



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 numirea auditorului financiar și aprobarea Situațiilor Financiare pentru anul 2025

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședință ordinară la data de 28.05.2026,

urmare adreselor societății Nova APASERV S.A. Botoșani nr. 5997/28.04.2026 și nr. 6815/14.05.2026, înregistrate la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 8258/29.04.2026 și nr. 9200/15.05.2026,

analizând Referatul de aprobare nr. 9707 din 22.05.2026 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 numirea auditorului financiar și aprobarea Situațiilor Financiare pentru anul 2025,

având în vedere:

- Raportul de specialitate nr. 9709 din 22.05.2026 al Direcției Servicii Publice din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani,

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

- Avizul comisiei pentru 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,

- Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2025;

- Raportul societății Nova APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2025 (inclusiv Declarația de conformitate, Declarație părți afiliate evenimente ulterioare),

- Raportul anual al Comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani nr. 7125 din 20.05.2026,

- Decizia nr. 8/14.05.2026 a Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2025,

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. 55 alin. (2) și (3) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, 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 calitatea sa de acționar majoritar, asupra următoarelor puncte înscrise pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani:

a) numirea auditorului financiar, Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani, pentru exercițiul financiar 2025;

b) aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2025, prezentate în Anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

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

PREȘEDINTE,
Valeriu IFTIME

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Botoșani,
Nr. 117 din 28.05.2026



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

Anexa la

H.C.J. Botoșani nr. 117 din 26.05.2026

(nr. file = 101)

**SITUAȚIILE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI,
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2025**

- Bilanțul contabil la 31.12.2024; **(pag. 1 - 4)**
- Formularele 30 și 40 (anexa la bilanț); **(pag. 5 - 17)**
- Contul pe profit și pierdere/2024; **(pag. 18 - 21)**
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2024; **(pag. 22 - 43)**
- Situația modificărilor capitalului propriu; **(pag. 44)**
- Situația fluxurilor de numerar; **(pag. 45)**
- Notele explicative la situațiile financiare; **(pag. 46 - 93)**
- Procesul verbal nr. 2430/17.02.2025 al comisiei centrale de inventariere; **(pag. 94 - 99)**
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2022 – *propunere*; **(pag. 100 - 102)**

PREȘEDINTE,
Valeriu IFTIME

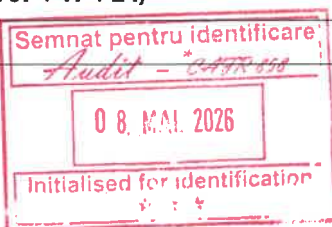
CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

BILANT
la data de 31.12.2025

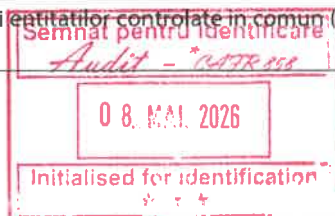
Cod 10

- lei -

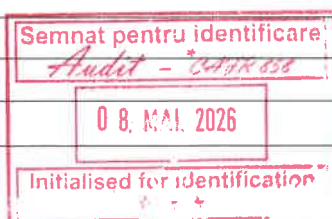
Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	0
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	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	545.400	524.318
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	16.280.866	15.380.350
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	832.911	600.988
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	453.238.144	385.936.728
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	1.992.775	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	472.890.096	402.442.384
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		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	472.890.096	402.442.384
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	1.176.846	1.221.668
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	1.176.846	1.221.668
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	29.608.497	32.183.537
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	574.449	2.104.316
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		59.560
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	30.182.946	34.347.413
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	736.495	12.833.908
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	32.096.287	48.402.989
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	362.636	172.409
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	8.040.813	10.986.844
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	6.494.536	1.141.081
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	21.061.564	20.978.405
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	35.596.913	33.106.330
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-3.675.766	14.894.089
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	469.214.330	417.336.473
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	12.324.598	7.682.766
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		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	12.324.598	7.682.766
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	93.240	202.261
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	93.240	202.261
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	439.385.632	387.438.729
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	537.776	574.979
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	438.847.856	386.863.750
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	439.385.632	387.438.729
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	27.212.700	27.250.700



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	59.560
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	27.310.260
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	2.612.379	3.004.034
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	4.634.283	5.025.938
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	18.198.291	14.788.846
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	4.643.599	5.431.999
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	343.655	391.655
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	17.948.636	22.587.696
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	17.948.636	22.587.696

*) 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 immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ALIN-CATALIN CIRIMPEI

Semnătura



Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

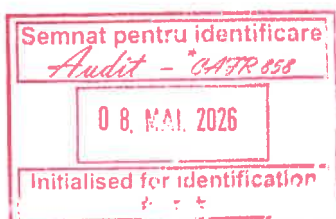
Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT



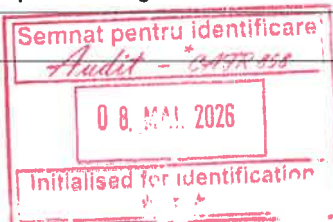
DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

F30 - pag. 1

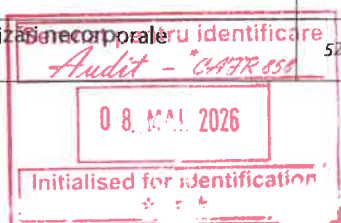
Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		5.431.999	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	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	5.379.116		5.379.116	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	0		0	
- peste 30 de zile		06	06	0		0	
- peste 90 de zile		07	07	0		0	
- peste 1 an		08	08	0		0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, taxe si contributi 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	5.379.116		5.379.116	
III. Numar mediu de salariati		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19	478		475	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	495		495	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	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	16.990.455	
- 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 7)	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		21.011.452
- 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		28.601.242
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		2.128.217
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		26.473.025
V. Tichete acordate salariaților		Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		37	4.306.910
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
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. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
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. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

