00 lei.

Subcomisia nr. 7 – Sector Administrativ - mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale, bunuri în custodie, formulare cu regim special

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 17.045,00 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 13.478,71 lei.

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

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

Subcomisia nr. 9 – Datorii - furnizori, creditori

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

Subcomisia nr. 10 – Creanțe – agenți economici, instituții publice și populație Botoșani, Ștefănești, Săveni, Dorohoi, Darabani

În urma valorificării inventarului au fost constatate următoarele:

- diferență între soldul la agenți economici Botoșani, Ștefănești, Săveni, Dorohoi, Darabani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 107.296,59 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 4118 sume aferente agenți economici în faliment;
- diferență între soldul la populație Botoșani, Ștefănești, Săveni, Dorohoi, Darabani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 2.123.268,17 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.1, provizion- ajustări 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 - Magazla 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 1.428,14 lei.

Subcomisia nr.15 – Compartiment metrologie și Formație Branșamente

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și 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 8.557,36 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 9.778,77 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 2019 în suma totală de 3.218.152,01 lei.

Subcomisia nr.17 - Sediul social / 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 13.188,05 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 4.076,00 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 31 de unități administrativ teritoriale semnate a Contractului Unic de delegarea gestiunii prin concesiune.

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

Menționăm că în cursul anului au mai fost inventariate următoarele:

În baza Deciziei nr. 119/07.10.2019 a fost efectuată inventarierea bunurilor concesionate din domeniul public și privat al Consiliului Județean Botoșani

- valoarea totală a bunurilor din domeniul public fiind de 352.615.199,75 lei;
- valoarea totală a bunurilor din domeniul privat fiind de 3.751.233,58 lei.

În baza Deciziei nr. 118/07.10.2019 a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodia (depozit) operatorului, de la Consiliul Județean Botoșani, valoarea totală a acestora fiind de 2.635,00 lei.

În baza Deciziei nr.118/07.10.2019 a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodia (depozit) operatorului, de la S.C. ICE COMPUTERS S.R.L. Botosani, valoarea totala a acestora fiind de 23.564,94 lei.

În baza Deciziei nr.118/07.10.2019 a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodia (depozit) operatorului, valoarea totala a acestora fiind de 1.050762.45 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

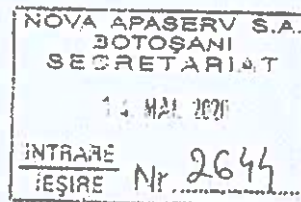
Cs.jr. Sauciuc Maria – membru

Ing. Dorel Rotaru - membru

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 2019, și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:

➤ Activ net/Total capitaluri proprii:	7.443.859 lei
➤ Cifra de afaceri netă:	45.360.717 lei
➤ Profitul net al exercițiului financiar:	1.381.934 lei

3. 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 2019, 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

4. În cursul exercițiului financiar curent, Societatea a înregistrat în corespondență cu rezultatul raportat, corecții în valoare de minus 664 mii lei (în 2018: minus 864 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 2019. Opinia noastră de audit cu privire la situațiile financiare ale exercițiului financiar precedent a conținut o rezervă în același sens.

5. Așa cum este prezentat în Nota 3 „Active imobilizate” la situațiile financiare, Societatea a derulat obiective de investiții realizate în cadrul proiectului "Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani", cu finanțare mixtă - fonduri nerambursabile și surse proprii. În conformitate cu prevederile Legii nr. 51/2006, la finalizarea lucrărilor, partea finanțată din surse nerambursabile a acestor obiective trebuie predată către unitățile administrativ teritoriale de care aparțin, iar partea finanțată din surse proprii se prezintă în activul Societății și se amortizează pe perioada de utilizare rămasă conform contractului de delegare. La data de referință a situațiilor financiare atașate, obiective finalizate în valoare totală de 172,96 milioane Lei au fost recepționate și puse în funcțiune. La data prezentului raport, conducerea nu a finalizat operațiunea prin care determină care este ponderea cofinanțării în totalul acestor obiective de investiții. Ca urmare, Societatea nu a procedat la predarea către UAT-uri a porțiunii finanțate din surse publice și nu a recunoscut în contul de rezultat amortizarea porțiunii finanțate din surse proprii și veniturile din subvenții aferente acestei finanțări. Informațiile disponibile nu au fost suficiente pentru a ne permite identificarea acelor ajustări care sunt necesare pentru a include amortizarea aferentă perioadei de la data punerii în funcțiune a mijloacelor fixe respective, și până la data de referință a situațiilor financiare atașate, precum și pentru scoaterea din patrimoniu a părții finanțate cu fonduri nerambursabile.

6. Societatea raportează la poziția "Creanțe" din bilanțul la 31.12.2019, atașat, facturi clienți cu scadența depășită, pentru care a constituit parțial ajustări pentru pierdere de valoare. Urmare verificărilor efectuate, 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 1.220 mii lei. Prin urmare, atât rezultatul perioadei curente cât și activul net incluse în situațiile financiare la 31.12.2019 atașate, ar fi trebuit micșorate cu 1.220 mii lei fiecare. Opinia noastră de audit cu privire la situațiile financiare ale exercițiului financiar precedent a conținut o rezervă în același sens.

7. Societatea nu a estimat și raportat beneficiile la pensionare ale salariaților, acordate conform contractului colectiv de muncă (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. Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare ale exercițiului anului precedent a conținut o rezervă în același sens.

8. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează "Regulamentul") și Legea nr. 162/2017 ("Legea"). 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, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

Aspecte cheie de audit

9. 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.

Aspecte cheie de audit

Modul de abordare în cadrul auditului

a) 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 deserveste, 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 acurateții 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 2019, prin transmiterea de scrisori de confirmare.

Evidențierea unor aspecte

10. Așa cum este prezentat la nota 14 *Evenimente ulterioare* la situațiile financiare atașate, conducerea Societății are cunoștință și urmărește evoluția pandemiei COVID-19. La data acestui raport, pandemia se află în plină desfășurare și a afectat, afectează și va afecta economiile statelor lumii, cu un impact ce nu poate fi anticipat la acest moment. Viteza cu care se derulează evenimentele induce un grad ridicat de impredictibilitate privind riscurile economice asupra operațiunilor viitoare ale Societății. Conducerea estimează că nu va fi afectată semnificativ continuitatea în exploatare a Societății. Opinia noastră nu conține o rezervă cu privire la acest aspect.

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 acesteia, 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 2019, 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 acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, 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 guvernanța 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 guvernanța 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 guvernanța, 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

Prin AGA nr. 4/31.03.2020, am fost angajați să audităm situațiile financiare ale NOVA APASERV S.A. pentru exercițiile financiare încheiate la 31.12.2019 și 31.12.2020. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 10 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2010 până la 31.12.2019.

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 audiată;
- Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică
a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Firma de Audit: BDO AUDIT SRL
Registrul Public Electronic: FA18

În numele BDO Audit S.R.L.

Înregistrat în Registrul Public Electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA18

Numele semnatarului: George Stancu

Înregistrat în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF1821

București, România

14 mai 2020

Autoritatea pentru Supravegherea Publică
a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: GEORGE STANCU
Registrul Public Electronic: AF1821

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR privind activitatea economico-financiara pe anul 2019

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 finele anului 2019 înregistrează un capital social de 14.109.680 lei constituit din 705.484 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală , acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (96,366891%). Majorarea capitalului social a fost aprobată conform hotărârii AGA nr.2/16.05.2019 și a hotărârii AGA nr.12/5.12.2019 prin participarea în aport în numerar a Consiliului Județean Botosani cu 206.853 acțiuni a câte 20 lei, respectiv 4.137.060 lei și comuna Răchiti cu 209 acțiuni a câte 20 lei / acțiune , respectiv 2.180 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, actualizată prin Ordinul Președinte ANRSC nr. 501/22.10.2015 licență clasa II nr. 3437/22.10.2015 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 a funcționat în anul 2019 în următoarea componență: Ștefan Narcis – președinte, Tanasă 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 pentru o perioadă de 4 ani până la 01 iulie 2021. Membrii Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani au fost numiți cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*. Astfel, în baza Hotărârii AGA nr.16/19.06.2017 a fost numit 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. Prin demisia dlui Deleanu Dan Constatin din Consiliul de Administrație, în baza Hotărârii AGA nr.9/27.04.2018 a fost numit dl Ștefan Narcis ca administrator iar în baza Deciziei nr.8/12.06.2018 a Consiliului de Adminstratie a fost numit în calitate de presedinte..
- **Activitatea curentă** a fost coordonată de un **Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 11/30.06.2017, în persoana d-lui cs. jr. **Tanasă Petru Albert**, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat este pe o perioadă de 4 ani începând cu 1.07.2017. La data prezentei alături de directorul general coordonarea activității curente a fost asigurată și prin contractele de mandate încheiate tot în baza prevedreilor OUG 109/2011 și în baza Deciziilor Consiliului de Administrație astfel:
- ✓ d-na **Jitarașu 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; începând cu data de 15.06.2019, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.7/12.06.2019, contractul de mandat a

fost reînnoit fiind operate următoarele modificări: perioada de mandat definită în contract - până la data de 30.06.2021 iar din punct de vedere al obiectului contractului, acesta a fost suplimentat prin preluarea în cadrul direcției economice și a activității departamentului comercial, structură organizatorică aprobată conform Decizie nr. 8/2.07.2019 în baza avizului favorabil exprimat prin Hotărârea ADI AQUA Botoșani. nr. 140/20.06.2019. Urmarea clarificărilor solicitate de către Consiliul Județean Botoșani privind reînnoirea contractelor de mandate și a răspunsului formulat de către președintele Consiliului de Administrație conform adresei nr. 20509/23.10.2019, în cadrul sesiunii Consiliului de Administrație din data de 30.10.2019, prin Decizia nr.12, s-a dispus modificarea termenului convenit prin contractul de mandat menționat, respectiv până la data de 31.01.2020 (act adițional nr. 1 înregistrat sub nr. 21238/5.11.2019) și demararea procedurii de selecție pentru postul de Director Economic. În prezent, urmare a finalizării procedurii de selecție mandatul directorului economic se realizează în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/29.01.2020 și înregistrat sub nr. 1637/31.01.2020 pe o perioadă de 4 ani începând cu data de 1.02.2020.

