



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 2023

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședință ordinară la data de 29.05.2024,

urmare adreselor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani nr. 6477/26.04.2024 și nr. 7442/17.05.2024, înregistrate la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 8158/29.04.2024 și nr. 9117/20.05.2024,

analizând Referatul de aprobare nr. 9255 din 22.05.2024 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 2023,

având în vedere:

- Raportul de specialitate nr. 9256 din 22.05.2024 al Direcției Servicii Publice din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani,
- Avizul comisiei pentru activități economice, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, servicii publice și agricultură,
- Avizul comisiei pentru 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, parteneriate și fonduri europene,

în baza:

- Raportului privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2023;
- Raportului administratorului Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2023 (inclusiv Declarația de conformitate, Declarație părți afiliate evenimente ulterioare),
- Decizia nr. 7/17.05.2024 a Consiliului de Administrație al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2023,

în conformitate cu art. 111 alin. (1) și (2) lit. a) și b¹), art. 160 alin. (1), art. 163 alin (3) și art. 182 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, art. 12 alin. (2) lit. a), b) și f), art. 19 alin. 1) și art. 21 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 31.12.2023, constând în:

- Bilanțul contabil la 31.12.2023, inclusiv formularele 30 și 40 (anexa la bilanț);
- Contul de profit și pierdere/2023;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2023;
- Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2023;
- Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar-AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2023;
- Raportul Societății Nova APASERV S.A. privind activitatea desfășurată în cursul anului 2023 (inclusiv Declarația de conformitate);
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2023 – *propunere*;

prezentate în **Anexa** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Președintele Consiliului Județean Botoșani și Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTE,
Doina – Elena FEDEROVICI

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Botoșani,
Nr. 94 din 29.05.2023



R O M Â N I A
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

Anexa la
H.C.J. Botoșani nr. 94 din 29.05.2024
(nr. file = 103)

SITUAȚIILE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI,
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2023

- Bilanțul contabil la 31.12.2023; **(pag. 1 – 4)**
- Formularele 30 și 40 (anexa la bilanț); **(pag. 5 – 18)**
- Contul pe profit și pierdere/2023; **(pag. 19 – 22)**
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2023; **(pag. 23 – 48)**
- Situația modificărilor capitalului propriu; **(pag. 49)**
- Situația fluxurilor de numerar; **(pag. 50)**
- Notele explicative la situațiile financiare; **(pag. 51 – 96)**
- Procesul verbal nr. 2445/16.02.2024 al comisiei centrale de inventariere; **(pag. 97 – 101)**
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2023 – *propunere*; **(pag. 102 – 103)**

PREȘEDINTE,
Doina – Elena FEDEROVICI

CONTRASEMENAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

BILANT

la data de 31.12.2023

Cod 10

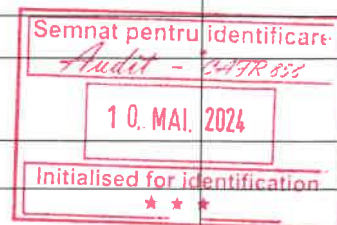
- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2023	31.12.2023
(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 imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	7.338 3.342
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	7.338 3.342
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	587.041 566.258
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	14.564.877 13.997.978
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	188.994 672.194
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	398.487.389 452.783.815
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	2.182.625 1.992.775
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	416.010.926 470.013.020
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 și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	Semnat pentru identificare Audit - *CVR 858
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	1 0. MAI. 2024
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	Initialised for identification ***
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	416.018.264 470.016.362
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	1.063.917	1.374.393
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)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.063.917	1.374.393
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	19.263.321	21.042.648
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 creațe (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	9.532.572	933.945
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	6.399.120	4.438.840
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	35.195.013	26.415.433
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)	41	40	1.165.785	3.024.710
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	37.424.715	30.814.536
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	35.608	400.618
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	6.680.122	8.123.427
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	29.227.134	14.137.137
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	6.408.685	8.442.226
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	42.315.941	30.702.790
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-4.940.513	-71.240
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	411.077.751	469.945.122
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	16.974.724	17.148.448
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	3.261.955	0
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	20.236.679	17.148.448
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	257.160	119.405
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	257.160	119.405
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	372.495.325	436.509.565
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	84.895	583.604
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	372.410.430	435.925.961
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	372.495.325	436.509.565
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	20.813.580	22.773.860



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	6.399.120	4.438.840
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	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	27.212.700	27.212.700
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.153.085	2.268.723
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	4.174.989	4.290.627
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri 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	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	14.638.719	14.857.053
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.643.163	220.672
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	218.651	115.638
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	18.173.482	16.751.308
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	18.173.482	16.751.308

*) 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. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

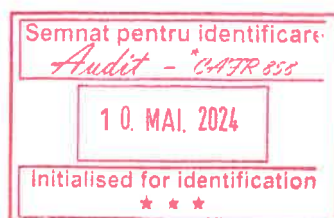
Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

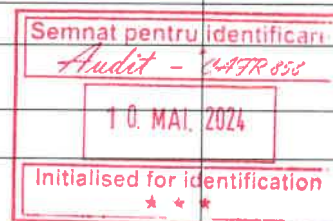
F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	220.672	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați 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	7.813.718	7.813.718	
Impoziti restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	6.712.926	6.712.926	
- peste 30 de zile	06	06	4.182.449	4.182.449	
- peste 90 de zile	07	07	2.530.477	2.530.477	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii 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, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	1.100.792	1.100.792	
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați	20	19	461	472	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	470	500	
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	2.213.782		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			



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	65.038.610	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	22.261.092	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	1.630.145	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	20.630.947	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.946.354	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

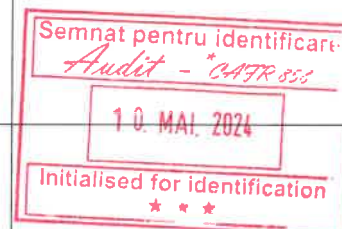
Semnat pentru identificare

Audit - 24/12/2023

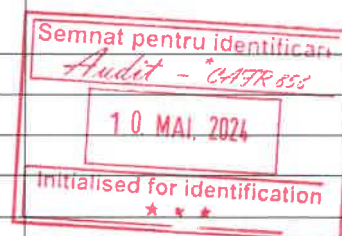
10. MAI. 2024

Initialised for identification

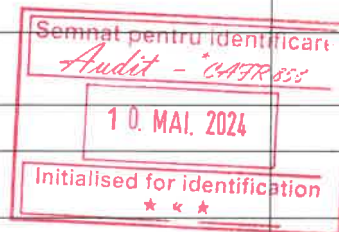
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	2.182.625	1.992.775
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	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)	69	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)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	14.093.950	22.261.092
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	856.353	445.663
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	806.445	395.755
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	49.889	49.889
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	19	19
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate 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)	82	70	193.887	230.390
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	494.438	150.439
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	494.438	150.439
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii decontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
a în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	47.022	54.180
- în lei (ct. 5311)	99	85	47.022	54.180
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.340.534	2.782.211
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.340.504	2.778.483
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	30	3.728
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	169.457	509.765
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	169.457	509.765
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	29.105.593	24.543.149
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		



- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	20.254.175	17.148.448
- în lei	114	100	20.254.175	17.148.448
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	306.731	305.500
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	3.717.455	353.495
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	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)	124	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)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.448.792	1.683.106
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	2.456.153	2.578.815
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	792.718	1.335.162
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.291.122	510.411
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	72.989	65.560
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	299.324	667.682
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

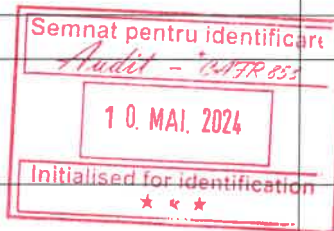


Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	922.282	2.473.780
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	251	251
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	922.031	2.473.529
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	5	5
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	584.530.383	636.558.757
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	20.813.580	X
			Suma (lei)	% 7)
			Col.3	Col.4
			22.773.860	X



- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	20.813.580	100,00	22.773.860	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	20.189.160	97,00	22.148.040	97,25
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	624.420	3,00	625.820	2,75
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
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:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al lui precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		
- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		



XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)		186	165b (315)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		187	166	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		188	167	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		189	168	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		190	169	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole		191	170	
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
		192	170a (322)	
- inundații		193	170b (323)	
- secetă		194	170c (324)	
- alunecări de teren		195	170d (325)	



ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

JITARASU MARCELA DANIELA

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

****) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile 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 chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii 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 'datorii 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 Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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.

Semnat pentru identificare

Audit - CATR 655

10. MAI, 2024

Initialised for identification

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	21.545			X	21.545
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, mărci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	695.631			X	695.631
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	717.176			X	717.176
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	615.800				615.800
3.Instalatii tehnice si masini	10	20.054.902	1.309.958			21.364.860
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	464.636	548.617			1.013.253
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	398.487.389	55.418.780	1.122.353		452.783.816
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	2.182.625		189.850		1.992.775
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	421.805.352	57.277.355	1.312.203		477.770.504
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	422.522.528	57.277.355	1.312.203		478.487.680

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate



SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiei de constituire	21	21.545			21.545
2.Cheptuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	688.293	3.996		692.289
TOTAL (rd.21 la 25)	26	709.838	3.996		713.834
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	28.759	20.783		49.542
3.Instalatii tehnice si masini	29	5.490.025	1.876.858		7.366.883
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	275.642	65.417		341.059
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	5.794.426	1.963.058		7.757.484
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	6.504.264	1.967.054		8.471.318

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate



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					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

Semnătura



Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

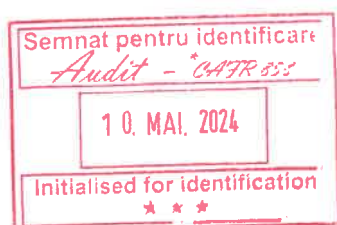
Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:


**Formular
VALIDAT**

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
 - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar

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.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

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

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „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”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2024), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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”).



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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	61.820.365	66.331.626
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	61.820.365	66.331.626
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	647.164	692.595
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	805.580	1.500.511
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	84.896	583.604
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	63.273.109	68.524.732
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.285.657	4.053.636
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.954.430	2.665.549
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	14.720.106	12.222.328
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	13.643.192	11.476.978
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	488.395	323.873
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	26.486.299	32.620.661
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	25.976.220	31.994.139
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) * *	26	24	510.079	626.522

Semnat pentru identificare

Audit - C.A.T.R. 858

10. MAI. 2024

Initialised for identification

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	1.337.318	1.967.054
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	1.337.318	1.967.054
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	305.532	31.997
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	305.532	31.997
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	12.225.150	12.726.661
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	8.874.193	6.953.308
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	0	2.878.962
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))		2.263.727
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		615.235
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.194.542	1.330.395
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		18
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2.156.415	1.563.978
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-468.092	-171.811
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	13.935	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	482.027	171.811
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	59.846.400	66.116.075
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	3.426.709	2.408.657
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) *	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

Semnat pentru identificare:

Audit - 2024

10. MAI. 2024

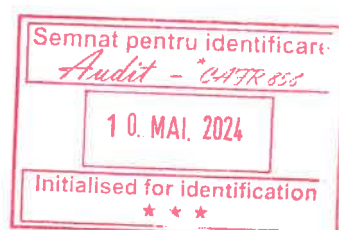
Initialed for identification

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	17	85
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	282.808	338.094
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	282.825	338.179
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	1.129.944	1.775.918
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	271.728	398.705
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.401.672	2.174.623
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	1.118.847	1.836.444
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	63.555.934	68.862.911
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	61.248.072	68.290.698
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	2.307.862	572.213
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	664.699	351.541
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	1.643.163	220.672
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Semnătura _____

Gulay

Calitatea

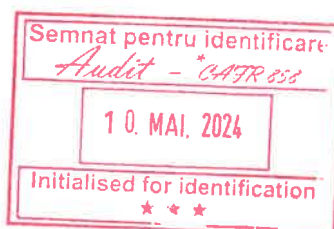
12--CONTABIL SEF

[Signature]

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



SC NOVA APASERV S.A., BOTOSA
Sucursala: Toate sucursalele
Cod fiscal: RO26161230
Cod inregistrare: J07/377/2009
Adresa: B-dul MIHAEL EMINESCU 34
Judet: BOTOSA
Banca: TREZORERIA BOTOSANI
ContBancar: RO41TREZ1165069XXX006244
Capital social: 27 212 700.00

Data 08.05.2024

Balanta sintetica

Decembrie 2023

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1	Conturi de capitaluri, provizioane, împrumuturi si datorii asimilate	0.00	42,709,002.26	6,361,181.75	5,924,173.54	89,717,921.42	86,509,902.06	0.00	39,500,982.90	1
10	Capital si rezerve	0.00	31,387,688.98	126,000.00	241,638.61	1,960,280.00	2,075,918.61	0.00	31,503,327.59	10
101	Capital	0.00	27,212,700.00	126,000.00	126,000.00	1,960,280.00	1,960,280.00	0.00	27,212,700.00	101
1011	Capital subscris nevarsat	0.00	6,399,120.00	126,000.00	0.00	1,960,280.00	0.00	0.00	4,438,840.00	1011
1012	Capital subscris varsat	0.00	20,813,580.00	0.00	126,000.00	0.00	1,960,280.00	0.00	22,773,860.00	1012
106	Rezerve	0.00	4,174,988.98	0.00	115,638.61	0.00	115,638.61	0.00	4,290,627.59	106
1061	Rezerve legale	0.00	2,153,084.92	0.00	115,638.61	0.00	115,638.61	0.00	2,268,723.53	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	14,638,719.19	0.00	-201,707.76	-251,024.07	4,974,301.43	4,755,967.58	14,857,053.04	0.00	11
117	Rezultatul reportat	14,638,719.19	0.00	-201,707.76	-251,024.07	4,974,301.43	4,755,967.58	14,857,053.04	0.00	117
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	7,244,958.97	0.00	0.00	-251,024.07	4,624,185.73	4,755,967.58	7,113,177.12	0.00	1171
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	7,393,760.22	0.00	-201,707.76	0.00	350,115.70	0.00	7,743,875.92	0.00	1174
12	Rezultatul exercitiului financiar	0.00	1,424,511.67	6,230,648.15	5,524,991.43	75,197,037.07	73,877,559.44	0.00	105,034.04	12
121	Profit sau pierdere	0.00	1,643,162.72	6,115,009.54	5,524,991.43	75,081,398.46	73,658,908.39	0.00	220,672.65	121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0.00	3,426,709.80	5,264,599.01	5,519,300.19	72,555,234.08	71,537,181.93	0.00	2,408,657.65	121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	1,118,847.89	0.00	1,005,527.54	5,691.24	2,174,623.01	1,457,027.27	1,836,443.63	0.00	121.2
121.4	Profit - impozit pe profit	664,699.19	0.00	-155,117.01	0.00	351,541.37	664,699.19	351,541.37	0.00	121.4
129	Repartizarea profitului	218,651.05	0.00	115,638.61	0.00	115,638.61	218,651.05	115,638.61	0.00	129
15	Provizioane	0.00	257,158.99	101,159.00	0.00	137,754.00	0.00	0.00	119,404.99	15
151	Provizioane	0.00	257,158.99	101,159.00	0.00	137,754.00	0.00	0.00	119,404.99	151
1511	Provizioane pentru litigii	0.00	257,158.99	101,159.00	0.00	137,754.00	0.00	0.00	119,404.99	1511
16	Împrumuturi si datorii asimilate	0.00	24,278,361.81	105,082.36	408,567.57	7,448,548.92	5,800,456.43	0.00	22,630,269.32	16
162	Credite bancare pe termen lung	0.00	20,254,175.21	0.00	6,823.17	3,681,612.82	5,398,712.03	0.00	21,971,274.42	162



1621	Credite bancare pe termen lung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	1621	
1621.1	Credite bancare pe termen lung mai mari de 1 an	0.00	0.00	0.00	0.00	3,571,428.57	0.00	3,571,428.57	0.00	3,571,428.57	1621.1
1621.2	Credite bancare pe termen scurt mai mici de 1 an	0.00	0.00	0.00	0.00	1,428,571.43	0.00	1,428,571.43	0.00	1,428,571.43	1621.2
1624	Credite bancare externe garantate de stat	0.00	20,254,175.21	0.00	6,823.17	3,681,612.82	0.00	398,712.03	0.00	16,971,274.42	1624
1624.1	Credite bancare externe garantate de stat mai mari de 1 an	0.00	16,878,479.30	0.00	-3,387,431.77	249,762.20	0.00	-3,051,697.62	0.00	13,577,019.48	1624.1
1624.2	Credite bancare externe garantate de stat mai mici de 1 an	0.00	3,375,695.91	0.00	3,394,254.94	3,431,850.62	0.00	3,450,409.65	0.00	3,394,254.94	1624.2
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0.00	3,717,455.42	105,082.36	96,244.40	3,460,204.92	0.00	96,244.40	0.00	353,494.90	167
167.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - Program ISPA	0.00	257,288.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	257,288.79	167.1
167.1.3	Dytras	0.00	257,288.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	257,288.79	167.1.3
167.1.3.1	Dytras - Termen scurt	0.00	257,288.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	257,288.79	167.1.3.1
167.5	Leasing financiar	0.00	198,211.86	105,082.36	96,244.43	198,250.18	0.00	96,244.43	0.00	96,206.11	167.5
167.5.1	Leasing financiar - termen scurt	0.00	101,967.41	17,324.02	96,244.43	102,005.75	0.00	96,244.43	0.00	96,206.09	167.5.1
167.5.2	Leasing financiar - termen lung	0.00	96,244.45	87,758.34	0.00	96,244.43	0.00	0.00	0.00	0.02	167.5.2
167.6	167.POS Alte imprumuturi si datorii asimilate - POS	0.00	3,261,954.77	0.00	-0.03	3,261,954.74	0.00	-0.03	0.00	0.00	167.6
167.6.9	167.POS.CL08C Garantii BT-CL-08C	0.00	3,261,954.77	0.00	-0.03	3,261,954.74	0.00	-0.03	0.00	0.00	167.6.9
167.6.9.1	167.POS.CL08C.TL Garantii BT-CL-08C	0.00	3,261,954.77	0.00	-0.03	3,261,954.74	0.00	-0.03	0.00	0.00	167.6.9.1
168	Termen lung	0.00	306,731.18	0.00	305,500.00	306,731.18	0.00	305,500.00	0.00	305,500.00	168
1682	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorilor asimilate	0.00	306,731.18	0.00	305,500.00	306,731.18	0.00	305,500.00	0.00	305,500.00	1682
1682.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0.00	306,731.18	0.00	305,500.00	306,731.18	0.00	305,500.00	0.00	305,500.00	1682.2
2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung mai mici de 1 an	0.00	306,731.18	0.00	305,500.00	306,731.18	0.00	305,500.00	0.00	305,500.00	1682.2
20	Conturi de imobilizari	413,835,637.55	0.00	5,693,558.79	205,565.04	57,277,356.96	468,023,587.79	0.00	0.00	0.00	2
201	Imobilizari necorporale	717,176.81	0.00	0.00	0.00	0.00	717,176.81	0.00	0.00	0.00	20
201	Cheltuieli de constituire	21,545.68	0.00	0.00	0.00	0.00	21,545.68	0.00	0.00	0.00	201
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	152,931.17	0.00	0.00	0.00	0.00	152,931.17	0.00	0.00	0.00	205
208	Alte imobilizari necorporale	542,699.96	0.00	0.00	0.00	0.00	542,699.96	0.00	0.00	0.00	208
21	Imobilizari corporale	21,135,339.79	0.00	0.00	0.00	1,858,576.00	22,993,915.79	0.00	0.00	0.00	21
212	Constructii	615,800.08	0.00	0.00	0.00	0.00	615,800.08	0.00	0.00	0.00	212
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	20,054,901.69	0.00	0.00	0.00	0.00	21,364,860.49	0.00	0.00	0.00	213
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	12,283,392.16	0.00	0.00	0.00	260,156.80	12,543,548.96	0.00	0.00	0.00	2131
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	4,738,255.97	0.00	0.00	0.00	12,500.00	4,750,755.97	0.00	0.00	0.00	2132
2133	Mijloace de transport	3,033,253.56	0.00	0.00	0.00	1,037,302.00	4,070,555.56	0.00	0.00	0.00	2133



214	Mobilier, aparatura birouica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	464,638.02	0.00	0.00	0.00	8,617.20	0.00	1,013,255.22	0.00	214
23	Imobilizari în curs	398,487,387.41	0.00	5,693,558.79	-0.18	55,418,780.96	1,122,353.20	452,783,815.17	0.00	23
231	Imobilizari corporale în curs de executie	398,487,387.41	0.00	5,693,558.79	-0.18	55,418,780.96	1,122,353.20	452,783,815.17	0.00	231
231.1	Investitii proprii	1,326,418.10	0.00	569,849.60	0.00	3,019,434.21	1,122,353.38	3,223,498.93	0.00	231.1
231.10	231.POS 1 POS Mediu FAZA I	141,837,216.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,837,216.85	0.00	231.10
231.10.1	231.POS 1.BERD BERD	201,244.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	201,244.50	0.00	231.10.1
231.10.10	231.POS 1.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	8,128,596.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,128,596.44	0.00	231.10.10
231.10.10.2	231.POS 1.CL07.BL Buget local	115,872.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,872.30	0.00	231.10.10.2
231.10.10.3	231.POS 1.CL07.BS Buget de stat	753,169.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	753,169.84	0.00	231.10.10.3
231.10.10.4.1	231.POS 1.CL07.CORECTIE FIN.BL Buget local	0.01	0.00	-0.01	0.00	-0.01	0.00	0.00	0.00	231.10.10.4.1
231.10.10.4.2	231.POS 1.CL07.CORECTIE FIN.BS Buget de stat	0.01	0.00	-0.01	0.00	-0.01	0.00	0.00	0.00	231.10.10.4.2
231.10.10.4.3	231.POS 1.CL07.CORECTIE FIN.FC Fonduri U.E.	0.00	0.02	0.02	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	231.10.10.4.3
231.10.10.5	231.POS 1.CL07.FC Fonduri U.E.	4,924,571.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,924,571.51	0.00	231.10.10.5
231.10.10.6	231.POS 1.CL07.N BT-CL-07 Neeligibile	18,854.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,854.99	0.00	231.10.10.6
231.10.10.7	231.POS 1.CL07.SP Sursa proprie/Credit	952,539.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	952,539.28	0.00	231.10.10.7
231.10.10.9	231.POS 1.CL07.TVA BT-CL-07	1,363,588.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,363,588.52	0.00	231.10.10.9
231.10.11	231.POS 1.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelor de canalizare in aglomerarea Vorona	90,565.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,565.20	0.00	231.10.11
231.10.11.2	231.POS 1.CL08.BL Buget local	1,300.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300.19	0.00	231.10.11.2
231.10.11.3	231.POS 1.CL08.BS Buget de stat	8,451.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,451.36	0.00	231.10.11.3
231.10.11.4	231.POS 1.CL08.FC Fonduri U.E.	55,257.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,257.04	0.00	231.10.11.4
231.10.11.5	231.POS 1.CL08.N BT-CL-08 Neeligibile	10,024.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,024.22	0.00	231.10.11.5