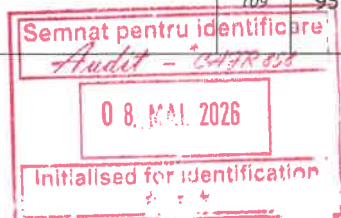


- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	1.992.775	0
- 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		
- detineri 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	39.411.268	41.768.356
- 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	26.790.789	28.601.242
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	21.392	974.512
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	21.373	974.493
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	19	19
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

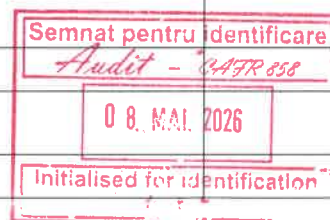
Semnat pentru identificare
Audit - 2026
 08. MAI. 2026
 Initialised for identification

7

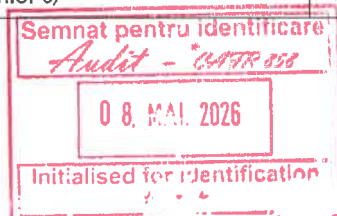
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din 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	461.729	475.967
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	182.903	824.807
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		59.560
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	182.903	765.247
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	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		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	10.789	13.582
- în lei (ct. 5311)	99	85	10.789	13.582
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	927.107	12.988.914
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	915.057	11.702.128
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	12.050	1.286.786
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	145.057	198.992
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	145.057	198.992
- 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	27.470.819	15.034.064



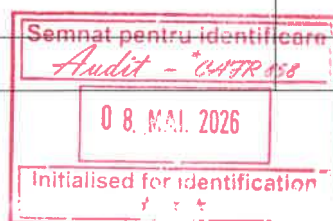
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	12.324.598	7.682.766
- în lei	114	100	12.324.598	7.682.766
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	250.000	150.000
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	257.289	167.289
- 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	6.494.536	1.141.081
- 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	1.750.727	1.930.082
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	4.286.075	2.455.457
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.014.689	1.117.234
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.934.229	704.277
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	78.578	66.298
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	1.258.579	567.648
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		
- 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		



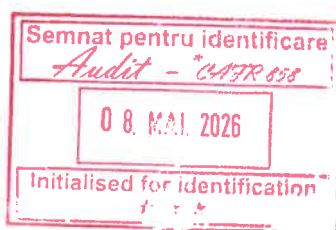
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	2.107.589	1.507.384
-decontari privind interesele de participare , 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	2.107.338	1.507.133
- 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. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
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	732.616.220	851.397.065
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		



XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	27.212.700	X	27.310.260	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	27.212.700	100,00	27.310.260	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	26.586.880	97,70	26.586.880	97,35
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	625.820	2,30	723.380	2,65
- deținut de societățile 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				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				



- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
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 *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
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)		



**REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

ALIN-CATALIN CIRIMPEI

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoritiile 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.

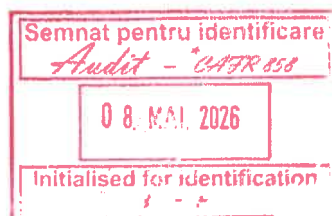
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) 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.2036/ 2025).

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 cooperăției.

9)-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.



SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

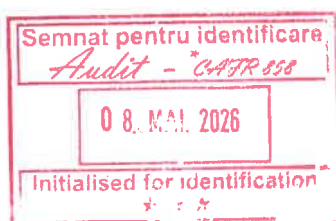
Cod 40

- 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, marci 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	25.344.845	911.014	698.884		25.556.975
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.298.626		70.976		1.227.650
5.Investitii imobiliare	12	453.238.146	5.473.962	72.775.378		385.936.730
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
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	1.992.775		1.992.775		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	482.490.192	6.384.976	75.538.013		413.337.155
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	483.207.368	6.384.976	75.538.013	X	414.054.331

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



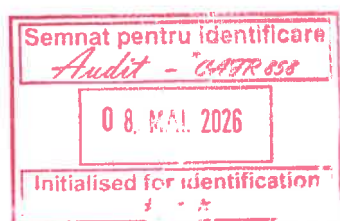
SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- 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.Cheptuiele de constituire	21	21.545			21.545
2.Cheptuiele 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	695.631			695.631
TOTAL (rd.21 la 25)	26	717.176			717.176
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	70.400	21.081		91.481
3.Instalatii tehnice si masini	29	9.063.979	1.877.898	765.251	10.176.626
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	465.717	165.446	4.499	626.664
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	9.600.096	2.064.425	769.750	10.894.771
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	10.317.272	2.064.425	769.750	11.611.947

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.Cheptuiele 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				

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ALIN-CATALIN CIRIMPEI

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

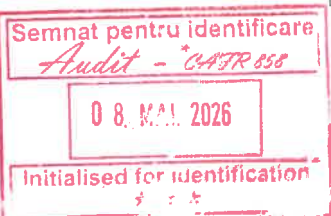
JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

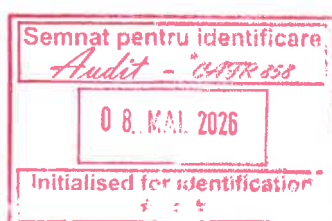
Nr.de inregistrare in organismul profesional:



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		-
			+



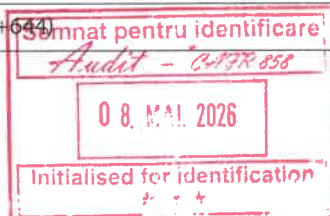
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20

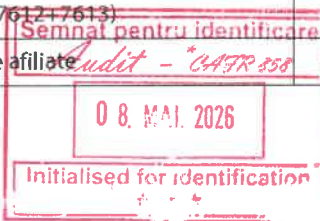
- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2024	2025
(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	93.976.103	110.550.236
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (310)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	93.976.103	110.550.236
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 și corporale (ct.721+ 722)	09	09	661.676	0
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	1.592.143	1.855.195
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	537.776	574.979
-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	96.229.922	112.405.431
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	4.600.936	5.377.215
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	3.346.456	3.378.399
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	10.977.904	13.273.434
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	10.383.873	12.604.286
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	184.765	195.613
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	37.327.373	43.268.535
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	36.612.405	42.408.161