- ✓ d-na **Panaît Cristina Ioana în funcția de Director Executiv** conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 și a Deciziei nr. /2018, prin care a preluat și direcția tehnică, mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015; începând cu data de 15.06.2019, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.7/12.06.2019, contractul de mandat a fost reînnoit fiind operate următoarele modificări: perioada de mandat definită în contract - până la data de 30.06.202; în mod similar cu contractul de mandat pentru directorul economic, în cadrul sesiunii Consiliului de Administrație din data de 30.10.2019, prin Decizia nr.12, s-a dispus modificarea termenului convenit prin contractul de mandat menționat, respectiv până la data de 31.01.2020 (act adițional nr. 1 înregistrat sub nr. 21239/5.11.2019) și demararea procedurii de selecție pentru postul de Director Executiv. În prezent, urmare a finalizării procedurii de selecție mandatul directorului executiv se realizează în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/29.01.2020 și înregistrat sub nr. 1636/31.01.2020 pe o perioadă de 4 ani începând cu data de 1.02.2020.
- ✓ la data de 21.10.2019, urmare a încetării contractului de mandat la data de 23.08.2019 prin acordul părților, în temeiul Deciziei Consiliului de Administrație nr. 10/05.09.2019, a dl Ady Petrușcă în funcția de Directorului Adjunct Operațional, a fost numit în funcția de director operațional provizoriu d-l **Obuf Romeo**, pentru o perioadă de maxim 3 luni de zile, urmând a se demara procedura de selecție pentru postul de **Director Operational**. În prezent, urmare a finalizării procedurii de selecție mandatul directorului operațional se realizează de către d-l **Obuf Romeo** în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/29.01.2020 și înregistrat sub nr. 1638/31.01.2020 pe o perioadă de 4 ani începând cu data de 1.02.2020 ,
- ✓ -dl Romanovschi Cristian în funcția de Director Comercial conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015 și până la data de 14.06.2019. O dată cu încetarea Contractului de mandat, postul de Director Comercial a fost desființat.

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

Activitate principală:

- captarea, tratarea și distribuția apei;
- Activități secundare:
- colectarea și tratarea apelor uzate;

Nova ApaServ S.A. Botosani

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 31.12.2019 SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, înregistrează un capital social subscris și vărsat de **14.109.680 lei**, structurat astfel:

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS EXISTENT			Capital virat	% detinut
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total val. LEI		
1. Consiliul Județean Botosani	679853	20	13,597,060	13,597,060	96.36689
2. Municipiul Botosani	10000	20	200,000	200,000	1.417467
3. Municipiul Dorohoi	1750	20	35,000	35,000	0.248057
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	14,640	0.103759
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	10,000	0.070873
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	10,000	0.070873
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	10,000	0.070873
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	10,000	0.070873
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	5,000	0.035437
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	5,000	0.035437
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
13. Comuna Broscuti	250	20	5,000	5,000	0.035437
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	5,000	0.035437
15. Comuna Sendriceni	250	20	5,000	5,000	0.035437
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	5,000	0.035437
17. Comuna Cotusca	250	20	5,000	5,000	0.035437
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	5,000	0.035437
22. Comuna Dangeni	250	20	5,000	5,000	0.035437
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	5,000	0.035437
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	5,000	0.035437
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	5,000	0.035437

	CAPITAL SUBSCRIS EXISTENT			Capital virat	% detinut
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	5,000	0.035437
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	5,000	0.035437
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	5,000	0.035437
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	5,000	0.035437
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	5,000	0.035437
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	5,000	0.035437
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	5,000	0.035437
36. Comuna Rachiti	359	20	7,180	7,180	0.050887
37. Comuna Radauti – Prut	250	20	5,000	5,000	0.035437
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	5,000	0.035437
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	5,000	0.035437
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	5,000	0.035437
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	5,000	0.035437
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	5,000	0.035437
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	5,000	0.035437
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	5,000	0.035437
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
48. Comuna Viisoara	250	20	5,000	5,000	0.035437
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	5,000	0.035437
50. Comuna Tudora	10	20	200	200	0.001417
51. Comuna Vorona	10	20	200	200	0.001417
52. Comuna Frumusica	20	20	400	400	0.002835
53. Comuna Unteni	250	20	5,000	5,000	0.035437
54. Comuna Dobârceni	250	20	5,000	5,000	0.035437
55. Vrafu Campului	250	20	5,000	5,000	0.035437
TOTAL	705484		14,109,680	14,109,680	100

În cursul anului 2019 SC „NOVA APASERV” SA a exploatat domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un numar de 31 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, 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 demersurilor 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 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/apa 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 defalcat 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** defalcata 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 eligibila estimata aferenta *fazei a II* este de **69.510.702 euro** defalcat 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

In cursul anului 2019 *in cadrul* C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016 au fost semnate următoarele acte aditionale:

ACT ADITIONAL	5/07.10.2019	- Anexa 2 la contract – Sectiunea Bugetul proiectului: incadrarea pe categorii si subcategorii de cheltuieli eligibile
ACT ADITIONAL	6/25.11.2019	- Durata contractului si perioada de implementare a proiectului se modifica pana la data de 31.12.2023

În vederea implementării proiectului “Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani în perioada 2014-2020” cod SMIS 2014+129341. A fost semnat **Contractul de finanțare nr. 261/30.07.2019** aferent aprobării finanțării nerambursabile de către AM POIM, valoarea contractului de finanțare este de 15.579.070,82 lei după cum urmează:

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15.579.070,82	13.091.656,15	11.127.907,73	85%	1.832.831,86	14%	130.916,56	1%	2,487,414.67

II. Indicatori economico – financiari

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

1. prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 avizat conform Deciziei nr.4/24.04.2019 și aprobat conform Hoărârii AGA nr.5/30.05.2019;
2. prin BVC rectificat /2018 avizat conform Deciziei nr. .11/21.10.2019 și aprobat conform Hoărârii AGA nr.9/5.12.2019;
3. 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
4. prin contractul de concesiune nr. 6600/1.07.2010;
5. Contractul de împrumut BERD și contractele de finanțare.

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani exploatează un patrimoniu public de **510,244,500.49 lei**, concesionat în baza Contractului Unic de Delegarea Gestiunii și a actelor adiționale astfel:

Nr. Crt.	Unitatea Administrativ Teritorială	Valoarea bunurilor concesionate
1	Dorohoi	19,963,482.21
2	Darabani	1,021,128.79
3	Saveni	7,291,469.14
4	Albesti	1,947,693.75
5	Bucecea	508,358.19
6	Baluseni	332,700.00
7	Braiesti	880,136.00
8	Copalau	2,886,231.81
9	Cristesti	1,903,910.00

Nr. Crt.	Unitatea Administrativ Teritoriala	Valoarea bunurilor concesionate
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	12,765,761.42
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	12,797,035.96
26	Ungureni	5,878,570.05
27	Mihalaseni	6,455,870.42
28	Primaria Botosani	22,205,609.24
29	Dobirceni	4,545,237.00
30	Curtesti	255,773.00
31	Consiliul Judetean Botosani	361,109,928.00
	TOTAL	510,244,500.49

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se cronologic și sistematic toate documentele aferente anului 2019, 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 balanța sintetică la 31.12.2019.

S-a procedat la efectuarea și valorificarea inventarierii patrimoniului pe anul 2019 conform Deciziei nr.144/20.11.2019 și a procesului verbal nr. 2709/19.02.2020 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 31.12.2019.

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

Indicatorii economico-financiari ce reflectă activitatea economică-financiară la 31 decembrie 2019 se prezintă astfel:

1. Indicatori conform Bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2019

Nr.crt	Indicatorul	U/M	Prevazut BVC	Realizat	Dif.(+ -)	% realizare
1	Venituri totale, din care:	mii lei	47,029	47,060	31	100.1
1.1	Cifra de afaceri	mii lei	44,870	45,361	491	101.1
2	Cheltuieli totale, din care:	mii lei	45,906	45,312	-594	98.7
2.1	Cheltuieli cu bunuri si servicii	mii lei	17,395	15,634	-1,761	89.9
2.2	Cheltuieli de personal	mii lei	26,588	24,578	-2,010	92.4
3	Rezultat brut	mii lei	1,123	1,748	625	155.7
4	Impozit pe profit	mii lei	228	366	138	160.5
5	Rezultat net	mii lei	895	1,382	487	154.4
6	Creante comerciale restante	mii lei	7,500	7,166	-334	104.7
7	Datorii comerciale restante	mii lei	2000	2641	-641	75.7
8	Rata profitului brut	%	2.503	3.854	1	154.0
9	Volum apa+canal+meteo facturat	mii mc	12,963	12,931	-32	100.0
10	Consum specific de energie electrica	mii KW/mii mc	0.97	1.12	-0.2	96.7
11	Volumul de apa+canal facturat pe numar de salariati	Mc/angajat	25.93	26.28	0.4	109.0

Nr.crt	Indicatorul	U/M	Prevazut BVC	Realizat	Dif.(+ -)	% realizare
12	Productivitatea muncii (veniturile expl./nr.mediu salariati)	Mii lei/salariat	93	95.14	2	108.9
13	Numarul mediu de salariati	sal	500	492	-8	91.8

Condiționalități BERD

Prin contractul de împrumut semnat în data de 31 octombrie 2013 cu BERD au fost stabilite o serie de condiționalități. La finele anului în baza raportului întocmit stadiul de îndeplinire a condiționalităților financiare se prezintă astfel:

nr. crt.	INDICATOR	Conditionalitate		Grad de realizare
		stabilita	realizata	
1	Grad de indeplinire al serviciului datoriei	1,2	0,91	NU
2	Gradul minim de colectare	90%	98%	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	5,9	NU
4	Ajustarea tarifelor apa canal	3,94	4,78	DA
		2,86	2,91	DA

Calculul principalilor indicatori economico-financiari

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2017	2018	2019
Rentabilitatea capitalului angajat			
Profit inainte de dobanda si impozitului pe profit (A)	4.424.960	2.464.667	3.500.903
Capital angajat (B)	6.883.167	5.201.390	7.443.859
(A) / (B)	64,29%	47,4%	47.03%
Eficienta capitalului disponibil			
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	4.424.960	2.464.667	3.500.903
Capital permanent (B)	6.883.167	5.201.390	7.443.859
A/B	64,29%	47,4%	47.03%
Eficienta capitalului propriu			
Profitul net (A)	3.680.252	1.542.661	1.381.934
Capital propriu (B)	6.883.167	5.201.390	7.443.859
A/B	53,47%	29,7%	18.56%
Rata profitului net			
Profitul net (A)	3.680.252	1.542.661	1.381.934
Cifra de afaceri (B)	40.873.340	41.012.376	45.360.717
A/B	9,00%	3,8%	3.05%
Rata activelor totale			
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	4.424.960	2.464.667	3.500.903
Total Activ (B)	275.923.454	302.768.744	335.526.692
A/B	1,60%	0,8%	1.04%
Rata datoriei			
Total obligatii (A)	17.499.828	19.895.326	26.357.508
Total Activ (B)	275.923.454	302.76874	335.526.692
A/B	6,34%	6,6%	7,9%