Semnat pentru identificare:
*Audit - *CAFR 853*
 10. MAI, 2024
 Initialised for identification

231.10.11.8	231.POS 1.CL08TVA TVA BT-CL-08	15,532.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,532.39	0.00	0.00	0.00	231.10.11.8
231.10.12	231.POS 1.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	21,804,701.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,804,701.22	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.12
231.10.12.2	231.POS 1.CL09.BL Buget local	311,437.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	311,437.31	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.12.2
231.10.12.3	231.POS 1.CL09.BS Buget de stat	2,024,342.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,024,342.82	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.12.3
231.10.12.4	231.POS 1.CL09.FC Fonduri U.E.	13,236,087.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,236,087.61	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.12.4
231.10.12.5	231.POS 1.CL09.N BT-CL-09 Neeligibile	20,465.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,465.81	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.12.5
231.10.12.6	231.POS 1.CL09.SP Sursa proprie/Credit	2,521,098.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,521,098.14	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.12.6
231.10.12.8	231.POS 1.CL09TVA TVA BT-CL-09	3,691,269.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,691,269.53	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.12.8
231.10.13	231.POS 1.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	5,783,180.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,783,180.20	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.13
231.10.13.1	231.POS 1.CS01.BL Buget local	93,277.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,277.09	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.13.1
231.10.13.2	231.POS 1.CS01.BS Buget de stat	606,301.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	606,301.15	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.13.2
231.10.13.3	231.POS 1.CS01.FC Fonduri U.E.	3,964,276.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,964,276.76	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.13.3
231.10.13.6	231.POS 1.CS01TVA TVA BT-CS-01	1,119,325.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,119,325.20	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.13.6
231.10.14	231.POS 1.CS02 BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	4,933,558.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,933,558.12	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.14
231.10.14.1	231.POS 1.CS02.BL Buget local	81,401.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,401.80	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.14.1
231.10.14.2	231.POS 1.CS02.BS Buget de stat	529,111.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	529,111.70	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.14.2
231.10.14.3	231.POS 1.CS02.FC Fonduri U.E.	3,459,576.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,459,576.50	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.14.3
231.10.14.7	231.POS 1.CS02TVA TVA BT-CS-02	863,468.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	863,468.12	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.14.7
231.10.15	231.POS 1.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	52,290.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,290.80	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.15
231.10.15.1	231.POS 1.CS03.BL Buget local	843.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	843.40	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.15.1
231.10.15.2	231.POS 1.CS03.BS Buget de stat	5,482.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,482.10	0.00	0.00	0.00	0.00 231.10.15.2

Semnat pentru identificare
Audit - CAFR 058
 1 0. MAI, 2024
 Initialised for identification

231.10.6.2	231.POS 1.CL03.BL Buget local	543,754.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	543,754.35	0.00	0.00	0.00	231.10.6.2
231.10.6.3	231.POS 1.CL03.BS Buget de stat	3,534,403.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,534,403.63	0.00	0.00	0.00	231.10.6.3
231.10.6.4	231.POS 1.CL03.FC Fonduri U.E.	23,109,562.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,109,562.22	0.00	0.00	0.00	231.10.6.4
231.10.6.8	231.POS 1.CL03.TVA TVA BT-CL-03	4,455,384.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,455,384.16	0.00	0.00	0.00	231.10.6.8
231.10.7	231.POS 1.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	35,503,859.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,503,859.27	0.00	0.00	0.00	231.10.7
231.10.7.2	231.POS 1.CL04.BL Buget local	573,164.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	573,164.03	0.00	0.00	0.00	231.10.7.2
231.10.7.3	231.POS 1.CL04.BS Buget de stat	3,725,566.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,725,566.24	0.00	0.00	0.00	231.10.7.3
231.10.7.4	231.POS 1.CL04.FC Fonduri U.E.	24,359,471.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,359,471.73	0.00	0.00	0.00	231.10.7.4
231.10.7.5	231.POS 1.CL04.N BT-CL-04 Neeligibile	3,850.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,850.74	0.00	0.00	0.00	231.10.7.5
231.10.7.8	231.POS 1.CL04.TVA TVA BT-CL-04	6,841,806.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,841,806.53	0.00	0.00	0.00	231.10.7.8
231.10.8	231.POS 1.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	5,177,719.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,177,719.52	0.00	0.00	0.00	231.10.8
231.10.8.2	231.POS 1.CL05.BL Buget local	81,913.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,913.42	0.00	0.00	0.00	231.10.8.2
231.10.8.3	231.POS 1.CL05.BS Buget de stat	532,437.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	532,437.28	0.00	0.00	0.00	231.10.8.3
231.10.8.4	231.POS 1.CL05.FC Fonduri U.E.	3,481,320.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,481,320.58	0.00	0.00	0.00	231.10.8.4
231.10.8.5	231.POS 1.CL05.N BT-CL-05 Neeligibile	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00	231.10.8.5
231.10.8.8	231.POS 1.CL05.TVA TVA BT-CL-05	1,081,648.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,081,648.24	0.00	0.00	0.00	231.10.8.8
231.10.9	231.POS 1.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	20,687.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,687.45	0.00	0.00	0.00	231.10.9
231.10.9.2	231.POS 1.CL06.BL Buget local	336.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	336.75	0.00	0.00	0.00	231.10.9.2
231.10.9.3	231.POS 1.CL06.BS Buget de stat	2,188.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,188.96	0.00	0.00	0.00	231.10.9.3
231.10.9.4	231.POS 1.CL06.FC Fonduri U.E.	14,312.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,312.40	0.00	0.00	0.00	231.10.9.4
231.10.9.5	231.POS 1.CL06.N BT-CL-06 Neeligibile	688.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	688.34	0.00	0.00	0.00	231.10.9.5
231.10.9.8	231.POS 1.CL06.TVA TVA BT-CL-06	3,161.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,161.00	0.00	0.00	0.00	231.10.9.8
231.11	231.POS 2 POS Mediu FAZA II	250,116,532.09	0.00	359,250.28	-0.18	40,784,612.97	-0.18	290,901,145.24	-0.18	290,901,145.24	0.00	231.11



231.11.10	231.POS 2.CL08C.BT-CL-08 Continuare Extindere retele de canalizare in aglomerarea Vorona	55,267,627.7	0.00	0.00	-0.18	34,778.91	-0.18	92,652,406.80	0.00	231.11.10
231.11.10.1	231.POS 2.CL08C.BL Buget local	864,204.04	0.00	0.00	0.00	598,311.48	0.00	1,462,515.52	0.00	231.11.10.1
231.11.10.2	231.POS 2.CL08C.BS Buget de stat	5,617,326.29	0.00	0.00	0.00	3,889,024.57	0.00	9,506,350.86	0.00	231.11.10.2
231.11.10.3	231.POS 2.CL08C.FC Fonduri U.E.	37,257,476.73	0.00	0.00	0.00	24,899,432.78	0.00	62,156,909.51	0.00	231.11.10.3
231.11.10.4	231.POS 2.CL08C.N BT-CL-08 Fazat Neeligibile	974.79	0.00	0.00	0.00	25,577.82	0.00	26,552.61	0.00	231.11.10.4
231.11.10.5	231.POS 2.CL08C.SP Sursa proprie/credit	3,352,515.71	0.00	0.00	-0.18	2,321,035.90	-0.18	5,673,551.79	0.00	231.11.10.5
231.11.10.6	231.POS 2.CL08C.TVA TVA BT-CL-08 Fazat	8,174,944.94	0.00	0.00	0.00	5,651,008.97	0.00	13,825,953.91	0.00	231.11.10.6
231.11.10.7	231.POS 2.CL08C.TVA Neeligibil TVA Neeligibila BT-CL-08C	185.21	0.00	0.00	0.00	387.39	0.00	572.60	0.00	231.11.10.7
231.11.11	231.POS 2.CL09 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	231.11.11
231.11.11.1	231.POS 2.CL09.BL Buget local	225,530.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	225,530.10	0.00	231.11.11.1
231.11.11.2	231.POS 2.CL09.BS Buget de stat	1,465,945.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,465,945.62	0.00	231.11.11.2
231.11.11.3	231.POS 2.CL09.FC Fonduri U.E.	9,585,029.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,585,029.02	0.00	231.11.11.3
231.11.11.4	231.POS 2.CL09.N BT-CL-09 Neeligibile	19,668.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,668.50	0.00	231.11.11.4
231.11.11.5	231.POS 2.CL09.SP Sursa proprie/Credit	874,901.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	874,901.24	0.00	231.11.11.5
231.11.11.6	231.POS 2.CL09.TVA TVA BT-CL-09	503,113.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	503,113.35	0.00	231.11.11.6
231.11.12	231.POS 2.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru protectare si managementul proiectului	2,581,147.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,581,147.88	0.00	231.11.12
231.11.12.1	231.POS 2.CS01.BL Buget local	40,925.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,925.74	0.00	231.11.12.1
231.11.12.2	231.POS 2.CS01.BS Buget de stat	266,017.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	266,017.23	0.00	231.11.12.2
231.11.12.3	231.POS 2.CS01.FC Fonduri U.E.	1,739,343.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,739,343.32	0.00	231.11.12.3
231.11.12.4	231.POS 2.CS01.SP Sursa proprie/Credit	146,175.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	146,175.04	0.00	231.11.12.4
231.11.12.5	231.POS 2.CS01.TVA TVA BT-CS-01	388,686.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	388,686.55	0.00	231.11.12.5
231.11.13	231.POS 2.CS02 BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	3,958,824.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,958,824.99	0.00	231.11.13
231.11.13.1	231.POS 2.CS02.BL Buget local	68,713.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,713.99	0.00	231.11.13.1
231.11.13.2	231.POS 2.CS02.BS Buget de stat	446,640.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	446,640.80	0.00	231.11.13.2

Semnat pentru identificare:
Audit - "CAFR 855"
 10. MAI, 2024
 Initialised for identification

231.11.13.3	231.POS 2.CS02.FC Fonduri U.E.	2,920,343.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,920,343.76	0.00	231.11.13.3
231.11.13.5	231.POS 2.CS02.SP Sursa proprie/Credit	56,721.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,721.99	0.00	231.11.13.5
231.11.13.6	231.POS 2.CS02.TVA TVA BT-CS-02	466,404.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	466,404.45	0.00	231.11.13.6
231.11.14	231.POS 2.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	116,166.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,698.00	128,864.40	0.00	231.11.14
231.11.14.4	231.POS 2.CS03.N Neeligibile	101,584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,698.00	114,282.00	0.00	231.11.14.4
231.11.14.5	231.POS 2.CS03.SP Sursa proprie/credit	14,582.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,582.40	0.00	231.11.14.5
231.11.15	231.POS 2.CS04 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	3,641,459.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,641,459.87	0.00	231.11.15
231.11.15.4	231.POS 2.CS04.N Neeligibile	3,641,459.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,641,459.87	0.00	231.11.15.4
231.11.16	231.POS 2.CS05 OUG60/2020 Finalizarea serviciilor de asistenta tehnica pt managementul proiectului si supervizarea lucrarilor	0.00	0.00	265,800.00	0.00	0.00	0.00	2,134,500.00	2,134,500.00	0.00	231.11.16
231.11.17	231.POS 2.Publicitate Cheltuieli pentru informare si publicitate	5,347.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,347.00	0.00	231.11.17
231.11.18	231.POS 2.SAL Salarii UIP	4,733,922.00	0.00	57,714.00	0.00	0.00	0.00	692,595.00	5,426,517.00	0.00	231.11.18
231.11.18.4	231.POS 2.SAL.N Neeligibile	4,733,922.00	0.00	57,714.00	0.00	0.00	0.00	692,595.00	5,426,517.00	0.00	231.11.18.4
231.11.3	231.POS 2.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	8,324,184.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,324,184.29	0.00	231.11.3
231.11.3.1	231.POS 2.CL01.BL Buget local	143,020.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	143,020.15	0.00	231.11.3.1
231.11.3.2	231.POS 2.CL01.BS Buget de stat	929,630.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	929,630.88	0.00	231.11.3.2
231.11.3.3	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN CORECTIE FINANCIARA	825,692.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	825,692.84	0.00	231.11.3.3
231.11.3.3.1	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN.BL Buget local	15,741.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,741.66	0.00	231.11.3.3.1
231.11.3.3.2	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN.BS Buget de stat	102,320.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102,320.86	0.00	231.11.3.3.2
231.11.3.3.3	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN.FC Fonduri U.E.	669,020.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	669,020.92	0.00	231.11.3.3.3
231.11.3.3.4	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN.TVA TVA	38,609.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,609.40	0.00	231.11.3.3.4
231.11.3.4	231.POS 2.CL01.FC Fonduri U.E.	6,078,355.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,078,355.87	0.00	231.11.3.4
231.11.3.7	231.POS 2.CL01.TVA TVA BT-CL-01	347,484.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	347,484.55	0.00	231.11.3.7
231.11.4	231.POS 2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	422,814.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	422,814.93	0.00	231.11.4
231.11.4.1	231.POS 2.CL03.BL Buget local	8,456.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,456.30	0.00	231.11.4.1
231.11.4.2	231.POS 2.CL03.BS Buget de stat	54,965.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,965.94	0.00	231.11.4.2
231.11.4.3	231.POS 2.CL03.FC Fonduri U.E.	359,392.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	359,392.69	0.00	231.11.4.3
231.11.5	231.POS 2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	1,153,634.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,153,634.88	0.00	231.11.5
231.11.5.1	231.POS 2.CL04.BL Buget local	14,960.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,960.74	0.00	231.11.5.1
231.11.5.2	231.POS 2.CL04.BS Buget de stat	97,244.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97,244.82	0.00	231.11.5.2
231.11.5.3	231.POS 2.CL04.FC Fonduri U.E.	635,831.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	635,831.48	0.00	231.11.5.3

Semnat pentru identificare:
*Audit - *CAFR 855*
 10. MAI. 2024
 Initialised for identification

231.11.5.4	231.POS 2.CL04.N BT-CL-04 Neeligibile	191,993.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	191,993.34	0.00	231.11.5.4
231.11.5.5	231.POS 2.CL04.SP Sursa proprie/credit	69,731.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,731.73	0.00	0.00 231.11.5.5
231.11.5.6	231.POS 2.CL04.TVA TVA BT-CL-04	143,872.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	143,872.77	0.00	0.00 231.11.5.6
231.11.6	231.POS 2.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	22,414,191.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,414,191.78	0.00	0.00 231.11.6
231.11.6.1	231.POS 2.CL05.BL Buget local	389,594.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	389,594.41	0.00	0.00 231.11.6.1
231.11.6.2	231.POS 2.CL05.BS Buget de stat	2,532,363.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,532,363.92	0.00	0.00 231.11.6.2
231.11.6.3	231.POS 2.CL05.FC Fonduri U.E.	16,557,764.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,557,764.23	0.00	0.00 231.11.6.3
231.11.6.5	231.POS 2.CL05.SP Sursa proprie/Credit	42,752.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,752.10	0.00	0.00 231.11.6.5
231.11.6.6	231.POS 2.CL05.TVA TVA BT-CL-05	2,891,717.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,891,717.12	0.00	0.00 231.11.6.6
231.11.7	231.POS 2.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	75,900,026.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,900,026.85	0.00	0.00 231.11.7
231.11.7.1	231.POS 2.CL06.BL Buget local	1,198,863.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,198,863.67	0.00	0.00 231.11.7.1
231.11.7.2	231.POS 2.CL06.BS Buget de stat	7,792,613.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,792,613.90	0.00	0.00 231.11.7.2
231.11.7.3	231.POS 2.CL06.FC Fonduri U.E.	50,951,706.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,951,706.23	0.00	0.00 231.11.7.3
231.11.7.4	231.POS 2.CL06.N BT-CL-06 Neeligibile	1,854.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,854.81	0.00	0.00 231.11.7.4
231.11.7.5	231.POS 2.CL06.SP Sursa proprie/credit	4,650,764.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,650,764.28	0.00	0.00 231.11.7.5
231.11.7.6	231.POS 2.CL06.TVA TVA BT-CL-06	11,304,223.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,304,223.96	0.00	0.00 231.11.7.6
231.11.8	231.POS 2.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	45,616,950.31	0.00	0.01	0.00	0.00	0.01	0.00	45,616,950.31	0.00	0.00 231.11.8
231.11.8.1	231.POS 2.CL07.BL Buget local	746,169.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	746,169.03	0.00	0.00 231.11.8.1
231.11.8.2	231.POS 2.CL07.BS Buget de stat	4,850,098.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,850,098.65	0.00	0.00 231.11.8.2
231.11.8.3	231.POS 2.CL07.CORECTIE FIN. CORECTIE FINANCIARA	0.00	0.01	0.01	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00 231.11.8.3
231.11.8.3.1	231.POS 2.CL07.CORECTIE FIN. BL Buget local	0.02	0.00	-0.02	0.00	0.00	-0.02	0.00	0.00	0.00	0.00 231.11.8.3.1
231.11.8.3.3	231.POS 2.CL07.CORECTIE FIN. FC Fonduri U.E.	0.00	0.03	0.03	0.00	0.00	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00 231.11.8.3.3
231.11.8.4	231.POS 2.CL07.FC Fonduri U.E.	31,712,183.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,712,183.46	0.00	0.00 231.11.8.4
231.11.8.5	231.POS 2.CL07.N BT-CL-07 Neeligibile	4,014.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,014.84	0.00	0.00 231.11.8.5
231.11.8.6	231.POS 2.CL07.SP Sursa proprie/Credit	2,894,621.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,894,621.15	0.00	0.00 231.11.8.6
231.11.8.7	231.POS 2.CL07.TVA TVA BT-CL-07	5,409,863.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,409,863.18	0.00	0.00 231.11.8.7
231.11.9	231.POS 2.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	13,306,045.38	0.00	35,736.27	0.00	0.00	560,041.05	0.00	13,866,086.43	0.00	0.00 231.11.9
231.11.9.1	231.POS 2.CL08.BL Buget local	199,684.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	199,684.07	0.00	0.00 231.11.9.1
231.11.9.2	231.POS 2.CL08.BS Buget de stat	1,297,946.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,297,946.41	0.00	0.00 231.11.9.2
231.11.9.3	231.POS 2.CL08.FC Fonduri U.E.	7,957,767.89	0.00	0.00	0.00	0.00	528,804.78	0.00	8,486,572.67	0.00	0.00 231.11.9.3
231.11.9.4	231.POS 2.CL08.N BT-CL-08 Neeligibile	1,533,299.01	0.00	35,736.27	0.00	0.00	31,236.27	0.00	1,564,535.28	0.00	0.00 231.11.9.4
231.11.9.5	231.POS 2.CL08.SP Sursa proprie/credit	774,636.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	774,636.47	0.00	0.00 231.11.9.5

Semnat pentru identificare
Audit - "CASTR 856"
1 0. MAI, 2024
 Initializator identificare

231.11.9.6	231.POS.2.CL08.TVA BT-CL-08	1,542,711.53	0.00	0.00	0.00	0.00	1,542,711.53	0.00	231.11.9.6
231.12	231.SPR Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire pt protect regional	5,207,220.37	0.00	479.57	0.00	0.00	6,413,811.64	0.00	0.00 231.12
231.12.1	231.SPR.CS Audit Servicii Audit AFIL	9,600.00	0.00	0.00	0.00	4,800.00	14,400.00	0.00	0.00 231.12.1
231.12.1.1	231.SPR.CS Audit.SP Sursa proprie/credit	8,688.00	0.00	0.00	0.00	5,712.00	14,400.00	0.00	0.00 231.12.1.1
231.12.1.2	231.SPR.CS Audit.TVA TVA	912.00	0.00	0.00	0.00	-912.00	0.00	0.00	0.00 231.12.1.2
231.12.2	231.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	5,197,620.37	0.00	479.57	0.00	1,201,791.27	6,399,411.64	0.00	0.00 231.12.2
231.12.2.1	231.SPR.CS01.BL Buget local	42,510.47	0.00	0.00	0.00	10,057.17	52,567.64	0.00	0.00 231.12.2.1
231.12.2.2	231.SPR.CS01.BS Buget de stat	595,146.56	0.00	0.00	0.00	140,800.30	735,946.86	0.00	0.00 231.12.2.2
231.12.2.3	231.SPR.CS01.FC Fonduri de coeziune	3,613,389.81	0.00	0.00	0.00	854,858.99	4,468,248.80	0.00	0.00 231.12.2.3
231.12.2.4	231.SPR.CS01.N Neeligibile	118,026.53	0.00	403.00	0.00	4,293.11	122,319.64	0.00	0.00 231.12.2.4
231.12.2.6	231.SPR.CS01.TVA TVA	807,698.90	0.00	0.00	0.00	191,086.14	998,785.04	0.00	0.00 231.12.2.6
231.12.2.7	231.SPR.CS01.TVA N TVA Neeligibile	20,848.10	0.00	76.57	0.00	695.56	21,543.66	0.00	0.00 231.12.2.7
231.13	231.POIM.CL- DIGITALIZARE	0.00	0.00	4,628,979.34	0.00	10,273,142.51	10,273,142.51	0.00	0.00 231.13
231.13.1	231.POIM.CL- Digitalizare - BL	0.00	0.00	58,796.08	0.00	148,708.78	148,708.78	0.00	0.00 231.13.1
231.13.2	231.POIM.CL- Digitalizare- BS	0.00	0.00	382,174.58	0.00	966,607.16	966,607.16	0.00	0.00 231.13.2
231.13.3	231.POIM.CL-Digitalizare-FC	0.00	0.00	2,498,833.75	0.00	6,320,123.70	6,320,123.70	0.00	0.00 231.13.3
231.13.4	231.POIM.CL-Digitalizare-Sursa proprie	0.00	0.00	187,647.09	0.00	474,602.53	474,602.53	0.00	0.00 231.13.4
231.13.5	231.POIM.CL-Digitalizare-TVA	0.00	0.00	558,562.84	0.00	1,412,733.54	1,412,733.54	0.00	0.00 231.13.5
231.13.6	231.POIM.CL-Digitalizare-TVA N-	0.00	0.00	-6,220.00	0.00	1,181.80	1,181.80	0.00	0.00 231.13.6
231.13.7	231.POIM.CL-Digitalizare-N- Neeligibile	0.00	0.00	949,185.00	0.00	949,185.00	949,185.00	0.00	0.00 231.13.7
231.14	231.POIM.CL - EFICIENTA ENERGIEI	0.00	0.00	135,000.00	0.00	135,000.00	135,000.00	0.00	0.00 231.14
231.14.7	231.POIM.CL - Eficienta energetica - N- Neeligibile	0.00	0.00	135,000.00	0.00	135,000.00	135,000.00	0.00	0.00 231.14.7
28	Amortizari privind imobilizarile	6,504,266.46	0.00	0.00	205,565.22	0.00	1,967,053.52	0.00	8,471,319.98 28
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	709,838.81	0.00	0.00	333.00	0.00	3,996.00	0.00	713,834.81 280
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	21,545.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,545.68 2801
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	145,593.17	0.00	0.00	333.00	0.00	3,996.00	0.00	149,589.17 2805
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	542,699.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	542,699.96 2808
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	5,794,427.65	0.00	0.00	205,232.22	0.00	1,963,057.52	0.00	7,757,485.17 281
2812	Amortizarea constructiilor	28,759.32	0.00	0.00	1,731.91	0.00	20,782.92	0.00	49,542.24 2812
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	5,490,024.39	0.00	0.00	193,792.06	0.00	1,876,858.01	0.00	7,366,882.40 2813
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	275,643.94	0.00	0.00	9,708.25	0.00	65,416.59	0.00	341,060.53 2814
3	Conturi de stocuri si productie în curs de executie	1,063,917.30	0.00	355,221.54	478,475.49	6,631,290.98	6,320,815.00	1,374,393.28	0.00 3
30	Stocuri de materii prime si materiale	1,063,917.30	0.00	355,221.54	478,475.49	6,631,290.98	6,320,815.00	1,374,393.28	0.00 30
302	Materiale consumabile	780,754.29	0.00	326,443.93	353,935.61	4,845,647.07	4,898,191.46	728,209.90	0.00 302