18

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	714.968	860.374
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.845.952	2.064.536
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.845.952	2.064.536
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	30.501	225.808
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	30.501	225.808
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	29.572.309	36.706.023
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	9.850.847	10.274.042
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	15.374.983	20.816.291
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	14.555.503	19.800.691
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	819.480	1.015.600
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)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
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)	1.396.337	2.934.193
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	3	164
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	2.950.139	2.681.333
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ^a)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	983.666	-108.930
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	1.043.546	177.678
- Venituri (ct.7812)	53	41	59.880	286.608
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	88.685.097	104.185.020
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	7.544.825	8.220.411
- 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		

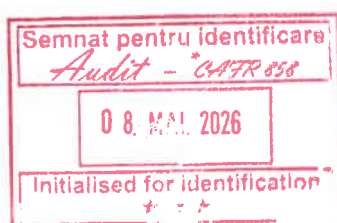


14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	36	341
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	79.933	69.243
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	79.969	69.584
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	1.861.237	1.297.144
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	75.247	370.220
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.936.484	1.667.364
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	1.856.515	1.597.780
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	96.309.891	112.475.015
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	90.621.581	105.852.384
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	5.688.310	6.622.631
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	1.044.711	1.190.632
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	4.643.599	5.431.999
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- 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.2036/ 2025)- 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.



REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ALIN-CATALIN CIRIMPEI

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Semnătura



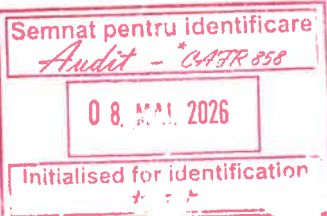
Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



SC NOVA APASERV S.A. , BOTOSANI
 Sucursala: Toate sucursalele
 Cod fiscal: RO26161230
 Cod inregistrare: J2009000377079
 Adresa: B-dul MIHAI EMINESCU 34
 Judet: BOTOSANI
 Banca: TREZORERIA BOTOSANI
 Cont/Bancar: RO41TREZ1165069XXX006244
 Capital social: 27 212 700.00

Data listarii: 28/04/2026

Balanta sintetica
 Decembrie 2025

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1	Conturi de capitaluri, provizioane, împrumuturi și datorii asimilate	0,00	35.696.247,88	18.066.081,77	9.809.895,06	128.547.119,78	128.548.249,29	0,00	35.697.377,37	
10	Capital și rezerve	0,00	31.846.982,62	38.000,00	527.215,39	38.000,00	527.215,39	0,00	32.336.198,01	10
101	Capital	0,00	27.212.700,00	38.000,00	135.560,00	38.000,00	135.560,00	0,00	27.310.260,00	101
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	0,00	38.000,00	97.560,00	38.000,00	97.560,00	0,00	59.560,00	1011
1012	Capital subscris varsat	0,00	27.212.700,00	0,00	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00	27.250.700,00	1012
106	Rezerve	0,00	4.634.282,62	0,00	391.655,39	0,00	391.655,39	0,00	5.025.938,01	106
1061	Rezerve legale	0,00	2.612.378,58	0,00	391.655,39	0,00	391.655,39	0,00	3.004.033,97	1061
1068	Alte rezerve	0,00	2.021.904,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,04	1068
1068.1	Surse proprii de dezvoltare	0,00	2.021.904,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,04	1068.1
11	Rezultatul reportat	18.198.291,22	0,00	-256.632,75	-35.550,38	5.305.742,12	8.715.187,84	14.788.845,50	0,00	11
117	Rezultatul reportat	18.198.291,22	0,00	-256.632,75	-35.550,38	5.305.742,12	8.715.187,84	14.788.845,50	0,00	117
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	8.088.946,92	0,00	0,00	-35.550,38	5.099.304,04	7.409.684,52	5.778.566,44	0,00	1171
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	10.109.344,30	0,00	-256.632,75	0,00	206.438,08	1.305.503,32	9.010.279,06	0,00	1174
12	Rezultatul exercitiului financiar	0,00	4.299.944,28	18.165.666,90	8.982.059,14	117.447.840,17	118.188.239,37	0,00	5.040.343,48	12
121	Profit sau pierdere	0,00	4.643.599,31	17.774.011,51	8.982.059,14	117.052.464,59	117.840.864,15	0,00	5.431.998,87	121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0,00	7.544.826,51	18.496.934,50	8.968.751,89	114.150.733,83	114.826.317,95	0,00	8.220.410,63	121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	1.856.515,91	0,00	235.078,59	13.307,25	1.667.363,74	1.926.100,27	1.597.779,38	0,00	121.2
121.4	Profit - impozit pe profit	1.044.711,29	0,00	-958.001,58	0,00	1.234.367,02	1.088.445,93	1.190.632,38	0,00	121.4
129	Repartizarea profitului	343.655,03	0,00	391.655,39	0,00	395.375,56	347.375,22	391.655,39	0,00	129
15	Provizioane	0,00	93.239,99	0,00	170.000,00	60.979,00	170.000,00	0,00	202.260,99	15
151	Provizioane	0,00	93.239,99	0,00	170.000,00	60.979,00	170.000,00	0,00	202.260,99	151
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	93.239,99	0,00	170.000,00	60.979,00	170.000,00	0,00	202.260,99	1511
16	Împrumuturi și datorii asimilate	0,00	17.654.372,19	119.047,62	166.170,91	5.694.558,49	947.606,69	0,00	12.907.420,39	16
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	17.147.063,40	119.047,62	16.170,91	4.923.799,60	366.847,80	0,00	12.590.131,60	162
1621	Credite bancare pe termen lung	0,00	3.571.428,56	119.047,62	0,00	1.417.678,77	0,00	0,00	2.153.749,79	1621
1621.1	Credite bancare pe termen lung mai mari de 1 an	0,00	2.142.857,13	0,00	-1.417.678,78	0,00	-1.417.678,78	0,00	725.178,35	1621.1