INDICATORI DE LICHIDITATE	2017	2018	2019
Indicatorul lichiditatii curente			
Active circulante (A)	24.547.718	21174283	20.399.714
Datorii curente (B)	17.499.828	19895326	26.357.508
(A) / (B)	1,4%	1.1	0.8%
Indicatorul lichiditatii imediate			
Active curente (A)	24.547.718	21.174.283	20.399.714
Stocuri (B)	476.887	543.564	631.139
Datorii curente (C)	17.499.828	19.895.326	26.357.508

((A) - (B)) / (C)	1,4%	1,04%	0.8%
Indicatori de activitate			
Durata medie de incasare a creantelor			
Creante comerciale (A)	13.236.464	12.324.987	13.093.155
Cifra de afaceri (B)	40.873.340	41.012.376	45.360.717
(A) / (B) x 365	118	109,7	105.4%
Durata medie de plata a datoriilor			
Datorii comerciale (A)	9.875.897	10.095.077	14.494.313
Costul bunurilor si serviciilor (B)	69.121.111	50.693.640	74.002.877
(A) / (B) x 365	52,2	72,7	71.5%
Viteza de rotație a imobilizărilor corporale			
Cifra de afaceri (A)	40.873.340	41.012.376	45.360.717
Imobilizari corporale (B)	251.092.586	281.378.171	315.612.150
(A) / (B)	0,16	0,15	0.14%

III. Concluzii privind indicatorilor economico – financiari înregistrați la finele anului 2019

Acoperirea parțială a deficitului înregistrat încă de la finele anului 2018 prin majorarea capitalului social a putut asigura realizarea parțială a indicatorilor făcând necesară o prioritizare a acțiunilor care să conducă la restabilirea 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	30.09.2020
		3	Stabilirea/ actualizarea tarifelor la serviciile conexe ale societății	Tarife	C.A.	permanet
3	Comercial	4	Inventarierea suprafețelor aferente agentilor si institutiilor in vederea identificarii,contractarii si facturarii de apa meteorica	Comercial	Centre zonale	31.07.2020
		5	Verificarea si înlocuirea contorilor supradimensionați de la agenții economici	Exploatare	Comercial	Permanent

4	Exploatare	7	verificarea metrologica a contorilor de branșament la scări de bloc/inlocuirea contorilor unde este cazul	Comercial	Exploatare	31.10.2020
		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 activității de monitorizare și control a pierderilor – continuarea aplicării programului de reducerea pierderilor		Exploatare	permanent
		11	Realizarea contractului de achiziție contori prin: Contorizarea în cămine la limita de proprietate pentru scări de bloc, puncte termice, agenți economici Creșterea gradului de contorizarea a consumatorilor casnici	Exploatare	Comercial	Conducerea executivă 12 luni
5	Energetic	12	Realizarea Programului anual de revizii, RC, documentații execuție)	Exploatare	Tehnic	anual
		14	reducerea consumurilor specifice energetice	Exploatare	Energetic	permanent
		15	Monitorizarea contractului de performanță/eficiența energetică	exploatare	energetic	permanent
6	Instituțional operațional	16	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

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Narcis Ștefan



JUDETUL: Botosani
UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botosani
ADRESA: Botosani, B-dul Eminescu, nr.34
TELEFON: 0331711300
NUMARUL DIN REGISTRUL
COMERTULUI: JJ/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 2018	31 decembrie 2019
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	140.475	52.695
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	140.475	52.695
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	8	48.269	46.673
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213+223-2813-2913)	9	7.025.509	7.486.396
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	117.539	83.869
4. Investitii imobiliare(ct.215-2815-2915)	11	-	-
5.Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	272.194.079	305.951.374
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-	15	-	-
9. Avansuri (ct.4093)	16	1.992.775	2.043.838
TOTAL (rd.08 la 16)	17	281.378.171	315.612.150
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+17+24)	25	281.518.646	315.664.845

Aprobat la data de 13 Mai 2020 de catre:
 Director General
 Tanasa Petru Albert



Director Economic,
 Ec. Nitarașu Daniela

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
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	543.564	631.139
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	-	-
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	543.564	631.139
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	12.324.987	13.093.155
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	6.448.563	5.328.716
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456- 495)	35	-	-
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	18.773.550	18.421.871
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	1.8757.169	1.346.704
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	21.174.283	20.399.714
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)(rd.43+44)	42	75.815	93.272
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 471)	43	75.815	93.272
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	44	-	-

Aprobate la data de 13 Mai 2020 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert




17 / 54

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 2018	31 decembrie 2019
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	5.961.629	6.329.126
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	48	10.095.077	14.494.313
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	3.838.620	5.023.444
TOTAL(rd 45 la 52)	53	19.895.326	25.846.883
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	1.153.662	(5.571.072)
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	282.672.308	310.093.773
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	23.962.756	24.457.488
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	-	-

Aprobate la data de 13.11.2020 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert



18 / 54

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 2018	31 decembrie 2019
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	9.139.849	6.057.951
TOTAL (rd.56 la 63)	64	33.102.605	30.515.439
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct.1515+1517)	65	-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	-	-
3. Alte provizioane	67	2.347.071	766.596
TOTAL (rd.65 la 67)	68	2.347.071	766.596
I. VENITURI IN AVANS			
1. Subventii pentru investitii (ct. 475) (rd.70+71)	69	242.222.352	271.585.054
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.475)	70	201.110	217.175
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.475)	71	242.021.242	271.367.879
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	242.222.352	271.585.054
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	9.970.440	14.109.680
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	9.970.440	14.109.680

Aprobate la data de 13 Mar 2020 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert



19 / 54

Director Economic,
Ec. Itarasiu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani

BILANT CONTABIL

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	-	-
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	1.425.376	1.545.852
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	3.447.280	3.567.756
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	9.628.870	11.495.036
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C(CT.121)	97	1.542.661	1.381.934
SOLD D(CT.121)	98	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	130.121	120.475
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	5.201.390	7.443.859
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	5.201.390	7.443.859

Aprobate la data de 13 Mai 2020 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert




20 / 54

Director Economic,
Ec. Ibraru Daniela



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

	Nr. Rand	2018	2019
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	41.012.376	45.360.717
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	41.012.376	45.360.717
3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale(ct.721+722)	9	706.683	657.827
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	973.569	788.736
-din care, venituri din fondul comercial negativ(ct.7815)	14	-	-
-din care, venituri din subventii pentru investitii(ct.7584)	15	201.110	217.175
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	42.692.628	46.807.280
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	17	2.610.009	2.641.366
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	1.437.172	1.448.251
b) Alte cheltuieli externe(energie si apa)(ct.605)	19	5.405.781	6.953.925
Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	23.988.248	24.758.488
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	23.556.467	24.314.353
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)	24	431.781	444.135
10.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile (rd. 26-27)	25	693.459	697.770
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26	693.459	697.770
a.2) Venituri(ct.7813)	27	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	28	227.120	147.077
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29	227.120	147.077
b.2) Venituri(ct.754+7814)	30	-	-

Aprobate la data de 13.Mai.2020 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert




21 / 54

Director Economic,
Ec. Marasă Daniela



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

	Nr. Rand	2018	2019
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	8.680.445	9.388.967
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612 +613+614+621+622+623+624+625 +626+627+628)	32	7.408.545	7.987.480
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale(ct. 635+6586)	33	693.849	704.289
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct. 652)	34	2.151	66
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale(ct 655)	35	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare(ct.6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 +6581 +6582 +6583 +6588)	37	575. 900	697.132
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing(ct.666)	38	-	-
Ajustari privind provizioanele(rd.40-41)	39	(3.555.956)	(2.752.219)
Cheltuieli (ct.6812)	40	10.541	2.593
Venituri (ct.7812)	41	3.566.497	2.754..812
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	39.486.278	43.283.625
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
Profit (rd.16-42)	43	3.206.350	3.523.655
Pierdere (rd.42-16)	44	-	-
12. Venituri din interese de participare (ct.7611 +7612 +7613)	45	-	-
-din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobanzi(ct.766)	47	15	14
-din care, veniturile obtinute de entitatile afiliate	48	-	-
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct.7418)	49	-	-
15. Alte venituri financiare (ct 762+ 764+ 765+ 767+ 768+ 7615)	50	410.868	252.589
-din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	410.883	252.603

Aprobat la data de 13 mai 2020 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert



22 / 54

Director Economic,
Ec. Jirasa Daniela

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

	Nr. Rand	2018	2019
16. Ajustari de valoare privind imobiliarile 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	922.006	1.055.590
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	756.997	972.487
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	1.679.003	2.028.077
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
Profit (rd.52-59)	60	-	-
Pierdere (rd. 59-52)	61	1.268.120	1.775.474
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	43.103.511	47.059.883
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	41.165.281	45.311.702
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
Profit (rd.62-63)	64	1.938.230	1.748.181
Pierdere (rd.63-62)	65	-	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691))	66	395.569	366.247
20 Alte elemente ne reprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	67	-	-
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
Profit (rd.64-65-66-67)	68	1.542.661	1.381.934
Pierdere (rd.65+66+67-64)	69	-	-

Aprobate la data de 12 Mai 2020 de catre:
Director General
Tanasa Petru Alben



23 / 54

Director Economic,
Ec. Tanasu Daniela

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 2017	9.970.440	1.295.255	2.021.904	(12.201.852)	5.797.420	6.883.167
Acoperire pierdere contabila	-	-	-	-	-	-
Transfer la rezultat reportat	-	-	-	-	-	-
Repartizare dividende	-	-	-	-	-	-
Corectii erori (clienti)	-	-	-	(864.082)	-	(864.082)
Corectii erori (drepturi salariale)	-	-	-	(2.347.071)	-	(2.347.071)
Alte corectii	-	-	-	(13.285)	-	(13.285)
Corectii fond de dezvoltare	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului	-	130.121	-	-	1.542.661	1.542.661
Transfer rezerve	-	-	-	-	(130.121)	-
Total capitaluri la 31 dec 2018	9.970.440	1.425.376	2.021.904	(15.426.290)	7.209.960	5.201.390
Corectii erori (clienti)	-	-	-	(663.817)	-	(663.817)
Corectii erori (drepturi salariale)	-	-	-	(1.158.568)	-	(1.158.568)
Alte corectii	-	-	-	(43.780)	-	(43.780)
Majorare capital social	4.139.240	-	-	-	-	4.139.240
Rezultatul exercitiului	-	120.476	-	-	1.381.934	1.381.934
Transfer rezerve	-	-	-	-	(120.476)	-
Acoperire pierdere	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri la 31 dec 2019	14.109.680	1.545.852	2.021.904	(1.412.540)	8.471.418	7.443.859