Semnat pentru identificare
Audit - "CAFR 85"
 10. MAI, 2024
 Initialised for identification

3021	Materiale auxiliare	0.00	0.00	0.00	0.00	2,760.00	0.00	0.00	0.00	3021
3022	Combustibili	64,492.75	0.00	37,294.70	60,151.80	803,909.17	8,955.57	39,539.15	0.00	3022
3024	Piese de schimb	146,147.92	0.00	48,295.92	49,954.87	377,918.57	341,545.06	109,774.41	0.00	3024
3028	Alte materiale consumabile	570,113.62	0.00	240,853.31	243,828.94	3,713,603.72	3,722,386.44	578,896.34	0.00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	283,163.01	0.00	28,777.61	124,539.88	1,422,623.54	1,785,643.91	646,183.38	0.00	303
4	Conturi de terți	0.00	370,358,632.49	55,945,186.65	60,659,580.56	472,728,338.72	413,160,373.66	429,926,597.55	4	
40	Furnizori si conturi asimilate	0.00	27,044,509.85	30,424,937.26	8,600,391.28	106,619,980.05	121,520,127.49	12,144,362.41	40	
401	Furnizori	0.00	9,892,758.22	2,917,930.41	2,904,807.87	38,545,095.93	38,820,120.15	9,617,734.00	401	
401.1	Furnizori interni	0.00	9,892,758.22	2,917,930.41	2,904,807.87	38,545,095.93	38,820,120.15	9,617,734.00	401.1	
404	Furnizori de imobilizari	0.00	18,453,191.50	27,273,339.05	6,621,971.53	62,251,639.52	76,413,619.22	4,291,211.80	404	
404.1	Furnizori de imobilizari interni	0.00	37,362.80	-56,749.57	678,609.80	5,246,958.96	2,589,280.93	2,695,040.83	404.1	
404.2	Furnizori de imobilizari BERD	0.00	0.00	0.00	624,944.62	1,158,134.15	1,158,134.15	0.00	404.2	
404.6	404.POS Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0.00	18,404,404.70	26,142,863.62	5,317,937.54	54,639,043.14	71,464,412.87	1,579,034.97	404.6	
404.6.2	404.POS.A02 ABA Prut Barlad	0.02	0.00	-0.02	0.00	0.00	-0.02	0.00	404.6.2	
404.6.3	404.POS.A03 ABA SIRET BACAU	0.00	0.00	0.00	0.00	2,426.29	2,426.29	0.00	404.6.3	
404.6.30	404.POS.i02 INSPECTORATUL DE STAT IN CONSTRUCTII	0.00	0.00	0.00	0.00	205,915.12	205,915.12	0.00	404.6.30	
404.6.41	404.POS.O04 SC OCSA CONSTRUCTII SI INFRASTRUCTURA S.R.L	0.00	18,091,195.78	16,670,707.38	0.00	41,401,137.38	59,492,333.16	0.00	404.6.41	
404.6.47	404.POS.R05 ROMAIR CONSULTING	0.00	306,145.84	393,400.00	316,302.00	2,314,133.50	2,253,031.34	367,248.00	404.6.47	
404.6.56	404.POIM.V02 VESTRA (digitalizare)	0.00	0.00	8,821,375.83	4,537,195.11	10,235,879.80	9,253,326.55	982,553.25	404.6.56	
404.6.57	404.POIM.R11 ROLAND PARTNERS SRL (digitalizare)	0.00	0.00	26,605.43	26,605.43	26,605.43	26,605.43	0.00	404.6.57	
404.6.58	404.POIM.E07 EDS ENERGY EFFICIENCY SRL (digitalizare)	0.00	0.00	155,210.00	243,270.00	243,270.00	155,210.00	88,060.00	404.6.58	
404.6.59	404.POIM.E08 EDS ADVISORS SRL (digitalizare)	0.00	0.00	75,565.00	194,565.00	194,565.00	75,565.00	119,000.00	404.6.59	
404.6.7	404.POS.A07 Agentia de audit AFIL Botosani	0.00	7,063.10	0.00	0.00	15,110.62	0.00	22,173.72	404.6.7	
404.7	404.SPR Furnizori imobilizari SPR	0.00	11,424.00	1,187,225.00	479.57	1,207,503.27	1,201,791.27	17,136.00	404.7	
404.7.1	404.SPR.A01 AGENTIA DE AUDIT FINANCIAR AFIL S.R.L	0.00	11,424.00	0.00	0.00	5,712.00	0.00	17,136.00	404.7.1	
404.7.10	404.SPR.O01 ORANGE ROMANIA SA	0.00	0.00	0.00	0.00	577.15	577.15	0.00	404.7.10	
404.7.12	404.SPR.T01 TADECO Consulting SRL	0.00	0.00	1,186,745.43	0.00	1,196,802.60	1,196,802.60	0.00	404.7.12	
404.7.14	404.SPR.T03 TELEKOM	0.00	0.00	0.00	0.00	745.18	745.18	0.00	404.7.14	
404.7.15	404.SPR.A02 Agentia Nationala de Imbunatatiri Funciare	0.00	0.00	479.57	479.57	479.57	479.57	0.00	404.7.15	
404.7.4	404.SPR.D02 Directia Judeteana de Drumuri si Poduri Botosani	0.00	0.00	0.00	0.00	632.33	632.33	0.00	404.7.4	
404.7.5	404.SPR.D03 DELGAZ GRID SA	0.00	0.00	0.00	0.00	2,554.44	2,554.44	0.00	404.7.5	
408	Furnizori - facturi nesosite	0.00	881,185.15	233,667.78	-926,388.12	5,823,244.60	6,476,238.10	228,191.65	408	
409	Furnizori-debitori	2,182,625.02	0.00	0.02	0.00	0.00	-189,849.98	1,992,775.04	409	

43	Asigurari sociale, protectia sociala si conturi asimilate	0.00	643,586.90	1,354,916.00	994,907.03	1,008,993.00	10,856,883.42	0.00	1,221,477.32 43
431	Asigurari sociale	0.00	792,718.00	1,273,467.00	935,134.00	9,379,549.00	9,921,993.00	0.00	1,335,162.00 431
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0.00	0.00	0.00	0.00	1,507.00	1,507.00	0.00	0.00 4311
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale	0.00	0.00	0.00	0.00	1,001.00	1,001.00	0.00	0.00 4312
4313	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0.00	0.00	0.00	0.00	496.00	496.00	0.00	0.00 4313
4314	Contributia angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0.00	0.00	0.00	0.00	524.00	524.00	0.00	0.00 4314
4315	Contributia personalului la asigurarile sociale	0.00	506,916.00	944,620.00	670,639.00	6,724,670.00	7,121,220.00	0.00	903,466.00 4315
4316	Contributia angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0.00	285,802.00	328,847.00	264,495.00	2,651,351.00	2,797,245.00	0.00	431,696.00 4316
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0.00	44,755.90	55,729.00	59,773.03	560,438.00	632,387.42	0.00	116,705.32 436
437	Ajutor de somaj	0.00	0.00	0.00	0.00	94.00	94.00	0.00	0.00 437
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj	0.00	0.00	0.00	0.00	47.00	47.00	0.00	0.00 4371
4372	Contributia personalului la fondul de somaj	0.00	0.00	0.00	0.00	47.00	47.00	0.00	0.00 4372
438	Alte datorii si creante sociale	193,887.00	0.00	25,720.00	0.00	338,912.00	302,409.00	230,390.00	0.00 438
4382	Alte creante sociale	193,887.00	0.00	25,720.00	0.00	338,912.00	302,409.00	230,390.00	0.00 4382
4382.1	Alte creante sociale - CM	193,887.00	0.00	25,720.00	0.00	338,912.00	302,409.00	230,390.00	0.00 4382.1
44	Bugetul statului, fonduri speciale si conturi asimilate	5,993,363.76	0.00	7,787,772.36	28,503,178.69	89,714,810.24	97,615,634.01	0.00	1,907,460.01 44
441	Impozitul pe profit/venit	0.00	766,637.47	0.00	-155,117.01	1,164,000.00	351,541.37	45,821.16	0.00 441
4411	Impozitul pe profit	0.00	766,637.47	0.00	-155,117.01	1,164,000.00	351,541.37	45,821.16	0.00 4411
442	Taxa pe valoarea adaugata	686,104.55	0.00	1,813,415.06	1,882,927.42	18,271,213.94	18,613,372.78	343,945.71	0.00 442
4423	TVA de plata	0.00	0.00	119,982.55	118,083.55	1,781,316.32	1,781,316.32	0.00	0.00 4423
4424	TVA de recuperat	651,622.82	0.00	420,112.40	484,425.55	2,282,734.65	2,634,227.51	300,129.96	0.00 4424
4426	TVA deductibila	0.00	0.00	765,273.71	765,273.71	6,735,790.94	6,735,790.94	0.00	0.00 4426
4427	TVA colectata	0.00	0.00	463,244.86	463,244.86	6,234,372.61	6,234,372.61	0.00	0.00 4427
4428	TVA neexigibila	34,481.73	0.00	44,801.54	51,899.75	1,236,999.42	1,227,665.40	43,815.75	0.00 4428
4428.1	TVA neexigibil deductibil	0.00	85,859.39	36,218.10	37,308.30	1,113,892.19	1,034,021.20	0.00	5,988.40 4428.1
4428.2	TVA neexigibil colectat	41,613.92	0.00	0.00	8,328.51	0.00	8,328.51	33,285.41	0.00 4428.2
4428.3	TVA la incasare	78,727.20	0.00	8,583.44	6,262.94	123,107.23	185,315.69	16,518.74	0.00 4428.3
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0.00	282,259.00	174,884.00	198,006.00	2,062,240.00	2,148,407.00	0.00	368,426.00 444
445	Subventii	9,016,700.81	0.00	5,493,514.66	25,981,228.48	63,861,420.72	72,695,396.74	182,724.79	0.00 445
4451	Subventii guvernamentale	2,545,537.13	0.00	248,669.29	5,892,034.81	16,852,982.61	19,132,692.77	265,826.97	0.00 4451
4451.3	4451.OUG 60/2020 Sume primite cf OUG 60/2020	0.00	0.00	265,800.00	373,400.00	2,134,500.00	1,868,700.00	265,800.00	0.00 4451.3
4451.6	4451.POS 2 Subventii guvernamentale - BS	2,462,343.85	0.00	-17,130.71	3,748,145.09	12,880,427.34	15,342,744.22	26.97	0.00 4451.6



4451.8	4451.SPR Subventii guvernamentale BS	83,193.28	0.00	0.00	331,886.44	9,451.99	482,645.27	0.00	0.00	4451.8
4451.9	4451.POIM DIG. Subventii guvernamentale - BS	0.00	0.00	0.00	1,438,603.28	1,438,603.28	1,438,603.28	0.00	0.00	4451.9
4452	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii	6,345,477.94	0.00	5,245,916.04	19,923,578.80	46,061,252.52	52,406,730.46	0.00	0.00	4452
4452.10	4452.SPR Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie FC	214,285.71	0.00	0.00	895,807.81	1,028,891.47	1,243,177.18	0.00	0.00	4452.10
4452.11	4452.POIM DIG. Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subv. - FC	0.00	0.00	0.00	3,821,289.95	3,821,289.95	3,821,289.95	0.00	0.00	4452.11
4452.12	4452.PREFINANTARE DIGITALIZARE	0.00	0.00	3,440,035.92	3,440,035.92	3,440,035.92	3,440,035.92	0.00	0.00	4452.12
4452.13	4452.PREFINANTARE EFICIENTA ENERGETICA	0.00	0.00	1,851,383.58	1,851,383.58	1,851,383.58	1,851,383.58	0.00	0.00	4452.13
4452.6	4452.POS 2 Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii - FC	6,131,192.23	0.00	-45,503.46	9,956,010.36	35,919,651.60	42,050,843.83	0.00	0.00	4452.6
4452.9	4452.PREFIN SPR Prefinatarie Sprijin	0.00	0.00	0.00	-40,948.82	0.00	0.00	0.00	0.00	4452.9
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	125,685.74	0.00	-1,070.67	165,614.87	947,185.59	1,155,973.51	0.00	0.00	83,102.18 4458
4458.4	4458.POS 2 Alte sume primite cu caracter de subventii - BL	123,164.73	0.00	-1,070.67	155,557.70	845,168.28	1,141,347.89	0.00	0.00	173,014.88 4458.4
4458.6	4458.SPR Alte sume primite cu caracter de subventii BL	2,521.01	0.00	0.00	10,057.17	12,104.61	14,625.62	0.00	0.00	0.00 4458.6
4458.7	4458.POIM DIG. Alte sume cu caracter de subv. - BL	0.00	0.00	0.00	0.00	89,912.70	0.00	89,912.70	0.00	4458.7
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	111,610.51	18,939.64	0.00	557,001.22	464,681.71	0.00	0.00	19,291.00 446
446.1	Impozit pe cladiri	0.00	39,603.29	1,486.00	0.00	376,344.97	336,741.68	0.00	0.00	0.00 446.1
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0.00	15,682.32	0.00	0.00	33,224.32	17,542.00	0.00	0.00	0.00 446.2
446.3	Taxa pe teren	0.00	32,637.06	10,013.00	0.00	96,614.81	83,268.75	0.00	0.00	19,291.00 446.3
446.4	Taxa pentru afisaj in scop de reclama si publicitate	0.00	86.60	0.00	0.00	301.60	215.00	0.00	0.00	0.00 446.4
446.7	Taxa de salubritate	0.00	23,601.24	7,440.64	0.00	50,515.52	26,914.28	0.00	0.00	0.00 446.7
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0.00	1,382,055.39	287,019.00	574,552.80	2,756,811.09	2,799,327.22	0.00	0.00	1,424,571.52 447
447.1	Fond de accidente si boli profesionale	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00 447.1
447.2	Fond handicapati	0.00	72,989.13	51,019.00	13,652.05	542,904.19	535,475.17	0.00	0.00	65,560.11 447.2
447.3	FUNCASS	49,889.73	0.00	0.00	0.00	81.00	81.00	49,889.73	0.00	447.3
447.4	Fond de garantare	0.00	0.00	0.00	0.00	24.00	24.00	0.00	0.00	0.00 447.4
447.5	Redeventa Consiliilor locale	0.00	1,358,955.99	236,000.00	560,900.75	2,213,781.90	2,263,727.05	0.00	0.00	1,408,901.14 447.5
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0.00	1,166,879.23	0.00	21,581.00	1,042,123.27	542,907.19	0.00	0.00	667,663.15 448
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0.00	299,324.68	0.00	21,581.00	174,549.27	542,907.19	0.00	0.00	667,682.60 4481
4481.1	Datorii buget consolidat	0.00	9,996.00	0.00	21,581.00	44,463.00	56,048.00	0.00	0.00	21,581.00 4481.1
4481.1.1	Majorari	0.00	6,667.00	0.00	14,395.00	37,175.00	44,903.00	0.00	0.00	14,395.00 4481.1.1
4481.1.1.1	CAS Angajator	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	2.00 4481.1.1.1
4481.1.1.10	Fond handicapati	0.00	424.00	0.00	662.00	1,939.00	2,177.00	0.00	0.00	662.00 4481.1.1.10



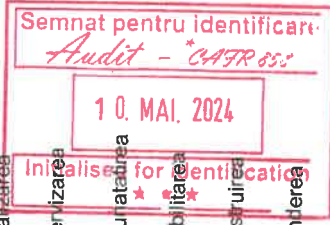
4481.1.1.17	CAM	0.00	315.00	0.00	769.00	1,552.00	2,006.00	0.00	769.00	4481.1.1.17
4481.1.1.2	CAS angajat	0.00	3,020.00	0.00	7,085.00	20,059.00	24,124.00	0.00	7,085.00	4481.1.1.2
4481.1.1.3	CASS Angajator	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	4481.1.1.3
4481.1.1.4	CASS Angajat	0.00	1,184.00	0.00	3,330.00	6,750.00	8,896.00	0.00	3,330.00	4481.1.1.4
4481.1.1.7	Impozit salarii	0.00	1,102.00	0.00	2,308.00	5,021.00	6,227.00	0.00	2,308.00	4481.1.1.7
4481.1.1.8	TVA	0.00	622.00	0.00	238.00	1,854.00	1,470.00	0.00	238.00	4481.1.1.8
4481.1.2	Penalizari	0.00	3,329.00	0.00	7,186.00	7,288.00	11,145.00	0.00	7,186.00	4481.1.2
4481.1.2.1	CAS angajator	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	4481.1.2.1
4481.1.2.10	Fond handicap	0.00	213.00	0.00	331.00	511.00	629.00	0.00	331.00	4481.1.2.10
4481.1.2.17	CAM	0.00	157.00	0.00	383.00	300.00	526.00	0.00	383.00	4481.1.2.17
4481.1.2.2	CAS angajati	0.00	1,509.00	0.00	3,541.00	3,386.00	5,418.00	0.00	3,541.00	4481.1.2.2
4481.1.2.4	CASS angajati	0.00	589.00	0.00	1,664.00	1,330.00	2,405.00	0.00	1,664.00	4481.1.2.4
4481.1.2.7	TVA	0.00	312.00	0.00	119.00	927.00	734.00	0.00	119.00	4481.1.2.7
4481.1.2.8	Impozit salarii	0.00	549.00	0.00	1,147.00	834.00	1,432.00	0.00	1,147.00	4481.1.2.8
4481.2	Datorii buget local	0.00	289,365.93	0.00	0.00	130,086.27	486,859.19	0.00	646,138.85	4481.2
4481.2.1	Majorari impozit pe profit	0.00	113,083.34	0.00	0.00	15,099.69	46,452.82	0.00	144,436.47	4481.2.1
4481.2.2	Majorari redeventa CJ	0.00	107,476.10	0.00	0.00	24,999.58	36,724.93	0.00	119,201.45	4481.2.2
4481.2.3	Comision risc credit BERD	0.00	0.00	0.00	0.00	74,284.00	403,681.44	0.00	329,397.44	4481.2.3
4481.2.4	Majorari comision fond risc credit BERD	0.00	68,806.49	0.00	0.00	15,703.00	0.00	0.00	53,103.49	4481.2.4
4481.7	Cheltuieli neeligibile ISPA	37.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37.25	0.00	4481.7
4482	Alte creante privind bugetul statului	0.00	867,554.55	0.00	0.00	867,574.00	0.00	19.45	0.00	4482
4482.5	Marja de subimprumut - MEF - MUDP II	19.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.45	0.00	4482.5
4482.6	CAS Asigurat esalonare ANAF	0.00	867,574.00	0.00	0.00	867,574.00	0.00	0.00	0.00	4482.6
45	Grup si actionari/asociati	6,398,868.25	0.00	0.00	126,000.00	0.00	1,960,280.00	4,438,588.25	0.00	45
456	Decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul	6,399,120.00	0.00	0.00	126,000.00	0.00	1,960,280.00	4,438,840.00	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	426,579.22	2,979,151.38	4,417,692.24	31,695,555.16	33,618,072.74	0.00	2,349,096.80	46
461	Debitori diversi	494,438.53	0.00	2,382,342.37	2,373,230.66	27,922,599.22	28,292,605.75	124,432.00	0.00	461
461.1	Retributii in rosu	0.00	1,013.40	0.00	0.00	1,013.40	0.00	0.00	0.00	461.1
461.10	Cienti - actualizari din executare	0.00	0.00	3,166.26	3,206.17	19,335.78	19,335.78	0.00	0.00	461.10
461.2	Debitori diversi	447,496.98	0.00	9,151.62	0.00	37,671.76	444,409.69	40,759.05	0.00	461.2
461.3	Casieri incasatori	0.00	0.00	2,370,024.49	2,370,024.49	27,774,919.71	27,774,919.71	0.00	0.00	461.3
461.5	Debitori CM in curs de solutionare	47,094.00	0.00	0.00	0.00	35,718.00	0.00	82,812.00	0.00	461.5
461.6	Cesiune creante	860.95	0.00	0.00	0.00	53,940.57	53,940.57	860.95	0.00	461.6
462	Creditori diversi	0.00	921,017.75	596,809.01	2,044,461.58	3,772,955.94	5,325,466.99	0.00	2,473,528.80	462
462.1	Personal - Creditori diversi	0.00	162,700.00	-218.59	-162,700.00	2,695.00	-160,015.00	10.00	0.00	462.1
462.2	Alti creditori diversi	0.00	146,634.86	16,453.22	1,901,612.82	252,786.45	2,242,995.34	0.00	2,136,843.75	462.2