Semnat pentru identificare
 Audit - CAFR 858
 08.MAI.2026
 Initialised for identification

22

Semnat pentru identificare

Audit - CAFR 858

08. MAI. 2026

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1621.2	Credite bancare pe termen scurt mai mici de 1 an	0,00	1.428.571,43	119.047,62	1.417.678,78	1.417.678,78	1.417.678,78	0,00	1.428.571,43	1621.2
1624	Credite bancare externe garantate de stat	0,00	13.575.654,84	0,00	16.170,91	366.847,80	366.847,80	0,00	10.436.381,81	1624
1624.1	Credite bancare externe garantate de stat mai mari de 1 an	0,00	10.181.741,08	0,00	-3.462.623,13	-3.203.990,83	-3.203.990,83	0,00	6.957.587,71	1624.1
1624.2	Credite bancare externe garantate de stat mai mici de 1 an	0,00	3.393.913,78	0,00	3.478.794,04	3.485.958,37	3.485.958,37	0,00	3.478.794,04	1624.2
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	257.288,79	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	167.288,79	167
167.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - Program ISPA	0,00	257.288,79	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	167.288,79	167.1
167.1.3	Dytras	0,00	257.288,79	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	167.288,79	167.1.3
167.1.3.1	Dytras - Termen scurt	0,00	257.288,79	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	167.288,79	167.1.3.1
168	Dobanzii aferente imprumuturilor si datorii asimilate	0,00	250.000,00	0,00	150.000,00	580.758,89	580.758,89	0,00	150.000,00	168
1682	Dobanzii aferente creditelor bancare pe termen lung	0,00	250.000,00	0,00	150.000,00	580.758,89	580.758,89	0,00	150.000,00	1682
1682.2	Dobanzii aferente creditelor bancare pe termen lung mai mici de 1 an	0,00	250.000,00	0,00	150.000,00	580.758,89	580.758,89	0,00	150.000,00	1682.2
2	Conturi de immobilizari	470.897.322,41	0,00	1.139.483,91	461.333,21	7.154.728,85	75.609.666,88	402.442.384,38	0,00	2
20	Immobilizari necorporale	717.176,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717.176,81	0,00	20
201	Cheltuieli de constituire	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	0,00	201
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	152.931,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.931,17	0,00	205
208	Alte immobilizari necorporale	542.699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.699,96	0,00	208
21	Immobilizari corporale	27.259.273,53	0,00	296.206,35	288.614,76	911.014,71	769.861,15	27.400.427,05	0,00	21
212	Constructii	615.800,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615.800,08	0,00	212
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	25.344.845,13	0,00	296.206,35	222.137,11	911.014,71	698.884,50	25.556.975,34	0,00	213
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	13.533.558,19	0,00	296.206,35	0,00	811.550,28	157.438,97	14.187.669,50	0,00	2131
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	5.046.433,92	0,00	0,00	222.137,11	99.464,43	428.304,53	4.717.593,82	0,00	2132
2133	Mijloace de transport	6.764.853,02	0,00	0,00	0,00	0,00	113.141,00	6.651.712,02	0,00	2133
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	1.298.628,32	0,00	0,00	66.477,65	0,00	70.976,65	1.227.651,67	0,00	214
23	Immobilizari in curs	453.238.144,58	0,00	554.662,80	1.904,95	5.473.962,39	72.775.378,94	385.936.728,03	0,00	23
231	Immobilizari corporale in curs de executie	453.238.144,58	0,00	554.662,80	1.904,95	5.473.962,39	72.775.378,94	385.936.728,03	0,00	231
231.1	Investitii proprii	2.749.641,52	0,00	554.662,80	0,00	3.511.423,81	61.344,00	6.199.721,33	0,00	231.1
231.10	231.POS 1 POS Mediu FAZA I	141.837.216,85	0,00	0,00	1.904,95	1.701.631,25	63.746.476,40	79.792.371,71	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
231.10.1	231.POS 1.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelei 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	231.10.1
231.10.1	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	231.10.1

Semnat pentru identificare

Audit - *CAFR 058

08. MAI. 2026

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.10.1	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	0,00231.10.10.3
231.10.1	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	0,00231.10.10.5
231.10.1	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	0,00231.10.10.6
231.10.1	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	0,00231.10.10.7
231.10.1	231.POS 1.CL07.TVA TVA BT-CL-07	1.363.588,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.363.588,52	0,00	0,00231.10.10.9
231.10.1	231.POS 1.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	90.565,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.565,20	0,00	0,00231.10.11
231.10.1	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	0,00231.10.11.2
231.10.1	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	0,00231.10.11.3
231.10.1	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	0,00231.10.11.4
231.10.1	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	0,00231.10.11.5
231.10.1	231.POS 1.CL08.TVA TVA BT-CL-08	15.532,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.532,39	0,00	0,00231.10.11.8
231.10.1	231.POS 1.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	21.804.701,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.804.701,22	0,00	0,00231.10.12
231.10.1	231.POS 1.CL09.BL Buget local	311.437,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.437,31	0,00	0,00231.10.12.2
231.10.1	231.POS 1.CL09.BS Buget de stat	2.024.342,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.342,82	0,00	0,00231.10.12.3
231.10.1	231.POS 1.CL09.FC Fonduri U.E.	13.236.087,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.236.087,61	0,00	0,00231.10.12.4
231.10.1	231.POS 1.CL09.N BT-CL-09 Neeligibile	20.465,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.465,81	0,00	0,00231.10.12.5
231.10.1	231.POS 1.CL09.SP Sursa proprie/Credit	2.521.098,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.521.098,14	0,00	0,00231.10.12.6
231.10.1	231.POS 1.CL09.TVA TVA BT-CL-09	3.691.269,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.691.269,53	0,00	0,00231.10.12.8
231.10.1	231.POS 1.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	5.783.180,20	0,00	0,00	0,00	1.854.700,04	0,00	3.928.480,16	0,00	0,00231.10.13
231.10.1	231.POS 1.CS01.BL Buget local	93.277,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,09	0,00	0,00231.10.13.1
231.10.1	231.POS 1.CS01.BS Buget de stat	606.301,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606.301,15	0,00	0,00231.10.13.2
231.10.1	231.POS 1.CS01.FC Fonduri U.E.	3.964.276,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.964.276,76	0,00	0,00231.10.13.3
231.10.1	231.POS 1.CS01.TVA TVA BT-CS-01	1.119.325,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.119.325,20	0,00	0,00231.10.13.6
231.10.1	231.POS 1.CS02 BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	4.983.588,12	0,00	0,00	0,00	1.486.006,02	0,00	3.447.582,10	0,00	0,00231.10.14
231.10.1	231.POS 1.CS02.BL Buget local	81.401,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.401,80	0,00	0,00231.10.14.1
231.10.1	231.POS 1.CS02.BS Buget de stat	529.111,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529.111,70	0,00	0,00231.10.14.2
231.10.1	231.POS 1.CS02.FC Fonduri U.E.	3.459.576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.459.576,50	0,00	0,00231.10.14.3
231.10.1	231.POS 1.CS02.TVA TVA BT-CS-02	863.468,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863.468,12	0,00	0,00231.10.14.7
231.10.1	231.POS 1.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	52.290,80	0,00	0,00	0,00	15.420,31	0,00	36.870,49	0,00	0,00231.10.15
231.10.1	231.POS 1.CS03.BL Buget local	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	0,00	0,00231.10.15.1
231.10.1	231.POS 1.CS03.BS Buget de stat	5.482,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.482,10	0,00	0,00231.10.15.2