Aprobate la data de 13-Mai 2020 de catre:

Director General

Tanasa Petru-Albert

Director Economic,
Ec. Jitarasu-Daniela

24 / 54

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>	2018	2019
Profit brut	1.938.230	1.748.182
Ajustari pentru:		
Corectii erori	(3.224.436)	(3.278.706)
Cheltuieli cu amortizarea	693.457	697.770
Variatia provizioanelor	(3.137.781)	(1.580.475)
Venituri din reluari subventii pentru investitii	(201.110)	(217.175)
Cheltuieli privind dobanzile si alte costuri financiare	922.006	1.055.590
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	(15)	(14)
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	28.826	683.313
Cheltuieli privind activele cedate	12.324	3.765
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	(2.987.497)	(887.750)
Variatia soldurilor conturilor de stocuri	(66.677)	(9.121)
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte creante din exploatare	2.294.224	(1.526.325)
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte datorii din exploatare	828.401	2.052.140
Numerar generat din exploatare	87.451	(371.056)
Impozit pe profit platit	(708.135)	(307.543)
Numerar net din activitati de exploatare	(620.684)	(678.600)
<i>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</i>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(29.108.299)	(34.439.037)
Subventii pentru investitii	28.366.005	31.361.970
Dobanzi incasate	15	14
Numerar net din activitati de investitie	(742.279)	(3.077.053)
<i>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</i>		
Incasari din emisiunea de actiuni	3.419.369	4.139.240
Trageri din imprumuturilor bancare	-	3.808.699
Rambursari de imprumuturi bancare	(3.534.581)	(3.698.161)
Dobanzi platite	(910.151)	(1.004.588)
Numerar net din activitati de finantare	(1.025.363)	3.245.189
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(2.388.326)	(510.464)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	4.245.495	1.857.169
Numerar si echivalentele de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	1.857.169	1.346.704

Aprobate la data de 13 Mai 2020 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert




25 / 54

Director Economic,
Ec. Jitaru Daniela



Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă 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 14.109.680 lei constituit din 705.484 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (96,366891%). Majorarea capitalului social a fost aprobată conform hotărârii AGA nr.2/16.05.2019 și a hotărârii AGA nr.12/5.12.2019 prin participarea în aport în numerar a Consiliului Județean Botoșani cu 206.853 acțiuni a câte 20 lei, respectiv 4.137.060 lei și comuna Răchiti cu 209 acțiuni a câte 20 lei / acțiune, respectiv 2.180 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, actualizată prin Ordinul Președinte ANRSC nr. 501/22.10.2015 licență clasa II nr. 3437/22.10.2015 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 investiții de la fostul operator SC APA GRUP SA Botosani, respectiv ISPA, MUDPII și SAMTID s-a realizat în baza Hotărârii Consiliului Județean Botosani nr.27/28.01.2010. Obligativitatea preluării acestor programe, respectiv activele și pasivele aferente derulării investițiilor este stipulată în Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare prin concesiune, art. 25 Responsabilitățile și asigurările delegatului pct.4 Alte obligații. Pentru acest transfer de programe s-a obținut avizul favorabil al Ministerului Finanțelor Publice precum și al băncii finanțatoare pentru MUDPII - BERD, concretizat prin actul adițional nr.4/16.02.2011 la Acordul Subsidiar de Împrumut, Garanție și Proiect ratificat prin Ordonanța Guvernului 37/1997.

Protocolul de predare primire încheiat între SC APA Grup SA Botosani, înregistrat sub nr. 12047/12.11.2010, cuprinde valori existente în sold la luna septembrie 2010. Acest protocol a fost actualizat în luna decembrie 2010 cu sumele rezultate ca urmare a finalizării unor aplicații de plată demarate de fostul operator aferente programului ISPA. Prin actul adițional nr.1 la Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare prin concesiune nr.6600 /2010, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Botosani nr.51/28.04.2011 și hotărârea AGA nr. 31/29.04.2011, conform art.14 s-a completat Anexa II 6 Lista obligațiilor de natură financiară transferată delegatului, lista ce cuprinde valoarea activelor și pasivelor aferente programelor de investiții 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, 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 demersurilor 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

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

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 defalcat 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 defalcat 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.

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

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

In cursul anului 2019 in cadrul C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016 au fost semnate urmatoarele acte aditionale:

ACT ADITIONAL	5/07.10.2019	- Anexa 2 la contract – Sectiunea Bugetul proiectului: incadrarea pe categorii si subcategorii de cheltuieli eligibile
ACT ADITIONAL	6/25.11.2019	- Durata contractului si perioada de implementare a proiectului se modifica pana la data de 31.12.2023

In vederea implementării proiectului “Sprijin pentru pregătirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Botosani in perioada 2014-2020” cod SMIS 2014+129341. A fost semnat Contractul de finantare nr. 261/30.07.2019 aferent aprobarii finantarii nerambursabile de catre AM POIM, valoarea contractului de finantare este de 15.579.070,82 lei dupa cum urmeaza:

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15.579.070,82	13.091.656,15	11.127.907,73	85%	1.832.831,86	14%	130.916,56	1%	2,487,414.67

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

**Progres fizic/valoric
al proiectului la
31.12.2019**

Contract*	Valoare**	Valoare facturata/platita fara TVA			Rest	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Avize/acorduri/autorizatii/cote	5,697,183	2,458,046.54	1,034,884.5	1,423,162.04	3,239,136.46	43.14	43.13
Dotari UIP	41,772	41,772.00	41,772.00	0	0.00	100	100.00
Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	19,385,771	19,385,771.00	19,385,771.00	0	0.00	100	100.00
Construcia SEAU Flamanzi si Vorona	29,539,334.97	29,141,844.88	28,531,261.23	610,583.65	397,490.09	99	99
Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	7,789,130	7,010,217	4,070,090.00	2,924,090.00	778,913	90	98.77
Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	7,258,215	7,258,214.6	5,053,165.00	2,205,049.86	0	100	100
Reabilitarea si Extinderea SEAU Dorohoi	27,549,482.71	27,549,482.71	27,103,948.97	445,533.74	0.00	100	100.00
Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	62,351,142.69	38,510,524.53	6,631,943	31,878,581.53	23,840,618.16	99	61.76
Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	48,011,666.78	10,777,164.76	0	10,777,164.76	37,234,502.02	30.2	22.45
Achizitie de echipamente si software pentru Sistemul informational Geografic (GIS)	564,788.14	564,788.14	547,844.50	16,943.64	0.00	100	100.00
Imbunatire STAP Catamarasti si Bucecea	11,481,895.08	11,481,895.08	3,000,392.55	8,481,502.53	0.00	100	100.00
Audit	60,251.00	60,251.00	42,170.00	18,081.00	0.00	100	100.00
Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	32,250,484.81	32,250,484.81	20,187,955.00	12,062,529.81	0.00	100	100.00
Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	25,389,465.53	25,389,482.39	4,899,920.07	20,489,562.32	-16.86	100	100
Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/ aglomerarea Dorohoi	78,642,497.25	32,167,471.26	0	33,167,471.26	45,475,025.99	90.53	42.17
Salarii UIP	1,767,235	1,767,235.00	1,767,235.00	0	0.00	100	100.00
CONTIGENTE	10,029,498	0.00	0	0	10,029,498.00		
publicitate (neeligibil-faza 1)	18,900	18,900.00	18900				
TOTAL	367,828,712.82	246,833,545.96	122,317,252.82	124,516,293.14	120,995,166.86		67.11

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

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 evaluării 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

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

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 aceeasi 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 in 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 inregistreaza in bilantul contabil la costul de achizitie istoric, mai putin amortizarea cumulata.

Costul de achizitie este egal cu pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunului respectiv.

Costurile indatorarii, respectiv cheltuielile financiare cu dobanzile si diferentele de curs aferente dobanzii privind imprumuturile, care sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau productiei activelor pe termen lung au fost recunoscute in rezultatul exercitiului, respectiv rezultatul reportat.

Pentru calculul amortizarii se foloseste metoda de amortizare liniara, duratele de viata folosite fiind urmatoarele:

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

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 in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe sunt evidentiata in cheltuielile din exploatare in momentul efectuării lor, iar imbunatatirile care duc la marirea duratelor de viata sau a valorii activelor sunt capitalizate.

Stocuri

Stocurile sunt inregistrate in contabilitate la o valoare egala cu costul de achizitie sau cu costul de productie.

Costul de achizitie include, ca si in cazul activelor imobilizate, pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunului respectiv.

Daca valoarea realizabila neta a stocurilor este mai mica decat costul de achizitie sau costul de productie, atunci acea valoare realizabila neta corespunzatoare activului circulant este cea care este prezentata in situatiile financiare, respectiv valoarea activului, mai putin provizionul constituit.