462.3	Creditori diversi populatie	0.00	539,493.39	554,117.07	263,699.90	29,103.22	2,935,091.79	0.00	305,481.96	462.3
462.4	Creditori diversi agenti	0.00	11,478.37	12,063.05	11,325.96	175,850.65	172,045.93	0.00	7,673.65	462.4
462.5	Creditori diversi institutii	0.00	56,551.95	3,946.33	20,280.34	62,911.03	26,983.87	0.00	20,624.79	462.5
462.6	Salariati - Creditori diversi	0.00	4,159.18	10,447.93	10,242.56	109,609.59	108,365.06	0.00	2,914.65	462.6
47	Conturi de subventii, regularizare si asimilate	0.00	372,450,717.37	377,794.36	4,010,522.72	1,735,126.02	65,386,739.35	0.00	436,102,330.70	47
471	Cheltuieli inregistrate in avans	35,608.23	0.00	298,119.68	174,391.64	713,138.29	348,128.93	400,617.59	0.00	471
471.1	Abonamente	0.00	0.00	-65,840.00	0.00	1,680.68	0.00	1,680.68	0.00	471.1
471.3	Asigurari	69,205.98	0.00	56,879.68	52,972.68	70,274.65	124,172.97	15,307.66	0.00	471.3
471.4	Impozite si taxe	0.00	0.00	271,080.00	121,418.96	495,035.96	223,955.96	271,080.00	0.00	471.4
471.5	Combustibili	1,052.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,052.25	0.00	471.5
471.7	Avans Chirii	0.00	34,650.00	36,000.00	0.00	36,000.00	0.00	1,350.00	0.00	471.7
471.8	CAS angajator masura Curte	0.00	0.00	0.00	0.00	110,147.00	0.00	110,147.00	0.00	471.8
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	9,000.00	0.00	0.00	0.00	-2,382.82	0.00	6,617.18	0.00	473
473.2	Decontari din operatii in curs de clarificare(Activ)	9,000.00	0.00	0.00	0.00	-2,382.82	0.00	6,617.18	0.00	473.2
475	Subventii pentru investitii	0.00	372,495,325.60	79,674.68	3,836,131.08	1,024,370.55	65,038,610.42	0.00	436,509,565.47	475
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0.00	97,503,216.30	10,629.05	248,669.29	174,639.94	20,936,014.75	0.00	118,264,591.11	4751
4751.4	4751.POS Subventii guvernamentale pentru investitii	0.00	41,012,151.98	4,922.85	0.00	9,766.15	45,999.93	0.00	41,048,385.76	4751.4
4751.4.10	4751.POS.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0.00	2,967,429.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,967,429.50	4751.4.10
4751.4.11	4751.POS.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0.00	23,983.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,983.50	4751.4.11
4751.4.12	4751.POS.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0.00	5,512,809.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,512,809.67	4751.4.12
4751.4.13	4751.POS.CS01 BT-CS-01 Asistența 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	4751.4.13
4751.4.14	4751.POS.CS02 BT-CS-02 Asistența tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0.00	1,578,738.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,578,738.62	4751.4.14
4751.4.15	4751.POS.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	0.00	15,602.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,602.90	4751.4.15
4751.4.16	4751.POS.SAL Salarii UIP	0.00	213,189.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	213,189.31	4751.4.16
4751.4.3	4751.POS.CF02 BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	45,999.93	0.00	0.00	0.00	0.00	45,999.93	0.00	0.00	4751.4.3
4751.4.4	4751.POS.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0.00	967,618.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	967,618.91	4751.4.4

Semnat pentru identificare
Audit - C.A.T.R. S.S.
1 0. MAI. 2024
 Initialised for identification

4751.4.5	4751.POS.CL02 BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0.00	6,956,856.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,956,856.93	4751.4.5
4751.4.6	4751.POS.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0.00	8,653,555.85	4,922.85	0.00	0.00	9,766.15	0.00	8,643,789.70	4751.4.6
4751.4.7	4751.POS.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0.00	10,720,409.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,720,409.98	4751.4.7
4751.4.8	4751.POS.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0.00	1,749,530.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,749,530.36	4751.4.8
4751.4.9	4751.POS.CL06 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	4751.4.9
4751.5	4751.POS 2 Subventii guvernamentale pentru investitii - POS 2	0.00	54,941,498.72	5,706.20	248,669.29	164,873.79	18,023,068.08	0.00	72,799,693.01	4751.5
4751.5.1	4751.POS 2.CF02 BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	0.00	20,070.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,070.46	4751.5.1
4751.5.10	4751.POS 2.CL08C BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Agglomerarea Vorona – continuare de lucrari	0.00	10,417,349.24	0.00	-17,130.71	0.00	15,888,568.08	0.00	26,305,917.32	4751.5.10
4751.5.11	4751.POS 2.CL09 BT-CL-09 Construirea conduitei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0.00	1,972,072.76	2,627.46	0.00	28,902.06	0.00	0.00	1,943,170.70	4751.5.11
4751.5.12	4751.POS 2.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0.00	627,234.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	627,234.88	4751.5.12
4751.5.13	4751.POS 2.CS02 BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0.00	837,281.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	837,281.53	4751.5.13
4751.5.14	4751.POS 2.CS05 BT-CS-05 Finalizarea serviciilor de asistenta tehnica pt managementul proiectului si supervizarea lucrarilor	0.00	0.00	0.00	265,800.00	0.00	2,134,500.00	0.00	2,134,500.00	4751.5.14
4751.5.2	4751.POS 2.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0.00	1,437,547.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,437,547.41	4751.5.2
4751.5.4	4751.POS 2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0.00	54,965.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,965.95	4751.5.4
4751.5.5	4751.POS 2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0.00	150,311.99	371.22	0.00	4,454.64	0.00	0.00	145,857.35	4751.5.5
4751.5.6	4751.POS 2.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0.00	5,311,053.42	2,707.52	0.00	52,056.87	0.00	0.00	5,258,996.55	4751.5.6
4751.5.7	4751.POS 2.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0.00	19,049,378.49	0.00	0.00	79,460.22	0.00	0.00	18,969,918.27	4751.5.7
4751.5.8	4751.POS 2.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in	0.00	11,097,164.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,097,164.25	4751.5.8



4751.5.9	ZAA/aglomerarea Flamanzi	0.00	3,967,068.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,967,068.34	4751.5.9
4751.6	4751.POS.2.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0.00	1,549,565.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,977,909.06	4751.6
4751.6.1	4751.SPR.Subventii guvernamentale pentru investitii SPR	0.00	1,549,565.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,977,909.06	4751.6.1
4751.7	4751.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,438,603.28	4751.7
4752	4751.POIM.DIG-Digitalizare	0.00	251,456,224.97	67,458.37	3,394,532.46	554,032.74	40,181,353.40	0.00	291,083,545.63	4752
4752.10	4752.SPR.Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0.00	3,539,003.80	0.00	0.00	91,368.99	0.00	0.00	3,447,634.81	4752.10
4752.10.1	4752.PREFIN.SPR.Prefinatarare Sprijin	0.00	313,932.18	0.00	0.00	91,368.99	0.00	0.00	222,563.19	4752.10.1
4752.10.2	4752.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0.00	3,225,071.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,225,071.62	4752.10.2
4752.11	4752.POIM.DIG-Digitalizare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,821,289.95	0.00	3,821,289.95	4752.11
4752.12	Prefinatarare Digitalizare	0.00	0.00	0.00	3,440,035.92	0.00	3,440,035.92	0.00	3,440,035.92	4752.12
4752.8	4752.POS.Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0.00	95,954,795.20	30,148.48	0.00	39,383.31	8,516.67	0.00	95,923,928.56	4752.8
4752.8.10	4752.POS.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0.00	4,581,452.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,581,452.75	4752.8.10
4752.8.11	4752.POS.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0.00	55,257.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,257.31	4752.8.11
4752.8.12	4752.POS.CL09 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	4752.8.12
4752.8.13	4752.POS.CS01 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	4752.8.13
4752.8.14	4752.POS.CS02 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	4752.8.14
4752.8.15	4752.POS.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	0.00	35,844.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,844.50	4752.8.15
4752.8.16	4752.POS.SAL.Salarii UIP	0.00	1,393,929.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,393,929.84	4752.8.16
4752.8.3	4752.POS.CF02 BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	8,516.67	0.00	0.00	0.00	0.00	8,516.67	0.00	0.00	4752.8.3
4752.8.4	4752.POS.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0.00	2,081,295.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,081,295.19	4752.8.4
4752.8.5	4752.POS.CL02 BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0.00	16,096,683.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,096,683.63	4752.8.5

Semnat pentru identificare
Audit - CATR 855
 10. MAI, 2024
 Initialises for identification

4752.8.6	4752.POS.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0.00	24,423,510.96	30,148.48	0.00	9,383.31	0.00	0.00	24,384,127.65	4752.8.6
4752.8.7	4752.POS.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0.00	24,369,029.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,369,029.79	4752.8.7
4752.8.8	4752.POS.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0.00	3,545,522.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,545,522.21	4752.8.8
4752.8.9	4752.POS.CL06 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	4752.8.9
4752.9	4752.POS 2 Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii - POS 2	0.00	151,962,425.97	37,309.89	-45,503.46	423,280.44	32,911,510.86	0.00	184,450,656.39	4752.9
4752.9.1	4752.POS 2.CF02 BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0.00	41,673.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,673.63	4752.9.1
4752.9.10	4752.POS 2.CL08C BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona – continuare de lucrari	0.00	26,080,052.03	0.00	-45,503.46	0.00	32,911,510.86	0.00	58,991,562.89	4752.9.10
4752.9.11	4752.POS 2.CL09 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	17,179.58	0.00	188,975.38	0.00	0.00	9,415,759.23	4752.9.11
4752.9.12	4752.POS 2.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0.00	1,739,343.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,739,343.31	4752.9.12
4752.9.13	4752.POS 2.CS02 BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0.00	2,920,343.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,920,343.77	4752.9.13
4752.9.2	4752.POS 2.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0.00	6,719,117.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,719,117.62	4752.9.2
4752.9.4	4752.POS 2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0.00	359,392.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	359,392.70	4752.9.4
4752.9.5	4752.POS 2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0.00	658,744.95	2,427.24	0.00	29,126.88	0.00	0.00	629,618.07	4752.9.5
4752.9.6	4752.POS 2.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0.00	16,576,976.87	17,703.07	0.00	205,178.18	0.00	0.00	16,371,798.69	4752.9.6
4752.9.7	4752.POS 2.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0.00	50,641,394.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,641,394.94	4752.9.7
4752.9.8	4752.POS 2.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0.00	29,472,823.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,472,823.13	4752.9.8
4752.9.9	4752.POS 2.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0.00	7,147,828.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,147,828.41	4752.9.9
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii	0.00	23,535,884.33	1,587.26	192,929.33	295,697.87	3,921,242.27	0.00	27,161,428.73	4758

Semnat pentru identificare

Audit - "CAGR 85"

10. MAI, 2024

Initialised for identification

4758.10	pentru investitii	0.00	213,167.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	213,167.78	4758.10
4758.10.1	4758.OUG64 OUG64/2009	0.00	27,483.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,483.74	4758.10.1
4758.10.2	4758.OUG64.BL Buget local	0.00	19,018.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,018.70	4758.10.2
4758.10.3	4758.OUG64.BS Buget de stat	0.00	124,352.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124,352.96	4758.10.3
4758.10.4	4758.OUG64.FC Fonduri UE	0.00	42,312.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,312.38	4758.10.4
4758.11	4758.OUG64.TVA TVA	0.00	2,241,753.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,241,753.15	4758.11
4758.11.10	4758.POS Fonduri de coeziune	0.00	72,445.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,445.09	4758.11.10
4758.11.11	4758.POS.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0.00	1,300.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300.17	4758.11.11
4758.11.12	4758.POS.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0.00	333,697.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	333,697.94	4758.11.12
4758.11.13	4758.POS.CL09 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	93,277.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,277.10	4758.11.13
4758.11.14	4758.POS.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0.00	81,401.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,401.79	4758.11.14
4758.11.15	4758.POS.CS02 BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0.00	843.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	843.40	4758.11.15
4758.11.16	4758.POS.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	0.00	32,798.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,798.38	4758.11.16
4758.11.17	4758.POS.SAL Salarii UIP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4758.11.17
4758.11.18	4758.POS.CF02 BT-CF-01 Achizitii echipament GIS	0.00	48,971.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,971.65	4758.11.18
4758.11.9	4758.POS.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0.00	378,764.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	378,764.91	4758.11.9
4758.12	4758.POS.CL02 BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0.00	542,775.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	542,775.99	4758.12
4758.12.1	4758.POS.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0.00	573,446.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	573,446.03	4758.12.1
4758.12.10	4758.POS.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0.00	81,967.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,967.06	4758.12.10
4758.12.11	4758.POS.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0.00	336.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	336.77	4758.12.11
4758.12.12	4758.POS.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0.00	3,486,473.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,486,473.60	4758.12.12
4758.12.13	4758.POS 2 Fonduri de coeziune - POS 2	0.00	1,199.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,199.11	4758.12.13
4758.12.14	4758.POS 2.CF02 BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0.00	613,648.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	613,648.31	4758.12.14
4758.12.15	4758.POS 2.CL08C BT-CL-08 FAZAT	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		4758.12.15

Semnat pentru identificare
Audit - CAGR SS
 10. MAI. 2024
 Initialised for identification

4758.12.11	Extinderea retelor de canalizare in Aglomerarea Vorona – continuare de lucrari	0.00	172,532.73	404.23	0.00	4,446.53	0.00	0.00	168,086.20	4758.12.11
	4758.POS 2.CL09 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	40,925.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,925.74	4758.12.12
4758.12.13	4758.POS 2.CS02 BT-CS-02 Asistentia tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0.00	68,713.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,713.98	4758.12.13
4758.12.2	4758.POS 2.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0.00	156,007.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	156,007.64	4758.12.2
4758.12.4	4758.POS 2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0.00	8,456.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,456.30	4758.12.4
4758.12.5	4758.POS 2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0.00	15,442.51	57.12	0.00	721.14	0.00	0.00	14,721.37	4758.12.5
4758.12.6	4758.POS 2.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0.00	391,503.85	416.54	0.00	19,666.36	0.00	0.00	371,837.49	4758.12.6
4758.12.7	4758.POS 2.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0.00	1,026,829.51	0.00	0.00	-79,460.22	0.00	0.00	1,106,289.73	4758.12.7
4758.12.8	4758.POS 2.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0.00	791,529.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	791,529.83	4758.12.8
4758.12.9	4758.POS 2.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0.00	199,684.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	199,684.09	4758.12.9
4758.13	4758.SPR Sprijin	0.00	40,463.04	0.00	0.00	0.00	12,104.61	0.00	52,567.65	4758.13
4758.13.1	4758.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0.00	40,463.04	0.00	0.00	0.00	12,104.61	0.00	52,567.65	4758.13.1
4758.14	4758.POIM.DIG-Digitalizare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89,912.70	0.00	89,912.70	4758.14
4758.8	Fond I.I.D.	0.00	16,350,694.90	0.00	194,000.00	349,397.44	2,973,783.55	0.00	18,975,081.01	4758.8
4758.8.2	Alocatii locale - redeventa	0.00	9,401,399.54	0.00	528,000.00	0.00	1,460,386.11	0.00	10,861,785.65	4758.8.2
4758.8.4	ISPA - Consiliul Judetean	0.00	6,949,295.36	0.00	-334,000.00	349,397.44	1,513,397.44	0.00	8,113,295.36	4758.8.4
4758.9	4758.OUG40 OUG40	0.00	1,203,331.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,203,331.86	4758.9
4758.9.2	4758.OUG40.BS Buget de stat	0.00	159,625.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159,625.66	4758.9.2
4758.9.3	4758.OUG40.FC Fonduri UE	0.00	1,043,706.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,043,706.20	4758.9.3
48	Decontari în cadrul unitatii	0.00	0.00	4,051,385.56	4,051,385.56	48,904,596.65	48,904,596.65	0.00	0.00	48
481	Decontari intre unitate si subunitati	0.00	0.00	3,344,897.28	3,344,897.28	37,534,883.20	37,534,883.20	0.00	0.00	481
481.1	Decontari intre unitate si subunitati(Activ)	0.00	550,076.51	2,292,183.49	2,292,183.49	26,009,498.00	26,009,497.90	0.00	550,076.41	481.1



518	Dobanzi	0.00	10.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.16	518
5186	Dobanzi de platit	0.00	5.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.08	5186
5187	Dobanzi de incasat	0.00	5.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.08	5187
519	Credite bancare pe termen scurt	0.00	2,997,695.31	0.00	0.00	35,350.40	168,896.31	166,301.50	0.00	2,995,100.50	519
5191	Credite bancare pe termen scurt	0.00	2,997,695.31	0.00	0.00	35,350.40	168,896.31	166,301.50	0.00	2,995,100.50	5191
53	Casa	0.00	344,206.93	2,799,238.99	2,923,144.38	33,335,524.33	33,258,445.48	0.00	0.00	267,128.08	53
531	Casa	47,022.07	0.00	2,456,373.99	2,461,384.38	29,160,283.13	29,153,125.48	54,179.72	0.00	0.00	531
5311	Casa in lei	47,022.07	0.00	2,456,373.99	2,461,384.38	29,160,283.13	29,153,125.48	54,179.72	0.00	0.00	5311
532	Alte valori	0.00	391,229.00	342,865.00	461,760.00	4,175,241.20	4,105,320.00	0.00	0.00	321,307.80	532
5328	Alte valori	0.00	391,229.00	342,865.00	461,760.00	4,175,241.20	4,105,320.00	0.00	0.00	321,307.80	5328
54	Acreditiv	0.00	0.00	19,851.75	21,005.72	617,751.51	617,890.90	0.00	0.00	139.39	54
542	Avansuri de trezorerie	0.00	0.00	19,851.75	21,005.72	617,751.51	617,890.90	0.00	0.00	139.39	542
542.1	Avansuri de trezorerie - Deplasari	0.00	0.00	1,023.16	1,325.32	45,600.17	45,600.17	0.00	0.00	0.00	542.1
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	0.00	0.00	18,828.59	19,680.40	572,151.34	572,290.73	0.00	0.00	139.39	542.2
58	Viramente interne	0.00	0.00	2,396,477.10	2,396,477.10	41,709,726.08	41,709,726.08	0.00	0.00	0.00	58
581	Viramente interne	0.00	0.00	2,396,477.10	2,396,477.10	41,709,726.08	41,709,726.08	0.00	0.00	0.00	581
6	Conturi de cheltuieli	0.00	0.00	6,115,009.55	6,115,009.55	68,814,050.02	68,814,050.02	0.00	0.00	0.00	6
60	Cheltuieli privind stocurile	0.00	0.00	430,441.23	430,441.23	18,941,512.79	18,941,512.79	0.00	0.00	0.00	60
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0.00	0.00	312,747.88	312,747.88	4,053,635.76	4,053,635.76	0.00	0.00	0.00	602
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0.00	0.00	0.00	0.00	2,110.68	2,110.68	0.00	0.00	0.00	6021
6022	Cheltuieli privind combustibilii	0.00	0.00	61,509.05	61,509.05	818,682.34	818,682.34	0.00	0.00	0.00	6022
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0.00	0.00	19,503.43	19,503.43	249,720.07	249,720.07	0.00	0.00	0.00	6024
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00	0.00	231,735.40	231,735.40	2,983,122.67	2,983,122.67	0.00	0.00	0.00	6028
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0.00	0.00	13,775.10	13,775.10	483,353.53	483,353.53	0.00	0.00	0.00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0.00	0.00	194,405.34	194,405.34	2,182,195.03	2,182,195.03	0.00	0.00	0.00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0.00	0.00	-90,487.09	-90,487.09	12,222,328.47	12,222,328.47	0.00	0.00	0.00	605
605.1	Cheltuieli energie electrica	0.00	0.00	-170,962.88	-170,962.88	11,476,978.23	11,476,978.23	0.00	0.00	0.00	605.1
605.2	Cheltuieli gaz	0.00	0.00	54,149.29	54,149.29	323,873.22	323,873.22	0.00	0.00	0.00	605.2
605.3	Cheltuieli apa canal	0.00	0.00	26,326.50	26,326.50	421,477.02	421,477.02	0.00	0.00	0.00	605.3
61	Cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00	707,728.07	707,728.07	4,126,415.69	4,126,415.69	0.00	0.00	0.00	61
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	0.00	77,499.11	77,499.11	1,051,246.23	1,051,246.23	0.00	0.00	0.00	611
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	0.00	0.00	619,775.71	619,775.71	2,878,962.13	2,878,962.13	0.00	0.00	0.00	612
612.1	Cheltuieli cu chirii	0.00	0.00	58,874.96	58,874.96	615,235.08	615,235.08	0.00	0.00	0.00	612.1
612.2	Cheltuieli cu redeventele	0.00	0.00	560,900.75	560,900.75	2,263,727.05	2,263,727.05	0.00	0.00	0.00	612.2
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00	10,453.25	10,453.25	190,577.33	190,577.33	0.00	0.00	0.00	613
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0.00	0.00	0.00	0.00	5,630.00	5,630.00	0.00	0.00	0.00	615

Semnat pentru identificare
*Audit - *CASTR 858*
 1 0. MAI, 2024
 Initialised for identification

62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	0.00	461,307.74	461,307.74	5,854.53	5,705,854.53	0.00	0.00 62
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0.00	4,690.38	4,690.38	60,178.98	60,178.98	0.00	0.00 623
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0.00	841.62	841.62	13,280.02	13,280.02	0.00	0.00 623.1
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0.00	3,848.76	3,848.76	46,898.96	46,898.96	0.00	0.00 623.2
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0.00	5,430.00	5,430.00	63,330.00	63,330.00	0.00	0.00 624
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0.00	2,068.57	2,068.57	32,321.05	32,321.05	0.00	0.00 625
625.1	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari - deductibile	0.00	2,068.57	2,068.57	32,321.05	32,321.05	0.00	0.00 625.1
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	45,819.87	45,819.87	341,474.21	341,474.21	0.00	0.00 626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	11,585.57	11,585.57	136,111.77	136,111.77	0.00	0.00 627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	391,713.35	391,713.35	5,072,438.52	5,072,438.52	0.00	0.00 628
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	188,640.31	188,640.31	1,330,395.08	1,330,395.08	0.00	0.00 63
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	188,640.31	188,640.31	1,330,395.08	1,330,395.08	0.00	0.00 635
635.1	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	0.00	56,745.68	56,745.68	92,475.68	92,475.68	0.00	0.00 635.1
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0.00	8,260.00	8,260.00	16,520.00	16,520.00	0.00	0.00 635.2
635.3	Cheltuieli cu taxa pe teren	0.00	41,773.00	41,773.00	83,247.75	83,247.75	0.00	0.00 635.3
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0.00	70.00	70.00	134.00	134.00	0.00	0.00 635.4
635.5	Cheltuieli alte taxe	0.00	32,015.83	32,015.83	277,664.51	277,664.51	0.00	0.00 635.5
635.6	Cheltuieli TVA	0.00	21,553.47	21,553.47	298,173.69	298,173.69	0.00	0.00 635.6
635.8	Cheltuieli fond handicap	0.00	13,652.05	13,652.05	535,199.17	535,199.17	0.00	0.00 635.8
635.9	Cheltuieli cu taxa de salubritate	0.00	14,570.28	14,570.28	26,980.28	26,980.28	0.00	0.00 635.9
64	Cheltuieli cu personalul	0.00	3,230,915.12	3,230,915.12	32,620,661.51	32,620,661.51	0.00	0.00 64
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	2,666,348.00	2,666,348.00	28,047,785.00	28,047,785.00	0.00	0.00 641
642	Cheltuieli cu avantajele în natura si tichetele acordate salariatilor	0.00	504,794.09	504,794.09	3,946,354.09	3,946,354.09	0.00	0.00 642
6422	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0.00	504,794.09	504,794.09	3,946,354.09	3,946,354.09	0.00	0.00 6422
6422.1	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0.00	263,594.09	263,594.09	3,258,054.09	3,258,054.09	0.00	0.00 6422.1
6422.2	Cheltuieli cu vacare de vacanta acordate salariatilor	0.00	241,200.00	241,200.00	688,300.00	688,300.00	0.00	0.00 6422.2
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0.00	59,773.03	59,773.03	626,522.42	626,522.42	0.00	0.00 646
65	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	40,001.33	40,001.33	1,595,992.52	1,595,992.52	0.00	0.00 65
652	Cheltuieli cu protectia mediului înconjurator	0.00	0.00	0.00	17.50	17.50	0.00	0.00 652
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0.00	8,997.05	8,997.05	31,997.21	31,997.21	0.00	0.00 654
658	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	31,004.28	31,004.28	1,563,977.81	1,563,977.81	0.00	0.00 658