Semnat pentru identificare

Audit - CAIR 858

08. MAR. 2026

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
231.10.1	231.POS 1.CS03.FC Fonduri U.E.	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	13.107,26	22.737,24	0,00	0,00	231.10.15.3
231.10.1	231.POS 1.CS03.TVA BT-CS-03	10.120,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.120,80	0,00	0,00	231.10.15.5
231.10.1	231.POS 1.SAL.Salerii UIP	2.798.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.346.296,64	1.452.095,36	0,00	0,00	231.10.16
231.10.1	231.POS 1.SAL.BL Buget local	32.798,81	0,00	0,00	0,00	0,00	26.925,93	5.872,88	0,00	0,00	231.10.16.1
231.10.1	231.POS 1.SAL.BS Buget de stat	213.199,35	0,00	0,00	0,00	0,00	175.018,56	38.170,79	0,00	0,00	231.10.16.2
231.10.1	231.POS 1.SAL.FC Fonduri U.E.	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1.144.352,15	249.577,69	0,00	0,00	231.10.16.3
231.10.1	231.POS 1.SAL.N Neeligibile	1.031.157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.157,00	0,00	0,00	231.10.16.4
231.10.1	231.POS 1.SAL.SP Sursa proprie/Credit	127.317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.317,00	0,00	0,00	231.10.16.5
231.10.4	231.POS 1.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP-Catamarasti si Bucecea	3.232.194,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1.701.631,26	4.933.825,97	0,00	0,00	231.10.4
231.10.4	231.POS 1.CL01.BL Buget local	54.193,63	0,00	0,00	0,00	0,00	6.653,25	60.846,88	0,00	0,00	231.10.4.2
231.10.4	231.POS 1.CL01.BS Buget de stat	352.258,63	0,00	0,00	0,00	0,00	43.246,14	395.504,77	0,00	0,00	231.10.4.3
231.10.4	231.POS 1.CL01.CORECTIE FIN CORECTIE FINANCIARA	312.347,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1.368.968,63	1.681.316,34	0,00	0,00	231.10.4.4
231.10.4	231.POS 1.CL01.CORECTIE FIN BL Buget local	5.400,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,72	0,00	0,00	231.10.4.4.1
231.10.4	231.POS 1.CL01.CORECTIE FIN.BS Buget de stat	35.104,59	0,00	0,00	0,00	0,00	1.368.968,63	1.404.073,23	0,00	0,00	231.10.4.4.2
231.10.4	231.POS 1.CL01.CORECTIE FIN.FC Fonduri UE	229.530,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.530,02	0,00	0,00	231.10.4.4.3
231.10.4	231.POS 1.CL01.CORECTIE FIN.TVA TVA	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	0,00	0,00	231.10.4.4.4
231.10.4	231.POS 1.CL01.FC Fonduri U.E.	2.303.229,48	0,00	0,00	0,00	0,00	282.763,24	2.585.992,72	0,00	0,00	231.10.4.5
231.10.4	231.POS 1.CL01.TVA BT-CL-01	210.166,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.166,26	0,00	0,00	231.10.4.9
231.10.5	231.POS 1.CL02 BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	22.467.123,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.467.123,06	0,00	0,00	231.10.5
231.10.5	231.POS 1.CL02.BL Buget local	378.234,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.234,29	0,00	0,00	231.10.5.2
231.10.5	231.POS 1.CL02.BS Buget de stat	2.458.522,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.458.522,98	0,00	0,00	231.10.5.3
231.10.5	231.POS 1.CL02.FC Fonduri U.E.	16.074.957,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.074.957,82	0,00	0,00	231.10.5.4
231.10.5	231.POS 1.CL02.TVA BT-CL-02	3.555.407,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.555.407,97	0,00	0,00	231.10.5.7
231.10.6	231.POS 1.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	31.643.104,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.643.104,36	0,00	0,00	231.10.6
231.10.6	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	231.10.6.2
231.10.6	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	231.10.6.3
231.10.6	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	231.10.6.4
231.10.6	231.POS 1.CL03.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	231.10.6.8
231.10.7	231.POS 1.CL04 BT-CL-04 Constituirea SEAU Flamanzii si Vorona	35.503.859,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.503.859,27	0,00	0,00	231.10.7
231.10.7	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	231.10.7.2
231.10.7	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	231.10.7.3
231.10.7	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	231.10.7.4
231.10.7	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	231.10.7.5