La 31 decembrie 2019 Societatea nu a inregistrat ajustari 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 realizabila 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 justa si exprimate in valuta trebuie raportate utilizandu-se cursul de schimb existent in momentul determinării valorilor respective;

Elementele monetare exprimate in valuta sunt raportate utilizandu-se cursul de inchidere comunicat de Banca Nationala a Romaniei (BNR). Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

inregistreaza la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfarsitul exercitiului financiar au fost: 1 USD = 4,2608 LEI, 1 EUR= 4,7793 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	Construcții	Instalatii tehnice, mijloace de transport utilaje si mobilier	Alte instalatii, imobilizari in curs	Total
Cost						
La 31.12.2018	21.545	683.631	51.459	9.381.163	274.186.854	284.596.313
Intrari				1.032.651	6.725	34.012.631
Iesiri				126.967	9.020	204.273
La 31.12.2019	21.545	683.631	51.459	10.286.847	269.366	319.308.060
Amortizare						
La 31.12.2018	21.545	543.156	3.190	2.355.655	154.121	3.077.667
In perioada		87.780	1.595	567.999	40.394	697.768
Iesiri	-	-	-	123.202	9.018-	(132.220)
La 31.12.2019	21.545	630.936	4.785	2.800.452	185.497	3.643.215
Valoare neta						
La 31.12.2018	-	140.475	48.269	7.025.509	117.539	281.518.646
La 31.12.2019	-	52.695	46.673	7.486.396	83.869	315.664.845

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 4. SITUATIA STOCURILOR

Descriere	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Materiale consumabile, din care:	446.584	545.118
Combustibil	27.567	22.796
Piese de schimb	90.404	164.419
Alte materiale consumabile	328.613	357.903
Materiale de natura obiectelor de inventar	96.980	86.021
Total	543.564	631.139

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

Descriere	31 Decembrie 2019	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	13.093.155	13.093.155	-
Alte creante	5.328.716	5.328.716	-
Total	18.421.871	18.421.871	-

Descriere	31 Decembrie 2018	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	12.324.987	12.324.987	-
Alte creante	6.448.563	6.448.563	-
Total	18.773.550	18.773.550	-

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Cienti	10.863.734	11.151.687
Cienti incerti sau in litigiu	2.399.637	2.446.202
Cienti - facturi de intocmit	1.439.865	1.725.831
Ajustari pentru deprecierea creantelor	(2.468.249)	(2.230.565)
Avansuri primite		
Total	12.234.987	13.093.155

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

Alte creante cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
TVA neexigibil	105.562	147.705
Impozitul pe profit	78.454	19751
Debitori diversi	112.098	716.075
Subventii	5.698.042	3.915.949
Sume in curs de clarificare	179.388	206.444
Dobanzi de incasat		
Alte creante	275.019	322.792
Total	6.448.563	5.328.716

SC NOVA APASERV SA Botoşani în perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 a fost supusa urmatoarelor controale/ inspectii fiscale:

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

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.35/08.01.2019 DGRFP IASI ACM IASI	01.12.2018-01.2019	Nu sunt		Pentru eliberare certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.513/14.03.2019 DGRFP IASI ACM IASI	01.12.2018- 01.2019 02.2019	Nu sunt		Pentru eliberare certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.1144/28.05.2019 DGRFP IASI ACM IASI	01.03.2019- 31.03.2019	Nu sunt		Pentru eliberare certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect
Camera de Conturi – Verificare Decizie nr.13/2014,	2010.-2012	Nu sunt		-
Camera de Conturi – Verificare Decizie nr.4/2015,	2013-2014	Nu sunt		-
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.1756/14.08.2019 DGRFP IASI ACM IASI	01.06.2019- 30.06.2019	Nu sunt		Pentru eliberare certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect
Camera de Conturi – Verificare Decizie nr.13/2014,	2010-2013	Nu sunt		-
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.2295/28.10.2019 DGRFP IASI ACM IASI	01.08.2019- 31.08.2019	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.2485/20.11.2019 DGRFP IASI ACM	01.10.2019- 31.10.2019	Nu sunt		Pentru eliberare certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect
Camera de Conturi – Verificare Decizie nr.4/2015	2011-2012	Nu sunt		-
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.2692/23.12.2019 DGRFP IASI ACM	01.12.2019- 31.12.2019	Nu sunt		Pentru eliberare certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect

DATORII

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Furnizori	3.843.570	4.643.344
Furnizori de imobilizari	5.415.528	211.268
Furnizori facturi de primit	835.979	1.046.971
Total	10.095.077	5.854.654

DATORII

Descriere	31 Decembrie 2019	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	30.786.614	6.329.126	24.457.488
Datorii comerciale	14.494.313	14.494.313	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	11.081.395	5.023.444	6.057.951
Total	56.362.322	25.846.883	30.515.439

Descriere	31 Decembrie 2018	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	27.115.532	3.152.776	23.962.756
Datorii comerciale	10.095.077	10.095.077	
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	12.978.469	3.838.620	9.139.849
Total	50.189.078	17.086.473	33.102.605

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

Alte datorii includ:

Descriere	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Garantii furnizori Imobilizari	10.316.527	7.336.754
Personal - salarii datorate	593.123	1.218.547
Retineri din salarii datorate tertilor	37.268	29.806
Alte creante in legatura cu personalul	208.073	247.967
Contrib. unitatii la asigurarile sociale	59.662	14.469
Contrib. unitatii la fondul de somaj	1.686	458
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale	433.102	438.565
Contrib. unitatii pentru asigurarile sociale de sanatate	19.639	4765
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	175.228	171.850
Contributia personalului la fondul de somaj	1.685	459
Impozite locale	-	-
TVA neexigibil	-	-
Impozitul pe salarii	109.228	89.583
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	567.096	753.239
TVA de plata	88.087	-
Dividende de plata	252	252
Alte datorii fata de bugetul statului	124.888	381.723
Creditori diversi	242.925	392.958
TOTAL	12.978.469	11.081.395

NOTA 5. CASA SI CONTURI LA BANCII

Accasta pozitie financiara include urmatoarele:

Descriere	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
I. Conturi la banci in lei	1.700.423	751.484
Conturi la banci in valuta	1.340	518.035
Casa in Lei	100.260	47.358
Sume in curs de decontare	54.361	55.256
Avansuri de trezorerie	616	-
Alte valori	168	(25.428)
Total	1.857.168	1.346.705

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

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 urmatoarul disponibil:

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
1	RO39RNCB0041113050010042 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT IID SAMTID	170,26	-
2	RO55RNCB0041113050010045 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/DISP IID FONDURI COEZIUNE	11.441,97	-
3	RO82RNCB0041113050010044 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT DISP FOND IID ISPA	185.969,48	-
Total		197.581,71	

Pentru a asigura finantarea programului de investitii POS Mediu au fost deschise doua conturi in trezorerie , respective contul de prefinantarea si contul de rambursare. Situatia 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	0	0
2	RO93TREZ116509803X006501(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE	-	-
3	RO40TREZ116509815x007453 (LEI) TREZORERIA CONT DISP> FONDURI COEZIUNE	-	-
4	RO64TREZ116509903X008914 (lei)	69.636,63	0
Total		69.636,63	

NOTA 6. PROVIZIOANE

Societatea a constituit provizioane dupa cum urmeaza:

Destinatia	2018	Cresteri	Descresteri	2019
Provizioane litigii munca	2.347.071	1.637.677	3.218.152	766.596
Provizioane pentru participarea salariatilor la profit				
Total	2.347.071	1.637.677	3.218.152	766.596

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

În cursul anului 2019 au fost constituite provizioane pentru litigiu de munca în sumă totală de 766.596 lei. Astfel, din sumele constituite cu titlu de provizioane și existente în sold la 31.12.2019, repartizarea pe ani se prezintă:

	Total, din care:	sume brute salarii	Indemnizatii componenta variabila
an 2010			-
an 2011			-
an 2012			-
an 2013	13250	13250	-
an 2014	9275	9275	-
an 2015	73935	73935	-
an 2016	151580	151580	-
an 2017	158073	158073	-
an 2018	171720	171720	-
an 2019	188763	188763	-
TOTAL	766.596	766.596	-

Evoluția provizioanelor pentru anul 2018 se prezintă astfel:

Destinația	2017	Creșteri	Descreșteri	2018
Provizioane litigii muncă	5.484.852	835.753	3.973.534	2.347.071
Provizioane pentru participarea salariaților la profit				-
Total	5.484.852	835.753	3.973.534	2.347.071

NOTA 7. SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII

Descriere	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Bugetul de stat	61.585.404	68.941.472
Bugetul local	4.063.707	5.740.339
Fonduri nerambursabile	165.027.847	185.231.891
Fonduri IID	11.545.394	11.671.352
Total	242.222.352	271.585.054

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 8. CAPITALURI

S.C „NOVA APASERV” S.A Botosani s-a infiintat conform Hotărării ADI AQUA Botosani nr.4/07.2009, cu sediul in Botosani, Bd-ul Eminescu nr. 34, a fost inregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, cod unic de inregistrare 26161230, cont RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botosani, cu 52 acționari, cu un capital social initial de 1.000.000 lei.

In ceea ce priveste evolutia capitalului social de la infiintare și până in prezent situatia se prezinta astfel:

	capital social			nr. actiuni	detalii privind actionarii
	total, care	din aport numerar	aport in natura		
Situatia initiala (la infiintare)- Hotararea AGA ADI AQUA Botosani nr. 4/1.07.2009	1,000,000	1,000,000		50000	49 UAT-uri actionari , din care Actionarul majoritar Consiliul Judetean Botosani
Majorare Hotararea AGA nr.7/28.06.2010	6,250,000	3,900,000	1,350,000	312500	Consiliul Judetean majorarea capital 5.250.000 lei
majorare capital social conform Hotararii AGA nr. 30/29.04.2011	6,250,800	800		312540	extindere actionariat prin includerea UAT Todora = 20 lei , Vorona= 200 lei si Frumusica =400 lei Total 52 de actionari
majorare capital social conform Hotararii AGA nr. 54/17.12.2012	6,950,800	700,000		347540	52 actionari, CJ actionar majoritar
majorare capital social conform Hotararii AGA nr. 73/14.10.2013	9,960,440	3,009,640		498022	aport numerar Consiliul Judetean 3000000, Darabani 4640 lei si Unteni (extindere actionarita 5000 lei - 53 actionari
majorare capital social prin extindere actionariat conf. hot AGA 8/5.01.2017	9,970,440	10,000		498522	extindere actionariat Dobarceni si Varful Campului cu cate 5000 lei
Transfer actiuni prin intrarea in actionariat a comunei Sendriceni si iesirea comunei Concesti conform Hot. AGA nr.15/31.10.2018	9,970,440			498522	Nu a condus la modificarea valorii capitalului social
Majorarea capital social conform hot AGA nr2/16.05.2019	14,109,680	4,137,060		705,484	aport in numerar a Consiliului Judetean Botosani cu 206.853 actiuni, respectiv 4.137.060 lei și comuna Răchiti cu 209 actiuno, respectiv 2.180 lei.
Total	14,109,680	12,759,680	1,350,000	705,484	

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

Majorarea capitalului social a fost aprobata conform hotărârii AGA nr.2/16.05.2019 prin participarea în aport în numerar a Consiliului Județean Botosani cu 206.853 actiuni a câte 20 lei, respectiv 4.137.060 lei și comuna Răchiti cu 209 actiuni a câte 20 lei / actiune , respectiv 2.180 lei. Prin hotărârea AGA nr.12/5.12.2019 au fost anulate actiunile nesubscrise fiind înregistrat la registru comerțului noul capital social și actualizat actul constitutiv al operatorului.