46

6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	-145,547.92	-145,547.92	7,784.97	697,784.97	0.00	0.00 6581
6581.1	Amenzi si penalitati	0.00	-145,547.92	-145,547.92	697,784.97	697,784.97	0.00	0.00 6581.1
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	176,552.20	176,552.20	866,192.84	866,192.84	0.00	0.00 6588
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	9,979.36	9,979.36	72,544.29	72,544.29	0.00	0.00 6588.1
6588.2	Alte cheltuieli de exploatare legate de personal	0.00	147,900.00	147,900.00	762,000.00	762,000.00	0.00	0.00 6588.2
6588.3	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	18,672.84	18,672.84	31,648.55	31,648.55	0.00	0.00 6588.3
66	Cheltuieli financiare	0.00	1,005,527.54	1,005,527.54	2,174,623.01	2,174,623.01	0.00	0.00 66
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0.00	6,823.17	6,823.17	398,704.98	398,704.98	0.00	0.00 665
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate în valuta	0.00	6,823.17	6,823.17	398,704.98	398,704.98	0.00	0.00 6651
666	Cheltuieli privind dobanzile	0.00	998,704.37	998,704.37	1,775,918.03	1,775,918.03	0.00	0.00 666
68	Cheltuieli cu amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere sau pierdere de valoare	0.00	205,565.22	205,565.22	1,967,053.52	1,967,053.52	0.00	0.00 68
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0.00	205,565.22	205,565.22	1,967,053.52	1,967,053.52	0.00	0.00 681
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizantilor	0.00	205,565.22	205,565.22	1,967,053.52	1,967,053.52	0.00	0.00 6811
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit si alte impozite	0.00	-155,117.01	-155,117.01	351,541.37	351,541.37	0.00	0.00 69
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	-155,117.01	-155,117.01	351,541.37	351,541.37	0.00	0.00 691
7	Conturi de venituri	0.00	5,524,991.43	5,524,991.43	69,034,722.66	69,034,722.66	0.00	0.00 7
70	Cifra de afaceri neta	0.00	5,190,892.81	5,190,892.81	66,331,625.75	66,331,625.75	0.00	0.00 70
704	Venituri din servicii prestate	0.00	5,190,892.81	5,190,892.81	66,316,491.54	66,316,491.54	0.00	0.00 704
704.01	Venituri din APA	0.00	3,656,366.71	3,656,366.71	46,045,469.37	46,045,469.37	0.00	0.00 704.01
704.02	Venituri din CANAL	0.00	1,464,866.14	1,464,866.14	19,183,873.33	19,183,873.33	0.00	0.00 704.02
704.03	Venituri din DIVERSE	0.00	69,659.96	69,659.96	1,087,148.84	1,087,148.84	0.00	0.00 704.03
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	0.00	0.00	0.00	15,134.21	15,134.21	0.00	0.00 706
72	Venituri din productie de imobilizari	0.00	57,714.00	57,714.00	692,595.00	692,595.00	0.00	0.00 72
722	Venituri din productie de imobilizari corporale	0.00	57,714.00	57,714.00	692,595.00	692,595.00	0.00	0.00 722
75	Alte venituri din exploatare	0.00	158,477.33	158,477.33	1,500,511.32	1,500,511.32	0.00	0.00 75
758	Alte venituri din exploatare	0.00	158,477.33	158,477.33	1,500,511.32	1,500,511.32	0.00	0.00 758
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	73,432.62	73,432.62	906,663.09	906,663.09	0.00	0.00 7581
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0.00	79,674.71	79,674.71	583,604.15	583,604.15	0.00	0.00 7584
7588	Alte venituri din exploatare	0.00	5,370.00	5,370.00	10,244.08	10,244.08	0.00	0.00 7588
76	Venituri financiare	0.00	5,691.24	5,691.24	338,179.38	338,179.38	0.00	0.00 76

Semnat pentru identificare:
Audit - "CASTRON"
10. MAI, 2024
 Initialised for identification

RAPORT ACTIVITATE 2023

Element al capitalurilor	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve Cresteri/ (Reduceri)	Rezultatul reportat	Rezultatul exercitiului Profit/(Pierdere)	TOTAL
Total capitaluri la 31 dec 2021	17.701.780	1.934.433	2.021.904	(19.717.064)	13.176.851	15.117.904
Acoperire pierdere contabila						
Transfer la rezultat reportat						
Repartizare dividende						
Corectii erori (clienti)				(1.075.138)		(1.075.138)
Corectii erori (drepturi salariale)				(343.564)		(343.564)
Corectii erori (Penalit.f.d.coeziune)				(7.229.608)		(7.229.608)
Alte corectii				549.805		549.805
Majorare capital social	33 3 3 3 3		33..592.			
	9.510.920					9.510.920
Rezultatul exercitiului					1.643.163	1.643.163
Transfer rezerve		218.651				
Acoperire pierdere					(218.651)	
Total capitaluri la 31 dec 2022	27.212.700	2.153.084	2.021.904	(27.815.569)	14.601.363	18.173.482
Corectii erori (clienti)				(1.080.418)		(1.292.730)
Corectii erori (drepturi salariale)				(137.754)		(137.754)
Corectii erori (Penalit.f.d.coeziune)				(424.674)		(212.362)
Alte corectii						
Majorare capital social						
Rezultatul exercitiului					220.673	220.673
Transfer rezerve		115.639				
Acoperire pierdere					(115.639)	-
Total capitaluri la 31 dec 2023	27.212.700	2.268.723	2.021.904	(29.458.415)	14.706.397	16.751.309

Aprobate la data de 10 Mai 2024 de către
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan

Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jitarășu

Semnat pentru identificare:
Audit - CAIFR 058
10. MAI. 2024
Initialised for identification

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

<i>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</i>	2022	2023
Profit brut	2.307.862	572.213
Ajustări pentru:		
Corecții erori	5.801.304	218.334
Cheltuieli cu amortizarea	1.337.318	1.967.054
Variația provizioanelor	(172.490)	(137.754)
Venituri din reluări subvenții pentru investiții	(84.896)	583.604
Cheltuieli privind dobânzile și alte costuri financiare	1.129.944	1.775.918
Venituri din dobândă și alte venituri financiare	17	85
Diferențe de curs valutar activitate finanțare, net	271.728	398.705
Cheltuieli privind activele cedate		
Profit din exploatare înainte de variația capitalului circulant	10.590.787	5.378.159
Variația soldurilor conturilor de stocuri	(176.299)	310.476
Variația soldurilor conturilor de creanțe comerciale și alte creanțe din exploatare	2.933.870	(8.779.580)
Variația soldurilor conturilor de datorii comerciale și alte datorii din exploatare	501.210	(15.089.997)
Numerar generat din exploatare	13.849.568	(18.180.942)
Impozit pe profit plătit	-	
Numerar net din activități de exploatare	13.849.568	(18.180.942)
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale	(48.319.219)	(57.277.355)
Subvenții pentru investiții	35.821.220	75.110.176
Dobânzi încasate	17	85
Numerar net din activități de investiție	(12.497.982)	17.832.906
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni	3.111.800	1.960.280
Trageri din împrumuturilor bancare	239.152	5.000.000
Rambursări de împrumuturi bancare	(3.618.191)	(3.282.901)
Dobânzi plătite	(823.213)	(1.470.418)
Numerar net din activități de finanțare	(1.090.452)	2.206.961
Cresterea neta a numerarului și echivalentelor de numerar	261.134	1.858.925
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	900.651	1.165.785
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	1.165.785	3.024.710

Aprobate la data de 10 Mai 2024 de către
 Director General,
 Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
 Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

JUDEȚUL: Botoșani
 UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J07/377/2009

FORMA DE PROPRIETATE: 12

ACTIVITATEA: Captare-tratare, distribuție apa
 COD GRUPA CAEN: 3600
 COD FISCAL: 26161230

BILANȚ CONTABIL

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

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, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale(ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	3	7.338	3.342
4. Fond comercial(ct.2071-2807)	4	-	-
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	5	-	-
6. Avansuri(ct.4094)	6	-	-
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	7.338	3.342

II. IMOBILIZARI CORPORALE

1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	8	587.041	566.258
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2813-2913)	9	14.564.877	13.997.978
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	188.994	672.194
4. Investiții imobiliare(ct.215-2815-2915)	11	-	-
5.Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	398.487.389	452.783.815
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct.235-2935)	13	-	-
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct.216-2816-2916)	14	-	-
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	-	-
9. Avansuri (ct.4093)	16	2.182.625	1.992.775
TOTAL (rd.08 la 16)	17	416.010.926	470.013.020

III. IMOBILIZARI FINANCIARE

A. ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd.07+17+24) **25** **416.018.264** **470.016.362**

Aprobat la data de 10 Mai 2024 de către
 Director General,
 Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Semnat pentru identificare
 Audit - "CAFR 858"

10. MAI. 2024

Initialised for identification

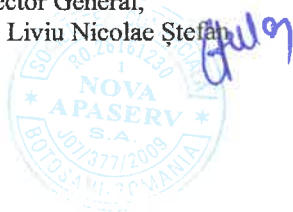
Contabil Șef,
 Ec. Marcela Daniela Jîțarașu

BILANȚ CONTABIL

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
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	1.063.917	1.374.393
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	1.063.917	1.374.393
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	19.263.321	21.042.648
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	9.532.572	933.945
5. Capital subscris si neversat (ct. 456- 495)	35	6.399.120	4.438.840
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	35.195.013	26.415.433
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	1.165.785	3.024.710
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	37.424.715	30.814.536
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)(rd.43+44)			
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct.471)	43	35.608	400.618
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	44		

Aprobate la data de 10 Mai 2024 de către
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu

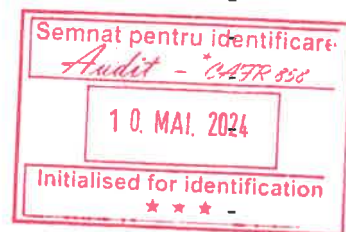
BILANŢ CONTABIL

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
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	6.680.122	8.123.427
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	48	29.227.134	14.137.137
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	6.408.685	8.442.226
TOTAL(rd 45 la 52)	53	42.315.941	30.702.790
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	(-4.940.513)	(71.240)
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	411.077.751	469.945.122
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 +1627+1682+5191+5192+5198)	57	16.974.724	17.148.448
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 10 Mai 2024 de către
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ştefan

Contabil Şef,
Ec. Marcela Daniela Jîtarăşu

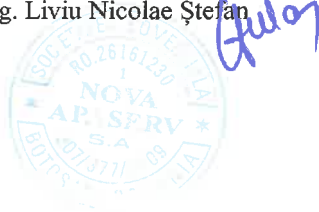


BILANȚ CONTABIL

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	63	3.261.955	0
TOTAL (rd.56 la 63)	64	20.236.679	17.148.448
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct.1515+1517)	65	-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	-	-
3. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	67	257.160	119.405
TOTAL (rd.65 la 67)	68	257.160	119.405
I. VENITURI IN AVANS			
1. Subventii pentru investitii (ct. 475) (rd.70+71)	69	372.495.325	436.509.565
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.475)	70	84.895	583.604
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 475)	71	372.410.430	435.925.961
2. Venituri inregistrate in avans (ct.472)(rd.73+74)	72	-	-
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.472)	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 (ct.478)	76	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.478)	77	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	372.495.325	436.509.565
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	20.813.580	22.773.860
2. Capital subscris nevarsat (ct.1011)	81	6.399.120	4.438.840
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	27.212.700	27.212.700

Aprobate la data de 10 Mai 2024 de către
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

BILANȚ CONTABIL

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	-	-
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	2.153.085	2.268.723
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	4.174.989	4.290.627
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 REPORTAT(A)			
SOLD C (ct. 117)	95	-	-
SOLD D (ct.117)	96	14.638.719	14.857.053
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C(CT.121)	97	1.643.163	220.672
SOLD D(CT.121)	98	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	218.651	115.638
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	18.173.482	16.751.308
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	18.173.482	16.751.308

Aprobate la data de 10 Mai 2024 de către
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

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

	Nr. Rând	2022	2023
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	61.820.365	66.331.626
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	61.820.365	66.331.626
3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale(ct.721+722)	9	647.164	692.595
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	0	-
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815)	13	805.580	1.500.511
-din care, venituri din fondul comercial negativ(ct.7815)	14	-	-
-din care, venituri din subventii pentru investitii(ct.7584)	15	84.896	583.604
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	63.273.109	68.524.732
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	17	3.285.657	4.053.636
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	1.954.430	2.665.549
b) Alte cheltuieli externe(energie si apa)(ct.605)	19	14.720.106	12.222.328
Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	26.486.299	32.620.661
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	25.976.220	31.994.139
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)	24	510.079	626.522
10.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile (rd. 26-27)	25	1.337.318	1.967.054
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26	1.337.318	1.967.054
a.2) Venituri(ct.7813)	27	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	28	305.532	31.997
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29	305.532	31.997
b.2) Venituri(ct.754+7814)	30	-	-

Aprobate la data de 10 Mai 2024 de către
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan

Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu

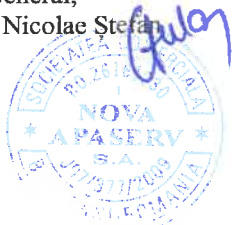


CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

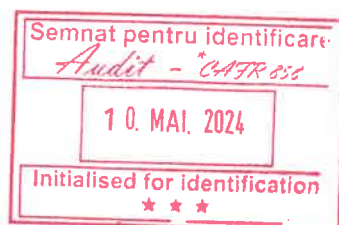
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rând	2022	2023
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	12.225.150	12.726.661
11.1. Cheltuieli privind prestatii externe (ct. 611+612 +613+614+621+622+623+624+625 +626+627+628)	32	8.874.193	6.953.308
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	1.194.542	1.330.395
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct. 652)	34	-	18
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	2.165.415	1.563.978
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	(468.092)	(171.811)
Cheltuieli (ct.6812)	40	13.935	-
Venituri (ct.7812)	41	482.027	171.811
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	59.846.400	66.116.075
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
Profit (rd.16-42)	43	3.426.709	2.408.657
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	17	85
-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	282.808	338.094
-din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	282.825	338.179

Aprobate la data de 10 Mai 2024 de către
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

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

	Nr. Rând	2022	2023
16. Ajustări de valoare privind imobilizarile financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.54-55)	53	-	-
-Cheltuieli(ct.686)	54	-	-
-Venituri (ct.786)	55	-	-
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	1.129.944	1.775.918
-din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	271.728	398.705
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	1.401.672	2.174.623
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
Profit (rd.52-59)	60	-	-
Pierdere (rd. 59-52)	61	1.118.847	1.836.444
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	63.555.934	68.862.911
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	61.248.072	68.290.698
18.PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
Profit (rd.62-63)	64	2.307.862	572.213
Pierdere (rd.63-62)	65	-	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691))	66	664.699	351.541
20 Alte elemente neprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	67	-	-
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
Profit (rd.64-65-66-67)	68	1.643.163	220.672
Pierdere (rd.65+66+67-64)	69	-	-

Aprobate la data de 10 Mai 2024 de către
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan

Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu



NOTA 1. ORGANIZARE ȘI OPERARE

S.C. „NOVA APASERV” S.A Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J07/377/2009, **cod unic de înregistrare 26161230**, cont principal RO79 RNCB 0041 1130 5001 0001 deschis la BCR Botoșani, cu 55 acționari, la începutul perioadei raportate, conform Hotărârii AGA nr. 6 / 30.05.2022, înregistra un capital social subscris de **27.212.700 lei**, constituit din 1.360.635 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, din care rămas de virat **4.438.840 lei**, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani.

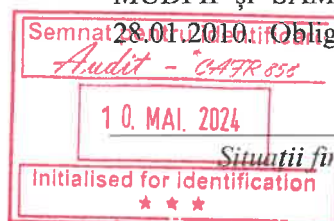
Nefinalizarea procesului de majorare a capitalului social demarat în anul 2022 ca urmare a aportului de numerar rămas de virat și ținându-se cont de solicitările formulate de o serie unități administrativ teritoriale din cadrul Județului Botoșani, care dispun de sistem public de alimentare cu apă, membre asociate în cadrul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară ”AQUA Botoșani, pentru accelerarea procesului de preluare s-a identificat ca soluție transferul prin cesiune de acțiuni de către Județul Botoșani a unui pachet de acțiuni către unități administrativ-teritoriale din Județul Botoșani, în condițiile permise de lege și de actul constitutiv. Astfel, în urma cesiunii pachetului de acțiuni, prin Hotărârea AGA nr.1/18.01.2023 s-a aprobat modificarea structurii acționariatului operatorului, prin tranferul unui pachet de acțiuni în valoare 2.000 de lei, reprezentând un număr de 100 de acțiuni cu valoare nominală de 20 lei/acțiune, de la acționarul - Județul Botoșani, către unități administrativ teritoriale din cadrul Județului Botoșani, care dispun de sistem public de alimentare cu apă și sunt membre asociate în cadrul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară ”AQUA Botoșani. Forma de transmitere a dreptului de proprietate asupra pachetului de acțiuni emise în forma dematerializată s-a realizat prin cesiune de acțiuni în baza Contractului de cesiune de acțiuni, conform modelului - cadru prezentat în Anexa la Hotărârea nr.220/31.10.2022 a Consiliului Județean Botoșani și care face parte integrantă din hotărârea AGA, dreptul de proprietate asupra acțiunilor s-a transmis prin declarație făcută la registrul acționarilor, semnată de cedent și de cesionar sau de mandatarii lor.

Prin semnarea contractului de cesiune de acțiuni, în baza Hotărârii AGA nr. 3 / 7.03.2023 s-a aprobat extinderea structurii acționariatului S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani prin aderarea individuală a unităților administrativ teritoriale din cadrul Județului Botoșani, care dispun de sistem public de alimentare cu apă și sunt membre asociate în cadrul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară ”AQUA Botoșani, respective: Comuna Mileanca; Comuna Hlipiceni; Comuna George - Enescu; Comuna Roma, Comuna Cordăreni, Comuna Vlăsinești, Comuna Coșula.

La data de 31.12.2023 capitalul social subscris este de **27.212.700 lei**, aferent unui număr de 62 de acționari, aportul de numerar a rămas de vărsat fiind de **4.438.840 lei**.

Societatea a fost înființată conform Hotărârii AGA a Asociației de Dezvoltare Intercomunitara ”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 Presedinte 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.

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 Botoșani, respectiv ISPA, MUDPII și SAMTID s-a realizat în baza Hotărârii Consiliului Județean Botoșani nr. 27 / 28.01.2010. Obligația activității preluării acestor programe, respectiv activele și pasivele aferente



Situații financiare la 31 decembrie 2023 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

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 Botoșani, 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 Botoșani 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 natura 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”.

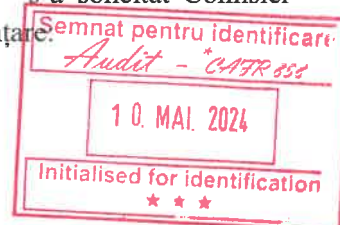
În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare, respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile* în urma demersurile făcute de operator, în data de 30.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro**. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. 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 rezervă 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 a vizat 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 județul Botoșani. Proiectul acopera 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) – 83.831.336 euro;
- Buget de stat – 10.307.755 euro;
- Buget local – 950.900 euro;
- Contributie OR (Operator Regional) – 7.382.420 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 finanțare nr. 122204/23.08.2011	
Valoare contract de finanțare	435,558,983 lei
Valoare eligibilă POS MEDIU	404,180,007 lei
Contributie Buget local (2%)	8,083,601 lei
Realizat POS MEDIU	
Valoare contract finanțare	122,323,213 lei
Valoare eligibilă POS MEDIU	113,515,942 lei
Contributie Buget local (2%)	2,270,319 lei
Contract de finanțare nr. 9/ 15.12.2016	
Valoare contract finanțare	303,502,226 lei
Valoare eligibilă POIM	253,474,611 lei
Necesar de finanțare	235,224,439 lei
Contributie Buget local (2%)	4,704,489 lei



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

Obiectivele specifice ale 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”** constau în:

- ✓ Pregătirea aplicației de finanțare inclusiv a documentelor suport (Studiu de Fezabilitate, Analiza Cost Beneficiu etc) și asigurarea sprijinului pentru Beneficiar până la obținerea aprobării fondurilor, pentru proiectul major **Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020**
- ✓ Elaborarea proiectelor tehnice și a detaliilor de execuție pentru contractele de lucrări și conformarea cu prevederile art. 22 din Legea 10/1995,
- ✓ Realizarea documentațiilor de atribuire pentru contractele de lucrări, servicii și furnizare inclusiv acordarea de sprijin în procesul de licitare-contractare,
- ✓ Organizarea unor seminarii de prezentare a Studiului de Fezabilitate și a Documentațiilor de atribuire.

În urma încheierii Actului Adicional nr.7 22.09.2022 se ajustează prețul Contractului de servicii nr. 2328/12.02.2020 prin aplicarea trimestrială a formulei prevăzută la art. 9.4. din Condiții speciale ale contractului. **Valoarea finală a contractului** va fi stabilită în urma tuturor ajustărilor trimestriale, la finalizarea contractului. **Valoarea estimată a contractului** la momentul încheierii AA nr.7 a fost calculată la 13.486.674,03 lei, fără TVA.