Semnat pentru identificare
Audit - CAIR 858
08. MAI. 2026
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.10.7	231.POS 1.CL04TVA TVA BT-CL-04	6.841.806,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.841.806,53	0,00	0,00231.10.7.8
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	0,00231.10.8
231.10.8	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	0,00231.10.8.2
231.10.8	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	0,00231.10.8.3
231.10.8	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	0,00231.10.8.4
231.10.8	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	0,00231.10.8.5
231.10.8	231.POS 1.CL05TVA TVA BT-CL-05	1.081.648,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.648,24	0,00	0,00231.10.8.8
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	0,00231.10.9
231.10.9	231.POS 1.CL06.BL Buget local	336,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,75	0,00	0,00231.10.9.2
231.10.9	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	0,00231.10.9.3
231.10.9	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	0,00231.10.9.4
231.10.9	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	0,00231.10.9.5
231.10.9	231.POS 1.CL06TVA TVA BT-CL-06	3.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.161,00	0,00	0,00231.10.9.8
231.11	231.POS 2 POS Mediu FAZA II	291.186.806,33	0,00	0,00	0,00	40.248,00	8.746.999,22	282.480.055,11	0,00	0,00231.11
231.11.1	231.POS 2.CL08C BT-CL-08 Continuare Extindere retele de canalizare in aglomerarea Vorona	92.856.307,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.856.307,86	0,00	0,00231.11.1.10
231.11.1	231.POS 2.CL08C.BL Buget local	1.461.515,16	0,00	-1.070,67	0,00	-1.070,67	0,00	1.460.444,49	0,00	0,00231.11.10.1
231.11.1	231.POS 2.CL08C.BS Buget de stat	9.499.848,54	0,00	-6.959,35	0,00	-6.959,35	0,00	9.492.889,19	0,00	0,00231.11.10.2
231.11.1	231.POS 2.CL08C.FC Fonduri U.E.	62.114.394,32	0,00	-45.503,47	0,00	-45.503,47	0,00	62.068.890,85	0,00	0,00231.11.10.3
231.11.1	231.POS 2.CL08C.N BT-CL-08 Fazat Neeligibile	295.552,61	0,00	53.533,45	0,00	53.533,45	0,00	349.086,10	0,00	0,00231.11.10.4
231.11.1	231.POS 2.CL08C.SP Sursa proprie/credit	5.668.864,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.668.864,67	0,00	0,00231.11.10.5
231.11.1	231.POS 2.CL08C.TVA TVA BT-CL-08 Fazat	13.815.559,96	0,00	-10.171,36	0,00	-10.171,36	0,00	13.805.388,60	0,00	0,00231.11.10.6
231.11.1	231.POS 2.CL08C.TVA Neeligibil TVA Neeligibila BT-CL-08C	572,60	0,00	10.171,36	0,00	10.171,36	0,00	10.743,96	0,00	0,00231.11.10.7
231.11.1	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	0,00231.11.11
231.11.1	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	0,00231.11.11.1
231.11.1	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	0,00231.11.11.2
231.11.1	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	0,00231.11.11.3
231.11.1	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	0,00231.11.11.4
231.11.1	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	0,00231.11.11.5
231.11.1	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	0,00231.11.11.6

Semnat pentru identificare
Audit - CATR 858
 08.MAI.2026
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.11.1	231.POS 2.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	2.581.147,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.581.147,88	0,00	0,00231.11.12
231.11.1	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	0,00231.11.12.1
231.11.1	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	0,00231.11.12.2
231.11.1	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	0,00231.11.12.3
231.11.1	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	0,00231.11.12.4
231.11.1	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	0,00231.11.12.5
231.11.1	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	0,00231.11.13
231.11.1	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	0,00231.11.13.1
231.11.1	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	0,00231.11.13.2
231.11.1	231.POS 2.CS02.FC Fonduri U.E.	2.920.343,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.920.343,76	0,00	0,00231.11.13.3
231.11.1	231.POS 2.CS02.SP Sursa proprie/Credit	56.721,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.721,99	0,00	0,00231.11.13.5
231.11.1	231.POS 2.CS02.TVA TVA BT-CS-02	466.404,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466.404,45	0,00	0,00231.11.13.6
231.11.1	231.POS 2.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	141.562,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.562,40	0,00	0,00231.11.14
231.11.1	231.POS 2.CS03.N Neeligibile	126.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.980,00	0,00	0,00231.11.14.4
231.11.1	231.POS 2.CS03.SP Sursa proprie/Credit	14.582,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.582,40	0,00	0,00231.11.14.5
231.11.1	231.POS 2.CS04 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	3.641.459,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.641.459,87	0,00	0,00231.11.15
231.11.1	231.POS 2.CS04.N Neeligibile	3.641.459,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.641.459,87	0,00	0,00231.11.15.4
231.11.1	231.POS 2.CS05 OUG60/2020 Finalizarea serviciilor de asistenta tehnica pt managementul proiectului si supervizarea lucrarilor	2.175.500,00	0,00	0,00	0,00	40.248,00	0,00	2.215.748,00	0,00	0,00231.11.16
231.11.1	231.POS 2.CS05 OUG 60/2020- BS Bugetul Statului- Finalizarea serviciilor de asistenta tehnica pt managementul proiectului si supervizarea lucrarilor	2.134.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.134.500,00	0,00	0,00231.11.16.1
231.11.1	231.POS 2.CS05 -N Neeligibile- Finalizarea serviciilor de asistenta tehnica pt managementul proiectului si supervizarea lucrarilor	41.000,00	0,00	0,00	0,00	40.248,00	0,00	81.248,00	0,00	0,00231.11.16.2
231.11.1	231.POS 2.Publicitate Cheltuieli pentru informare si publicitate	5.347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.347,00	0,00	0,00231.11.17
231.11.1	231.POS 2.SAL Salarii UJP	5.647.076,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.647.076,34	0,00	0,00231.11.18
231.11.1	231.POS 2.SAL.N Neeligibile	5.647.076,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.647.076,34	0,00	0,00231.11.18.4
231.11.3	231.POS 2.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Calamarasti si Bucecea	8.324.184,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.324.184,29	0,00	0,00231.11.3
231.11.3	231.POS 2.CL01.BL Buget local	143.020,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.020,15	0,00	0,00231.11.3.1
231.11.3	231.POS 2.CL01.BS Buget de stat	929.630,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929.630,88	0,00	0,00231.11.3.2
231.11.3	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN CORECTIE FINANCIARA	825.692,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825.692,84	0,00	0,00231.11.3.3