Capitalul social de 14.109.680 lei este structurat astfel:

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS EXISTENT			Capital virat	% detinut
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total val. LEI		
1. Consiliul Județean Botosani	679853	20	13,597,060	13,597,060	96.36689
2. Municipiul Botosani	10000	20	200,000	200,000	1.417467
3. Municipiul Dorohoi	1750	20	35,000	35,000	0.248057
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	14,640	0.103759
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	10,000	0.070873
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	10,000	0.070873
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	10,000	0.070873
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	10,000	0.070873
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	5,000	0.035437
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	5,000	0.035437
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
13. Comuna Broscuti	250	20	5,000	5,000	0.035437
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	5,000	0.035437
15. Comuna Sendriceni	250	20	5,000	5,000	0.035437
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	5,000	0.035437
17. Comuna Cotusca	250	20	5,000	5,000	0.035437
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	5,000	0.035437
22. Comuna Dangeni	250	20	5,000	5,000	0.035437
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	5,000	0.035437
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	5,000	0.035437
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	5,000	0.035437

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

	CAPITAL SUBSCRIS EXISTENT			Capital virat	% detinut
	250	20	5,000		
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	5,000	0.035437
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	5,000	0.035437
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	5,000	0.035437
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	5,000	0.035437
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	5,000	0.035437
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	5,000	0.035437
36. Comuna Rachiti	359	20	7,180	7,180	0.050887
37. Comuna Radauti – Prut	250	20	5,000	5,000	0.035437
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	5,000	0.035437
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	5,000	0.035437
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	5,000	0.035437
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	5,000	0.035437
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	5,000	0.035437
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	5,000	0.035437
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	5,000	0.035437
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	5,000	0.035437
48. Comuna Viisoara	250	20	5,000	5,000	0.035437
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	5,000	0.035437
50. Comuna Tudora	10	20	200	200	0.001417
51. Comuna Vorona	10	20	200	200	0.001417
52. Comuna Frumusica	20	20	400	400	0.002835
53. Comuna Unteni	250	20	5,000	5,000	0.035437
54. Comuna Dobirceni	250	20	5,000	5,000	0.035437
55. Vrafu Campului	250	20	5,000	5,000	0.035437
TOTAL	705484		14,109,680	14,109,680	100

Societatea nu a contactat imprumuturi prin emiterea de obligatiuni.

NOTA 9. CIFRA DE AFACERI

	2018	2019
Venituri din servicii prestate	40.988.132	45.341.738
din care:		
livrare apa potabila	24.048.035	26.358.281
servicii canalizare	16.245.451	18.253.192
servicii diverse	694.646	730.264
Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	24.244	18.979
Total	41.012.376	45.360.717

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 10. CHELTUIELI DE PERSONAL

Numarul mediu de personal aferent anului 2019 este de 496, respectiv 492 salariați și 4 cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2019:

Numărul mediu personal de execuție = 492 , din care:

Botosani	=380
Sucursala Ștefănești – Săveni	= 46
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 66

Numărul mediu personal de conducere 48 , din care:

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

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2019 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2019-2020*, act adițional nr. 1/2019 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 2019.

Numarul mediu de personal aferent anului 2018 este de 496 respectiv 491 salariați și 5 cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2018:

Numărul mediu personal de execuție = 491 , din care:

Botosani	=382
Sucursala Ștefănești – Săveni	= 44
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 65

Numărul mediu personal de conducere 48, din care:

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

Cheltuielile cu salariile, exclusiv colaboratori au fost în suma de 20.304.197 lei, în anul 2018 acestea fiind de 18.775.267 lei, iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost în suma de 881.330 lei, în anul 2018 acestea fiind de 818.492 lei .

În anul 2019 s-au acordat tichete de masă în valoare de 1.307.238 lei, iar suma acordată pentru vouchere de vacanță a fost 713.050 lei.

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Nova ApaServ S.A. Botoșani

NOTE FINANCIARE

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

Consiliul de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani constituit cu respectarea principiilor O.U.G. nr. 109/2011: Ștefan Narcis – președinte, Tanasă Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Drelciuc Simion – membru, Bosovici Călin George – membru, Apotrosoaci Iulian Gabriel – membru și Comarița Ioan – membru. Contractele de mandat au fost încheiate pentru o perioadă de 4 ani 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 *cs. jr. Tanasă Petru Albert*, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat este pe o perioadă de 4 ani începând cu 1.07.2017. La data prezentei 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; începând cu data de 15.06.2019, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.7/12.06.2019, contractul de mandat a fost reînnoit fiind operate următoarele modificări: perioada de mandat definită în contract - până la data de 30.06.2021 iar din punct de vedere al obiectului contractului, acesta a fost suplimentat prin preluarea în cadrul direcției economice și a activității departamentului comercial, structură organizatorică aprobată conform Decizie nr. 8/2.07.2019 în baza avizului favorabil exprimat prin Hotărârea ADI AQUA Botoșani. nr. 140/20.06.2019. Urmarea clarificărilor solicitate de către Consiliul Județean Botoșani privind reînnoirea contractelor de mandate și a răspunsului formulat de către președintele Consiliului de Administrație conform adresei nr. 20509/23.10.2019, în cadrul sedinței Consiliului de Administrație din data de 30.10.2019, prin Decizia nr.12, s-a dispus modificarea termenului convenit prin contractul de mandat menționat, respectiv până la data de 31.01.2020 (act adițional nr. 1 înregistrat sub nr. 21238/5.11.2019) și demararea procedurii de selecție pentru postul de Director Economic;

-d-na Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 și a Deciziei nr. /2018, prin care a preluat și direcția tehnică, mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015; începând cu data de 15.06.2019, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.7/12.06.2019, contractul de mandat a fost reînnoit fiind operate următoarele modificări: perioada de mandat definită în contract - până la data de 30.06.202; în mod similar cu contractul de mandat pentru directorul economic, în cadrul sedinței Consiliului de Administrație din data de 30.10.2019, prin Decizia nr.12, s-a dispus modificarea termenului convenit prin contractul de mandat menționat, respectiv până la data de 31.01.2020 (act adițional nr. 1 înregistrat sub nr. 21239/5.11.2019) și demararea procedurii de selecție pentru postul de Director Executiv.

-dl Romanovschi Cristian în funcția de Director Comercial conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015 și până la data de 14.06.2019. O dată cu încetarea Contractului de mandat, postul de Director Comercial a fost desființat.

-dl Ady Petrușcă în funcția de Directorului Adjunct Operațional, perioada mandatului este cuprinsă în intervalul 23.05.2017 – 22.05.2021. La data de 23.08.2019, încetează contractul de mandat, prin acordul părților, în temeiul Deciziei Consiliului de Administrație nr. 10/05.09.2019

- la data de 21.10.2019 se numeste în funcția de director operațional provizoriu d-l Obuf Romeo, pentru o perioadă de maxim 3 luni de zile, urmand a se demara procedura de selecție pentru postul de Director Operațional.

Compania nu are obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori sau administratori.

Compania nu a acordat avansuri sau credite directorilor în timpul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2019.

Compania nu are obligații viitoare de genul garanțiilor în numele salariaților

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

NOTA 11. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Alte cheltuieli de exploatare se detaliaza astfel:

Descriere	2018	2019
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.418.342	1.565.110
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	2.346.598	2.469.299
Cheltuieli cu primele de asigurare	158.238	160.827
Cheltuieli cu pregătirea personalului	36.594	56.019
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	112.498	107.035
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	55.286	46.125
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	154.074	138.291
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	228.155	242.961
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	106.469	146.479
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	2.792.291	3.055.333
TOTAL	7.408.545	7.987.479

NOTA 12. PARTI LEGATE

In 2019 Societatea a efectuat tranzactii cu partile legate dupa cum urmeaza:

Descriere	Tranzactii 2019	Sold la 31 Decembrie 2019
CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI		
- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	23.992,45	1.861,83
- datorii - redeventa cf.Contractului de delegare de gestiune - esalonata in timp		220.931,34
Descriere	Tranzactii 2018	Sold la 31 Decembrie 2018
CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI		
- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	19.671,48	2.032,19
- datorii - redeventa cf.Contractului de delegare de gestiune - esalonata in timp	-	200.526,64

NOTA 13. ALTE INFORMATII

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 a functionat în anul 2019 în următoarea componență: Ștefan Narcis – președinte, Tanasă 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 pentru o perioadă de 4 ani până la 01 iulie 2021. Membrii Consiliului de Administrație al S.C.

Nova ApaServ S.A. Botoșani
NOTE FINANCIARE

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

NOVA APASERV S.A. Botoșani au fost numiți cu respectarea principiilor O.U.G. nr. 109/2011. Astfel, în baza Hotărârii AGA nr.16/19.06.2017 a fost numit 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. Prin demisia dlui Deleanu Dan Constatin din Consiliul de Administrație, în baza Hotărârii AGA nr.9/27.04.2018 a fost numit dl Stefan Narcis ca administrator iar în baza Deciziei nr.8/12.06.2018 a Consiliului de Administrație a fost numit în calitate de președinte..

- *Activitatea curentă* a fost coordonată de un *Director General* numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 11/30.06.2017, în persoana d-lui *cs. jr. Tanasă Petru Albert*, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat este pe o perioada de 4 ani începând cu 1.07.2017. La data prezentei 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 perioada de 4 ani începând cu 15.06.2015; începând cu data de 15.06.2019, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.7/12.06.2019, contractul de mandat a fost reînnoit fiind operate următoarele modificări: perioada de mandat definită în contract - până la data de 30.06.2021 iar din punct de vedere al obiectului contractului, acesta a fost suplimentat prin preluarea în cadrul direcției economice și a activității departamentului comercial, structură organizatorică aprobată conform Decizie nr. 8/2.07.2019 în baza avizului favorabil exprimat prin Hotărârea ADI AQUA Botoșani. nr. 140/20.06.2019. Urmarea clarificărilor solicitate de către Consiliul Județean Botoșani privind reînnoirea contractelor de mandate și a răspunsului formulat de către președintele Consiliului de Administrație conform adresei nr. 20509/23.10.2019, în cadrul sesiunii Consiliului de Administrație din data de 30.10.2019, prin Decizia nr.12, s-a dispus modificarea termenului convenit prin contractul de mandat menționat, respectiv până la data de 31.01.2020 (act adițional nr. 1 înregistrat sub nr. 21238/5.11.2019) și demararea procedurii de selecție pentru postul de Director Economic. În prezent, urmare a finalizării procedurii de selecție mandatul directorului economic se realizează în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/29.01.2020 și înregistrat sub nr. 1637/31.01.2020 pe o perioada de 4 ani începând cu data de 1.02.2020.
- ✓ d-na *Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv* conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 și a Deciziei nr. 7/2018, prin care a preluat și direcția tehnică, mandatată pe o perioada de 4 ani începând cu 15.06.2015; începând cu data de 15.06.2019, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.7/12.06.2019, contractul de mandat a fost reînnoit fiind operate următoarele modificări: perioada de mandat definită în contract - până la data de 30.06.2021; în mod similar cu contractul de mandat pentru directorul economic, în cadrul sesiunii Consiliului de Administrație din data de 30.10.2019, prin Decizia nr.12, s-a dispus modificarea termenului convenit prin contractul de mandat menționat, respectiv până la data de 31.01.2020 (act adițional nr. 1 înregistrat sub nr. 21239/5.11.2019) și demararea procedurii de selecție pentru postul de Director Executiv. În prezent, urmare a finalizării procedurii de selecție mandatul directorului executiv se realizează în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/29.01.2020 și înregistrat sub nr. 1636/31.01.2020 pe o perioada de 4 ani începând cu data de 1.02.2020.