În urma încheierii Actului Adicional nr. 8 / 03.10.2022 s-a modificat durata de execuție a contractului aferentă Etapelor I și II, în cadrul aceleiași durate totale a Contractului de servicii nr. 2328/12.02.2020, de 80 de luni, cu suprapunerea celor două etape timp de 17 luni. În consecință, cele două etape se modifică astfel: **Etapă I Asistență tehnică pentru proiectare are o durată de 45 de luni de la data Ordinului de începere, respectiv până la 04.12.2023.**

Etapă II Asistență tehnică în calitate de proiectant general pe parcursul execuției contractelor de lucrări, are o durată de 52 de luni, respectiv până la 02.11.2026.

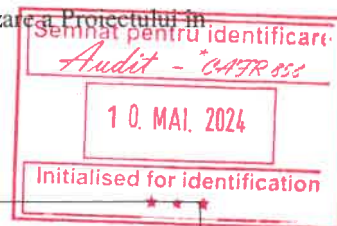
Prin Actul Adicional nr. 10 / 31.01.2023 se reduce durata Etapei a II-a a Contractului de la 52 la 41 luni, în cadrul aceleiași durate totale a Contractului de 80 de luni, cu suprapunerea celor două etape timp de 6 luni.

În cadrul proiectului Major **“Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020”** investițiile care urmează a fi desfășurate, din punct de vedere financiar, sunt estimate la valoarea de 213,951,808 EURO.

În data 21.12.2023, a fost înaintată către **Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene**, în conformitate cu prevederile **Instrucțiunii nr. 71 / 14.11.2023**, privind etapizarea proiectelor finanțate în cadrul POIM 2014 – 2020, **Cererea de Etapizare**, împreună cu angajamentul de finalizare a Proiectului în perioada de programare 2021 – 2027.

În anul 2023 s-au încheiat următoarele acte adiționale aferente contractelor proiectelor:
Acte Adiționale la Contractele de servicii

Contract servicii	Act adițional	
	Număr/dată	Justificări
Proiect: „Fazarea proiectului extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare - epurarea apelor uzate în județul Botoșani”		
BT-CS-05 19678/30.09.2022	Act Adicional nr. 3 / 25.10.2023	Majorare valoare contract de servicii prin suplimentarea cantității de inputuri (zile de lucru experti) și prelungire durată.
Proiect: “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”		



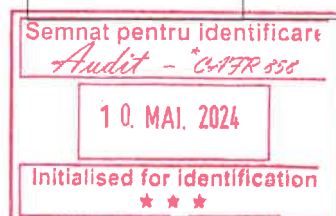
BT-CS-01 2328/12.02.2020	Act Adicional nr. 10/31.01.2023	Modificare termene furnizare livrabile, grafic de prestare activități și lista cu experții principali și secundari.
	Act Adicional nr. 11/13.04.2023	Înlocuire experți principali și secundari Distribuția zilelor de lucru ale experților principali și secundari.
	Act Adicional nr. nr.12/03.07.2023	- Înlocuire expert principal
	Act Adicional nr.13 / 31.07.2023	- Decalare termene de furnizare livrabile (livrabilul "Organizare workshop pentru prezentare DA") la 44 de luni, până la 02.11.2023
	Act Adicional nr.14 / 01.11.2023	- Decalare termene de furnizare livrabile, prelungire durata prestare servicii
	Act Adicional nr.15 / 12.12.2023	- Decalare termene de furnizare livrabile, prelungire durata prestare servicii 29.12.2024

Acte Adicionale la Contractele de finanțare

Proiect: „Fazarea proiectului extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”		
9/15.12.2016	Act Adicional nr. 9/29.09.2022	- Modificare Anexa 2 la contract secțiunea Buget activități și cheltuieli
	Act Adicional nr. 10/21.03.2023	- Modificare Anexa 2 la contract secțiunea Resurse umane implicate
	Act Adicional nr. 11/17.11.2023	- Modificare Anexa 2 la contract secțiunea Buget activități și cheltuieli
Proiect: “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”		
261/30.07.2019	-	-

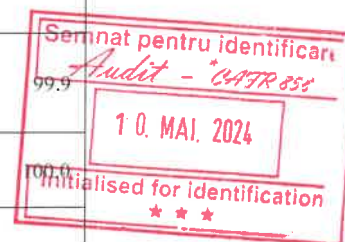
Acte Adicionale la Contractele de lucrări

Proiect: „Fazarea proiectului extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”		
BT-CL-08C	AA 5/22.02.2023	Prelungire durata contract cu 122 zile până la data 02.07.2023.
	AA 6/20.06.2023	Prelungire durata contract cu 61 zile până la data 02.09.2023.
	AA 7/13.11.2023	Constituire garanție sume reținute.



Progresul fizic și valoric al investițiilor/2023

Contract*	Valoare	Valoare facturată/plătită fără TVA			Rest/ economii	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Avize/acorduri/autorizații /cote	5,697,182	2,747,282	1,034,885	1,712,397	2,949,900	100.0	48.2
Dotari UIP	41,772	41,772	41,772	0	0	100.0	100.0
Achiziție de echipamente și software pentru Sistemul informațional Geografic (GIS) (CF02)	564,788	564,788	547,844	16,944	0	100.0	100.0
Salarii UIP	1,767,235	1,767,235	1,767,235	0	0	100.0	100.0
CONTINGENTE	0	0	0	0	0	0.0	0.0
publicitate (neeligibil-faza 1)	18,900	18,900	18,900	0	0	100.0	100.0
Îmbunătățire STAP Cătămărăști și Bucecea (CL01)	11,481,895	11,481,895	3,000,393	8,481,503	0	100.0	100.0
Extinderea și reabilitarea STAP Ștefănești (CL02)	19,385,771	19,385,771	19,385,771	0	0	100.0	100.0
Reabilitarea și Extinderea SEAU Dorohoi (CL03)	27,549,483	27,549,483	27,103,949	445,534	0	100.0	100.0
Construcția SEAU Flămânzi și Vorona (CL04)	29,457,181	29,457,181	28,531,261	925,920	0	100.0	99.7
Extinderea rețelilor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Botoșani (CL05)	25,389,466	25,389,482	4,899,920	20,489,562	-17	100.0	100.0
Extinderea și reabilitarea rețelilor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Dorohoi (CL06)	64,111,978	64,111,978	0	64,111,978	0	100.0	81.5
Extinderea rețelilor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Flămânzi (CL07)	46,431,712	46,431,712	6,586,290	39,845,422	1	100.0	99.9
Extinderea rețelilor de canalizare în aglomerarea Vorona (CL08 Reziliat)	10,488,586	12,481,361	0	12,481,361	-1,992,775	100.0	100.0
Extinderea rețelilor de canalizare în aglomerarea Vorona - NOU (CL08C)	101,048,058	78,370,413	0	78,370,413	22,677,644	100.0	66.3
Construirea conductei de aducțiune de la STAP Ștefănești la Săveni și devierea conductelor de aducțiune în zona alunecărilor de teren Leorda (CL09)	32,250,485	32,250,483	20,193,916	12,056,567	2	100.0	100.0
Asistența tehnică pentru proiectare și	7,258,215	7,258,215	5,072,065	2,186,150	0	100.0	100.0



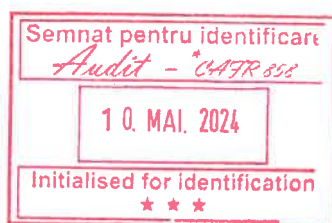
Contract*	Valoare	Valoare facturată/plătită fără TVA			Rest/ economii	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
managementul proiectului (CS01)							
Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor (CS02)	7,789,130	7,789,130	4,070,090	3,719,040	0	100.0	100.0
Audit (CS03)	60,251	60,251	42,170	18,081	0	100.0	100.0
Continuarea serviciilor de asistență tehnică pentru managementul proiectului și supervizarea lucrărilor (CS04)	3,641,460	3,641,460	0	3,641,460	0	100.0	100.0
Finalizarea serviciilor de asistență tehnică pentru managementul proiectului și supervizarea lucrărilor (CS05) (sume AA 9/29.09.2022 cf OUG60/2020)	2,384,350	1,868,700	0	1,868,700	515,650	95.3	62.7
Total	396,817,897	372,667,492	122,296,460	250,371,032	24,150,405	99.0	93.9

- ✓ BT-CL-08c - Procedură de Recepție la terminare lucrărilor suspendată prin PV nr. 18869/13.11.2023
- ✓ Contractul de servicii nr. 16978 *“Finalizarea Serviciilor de Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului și Supervizarea Lucrărilor din cadrul Proiectului Fazarea Proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” BT-CS-05* care asigură managementul Contractului aflat în derulare are un progres fizic de 95,32% și un progres financiar 78,37%.

❖ *Investiții noi demarate în anul 2023*

Prin aprobarea și semnarea Contractelor de Finanțarea, respectiv **CF cod SMIS 2014+158487 – Eficiență energetică și utilizarea energiei din surse regenerabile pentru consumul propriu** și **CF cod SMIS 2014+158135 - Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apă, inclusive achiziția de echipamente și software pentru digitalizarea activității**, în Lista de investiții /2023 au fost incluse și aceste 2 obiective, respectiv:

- **Obiectivul : Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apă, inclusiv achiziția de echipamente și software pentru digitalizarea activității NOVA APASERV S.A. Botoșani**” Schema de finanțare conform **CF nr. 2187/25.05.2023** se prezintă astfel cu precizarea că participarea județului a fost aprobată conform Hotărârii Consiliului Județean nr. 246/28.11.2022.



RAPORT ACTIVITATE 2023

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea veniturilor nete generate		Valoarea necesară de finanțare		Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile Beneficiarului		Valoarea neeligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
11.824.766,25	9.837.778,33	590.266,7	6	9.247.511,63	94	7.860.384,87	85	1.202.176,56	13	184.950,20	2	1.986.987,9

Valoarea obiectivului de investiții conform contractului de finanțare :

Valoare totală contract = 11.824.766,25 lei (inclusiv TVA)

Valoare totală eligibilă = 9.837.778,33 lei, din care:

- Valoarea veniturilor nete generate (SP - 6%) = 590.266,70 lei
- Valoarea necesară de finanțare (FG - 94%) = 9.247.511,63 lei
 - Valoare eligibilă nerambursabilă (FC - 85%) = 7.860.384,87 lei
 - Valoare eligibilă nerambursabilă din bugetul național (BS - 13%) = 1.202.176,56 lei
 - Valoare cofinanțare eligibilă din bugetul local (BL - 2%) = 184.950,20 lei

Valoare neeligibilă inclusiv TVA = 1.986.987,92 lei, din care:

- Valoare cheltuieli neeligibile = 99.000,03 lei
- Valoare TVA neeligibilă = 1.887.987,89 lei

În data 23.11.2023, a fost trimisă către **Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene**, în conformitate cu prevederile **Instrucțiunii nr. 70 / 09.11.2023, o Notificare** prin care se solicită prelungirea perioadei de finalizare a Proiectului, până la **31 Decembrie 2024**. Progres fizic – 86,59% și progres financiar – 86,42%.

- ✓ Achiziție echipamente (contoare) – Progres fizic – 84,13%; Progres financiar – 84,93%;
- ✓ Achiziție servicii de informare și publicitate – Progres fizic - 75.00%; Progres financiar – 88,17%
- ✓ Achiziție servicii de consultanță – Progres fizic - 90.00%; Progres financiar – 59,43%;
- ✓ Achiziție echipamente TIC – Progres fizic - 100%; Progres financiar – 100%.

➤ **Obiectivul : Eficiența Energetică și Utilizarea Energiei din Surse Regenerabile pentru Consumul Propriu la nivelul S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani**

Tipul și obiectul contractului de achiziție publică / Acordului-cadru	Valoarea estimată a contractului de achiziție publică / acordului-cadru, fără TVA [Lei]	Sursa de finanțare	Procedura stabilită / instrumente specifice pentru derularea procesului de achiziție	Data (luna) estimată pentru atribuirea contractului de achiziție publică / acordului-cadru
Contract de proiectare și execuție "EFICIENȚA ENERGETICĂ ȘI UTILIZAREA ENERGIEI DIN SURSE REGENERABILE PENTRU CONSUMUL PROPRIU LA NIVELUL NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI", Cod SMIS 2014 + 158487	3.865.738,91	Fonduri nerambursabile Bugetul de stat Surse proprii	Procedura simplificată	Octombrie 2023

Valoare totală contract = 4.820.090,59 lei (inclusiv TVA)

Valoare totală eligibilă = 3.975.738,91 lei, din care:

- Valoarea veniturilor nete generate (SP – 6%) = 238.544,33 lei
- Valoarea necesară de finanțare (FG – 94%) = 3.737.194,58 lei
 - Valoare eligibilă nerambursabilă (FC – 85%) = 3.176.615,39 lei
 - Valoare eligibilă nerambursabilă din bugetul național (BS-15%) = 560.579,19 lei



Valoare neeligibilă inclusiv TVA = 844.351,68 lei, din care:

- Valoare cheltuieli neeligibile = 74.757,39 lei

Contractul de lucrări nr. 1633/17.10.2023 privind eficiența energetică în valoarea totală de 2.626.479 lei (inclusiv TVA) lei a avut termen de finalizare, conform act adițional nr. 1/29.11.2023 de prelungire, data de 25.12.2023. Neîncadrarea în termenul de execuție a condus la rezilierea contractului iar în data 29.12.2023, a fost înaintată către Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene o **Notificare privind Intenția de Reziliere** a Contractului de Finanțare nr. 2265/ 07.07.2023. La data prezentei sunt întreprinse acțiuni pentru identificarea soluțiilor de închidere a proiectului.



NOTA 2 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 și cu Legea contabilității 82/1991.

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare sunt prezentate în cele ce urmează:

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ***Contabilitatea de angajament***

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt elaborate de regula pornindu-se de la prezumția ca întreprinderea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Întreprinderea nu are intenția și nici nevoia de a-și lichida sau de a-și reduce în mod semnificativ activitatea; dacă o astfel de intenție sau nevoie există, s-ar putea să fie nevoie ca situațiile financiare să fie întocmite pe o bază diferită de evaluare și în acest caz vor fi prezentate informațiile referitoare la baza utilizată.

2.2 PRINCIPII CONTABILE***Principiul permanenței metodelor***

Acesta presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinată pe baza principiului prudenței. Au fost avute în vedere următoarele aspecte:

- a) au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar;
- b) s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercițiului și data întocmirii bilanțului;
- c) s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor.

Principiul independenței exercițiului

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.



Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul pragului de semnificație

Element care are o valoare semnificativă au fost prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natura sau cu funcții similare au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

Utilizarea estimărilor

Pentru acele elemente a caror valoare este nesigură și care trebuie incluse în situațiile financiare, în contabilitate trebuie făcute cele mai bune estimări. În acest scop au fost revizuite valorilor elementelor patrimoniale pentru a reflecta evenimentele ulterioare datei de închidere a exercițiului financiar, schimbările de circumstanțe sau dobândirea unor noi informații, ori de câte ori acele valori sunt semnificative. Unde a fost cazul, efectul acestor modificări a fost inclus în cadrul aceleiași poziții din bilanț, respectiv rezultatul reportat din aplicarea pentru prima dată a Standardelor Internaționale de Contabilitate, unde a fost reflectată și estimarea contabilă inițială.

Evenimentele care au apărut după data bilanțului și au furnizat informații suplimentare cu privire la estimările făcute de management la data bilanțului au condus la ajustarea elementelor patrimoniale pentru a reflecta și informațiile suplimentare.

2.3 POLITICI ȘI METODE CONTABILE**Active imobilizate**

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

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

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

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



Clădiri și construcții	10-50 ani
Echipamente	3-24 ani
Mijloace de transport	1-10 ani
Tehnică de calcul	3-12 ani
Mobilier și echipament de birou	4-20 ani
Software	1-3 ani

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

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

Stocuri

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

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

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

La 31 decembrie 2023 Societatea nu a înregistrat ajustări pentru deprecierea stocurilor.

Creanțe

Creanțele sunt prezentate în bilanț la valoarea istorică mai puțin ajustări constituite pentru depreciere în cazurile în care s-a constatat ca valoarea realizabilă este mai mică decât valoarea istorică.

Patrimoniu

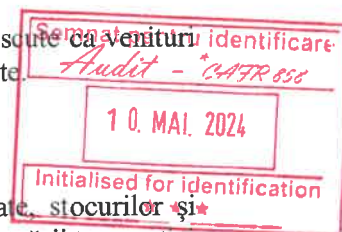
Alocațiile bugetare primite pentru investiții în vederea achiziționării de mijloace fixe de natura patrimoniului public sunt evidențiate în conturi de subvenții, fiind înregistrate în conturile de patrimoniu, atunci când mijloacele fixe sunt puse în funcțiune. Aceste alocații nu sunt rambursabile.

Subvenții pentru investiții

Subvențiile pentru investiții primite din alte surse decât de la Guvern sunt recunoscute ca venituri pe o baza sistematică de-a lungul duratei de viață utile a imobilizărilor achiziționate.

Evaluarea elementelor bilanțiere în valută

La închiderea bilanțului, elementele nemonetare, de natura activelor imobilizate, stocurilor și capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb de la data efectuării tranzacției iar elementele nemonetare înregistrate la valoarea justă și exprimate în valută trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb existent în momentul determinării valorilor respective;



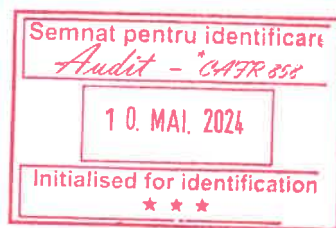
Elementele monetare exprimate în valută sunt raportate utilizându-se cursul de închidere comunicat de Banca Națională a României (BNR). Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se înregistrează la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfârșitul exercițiului financiar a fost: 1 EUR = 4,9746 LEI.

Repartizarea profitului

Repartizările din profit către acționari sau salariați propuse sau declarate după data bilanțului contabil, nu sunt recunoscute ca obligații la sfârșitul anului astfel încheiat.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile din prestările de servicii, care se efectuează continuu, sunt recunoscute la data stabilirii cantităților livrate și serviciilor prestate și facturării acestora.



RAPORT ACTIVITATE 2023

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	Cheltuieli de constituire	Alte imobilizări necorporale	Construcții	Instalații tehnice, mijloace de transport	Alte instalații, utilaje și mobilier	Avansuri și imobilizări în curs	Total
Cost							
La 31.12.2022	21.545	695.631	615.800	20.054.902	464.636	400.670.014	422.522.528
Întrări				1.309.958	548.617	55.228.930	
Ieșiri						1.122.353	
La 31.12.2023	21.545	695.631	615.800	21.364.860	1.013.253	454.776.591	478.487.680
Amortizare							
La 31.12.2022	21.545	688.293	28.759	5.490.025	275.642	-	6.504.264
În perioada		3.996	20.784	1.876.858	65.417		1.967.054
Ieșiri	-	-	-	-	-	-	-
La 31.12.2023	21.545	692.289	49.542	7.366.883	341.059		8.471.318
Valoare netă							
La 31.12.2022	-	7.338	587.041	14.564.877	188.994	400.670.014	416.018.264
La 31.12.2023	-	3.342	566.258	13.997.978	672.194	454.776.591	470.016.362

Semnat pentru identificare

Audit - *CAFR 858

10. MAI. 2024

Initialised for identification

NOTA 4**NOTA 4. SITUAȚIA STOCURILOR**

Descriere	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
Materiale consumabile, din care:	780.754	728.210
Combustibil	64.493	39.539
Piese de schimb	146.148	109.774
Alte materiale consumabile	570.113	578.896
Materiale de natura obiectelor de inventar	283.163	646.183
Total	1.063.917	1.374.393

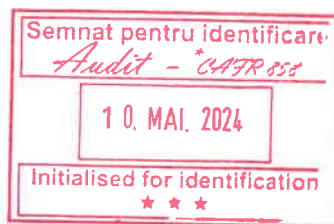
NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR**CREAȚE**

Descriere	31 Decembrie 2023	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale	21.042.648	21.042.648	-
Alte creanțe	5.372.785	5.372.785	-
Total	26.415.433	26.415.433	-

Descriere	31 Decembrie 2022	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale	19.263.321	19.263.321	-
Alte creanțe	15.931.692	15.931.692	-
Total	35.195.013	35.195.013	-

Creanțele comerciale cuprind:

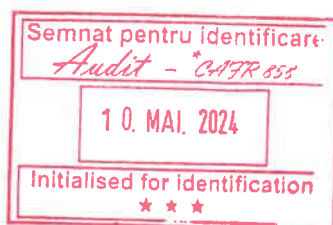
Descriere	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
Clienți	16.846.245	18.473.392
Clienți incerti sau în litigiu	9.140.365	9.160.352
Clienți – facturi de întocmit	2.103.051	2.201.188
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	(8.826.340)	(8.792.284)
Avansuri primite		
Total	19.263.321	21.042.648



Alte creanțe cuprind:

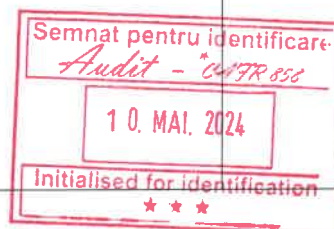
Descriere	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
TVA neexigibil	120.341	49.804
Impozitul pe profit	0	45.821
Debitori diverși	494.439	124.432
Subvenții	9.016.701	182.725
Sume în curs de clarificare	9000	6.617
Dobânzi de încasat		
Alte creanțe (inclusiv capital subscris și nevărsat)	6.291.211	4.963.386
Total	15.931.692	5.372.785

SC NOVA APASERV SA Botoșani în perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 a fost supusă următoarelor controale/inspecții fiscale:



76

Raport de inspecție fiscală - data de înregistrare	Perioada supusă inspecției	Măsuri stabilite	Decizie de impunere	Observații
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 2 / 25. 01.2023 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.01.2023- 31.01.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Camera de conturi Botosani - verificare îndeplinire măsuri Decizia nr. 5/2022	27.01.2023	Nu sunt		Verificare îndeplinire măsuri.
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 5 / 09.03.2023 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.02.2023- 29.02.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 5 / 29.03.2023 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.03.2023 – 31.03.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.13 / 04.05.2023 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.04.2023- 30.04.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 5573 / 19.06.2023 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.05.2023- 31.05.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 41 / 06.07.2023 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.06.2023- 30.06.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect

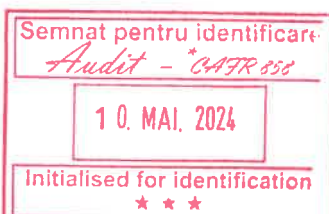


Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 5992 / 01.08.2023 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.07.2023- 31.07.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 67 / 28.08.2023 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.08.2023- 31.08.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. / 29.09.2023 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.09.2023- 30.09.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 6670 / 15.11.2023 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.11.2023- 30.11.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. /14.11.2023 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.11.2023- 30.11.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect

DATORII**Datoriile comerciale cuprind:**

Descriere	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
Furnizori	9.892.758	9.617.734
Furnizori de imobilizări	37.363	2.695.040
Furnizori facturi de primit	881.185	228.191

Total	10.811.306	12.540.965
--------------	-------------------	-------------------



Situatii financiare la 31 decembrie 2023 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

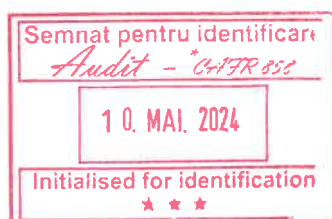
Alte datorii includ:

Descriere	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
Garanții furnizori Imobilizări	3.717.455	353.495
Personal - salarii datorate	1.136.612	1.311.800
Rețineri din salarii datorate terților	41.171	43.644
Alte creante în legătură cu personalul	271.008	327.663
Contrib. unității la asigurările sociale	0	0
Contrib. unității la fondul de somaj	0	0
Contrib. angajaților pentru asigurările sociale	506.916	903.466
Contrib. unității pentru asigurările sociale de sanatate	0	0
Contrib. angajaților pentru asigurările sociale de sanatate	285.802	431.696
Contributia personalului la fondul de somaj	0	0
Impozite locale	1.167.614	665.430
TVA neexigibil	0	0
Impozitul pe salarii	282.259	368.426
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	472.978	1.408.901
TVA de plată	0	0
Dididende de plată	252	252
Alte datorii față de bugetul statului	867.555	153.924
Creditori diverși	921.018	2.473.529
TOTAL	9.670.640	8.442.226

NOTA 5. CASA ȘI CONTURI LA BANCİ

Aceasta poziție financiară include următoarele:

Descriere	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
a. Conturi la bănci în lei	1.340.504	2.778.484
Conturi la bănci în valută	30	3.728
Casa în Lei	47.022	54.180
Sume în curs de decontare	169.458	509.766
Avansuri de trezorerie	0	(140)
Alte valori	(391.229)	(321.308)
Total	1.165.785	3.024.710



Societatea a deschis conturi – fond IID pentru fiecare program de investiții : ISPA, MUDP II, SAMTID și Fonduri de Coeziune. La finele anului aceste conturi înregistrau următorul disponibil:

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
1	RO39RNCB0041113050010042 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT IID SAMTID	545	944
2	RO55RNCB0041113050010045 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/DISP IID FONDURI COEZIUNE	13.123	74
3	RO82RNCB0041113050010044 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT DISP FOND IID ISPA	324.711	204.390
Total		338.379	205.408

Pentru a asigura finanțarea programului de investiții POS Mediu au fost deschise două conturi în trezorerie, respective contul de prefinanțarea și contul de rambursare. Situația acestor conturi la finele anului se prezintă 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) RO03 TREZ 116509901X008913 TREZORIE Cont PREFINANȚARE	394.326	222.563
Total		394.326	1.851.848
		394.326	2.074.411

Semnat pentru identificare

Audit - 2023

10. MAI. 2024

Initialised for identification

NOTA 6. PROVIZIOANE

Societatea a constituit provizioane după cum urmează:

Destinatia	2022	Creșteri	Descreșteri	2023
Provizioane litigii muncă	257.159	-	137.754	119.405
Provizioane pentru participarea salariaților la profit				
Total	257.159	0	137.754	119.405

Destinația	2021	Creșteri	Descreșteri	2022
Provizioane litigii muncă	429.649	0	172.490	257.159
Provizioane pentru participarea salariaților la profit				
Total	429.649	0	172.490	257.159

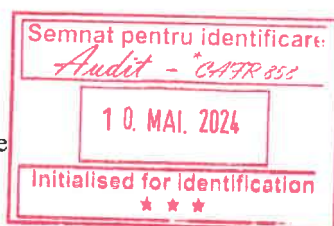
În cursul anului 2019 au fost constituite provizioane pentru litigiu de munca în sumă totală de 766.596 lei. Din acestea până în anul 2023 au fost utilizate pentru acoperirea drepturilor salariale câștigate în instanță și achitate suma de 509.437 lei. Astfel, din sumele constituite cu titlu de provizioane și existente în sold la 31.12.2023, repartizarea pe ani se prezintă:

SOLD 31.12.2022- 257.159
 ACHITAT – 2023 -137.754
 SOLD 31.12.2023 – 119.405

	Total, din care:	sume brute salarii	Indemnizații componenta variabila
an 2019	119.405	119.405	-
TOTAL	119.405	119.405	-

NOTA 7. SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII

Descriere	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
Bugetul de stat	97.503.216	118.264.591
Bugetul local	7.185.189	8.186.347
Fonduri nerambursabile	251.456.225	291.083.546
Fonduri IID	16.350.695	18.975.081
Total	327.503.353	436.509.565



NOTA 8 CAPITALURI

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, urmarea finalizării procedurii de subscriere conform termenelor stabilite prin art. 3, art. 4 și art. 5 în baza Hotărârii AGA nr. 6 / 30.05.2022, procedura de majorarea capitalului social și ținând cont de: Hotărârea AGA nr. 10/14.11.2022, înregistra la începutul anului un **capital social** subscris de **27.212.700 lei** constituit din 1.360.635 acțiuni, din care subscris și rămas de virat **4.438.840 lei**.

La data prezentei structura acționariatului și a capitalului social se prezintă astfel:

Acționari	capital social după aplicarea Hot. AGA nr.4/7.03.2023			aport capital social virat
	nr de acțiuni	capital social subscris	% detinut	
1. Consiliul Județean Botoșani	1,329,344	26,586,880	97.7003	22,148,040
2. Municipiul Botoșani	15,590	311,800	1.1458	311,800
3. Municipiul Dorohoi	1,750	35,000	0.1286	35,000
4. Orașul Darabani	732	14,640	0.0538	14,640
5. Orașul Săveni	500	10,000	0.0367	10,000
6. Orașul Bucecea	500	10,000	0.0367	10,000
7. Orașul Flămânzi	500	10,000	0.0367	10,000
8. Orașul Ștefănești	500	10,000	0.0367	10,000
9-51 (43 UAT (Comuna Albesti, Avrameni, Baluseni, Braești, Broscăuți, Calăsi, Sendriceni, Corlateni, Cotsca Crsitești, Curtești, Candesti, Copalau, Dăngeni, Dersca, Dragiseni, Durnesti, Hanesti, Hudesti, Ibanesti, Leorda, Manoleasa, Mihai Eminescu, Mihaileni, Mihalaseni, Mitoc, Paltinis, Radauti Prut, Rauseni, Ripiceni, Romanesti, Santa Mare, Stăuceni, Sulita, Todireni, Trusesti, Ungureni, Vaculesti, Viisoara, Vladeni, Unteni, Dobarceni, Varfu Campului	250*43=10750	5000*43=215000	0.0184*43=0,7901	215,000
52. Comuna Rachiti	359	7,180	0.0264	7,180
53-61 (9 UAT Comuna Tudora, Vorona, Mileanca, Hlipiceni, George Enescu, Roma, Cordăreni, Vlasinești, Cosula)	10*9=90	200*9=1800	0,0007*9=0.0067	1,800
62. Comuna Frumusica	20	400	0.0015	400
TOTAL	1,360,635	27,212,700	100.0000	22,773,860
din care, rămas de vărsat Consiliul Județean Botoșani				4,438,840

În ceea ce privește evoluția capitalului social de la înființare și până în prezent situația se prezintă astfel:

	capital social			nr. acțiuni	detalii privind acționarii
	total, din care	aport din numerar	aport în natura		
Situația inițială (la înființare)- Hotărârea AGA ADI AQUA Botoșani nr. 4 / 1.07.2009	1.000.000	1.000.000		50000	49 UAT - uri acționari, din care Acționarul majoritar Consiliul Județean Botoșani
Majorare Hotărârea AGA nr. 7 / 28.06.2010	6.250,000	3.900.000	1.350.000	312.500	Consiliul Județean majorarea capital 5.250.000 lei

	capital social			nr. acțiuni	detalii privind acționarii
	total, care	din aport numerar	aport în natura		
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 30/29.04.2011	6.250.800	800		312.540	extindere acționariat prin includerea UAT Todora = 20 lei , Vorona= 200 lei și Frumusica = 400 lei Total 52 de acționari
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 54/17.12.2012	6.950.800	700.000		347.540	52 acționari, CJ acționar majoritar aport în numerar CJ
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 73/14.10.2013	9.960.440	3.009.640		498.022	aport numerar Consiliul Județean 3000000, Darabani 4640 lei și Unțeni (extindere acționariat 5000 lei - 53 acționari
majorare capital social prin extindere acționariat conform hotărârii AGA 8/5.01.2017	9.970.440	10.000		498.522	extindere acționariat Dobarceni și Varful Campului cu câte 5000 lei
Transfer acțiuni prin intrarea în acționariat a comunei Sendriceni și ieșirea comunei Concești conform Hot. AGA nr. 15/31.10.2018	9.970.440			498.522	Nu a condus la modificarea valorii capitalului social
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 2 / 16.05.2019 / 12 / 5.12.2019	14.109.680	4.139.240		705.484	aport numerar Consiliul Județean 4.137.060, Răchiți 2180 lei
TOTAL 2019	14.109.680	12.759.680	1,350,000	705.484	
Majorare capital social pentru susținere financiară investiții Hot AGA nr. 9 / 6.07.2020*	17.701.780	3.592.100		885.089	Aport în numerar Consiliul județean din capitalul subscris a fost virat 1.077.630 lei
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT 2021	17.701.780	16.351.780	1.350.000	885.089	
Majorare capital social pentru susținerea financiară a programului investiții și dotării conform Hotărârii AGA nr. 6/30.05.2022	27.212.700	9.510.920		885.089	Aport în numerar Consiliul Județean BT 9.399.120 lei capital subscris din care virat 3.000.000 lei și aport în numerara Primăria BT 111.800 lei capital subscris și vărsat integral
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT 2022	27.212.700	25.862.700	1.350.000	1.360.635	
Transfer acțiuni prin cedarea Consiliul Județean în favoarea Comunelor Mileanca; Hlipiceni;	0	-1400+1400 =0		-70+70=0	

	capital social			nr. acțiuni	detalii privind acționarii
	total, care	din aport numerar	aport în natura		
George - Enescu; Roma, Cordăreni, Vlăsinești și Coșula					
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS 31.12.2023	27.212.700	25.862.700	1.350.000	1.360.635	
TOTAL CAPITAL RĂMAS DE VIRAT 31.12.2023		4.438.840			

Societatea nu a contactat împrumuturi prin emiterea de obligațiuni.

NOTA 9. CIFRA DE AFACERI

	2022	2023
Venituri din servicii prestate	61.808.490	66.316.491
din care:		
livrare apă potabilă	41.218.997	46.045.469
servicii canalizare	19.804.978	19.183.873
servicii diverse	784.515	1.087.149
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	11.873	15.435
Total	61.820.363	66.331.926

NOTA 10. CHELTUIELI DE PERSONAL

Numărul mediu de personal aferent anului 2023 este de 474, respectiv **472 salariați** și 2 cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2023:

Numărul mediu personal de execuție = 432, din care:

- Botoșani = 339
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 46
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 47
- Numărul mediu personal de conducere 40 , din care:
- Botoșani = 34
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 3
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 3

- Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2023 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2022 – 2024*, completat de Actul Adițional nr. 1/2023, respectiv de Actul Adițional nr. 2 și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%.
- Societatea nu înregistrează datorii restante la plata salariilor, lichidarea lunii decembrie fiind între 11 și 14 ianuarie 2024 inclusiv vouchere de vacanță aferente lunii decembrie 2023



Cheltuielile cu salariile au fost în anul 2023 în suma de 27.405.254 lei, în anul 2022 acestea fiind în sumă de 22.102.583 lei, iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost în suma de 1.161.721 lei iar în anul 2022 acestea au fost de 972.154 lei.

În anul 2023 s-au acordat tichete de masă în valoare de 3.258.054 lei, iar suma acordată pentru vouchere de vacanță a fost de 688.300 lei.

În anul 2022 s-au acordat tichete de masă în valoare de 2.396.202 lei, iar suma acordată pentru vouchere de vacanță a fost de 292.850 față de 651.300 lei cât s-a luat în calcul.

Numărul mediu de personal aferent anului 2022 a fost de 445, respectiv **443 salariați** și 2 cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2022:

Numărul mediu personal de execuție = 401, din care:

Botosani	= 317
Sucursala Ștefănești – Săveni	= 44
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 40

Numărul mediu personal de conducere 42, din care:

Botosani	= 36
Sucursala Ștefănești – Săveni	= 3
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 3

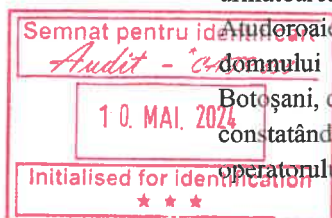
Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2022 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2022-2024* și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%.

În anul **2023 (perioada ianuarie - august) S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani** și-a desfășurat activitatea în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare (include Organigrama și Statul de funcții – nr. posturi 573), aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație al societății nr. 21/26.10.2022, avizat conform de A.D.I. AQUA Botoșani, conform Hotărârii nr. 176/20.10.2022.

Modificările legislative aparute ca urmare a Legii nr. 296/2023 privind unele măsurile fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung au impus prezentarea unei Note de fundamentare de exceptare de la aplicarea prevederilor din Capitolul III privind disciplina economico-financiară, nota inițiată de operator, avizată de către Consiliul Județean și transmisă către MDLPA. Memoradumul depus a fost aprobat prin adresa 15653/2.02.2024 cu sprijinul Federației sindicatelor din serviciile comunitare de utilități publice.

Informații privind salariații, administratorii și directorii

- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*, prin Hotărârea AGA nr. 10 / 4.11.2021 a fost numit în următoarea componență Consiliului de Administrație: Doru Constantin – președinte și membri Atudoroaie Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru. Prin demisia domnului Doru Constantin din funcția de administrator al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, demisie înregistrată sub nr. 1346/26.01.2023, acționarii au luat act de acesată demisie constatând vacantarea unui post de administrator în cadrul Consiliului de Administrație al operatorului.



Având în vedere prevederile legale în vigoare și Hotărârile AGA a ADI AQUA Botoșani nr. 166/15.10.2021 privind avizarea listei de persoane selectate pentru funcția de membru în Consiliul de Administrație, în baza Hotărârii nr. 62 / 24.02.2023 a acționarului majoritar (Consiliul Județean), s-a numit un nou membru conform Hotărârii AGA nr. 2 / 27.02.2023, în persoana doamnei Andronachi Viorica. Durata mandatului este de 02 ani 08 luni și 06 zile, pentru membrul Consiliului de Administrație numit prin prezenta hotărâre, începând cu data de 27.02.2023 până la data de 03.11.2025. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 5/27.02.2023 d-na Viorica Andronachi are calitatea de Președinte.

- **Activitatea curentă** a fost coordonată de un **Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 17/08.12.2021, în persoana **d-lui ing. Liviu Nicolae Ștefan**, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat este pe o perioadă de 4 ani.

Alături de directorul general, până în data de 1.02.2023, coordonarea activității curente a fost asigurată de Doru Constantin în calitate de **Director General Adjunct**, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 5 / 30.05.2022, s-a încheiat contractul de mandat înregistrat sub nr. 9330 / 31.05.2022 începând cu data de 1.06.2022, pe o perioadă de 4 ani. Începând cu 01.02.2023 prin demisia d-lui Doru Constantin din calitatea de Director General Adjunct, provizoriu funcția a fost preluată de dl. Alin Cătălin Cirimpei, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 2/14.02.2023 pentru o perioadă de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii până la organizarea concursului conform prevederilor OUG nr. 109/2011 și HG nr. 722/2016. În baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 13 / 31.07.2023, urmarea finalizării procedurii de selecție, s-a numit **dl. Alin Cătălin Cirimpei** în funcția de **Director General Adjunct**, fiind încheiat contractul de mandat nr. 12300/1.08.2023 pe o perioadă de 4 ani.

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

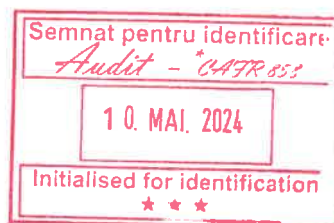
Compania nu a acordat avansuri sau credite directorilor în timpul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2023.

Compania nu are obligații viitoare de genul garanțiilor în numele salariaților

NOTA 11. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Alte cheltuieli de exploatare se detaliază astfel:

Descriere	2022	2023
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.156.812	1.051.246
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	2.775.060	2.878.962
Cheltuieli cu primele de asigurare	155.553	190.577
Cheltuieli cu pregătirea personalului	13.780	5.630
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	59.549	60.179
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	22.440	63.330
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	40.448	32.321
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	233.247	341.474
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	156.088	136.112
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	4.261.216	5.072.439
TOTAL	8.874.193	9.832.270



NOTA 12. PĂRȚI LEGATE

În 2023 Societatea a efectuat tranzacții cu partile legate după cum urmează:

Descriere	Tranzacții 2023	Sold la 31 Decembrie 2023
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI		
- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	27.727	2.999
- datorii – redevența conform Contractului de delegare de gestiune – esalonată în timp		393.348
Descriere	Tranzacții 2022	Sold la 31 Decembrie 2022
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI		
- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	27.757	2.205
- datorii – redevența conform Contractului de delegare de gestiune – esalonată în timp	-	291.197

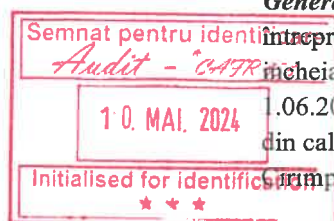
NOTA 13. ALTE INFORMAȚII

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de:

- **Adunarea Generală a Acționarilor** formată din 62 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*, prin Hotărârea AGA nr. 10/4.11.2021 a fost numit în următoarea componență Consiliului de Administrație: Doru Constantin – președinte și membri Atudoroaie Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru. Prin demisia domnului Doru Constantin din funcția de administrator al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, demisie înregistrată sub nr. 1346/26.01.2023, acționarii au luat act de acesată demisie constatând vacantarea unui post de administrator în cadrul Consiliului de Administrație al operatorului.

Având în vedere prevederile legale în vigoare și Hotărârile AGA a ADI AQUA Botoșani nr. 166/15.10.2021 privind avizarea listei de persoane selectate pentru funcția de membru în Consiliul de Administrație, în baza Hotărârii nr. 62/24.02.2023 a acționarului majoritar (Consiliul Județean), s-a numit un nou membru conform Hotărârii AGA nr. 2/27.02.2023, în persoana doamnei Andronachi Viorica. Durata mandatului este de 02 ani 08 luni și 06 zile, pentru membrul Consiliului de Administrație numit prin prezenta hotărâre, începând cu data de 27.02.2023 până la data de 03.11.2025. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 5/27.02.2023 d-na Viorica Andronachi are calitatea de Președinte.

- **Activitatea curentă** a fost coordonată de un **Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 17/08.12.2021, în persoana **d-lui ing. Liviu Nicolae Ștefan**, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat este pe o perioadă de 4 ani. Alături de directorul general, până în data de 1.02.2023, coordonarea activității curente a fost asigurată de Doru Constantin în calitate de **Director General Adjunct**, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 5 / 30.05.2022, s-a încheiat contractul de mandat înregistrat sub nr. 9330 / 31.05.2022 începând cu data de 1.06.2022, pe o perioadă de 4 ani. Începând cu 01.02.2023 prin demisia d-lui Doru Constantin din calitatea de Director General Adjunct, provizoriu funcția a fost preluată de dl. Alin Cătălin Ștefan, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 2/14.02.2023 pentru o perioadă de 4



luni, cu posibilitatea prelungirii până la organizarea concursului conform prevederilor OUG nr. 109/2011 și HG nr. 722/2016. În baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 13/31.07.2023, urmarea finalizării procedurii de selecție, s-a numit **dl. Alin Cătălin Cîrîmpei** în funcția de **Director General Adjunct**, fiind încheiat contractul de mandat nr. 12300/1.08.2023 pe o perioada de 4 ani

Informatii referitoare la impozitul pe profit

Impozitul pe profit de plată a fost calculat ținând cont de influentele cheltuielilor nedeductibile, respectiv veniturilor impozabile, a facilităților fiscale precum și a efectelor impozitului amânat. O reconciliere între profitul contabil și cel fiscal ce a stat la baza calculului impozitului pe profit este prezentată în tabelul următor:

Denumire indicatori	2022	2023
Venituri totale	63.555.934	68.862.911
Cheltuieli totale (mai puțin impozitul pe profit)	61.248.072	68.290.698
Rezultat contabil brut	2.307.862	572.213
Venituri neimpozabile	0	0
Cheltuieli nedeductibile	1.759.627	1.708.561
Pierderi din creante	305.532	31.997
Rezerva legală	(218.651)	(115.638)
Rezultat fiscal	4.154.370	2.197.133
Impozit pe profit (Rezultat fiscal x 16%)	664.699	351.541
Reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare	-	-
Impozit pe profit curent	664.699	351.541

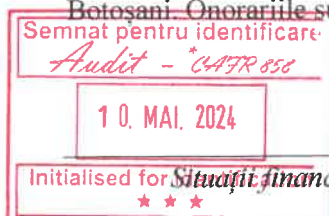
Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2023 este de **66.331.926** lei din care 46.045.469 lei din livrare apa, respectiv 69,4 %, 19.183.873 lei din servicii canal + meteo, respectiv 28,9 % și 1.102.584 lei din alte servicii, respectiv 1,7 %.

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2022 este de **61.820.363** lei din care 41.218.997 lei din livrare apa, respectiv 66,6 %, 19.804.978 lei din servicii canal + meteo, respectiv 32% și 796.388 lei din alte servicii, respectiv 1,4%.

Auditori

Auditul societății pentru anul 2023, a fost asigurat de către Agenția de Audit Financiar AFIL SRL Botoșani. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului încheiat între cele două părți.



Angajamente financiare

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”.

Perioada Contractului de Finanțare este: 23.08.2011 – 31.12.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 31.12.2015.

Conform actelor aditionale încheiate la Contractul de Finanțare perioada de implementare a proiectului a fost prelungită până în data de 30.06.2016.

Sursele de finanțare pentru Proiect sunt:

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

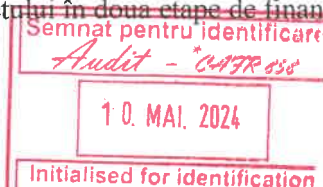
În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare, respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile* în urma demersurile făcute de operator, în data de 31.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeana de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro**. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr.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 și Contractul de asistență pentru proiect**.

Proiectul “Extinderea si modernizarea sistemelor de alimentare cu apa 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 eşalonarea (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 apa și canalizare – epurarea apelor uzate in judetul Botosani” (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.