27

Semnat pentru identificare
Audit - CAFR 858
08. MAI. 2026
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.11.3	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN.BL Buget local	15.741,66	0,00	0,00	0,00	15.741,66	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.3.3.1
231.11.3	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN.BS Buget de stat	102.320,86	0,00	0,00	0,00	102.320,86	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.3.3.2
231.11.3	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN.FC Fonduri U.E.	669.020,92	0,00	0,00	0,00	669.020,92	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.3.3.3
231.11.3	231.POS 2.CL01.CORECTIE FINTVA TVA	38.609,40	0,00	0,00	0,00	38.609,40	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.3.3.4
231.11.3	231.POS 2.CL01.FC Fonduri U.E.	6.078.355,87	0,00	0,00	0,00	6.078.355,87	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.3.4
231.11.3	231.POS 2.CL01.TVA TVA BT-CL-01	347.484,55	0,00	0,00	0,00	347.484,55	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.3.7
231.11.4	231.POS 2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	422.814,93	0,00	0,00	0,00	422.814,93	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.4
231.11.4	231.POS 2.CL03.BL Buget local	8.456,30	0,00	0,00	0,00	8.456,30	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.4.1
231.11.4	231.POS 2.CL03.BS Buget de stat	54.965,94	0,00	0,00	0,00	54.965,94	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.4.2
231.11.4	231.POS 2.CL03.FC Fonduri U.E.	359.392,69	0,00	0,00	0,00	359.392,69	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.4.3
231.11.5	231.POS 2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanz si Vorona	1.153.634,88	0,00	0,00	0,00	1.153.634,88	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.5
231.11.5	231.POS 2.CL04.BL Buget local	14.960,74	0,00	0,00	0,00	14.960,74	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.5.1
231.11.5	231.POS 2.CL04.BS Buget de stat	97.244,82	0,00	0,00	0,00	97.244,82	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.5.2
231.11.5	231.POS 2.CL04.FC Fonduri U.E.	635.831,48	0,00	0,00	0,00	635.831,48	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.5.3
231.11.5	231.POS 2.CL04.N BT-CL-04 Neeligibile	191.993,34	0,00	0,00	0,00	191.993,34	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.5.4
231.11.5	231.POS 2.CL04.SP Sursa proprie/credit	69.731,73	0,00	0,00	0,00	69.731,73	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.5.5
231.11.5	231.POS 2.CL04.TVA TVA BT-CL-04	143.872,77	0,00	0,00	0,00	143.872,77	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.5.6
231.11.6	231.POS 2.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	22.221.694,47	0,00	0,00	0,00	22.221.694,47	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.6
231.11.6	231.POS 2.CL05.BL Buget local	386.599,51	0,00	0,00	0,00	386.599,51	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.6.1
231.11.6	231.POS 2.CL05.BS Buget de stat	2.526.696,15	0,00	0,00	0,00	2.526.696,15	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.6.2
231.11.6	231.POS 2.CL05.FC Fonduri U.E.	16.416.681,69	0,00	0,00	0,00	16.416.681,69	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.6.3
231.11.6	231.POS 2.CL05.TVA TVA BT-CL-05	2.891.717,12	0,00	0,00	0,00	2.891.717,12	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.6.6
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	75.900.026,85	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.7
231.11.7	231.POS 2.CL06.BL Buget local	1.198.863,67	0,00	0,00	0,00	1.198.863,67	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.7.1
231.11.7	231.POS 2.CL06.BS Buget de stat	7.792.613,90	0,00	0,00	0,00	7.792.613,90	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.7.2
231.11.7	231.POS 2.CL06.FC Fonduri U.E.	50.951.706,23	0,00	0,00	0,00	50.951.706,23	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.7.3
231.11.7	231.POS 2.CL06.N BT-CL-06 Neeligibile	1.854,81	0,00	0,00	0,00	1.854,81	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.7.4
231.11.7	231.POS 2.CL06.SP Sursa proprie/credit	4.650.764,28	0,00	0,00	0,00	4.650.764,28	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.7.5
231.11.7	231.POS 2.CL06.TVA TVA BT-CL-06	11.304.223,96	0,00	0,00	0,00	11.304.223,96	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.7.6
231.11.8	231.POS 2.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanz	45.616.950,31	0,00	0,00	0,00	45.616.950,31	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.8
231.11.8	231.POS 2.CL07.BL Buget local	746.169,03	0,00	0,00	0,00	746.169,03	0,00	0,00	0,00	0,00231.11.8.1