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

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

- ✓ la data de 21.10.2019, urmare a încetării contractului de mandat la data de 23.08.2019 prin acordul părților, în temeiul Deciziei Consiliului de Administrație nr. 10/05.09.2019, a dl Ady Petrușcă în funcția de Directorului Adjunct Operațional, a fost numit în funcția de director operational provizoriu d-l *Obuf Romeo*, pentru o perioada de maxim 3 luni de zile, urmând a se demara procedura de selectie pentru postul de *Director Operational*. În prezent, urmare a finalizarii procedurii de selectie mandatul directorului operational se realizeaza de către d-l *Obuf Romeo* în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/290.01.2020 și înregistrat sub nr. 1638/31.01.2020 pe o perioada de 4 ani începând cu data de 1.02.2020 ,
- ✓ -dl Romanovschi Cristian în funcția de Director Comercial conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 mandatat pe o perioada de 4 ani începând cu 15.06.2015 și până la data de 14.06.2019. O dată cu încetarea Contractului de mandat, postul de Director Comercial a fost desființat.

Informații 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 între profitul contabil si cel fiscal ce a stat la baza calculului impozitului pe profit este prezentata in tabelul urmator:

Denumire indicatori	2018	2019
Venituri totale	43.103.511	47.059.883
Cheltuieli totale (mai puțin impozitul pe profit)	41.165.281	45.311.702
Rezultat contabil brut	1.938.230	1.748.181
Venituri neimpozabile	0	
Cheltuieli nedeductibile	437.079	490.351
Pierderi din creante	227.120	147.077
Rezerva legala	130.121	120.476
Rezultat fiscal	2.472.308	2.265.133
Impozit pe profit (Rezultat fiscal x 16%)	395.569	366.247
Reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislatiei in vigoare	-	
Impozit pe profit curent	395.569	366.247

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2019 este de 45.360.717 lei din care 26.358.281 lei , respectiv 58,1 % din livrare apa, 18.253.192 lei, respectiv 40,2% din servicii canal+ meteo si 749.244 lei, respectiv 1,7 % din alte servicii.

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2018 este de 41.012.376 lei din care 24.048.034 lei , respectiv 59 % din livrare apa, 16.245.451 lei, respectiv 40% din servicii canal+ meteo si 694.646 lei, respectiv 1 % din alte servicii.

Auditori

Auditul societatii in anul 2019 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 Finantare , 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 datoriei cu banca proiectului și BERD. Banca desemnata a fost BCR iar valoarea contractului, respectiv a costurilor estimate privind deschiderea și menținerea acestui cont este de 4093 euro pe toată perioada de derularea a contractului de credit cu BERD.

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/

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

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 județul 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 două etape de finanțare:

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

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

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

- Grant UE (contribuție UE) – 47.039.354
- Buget de stat – 7.194.254 euro
- Buget local – 1.106.808 euro
- Contribuție 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:

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

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

In cursul anului 2019 in cadrul C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016 au fost semnate urmatoarele acte aditionale:

ACT ADITIOAL	5/07.10.2019	- Anexa 2 la contract – Sectiunea Bugetul proiectului: incadrarea pe categorii si subcategorii de cheltuieli eligibile
ACT ADITIOAL	6/25.11.2019	- Durata contractului si perioada de implementare a proiectului se modifica pana la data de 31.12.2023

In vederea implementării proiectului *“Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Botosani in perioada 2014-2020”* cod SMIS 2014+129341. A fost semnat **Contractul de finantare nr. 261/30.07.2019** aferent aprobarii finantarii nerambursabile de catre AM POIM, valoarea contractului de finantare este de 15.579.070,82 lei dupa cum urmeaza:

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15.579.070,82	13.091.656,15	11.127.907,73	85%	1.832.831,86	14%	130.916,56	1%	2,487,414.67

Condiționalități BERD

Prin contractul de împrumut semnat în data de 31 octombrie 2013 cu BERD au fost stabilite o serie de condiționalități. La finele anului in baza raportului întocmit stadiul de îndeplinire a condiționalităților financiare se prezintă astfel:

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

nr. crt.	INDICATOR	Conditionalitate		Grad de realizare
		stabilita	realizata	
1	Grad de indeplinire al serviciului datoriei	1,2	0,91	NU
2	Gradul minim de colectare	90%	98%	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	5,9	NU
4	Ajustarea tarifulor apa canal	3,94	4,78	DA
		2,86	2,91	DA

Neindeplinirea indicatorilor privind gradul de acoperire al serviciului datoriei și cel privind raportul datoriei financiare totale/ EBITDA nu a condus la aplicarea prevederilor din contractul de credit, respectiv a celor prevazute în Secțiunea 7.02. *Consecințele Neindeplinirii Obligațiilor*

(a) *În cazul în care un Caz de Neindeplinire a Obligațiilor are loc și continuă, BERD poate, la alegerea sa, prin notificare transmisă Împrumutatului, să declare întregul sau orice parte din capitalul și din dobânda acumulată la Credit (împreună cu orice alte sume acumulate sau datorate conform prezentului Contract) și, în acel moment, acestea (independent de orice altă prevedere în sens contrar din prezentul Contract) vor fi, fie:*

- (1) *datorate și plătitibile la cerere; sau*
- (2) *datorate și plătitibile imediat, fără nicio altă notificare și fără nicio declarație, cerere sau obiecțiune de orice fel, Împrumutatul renunțând expres prin acest Contract la acestea.*

în cadrul societății nefiind înregistrată vreo notificare în acest sens.

Concesiuni

Societatea detine în concesiune bunuri de natura domeniului public aflate în proprietatea Consiliilor Locale carora le furnizeaza servicii de alimentare cu apa și canalizare. Pentru aceste bunuri societatea înregistrează și plătește redevența stabilită în contract, determinată astfel:

- fie la nivelul datoriei externe comunicate de Ministerul Finantelor Publice (în cazul programului SAMTID, pentru localitățile Darabani, Dorohoi și Saveni),
- fie ca procent din cifra de afaceri obținută din activitatea principală (în cazul celorlalte concesiuni, inclusiv de la Consiliul Județean Botoșani). Bunurile se afla în evidența extrabilantiera a societății.

NOTA 14. EVENIMENTE ULTERIOARE

În urma demersurilor întreprinse de operator determinate de necesitatea asigurării finanțării pentru continuarea serviciilor de consultanță și supervizare în cadrul programului de investiții făcut a fost aprobată de către AGA conform Hotărârii nr. 2/17.03.2020 majorarea capitalului social prin aport în numerar în cuantum de 3.857.680 lei, din care acționarul majoritar, conform Hotărârii Consiliului Județean Botoșani nr. 48/31.03.2020 a subscris o majorarea capitalului social prin aport în numerar în sumă de 3.592.100 lei, prin emisiune de noi acțiuni.

La data emiterii prezentelor Situații Financiare se manifestă pandemia COVID-19, cu răspândire internațională, cu efecte sociale și economice greu de anticipat asupra sectorului de activitate a companiei dar și asupra economiei mondiale.

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

Conducerea estimează o scădere ușoară a vânzărilor, dar și o scădere mai accentuată a încasărilor ca efect al restrângerii activităților economice și influențele sociale ale acestuia.

Primele măsuri adoptate au fost limitarea contactelor și sporirea igienei la locurile de muncă, comunicări prompte și repetate cu mediul de afaceri și angajații.

Atât pentru siguranța angajaților cât și pentru menținerea echilibrului economic se pregătesc anumite măsuri administrative, ținând cont de necesitatea asigurării în continuare a serviciilor și respectând deciziile autorităților.

Suntem conștienți însă că trebuie să acordăm atenție deosebită gestionării fluxului de numerar al activității curente.

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI

La 31 decembrie 2019 Societatea a înregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza după cum urmează:

Destinația	2018	2019
Profit net de repartizat	1.542.661	1.381.934
Rezerva legală	130.121	120.476
Acoperire pierdere contabilă	1.412.540	1.261.458
Dividende	-	-
Fond de dezvoltare	-	-
Participarea salariaților la profit	-	-
Profit nerepartizat	-	-

Profitul net de repartizat după deducerea rezervei legale va acoperi doar parțial pierderea rezultată prin corectarea rezultatelor reportate din anii precedenți.



NOVA APASERV
S.A. S.R.L.

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 : 14.109.580 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: 13 Mai 2020

Domnilor,

Aceasta declaratie de conformitate a fost emisa in urma auditarii bilantului la data de 31 Decembrie 2019 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 semnificative 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 05.05.2020.
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 2018.
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. 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.
25. Asigurarile incheiate sunt suficiente pentru a proteja activele Societatii.
26. Societatea a respectat toate aspectele contractuale ce ar putea avea efecte materiale asupra situatiilor financiare in cazuri de nerespectare a acestora.
27. 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.
28. 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 2019 si din anul 2020 pentru care nu s-au redactat inca documentele aferente, conform Anexa 1.
29. Societatea nu a inregistrat in situatiile financiare efectul ajustarilor identificate in cursul derularii activitatii de audit financiar, asa cum sunt prezentate in Anexa 2.

Data: 13 mai 2020



Stampila si semnatura Societatii

Director General.

Cs. jr. Petru Albert Tanasă

Director Economic.