Situații financiare la 31 decembrie 2023 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

Proiectul vizeaza extinderea și reabilitarea infrastructurii de apa / apa uzata și tratarea apei uzate în cadrul a 4 zone de alimentare cu apa și respectiv 4 aglomerari din județul Botoșani.

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

Din punct de vedere financiar 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;
- Contributie OR (Operator Regional) – 7.382.420 euro;

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

- Grant UE (contribuție UE) – 26.965.542 euro;
- 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
- Contributie OR (Operator Regional) – 5.007.760 euro

Contractul de Finanțare - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr. 9 / 15.12.2016 a suferit următoarele modificări:

Nr. crt.	Tipul modificării (Act adițional /Notificare)	Nr./ data	Obiectul modificării
1	ACT ADIȚIONAL	1/14.01.2017	- Condițiile specifice - Bugetul proiectului – încadrarea pe categorii si subcategorii de cheltuieli eligibile
2	ACT ADIȚIONAL	2/30.05.2018	- Anexa 2 la contract – Notificarea comisiei cu privire la proiectul major
3	ACT ADIȚIONAL	3/22.08.2018	- Anexa 1 la contract – Secțiunea III Acordarea si recuperarea prefinantarii
4	ACT ADIȚIONAL	4/27.12.2018	- Anexa 2 la contract – Secțiunea Bugetul proiectului: încadrarea pe categorii si subcategorii de cheltuieli eligibile
5	NOTIFICARE	4166/18.02.2019	- Modificarea Graficului de Rambursare a cheltuielilor eligibile
6	NOTIFICARE	17154/29.08.2019	- Suplimentarea valorii Contractului BT-CS-01
7	ACT ADIȚIONAL	5/07.10.2019	- Anexa 2 la contract – Secțiunea Bugetul proiectului: încadrarea pe categorii si subcategorii de cheltuieli eligibile

Semnat pentru identificare:

Audit - C457R 858

10. MAI. 2024

Initialised for identification

Situații financiare la 31 decembrie 2023 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

8	ACT ADIȚIONAL	6/25.11.2019	- Durata contractului si perioada de implementare a proiectului se modifica pana la data de 31.12.2023
9	NOTIFICARE	9034/18.06.2020	- Modificarea Graficului de Rambursare a cheltuielilor eligibile
10	ACT ADIȚIONAL	7/21.07.2020	- Modificarea valorii contractului, valoarea totala fiind de 307.776.884
11	ACT ADIȚIONAL	8/16.09.2020	- Redistribuire economii
12	ACT ADIȚIONAL	9/29.09.2022	- Modificare valoae contract cu valoarea sumelor alocate din fonduri publice conform OUG nr.60/2020, respective majorarea cu 21.197.470 lei din care 17.813.000 din OUG nr.60 și 3.384.470 lei TVA neeligibil aferent acestor sume.

Progresul fizic și valoric al investițiilor/2023

Contract*	Valoare	Valoare facturata/plată fără TVA			Rest/ economii	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Avize/acorduri/autorizatii /cote	5,697,182	2,747,282	1,034,885	1,712,397	2,949,900	100.0	48.2
Dotari UIP	41,772	41,772	41,772	0	0	100.0	100.0
Achizitie de echipamente si software pentru Sistemul informational Geografic (GIS) (CF02)	564,788	564,788	547,844	16,944	0	100.0	100.0
Salarii UIP	1,767,235	1,767,235	1,767,235	0	0	100.0	100.0
CONTINGENTE	0	0	0	0	0	0.0	0.0
publicitate (neeligibil-faza 1)	18,900	18,900	18,900	0	0	100.0	100.0
Imbunatatire STAP Catamarasti si Bucecea (CL01)	11,481,895	11,481,895	3,000,393	8,481,503	0	100.0	100.0
Extinderea și reabilitarea STAP Stefanesti (CL02)	19,385,771	19,385,771	19,385,771	0	0	100.0	100.0
Reabilitarea si Extinderea SEAU Dorohoi (CL03)	27,549,483	27,549,483	27,103,949	445,534	0	100.0	100.0
Constructia SEAU Flamanzi si Vorona (CL04)	29,457,181	29,457,181	28,531,261	925,920	0	100.0	99.7
Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botoșani (CL05)	25,389,466	25,389,482	4,899,920	20,489,562	-17	100.0	100.0

Semnat pentru identificare:

Audit - CAFR 858

10. MAI. 2024

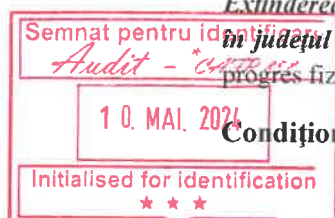
Situatia financiara la 31 decembrie 2023 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

Initialised for identification

RAPORT ACTIVITATE 2023

Contract*	Valoare	Valoare facturata/platită fără TVA			Rest/ economii	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Extinderea și reabilitarea rețelilor de apă și canalizare în ZAA/ aglomerarea Dorohoi (CL06)	64,111,978	64,111,978	0	64,111,978	0	100.0	81.5
Extinderea rețelilor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Flamanzi (CL07)	46,431,712	46,431,712	6,586,290	39,845,422	1	100.0	99.9
Extinderea rețelilor de canalizare în aglomerarea Vorona (CL08 Reziliat)	10,488,586	12,481,361	0	12,481,361	-1,992,775	100.0	100.0
Extinderea rețelilor de canalizare în aglomerarea Vorona - NOU (CL08C)	101,048,058	78,370,413	0	78,370,413	22,677,644	100.0	66.3
Construirea conductei de aducțiune de la STAP Ștefănești la Săveni și devierea conductelor de aducțiune în zona alunecărilor de teren Leorda (CL09)	32,250,485	32,250,483	20,193,916	12,056,567	2	100.0	100.0
Asistența tehnică pentru proiectare și managementul proiectului (CS01)	7,258,215	7,258,215	5,072,065	2,186,150	0	100.0	100.0
Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor (CS02)	7,789,130	7,789,130	4,070,090	3,719,040	0	100.0	100.0
Audit (CS03)	60,251	60,251	42,170	18,081	0	100.0	100.0
Continuarea serviciilor de asistență tehnică pt managementul proiectului și supervizarea lucrărilor (CS04)	3,641,460	3,641,460	0	3,641,460	0	100.0	100.0
Finalizarea serviciilor de asistență tehnică pentru managementul proiectului și supervizarea lucrărilor (CS05) (sume AA 9 / 29.09.2022 conform OUG60/2020)	2,384,350	1,868,700	0	1,868,700	515,650	95.3	62.7
Total	396,817,897	372,667,492	122,296,460	250,371,032	24,150,405	99.0	93.9

- ✓ BT-CL-08c - Procedură de Recepție la terminare lucrărilor suspendată prin PV nr. 18869/13.11.2023
- ✓ Contractul de servicii nr. 16978 "Finalizarea Serviciilor de Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului și Supervizarea Lucrărilor din cadrul Proiectului Fazarea Proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani" BT-CS-05 care asigură managementul Contractului aflat în derulare are un progres fizic de 95,32% și un progres financiar 78,37%.



Condiționalități BERD aferente programului de investiții POS Mediu și Fazare

Situații financiare la 31 decembrie 2023 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

Prin contractul de împrumut semnat în data de 31 octombrie 2013 cu BERD au fost stabilite o serie de condiționalități. La finele anului 2023 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 îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	1,0	NU
2	Gradul minim de colectare	90%	87,7%	NU
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	5.75	NU
4	Ajustarea tarifelor apa canal	4,83	5,79	DA
		3,51	3,33	NU

Neîndeplinirea indicatorului privind gradul de acoperire al serviciului datorie nu a condus la aplicarea prevederilor din contractul de credit, respectiv a celor prevăzute în Secțiunea 7.02.

Consecințele Neîndeplinirii Obligațiilor

(a) În cazul în care un Caz de Neîndeplinire 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 plătibile la cerere; sau
- (2) datorate și plătibile imediat, fără nicio altă notificare și fără nicio declarație, cerere sau obiecțiune de orice fel, Împrumutatul renunțând expres prin acest Contract la acestea.

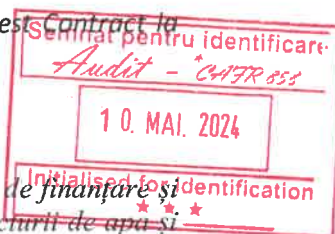
în cadrul societății nefiind înregistrată vreo notificare în acest sens.

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

❖ Angajamente noi - Investiții demarate în anul 2023

Prin aprobarea și semnarea Contractelor de Finanțare, respectiv **CF cod SMIS 2014+158487 – Eficiență energetică și utilizarea energiei din surse regenerabile pentru consumul propriu** și **CF cod SMIS 2014+158135 - Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apă, inclusive achiziția de echipamente și software pentru digitalizarea activității**, în Lista de investiții /2023 au fost incluse și aceste 2 obiective, respectiv:



- | Valoarea totală | Valoarea totală eligibilă | Valoarea veniturilor nete generate | Valoarea necesară finanțare | de | Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC | Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național | Valoarea co-finanțării eligibile Beneficiarului | Valoarea neeligibilă inclusiv TVA | | | | |
|-----------------|---------------------------|------------------------------------|-----------------------------|--------------|--|--|---|-----------------------------------|-----|------------|----|-------------|
| (lei) | (lei) | (lei) | (%) | (lei) | (%) | (lei) | (%) | (lei) | (%) | (lei) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11.824.766,25 | 9.837.778,33 | 590.266,7 | 6 | 9.247.511,63 | 94 | 7.860.384,87 | 85 | 1.202.176,56 | 13 | 184.950,20 | 2 | 1.986.987,9 |

- Semnat pentru identificare:
Audit - CAFR 858
10. MAI. 2024
Initialised for identification

Concesiuni

Societatea deține în concesiune bunuri de natura domeniului public aflate în proprietatea Consiliilor Locale carora le furnizează servicii de alimentare cu apă 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 Săveni),
- 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 extrabilantieră a societății.

NOTA 14. EVENIMENTE ULTERIOARE

Menținerea unui climat de instabilitate manifestat și la nivel național prin prisma impactului generat de perioada de pandemie COVID-19, războiului din Ucraina precum și de creșterea explozivă a prețului de distribuție a energiei electrice și gaze naturale, efectele sociale și economice continuă să se răsfrângă asupra sectorului de activitate a companiei.

Conducerea estimează menținerea la un nivel încă scăzut al încasărilor ca efect al restrângerii activităților economice și influențele sociale ale acestuia.

Urmarea controlului efectuat de auditorii publici externi, reprezentanți ai Curții de Conturi și întocmirii Raportului de follow-up comunicat către aceștia în data de 3.02.2023 sub nr. 10091/1831 s-a depus sub nr. 2787/20.02.2023 Planul de măsuri pentru implementarea recomandărilor dispuse în Decizia nr. 5/2022 consemnate a fi parțial duse la îndeplinire

Nr. crt.	Recomandarea Curții de Conturi	termen	Măsuri propuse pentru umplemenatrea recomandării	Structuri ale entității responsabile	Termen propus de entitate pentru implementare	Obs.
1.	a)Efectuarea unei analize interne în vederea identificării cauzelor care au determinat plata despăgubirilor, daune, penalități, dobânzi cheltuieli de judecată și cheltuieli de executare, daune prevăzute în Sentința nr.49/2020 a Curții de Arbitraj Com. Internațional de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României; b)Punerea în aplicare a procedurilor interne în vederea cercetării cauzelor și identificarea persoanelor răspunzătoare de prejudiciul cauzat societății comerciale <i>Stabilirea, după caz, a întinderii certe a pierderii patrimoniale</i>	30.11.2023	1.Se vor formula apărări în Dosarele 61 și 62 prin avocat angajat în condițiile prevederilor OUG 26 pentru reprezentare în instanță. 2. Se va solicita expertiza tehnică în dosarul 61 (SGB).	Serv. juridic	30.11.2023	

Semnat pentru identificare
Audit - C.N.S.R. 058
10. MAI. 2024
 Initialised for identification
 ★ ★ ★

provocate societății comerciale prin plata de despăgubiri, daune, penalități, dobânzi cheltuieli de judecată și cheltuieli de executare.					
--	--	--	--	--	--

▪ **Dosar nr. 61/40/2019**

-reclamant: SC AQUATERM SRL

-parat : SC NOVA APASERV SA

-reprezinta SC NOVA APASERV SA - av Lucia Ferendinos

-Obiect: solicitare executare Scrisoare de Garanție de Buna Execuție împotriva asiguratorului – Asito Kapital SRL pentru Contractul de lucrări Extinderea și reabilitarea rețelilor de apă și canalizare în Aglomerarea Vorona – lider de asociere Aquaterm SRL

-Stadiu dosar: Dosar finalizat, instanța a respins acțiunea. Nu a generat costuri suplimentare.

▪ **Dosar nr. 532/40/2023** continuarea Dosarului 62/40/2019 anulat ca netimbrat și reintrodusă o nouă acțiune având același obiect

-reclamant: SC AQUATERM SRL

-parat : SC NOVA APASERV SA

-reprezinta SC NOVA APASERV SA - av Lucia Ferendinos

-Obiect: solicitarea executarea Poliței de garanție pentru returnarea avansului seria BR nr. 1500548 / 11.01.2016 pentru restituirea avansului, formulata împotriva asiguratorului – Asito Kapital SRL pentru Contractul de lucrări Extinderea și reabilitarea rețelilor de apă și canalizare în Aglomerarea Vorona – lider de asociere Aquaterm SRL

Stadiu dosar : Dosarul a ieșit în pronunțare pe fond, cu amânarea pronunțării la data de 24.04.2024. Instanța a admis cererea și a obligat pârâta SC ASITO Kapital prin Hotărârea 187/2024 la plata către reclamant SC NOVA APASERV SA la plata sumei de 2.371.402,30 de lei reprezentând diferența avansului nerecuperat datorat în temeiul Poliței de garantare privind returnarea avansului seria BR-1500548 emisă în data de 11.01.2016 și a Actelor adiționale nr. 1 și 2 la Poliță prin care s-a prelungit valabilitatea până la data de 27.09.2018 și s-a modificat suma asigurată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 47.428,040 de lei reprezentând taxă judiciară de timbru. Respinge solicitarea de plată a pârâtei a dobânzilor de întârziere și a penalităților de întârziere ca nefondată.

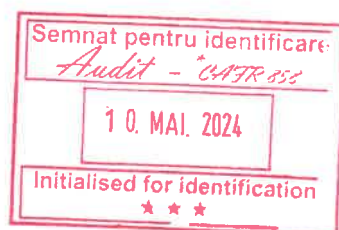


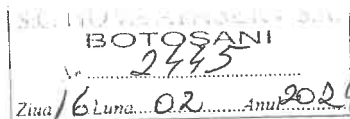
PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI

La 31 decembrie 2023 Societatea a înregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza după cum urmează:

Destinatia	2022	2023
Profit net de repartizat	1.643.163	220.672
Rezerva legală	218.651	115.638
Acoperire pierdere contabila	1.424.512	105.034
Dividende		-
Fond de dezvoltare		-
Participarea salariatilor 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.





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 : 27.212.700 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

Se aproba,
Director General, Contabil Șef,
Ing.Liviu Nicolae Ștefan Ec.Marcela Daniela Jitarașu

Vizat,
Serviciul Juridic
Cs.jr. Teodora Hutanu

PROCES VERBAL DE VALORIFICARE

Comisia centrală formată din ing.Gherca Anton, ec. Tapu Margareta, ing.Borsan Aurora, cs.jr.Balta Diana, ing.Ilinca Liliana, numiți prin decizia nr. 138/27.09.2023, pentru supravegherea, instruirea și urmărirea efectuării operațiunilor de inventariere a patrimoniului propriu și a bunurilor aflate în concesiune/custodie, aducem la cunoștința unității următoarele:

Subcomisiile de inventariere domeniul propriu:

A. Sucursala Dorohoi – Darabani

• *Subcomisia A.1.-Centru zonal Dorohoi - 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 10.643,95 lei.

• *Subcomisia A. 2.-Centru zonal 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 suma totală de 3.129,60 lei.

B. Sucursala Saveni – Ștefănești

• Sector Saveni

Subcomisia nr.B.1. –Centru zonal Saveni - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, 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 21.050,98 lei.

• Sector Ștefănești

Subcomisia nr.B.2 –Centru zonal Ștefănești- mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, 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 31.413,40 lei.

Botosani:

Subcomisia nr. 1 – Centru zonal Bucecea -Sector apă Bucecea inclusiv centrul de încălziri și laborator și casieri/ serviciu comercial - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, 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 55.702,55 lei.

Subcomisia nr.2 - Centru zonal metropolitan -Stație apă Cătămărăști + laboratorul - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, 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 29.250,08 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 10.237,97 lei.

Subcomisia nr.3 - Serviciul dispecerat-monitorizare, laborator verificare contoare- mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, 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 10.135,68 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 136.867,00 lei.

Subcomisia nr.4 - Centru zonal Botosani- Secția apa-canal Botosani - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, 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 23.691,06 lei .

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru 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 34.987,67 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 20.034,93 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 177.739,00 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru 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 41.138,14 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, creditor

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

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

În urma valorificării inventarului au fost constatate următoarele:

- diferență între soldul la agenți economici Botoșani, Stefanesti, Saveni, Dorohoi, Darabani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 47.148,96 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.2, sume aferente agenți economici în faliment;
- diferență între soldul la populație Botoșani, Stefanesti, Saveni, Dorohoi, Darabani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 1.588.629,37 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– Urmarire creante – cheltuieli de judecată

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

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală 4.500,38 lei.

Subcomisia nr.15 – Compartiment metrologie și Formație Branșamente

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 10.980,85 lei.

Subcomisia nr.16 – Serviciu Resurse Umane

A fost realizată inventarierea personalului pe locuri de muncă, nivelul de salarizare existent la 31.12.2023, structura personalului după vechime și drepturi salariale castigate în instanța achitate în anul 2023, în suma totală de 137.754,00 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 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 318.181,27 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 nr.20 – Situatia litigiilor

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

Subcomisia de inventariere nr.1 -domeniul public – bunurile concesionate de la 34 de unități administrativ teritoriale semnatare a Contractului Unic de delegarea gestiunii prin concesiune.

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

Totodata mentionam urmatoarele:

Pentru bunurile concesionate in cursul anului 2023, respectiv la UAT Avrameni si UAT Hlipiceni , avand in vedere incheierea Procesului verbal de predare-primire nr.11256/13134/4085 si nr.12103/13213/3123 si tinand cont de prevederile OMF nr. 2861/2009, alin.5, nu s-a impus efectuarea unei alte inventarieri, inventarul bunurilor nesuferind modificari.

Subcomisia de inventariere nr.2 –investitii in curs finalizate si nepredate Consiliului Judetean – bunuri rezultate din derularea POS MEDIU si Fazare , puse in functiune /PV receptie finala nepredate Consiliului judetean.

În urma inventarierii bunurilor rezultate din derularea programelor de investitii Pos Mediu si Fazare POS Mediu a rezultat un numar de 8 obiective puse in functiune /PV la terminarea lucrarilor din care :

- 3 obiective predate Consiliului Judetean si nepreluate in concesiune;
- 5 obiective nepredate Consiliului Judetean.

Subcomisia de inventariere nr.3 –Diverse – bunuri aflate in custodia operatorului, valoarea totala a acestora fiind de 24.964,09 lei .

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

Menționăm că în cursul anului au mai fost inventariate urmatoarele:

In baza Deciziei nr. 138/27.09.2023, a fost efectuata inventarierea bunurilor concesionate din domeniul public si privat al Consiliului Județean Botoșani, cu o valoare totala de 398.690.327,71 lei astfel:

- valoarea totală a bunurilor din domeniul public fiind de 394.533.186,41 lei;
- valoarea totală a bunurilor din domeniul privat fiind de 4.157.141,30 lei.

În baza Notei interne nr.15713 din 28.09.2023, a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate in custodia (depozit) operatorului, de la Consiliul Judetean Botosani, valoarea totala a acestora fiind de 2.635,00 lei.

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,

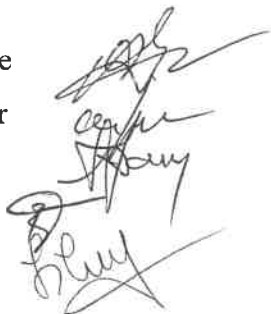
Ing. Gherca Anton - Președinte

Ec. Tapu Margareta – secretar

Ing. Borsan Aurora- membru

Cs.jr. Balta Diana – membru

Ing.Ilincaru Liliana - membru





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 : 17.701.780 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

PROPUNERE

SITUAȚIA PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT ÎN BAZA BILANȚULUI CONTABIL LA 31.12.2023

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 – actualizata în 2024,
- 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. **pierdere înregistrată în rezultatul reportat** în situațiile financiare la 31.12.2023 în sumă totală de 14.857.053,04 lei. Precizăm că pierderea rezultată a fost determinată de repartizarea asupra exercițiilor financiare din anii precedenți a următoarelor corecții ce s-au impus:

- evidențierea drepturilor câștigate în instanță și declarații rectificative cote angajat și angajator aferente drepturilor câștigate în instanță din provizioanele constituite aferente litigiilor de muncă,
- corecțiile efectuate asupra producției facturate
- Declarații rectificative
- Alte corectii

Situația contului **Rezultat reportat** se prezintă, conform balantei încheiate la 31.12.2023 astfel:

Sold initial 1.01.2023 = - 14.638.719,19 lei

- Drepturi salariale câștigate în instanță și declarații rectificative cote angajat și angajator aferente pentru care au fost constituite provizioane = - 137.754 lei
- Alte corectii = - 424.673,45 lei
- Corecții asupra producției = - 1,080,418.07 lei
- Acoperirea pierderilor din anii precedenți = 1.424.511,67 lei

Sold final la 31.12.2023 = -14.857.053,04 lei

Sintetic situația se prezintă astfel:

Pierdere reportată 1.01.2023	- 14.638.719,19
acoperire pierderi	1.424.511,67
corecții producție	-1.080.418,07
drepturi câștigate în instanță/ declarație rectificativă	- 137.754,00
alte corecții (inclusiv taxe timbre din litigii și retratare drepturi salariale/ pensionați continuare CM)	- 186.448,72
Decizie impunere rectificativă imp cladiri M eminescu	-183.435,00
Corectoe venituri aferente investiții BT CL02	-54.789,73
Rezultat reportat la 31.12.2022	-14.857.053,04

2. rezultatul financiar aferent anului 2023 conform bilanțului auditat,

PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de 220.672,65 lei reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de **115.638,61 lei, rezerve constituite din Profitul contabil,** respectiv **105.034,04 lei**, astfel:

Profit de repartizat:	105.034,04
acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți	105.034,04

Director General,

Ing. Liviu Nicoale Ștefan



Contabil Șef,,

Ec. Marcela Daniela Jîțarașu