Ec. Marcela Daniela Jitarasu



NOVA APASERV
tratare și servicii apă

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 : 14.109.880 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

Anexa 1

Tip	Numar	Data
CA	1	30/01/2019
CA	2	28/02/2019
CA	3	28/03/2019
CA	4	24/04/2019
CA	5	17/05/2019
CA	6	31/05/2019
CA	7	12/06/2019
CA	8	02/07/2019
CA	9	13/08/2019
CA	10	05/09/2019
CA	11	21/10/2019
CA	12	31/10/2019
CA	13	21/11/2019
CA	14	18/12/2019
CA	2	29/01/2020
CA	1	23/01/2020
CA	3	31/01/2020
CA	4	18/02/2020
CA	5	28/02/2020
CA	6	27/03/2020
CA	7	30/04/2020
CA	8	07/05/2020
AGA	1	16/05/2019
AGA	2	16/05/2019
AGA	3	30/05/2019
AGA	4	30/05/2019
AGA	5	30/05/2019
AGA	6	30/05/2019
AGA	7	05/12/2019
AGA	8	05/12/2019
AGA	9	05/12/2019
AGA	10	05/12/2019
AGA	11	05/12/2019
AGA	12	05/12/2019
AGA	13	05/12/2019
AGA	14	05/12/2019
AGA	15	05/12/2019
AGA	1	17/03/2020
AGA	2	17/03/2020

AGA	3	31/03/2020
AGA	4	31/03/2020
AGA	5	31/03/2020

Data: 13 mai 2020



Stampila si semnatura Societatii

Director General.
Căpitan Petru Albert Tanasă

[Handwritten signature]

Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jitarașu

Anexa 2 - Ajustari neacceptate

Provizion Concedii Neefectuate

1171	1518	206,886	Provizion Concedii Neefectuate Decembrie 2019, impact PY
6812	1518	11,334	Provizion Concedii Neefectuate Decembrie 2019, impact CY

Ajustare clienti

6814	491	1,219,714	Ajustare facturi client in sold
------	-----	-----------	---------------------------------

Data: xx Mai 2020

Al dumneavoastra,



Director General
Tanasa Petru Albert

Ec. Jitarasu Daniela
Director Economic

Semnatura



NOVA APASERV
water & energy

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 : 14.108.880 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

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 2019 conform prevederilor OMFP 1802/2014 pentru aprobarea "Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate" sunt următoarele:

·
·

Intelegem 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 asocierie 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: 13 mai 2020



Stampă și semnatura Societății

Director General.

Cs. Ion Petru Albert Tanasă

Director Economic.

Ec. Marcela Daniela Jitarășu

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

Stimati domni,

In legatura cu auditul situatiilor financiare ale NOVA APASERV SA la 31.12.2019, 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 31.12.2019 ?	Nu (au fost prezentate in raport)
2 Au avut loc vanzari sau achizitii de active dupa 31.12.2019, 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 (au fost prezentate in raport)
4 Exista active nationalizate de catre stat sau distruse, de exemplu prin incendiu sau inundatie, dupa 31.12.2019?	nu
5 S-au inregistrat evolutii cu privire la orice fel de contingente, dupa 31.12.2019?	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 31.12.2019?	nu

7	Au avut loc sau este probabil sa aiba loc evenimente care vor pune sub semnul intrebării adecvarea politicilor contabile utilizate in situatiile financiare, cum ar fi, spre exemplu, daca este adecvata ipoteza de continuitate a activitatii ?	nu
8	Au avut loc, dupa 31.12.2019, evenimente relevante pentru evaluarea estimarilor sau previziunilor facute in situatiile financiare? Au avut loc evenimente care sunt relevante pentru recuperabilitatea activelor?	nu
9	S-au solutionat litigii sau au fost estimate si evaluate sansele de castig/pierdere a litigiilor in care societatea a fost/este implicata?	nu
10	Exista procese verbale ale intalnirilor actionarilor/asociatilor companiei, conducerii si/sau a persoanelor insarcinate cu guvernanta, care au avut loc dupa data situatiilor financiare ? (daca da, va rugam sa ne transmiteti o copie a acestora) Sunt si alte aspecte discutate la astfel de intalniri pentru care nu exista inca procese verbale disponibile ?	Nu (au fost prezentate toate deciziile si hotararile)

Director General
Tănăsă Petru-Albert

Data: 13 mai 2020

Director Economic
Ec. Jîtarăşu Daniela

Data: 13 mai 2020

Catre: Nova Apaserv Botosani
De la: George Stancu
Subiect: **Confirmarea independentei auditorului**

Dec
RA

NOVA APASERV S.A.	
BOTOȘANI	
SECRETARIAT	
13. MAI. 2020	
INTRARE	Nr. 2614
IEȘIRE	

Stimati domni,

Prin prezenta, BDO Audit SRL confirma ca a desfasurat procedurile interne proprii de verificare a respectarii principiilor si regulilor de independenta si confidentialitate fata de Nova Apaserv si entitatile controlate, in conformitate cu Codul privind Conduita Etica si profesionala IFAC, Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”) si Legea nr.162/2017 („Legea”), in scopul efectuarii auditului statutar la data de 31.12.2019.

In calitate de partener cheie responsabil cu auditul Nova Apaserv confirm ca:

1. Atat eu cat si BDO Audit SRL indeplinim cerintele de independenta cerute de legislatia in vigoare si Codul privind Conduita Etica si profesionala IFAC si nu ne aflam in conflicte de interes fata de Nova Apaserv.
2. Nu am cunostinta de niciun fel de servicii suplimentare care au fost/sunt oferite societatii Nova Apaserv sau entitatilor sale asociate de catre firma noastra sau alte contracte si asocieri intre firma noastra si Nova Apaserv si entitatile sale asociate care sa afecteze independenta noastra.
3. Nu am furnizat pentru societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.
4. Termenul maxim de rotatie a partenerului cheie responsabil pentru efectuarea auditului statutar la Nova Apaserv conform Legii 162/2017 este respectat.

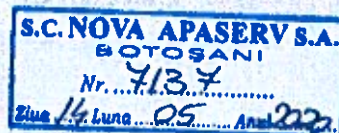
George Stancu



Partener

Data: 9 martie 2020





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 31.12.2019

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:

1. pierderea înregistrată în rezultatul reportat în situațiile financiare la 31.12.2019 în sumă totală de 11.495.035,80 lei. Precizăm că pierderea rezultată a fost determinată de repartizarea asupra exercițiilor financiare din anii precedenți a următoarelor corecții ce s-au impus:

- evidențierea provizioanelor aferente litigiilor de muncă,
- corecțiile efectuate asupra producției
- implicațiile fiscale rezultate din aplicarea măsurilor stabilite de către organele de control, respectiv măsurile întreprinse și raportate Curții de Conturi pentru ducerea la îndeplinire a Deciziilor nr.13/2014 și nr. 4/2015.

Astfel, pentru finalizarea măsurilor și ducerii la îndeplinire a Deciziei Curții de Conturi nr.13/2014 au fost înregistrate diferențe pe impozitul pe profit, rezultate din retratarea unor cheltuieli efectuate în anul 2011 și 2012 ca fiind nedeductibile, respectiv s-a impus **înregistrarea unei diferențe de impozit pe profit după cum urmează:**

- **aferent anului 2011 în sumă de 36.035,480 lei (225.224*16%)**
- **aferent anul 2012 a sumei de 20795,48 lei (129974 *16%).**

Pentru finalizarea măsurilor propuse de ducere la îndeplinire a Deciziei Curții de conturi nr.4/2015 s-a impus înregistrarea unei diferențe de impozit pe profit totale de 10.471,2 (55.445*16%) din care:

- **aferent anului 2013 în sumă de 6.212 lei (28.825*16%)**
- **aferent anului 2014 în sumă de 4.259,2 lei (26.620 *16%);**

Situația contului **Rezultat reportat** se prezintă, conform balanței încheiate la 31.12.2019 astfel:

Sold initial 1.01.2019 = -9.628.869,53 lei

- Declarații rectificative cote angajat și angajator aferente drepturilor câștigate în instanță = - 1.379.063 lei
- Alte corecții -169.081 plata concedii neefectuate din anii precedenți
- Provizioane constituite =-1.066.744,82 din care: create în cursul anului 2019 pentru reintregirea drepturilor câștigate în instanță și date în plată în sumă de 300112,83 lei și provizioane constituite la 31.12.2019 pentru anii precedenți în suma de 766.595,99 lei
- Corecții asupra producției = -663816,73 lei
- Acoperirea pierderilor din anii precedenți = 1.412.539,28 lei

Sold final la 31.12.2019 = - 11.495.035,80 lei

Sintetic situația se prezintă astfel:

pierdere reportată 1.01.2019	-9,628,869.53
acoperire pierderi	1,412,539.28
corecții producție	-663,816.73
declarații rectificative	-1,379,063.00
provizion 31.12.2019	-766,595.99
reintegrare provizion	-300,148.83

alte corectii (concedii de odihna neefectuate	-169,081.00
Rezultat reportat la 31.12.2019	11,495,035.80

2. rezultatul financiar aferent anului 2019 conform bilanțului auditat,

PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de 1.261.459,17 lei reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de 120.475.99 lei, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv din suma 1.381.935.16 lei , astfel:

Profit de	1.261.459,17
repartizat:	
acoperirea partiala a pierderilor din anii precedenti	1.261.459,17



Director General,

Ing. Petru Albert Tanasă

Director Economic,

Ec. Marcela Daniela Jitarasu



NOVA APASERV
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 : 14.109.680 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

DECIZIA NR. 9
a Consiliului de Administrație din data de 18.05.2020

(EXTRAS nr. 1)

Consiliul de Administrație, întrunit în ședință ad-hoc în data de 18.05.2020, ora 12:00, la sediul secundar al societății din strada Octav Băncilă nr.3, Botoșani, în prezența tuturor membrilor Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, a supus spre analiză următoarea ordine de zi:

- I. Analiza și avizarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2019, constând în:
- Bilanțul contabil la 31.12.2019;
 - Contul pe profit și pierderi /2019;
 - Balanța sintetică consolidată la 31.12.2019;
 - Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2019;
 - Raportul privind opinia auditorului financiar (BDO AUDIT S.R.L. București) privind activitatea anului 2019;
 - Raportul S.C. NOVA APASERV S.A. privind activitatea desfășurată în cursul anului 2019 (inclusiv Declarația de conformitate);
 - Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2019 – *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:

- I. Avizează situațiile financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2019, conform materialului prezentat cu numărul de înregistrare nr. 7122/14.05.2020.

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,
PENTRU CONFORMITATE,**

PREȘEDINTE CONSILIU de ADMINISTRAȚIE

NARCIS ȘTEFAN



Secretar CA,

Florentina Verinceanu