28

Semnat pentru identificare

Audit - CA7R 258

08.MAI.2026

Initialised for Identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.11.8	231.POS 2.CL07.BS Buget de stat	4.850.098,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.850.098,65	0,00	0,00231.11.8.2
231.11.8	231.POS 2.CL07.FC Fonduri U.E.	31.712.183,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.712.183,46	0,00	0,00231.11.8.4
231.11.8	231.POS 2.CL07.N BT-CL-07 Neeligibile	4.014,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.014,84	0,00	0,00231.11.8.5
231.11.8	231.POS 2.CL07.SP Sursa proprie/Credit	2.894.621,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.894.621,15	0,00	0,00231.11.8.6
231.11.8	231.POS 2.CL07.TVA TVA BT-CL-07	5.409.863,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.409.863,18	0,00	0,00231.11.8.7
231.11.9	231.POS 2.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	13.866.086,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.866.086,43	0,00	0,00231.11.9
231.11.9	231.POS 2.CL08.BL Buget local	199.684,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.684,07	0,00	0,00231.11.9.1
231.11.9	231.POS 2.CL08.BS Buget de stat	1.297.946,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.297.946,41	0,00	0,00231.11.9.2
231.11.9	231.POS 2.CL08.FC Fonduri U.E.	8.486.572,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.486.572,67	0,00	0,00231.11.9.3
231.11.9	231.POS 2.CL08.N BT-CL-08 Neeligibile	1.564.535,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.564.535,28	0,00	0,00231.11.9.4
231.11.9	231.POS 2.CL08.SP Sursa proprie/Credit	774.636,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.636,47	0,00	0,00231.11.9.5
231.11.9	231.POS 2.CL08.TVA TVA BT-CL-08	1.542.711,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.542.711,53	0,00	0,00231.11.9.6
231.12	231.SPR Sprinjin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire pt proiect regional	6.639.270,98	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	6.639.270,98	0,00	0,00231.12
231.12.1	231.SPR.CS Audit Servicii Audit AFIL	19.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.200,00	0,00	0,00231.12.1
231.12.1	231.SPR.CS Audit.SP Sursa proprie/Credit	19.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.200,00	0,00	0,00231.12.1.1
231.12.2	231.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprinjin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	6.620.070,98	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	6.620.070,98	0,00	0,00231.12.2
231.12.2	231.SPR.CS01.BL Buget local	52.567,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.567,64	0,00	0,00231.12.2.1
231.12.2	231.SPR.CS01.BS Buget de stat	735.946,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735.946,86	0,00	0,00231.12.2.2
231.12.2	231.SPR.CS01.FC Fonduri de coeziune	4.468.248,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.468.248,80	0,00	0,00231.12.2.3
231.12.2	231.SPR.CS01.N Neeligibile	942.978,98	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	343.078,98	0,00	0,00231.12.2.4
231.12.2	231.SPR.CS01.TVA TVA	998.785,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	998.785,04	0,00	0,00231.12.2.6
231.12.2	231.SPR.CS01.TVA N TVA Neeligibile	21.543,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.543,66	0,00	0,00231.12.2.7
231.13	231.POIM.CL-DIGITALIZARE	10.677.146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.559,32	10.456.586,68	0,00	0,00231.13
231.13.1	231.POIM.CL-Digitalizare - BL	148.640,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.640,22	0,00	0,00231.13.1
231.13.2	231.POIM.CL-Digitalizare-BS	966.161,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966.161,49	0,00	0,00231.13.2
231.13.3	231.POIM.CL-Digitalizare-FC	6.317.209,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.317.209,71	0,00	0,00231.13.3
231.13.4	231.POIM.CL-Digitalizare-Sursa proprie	474.383,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474.383,71	0,00	0,00231.13.4
231.13.5	231.POIM.CL-Digitalizare-TVA	1.412.082,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.412.082,18	0,00	0,00231.13.5
231.13.6	231.POIM.CL-Digitalizare-TVA N-Neeligibile	1.874,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.874,74	0,00	0,00231.13.6
231.13.7	231.POIM.CL-Digitalizare-N- Neeligibile	1.356.793,95	0,00	0,00	0,00	0,00	220.559,32	1.136.234,63	0,00	0,00231.13.7
231.14	231.POIM.CL - EFICIENTA ENERGETICA	148.082,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.082,90	0,00	0,00231.14
231.14.7	231.POIM.CL - Eficienta energetica - N - Neeligibile	148.082,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.082,90	0,00	0,00231.14.7
231.15	231.POIM.CL-Salanii Digitalizare N-Neeligibile	0,00	0,00	0,00	0,00	220.559,32	0,00	220.559,32	0,00	0,00231.15

Semnat pentru identificare

Audit - *CAFR 858

08.MAI.2026

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
28	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	10.317.272,51	288.614,76	170.813,47	769.751,75	2.064.426,79	0,00	11.611.947,5528	
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	717.176,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717.176,81280	
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	0,00	21.545,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,662801	
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0,00	152.931,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.931,172805	
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	542.699,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.699,982808	
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0,00	9.600.095,70	288.614,76	170.813,47	769.751,75	2.064.426,79	0,00	10.894.770,74281	
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	70.399,92	0,00	1.756,83	0,00	21.081,96	0,00	91.481,892812	
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0,00	9.063.978,81	288.614,76	155.269,47	765.252,75	1.877.898,79	0,00	10.176.624,852813	
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	465.716,97	0,00	13.787,17	4.499,00	165.446,04	0,00	626.664,012814	
3	Conturi de stocuri si productie in curs de executie	1.176.846,13	0,00	989.857,95	965.812,00	8.213.564,51	8.168.742,66	1.221.667,98	0,0033	
30	Stocuri de materii prime si materiale	1.176.846,13	0,00	989.857,95	965.812,00	8.213.564,51	8.168.742,66	1.221.667,98	0,0030	
302	Materiale consumabile	651.632,84	0,00	975.954,41	898.086,87	7.312.331,62	7.164.462,49	799.501,97	0,00302	
3022	Combustibili	19.077,25	0,00	103.305,75	93.854,11	1.064.218,90	1.033.327,40	49.968,79	0,003022	
3024	Piese de schimb	70.177,78	0,00	61.914,90	66.379,97	952.150,23	974.428,01	47.900,00	0,003024	
3028	Alte materiale consumabile	562.377,77	0,00	810.733,75	737.852,79	5.295.962,45	5.156.707,08	701.633,18	0,003028	
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	525.213,29	0,00	13.903,55	67.725,13	901.232,85	1.004.280,17	422.166,01	0,00303	
4	Conturi de terți	0,00	434.146.077,05	37.530.699,22	48.039.904,37	478.269.111,37	418.994.127,41	0,00	374.871.093,054	
40	Furnizori si conturi asimilate	0,00	4.501.761,23	6.147.156,45	5.250.817,34	58.612.489,55	55.251.809,77	0,00	1.141.081,4540	
401	Furnizori	0,00	5.748.541,98	5.401.915,98	4.585.614,23	50.183.981,20	45.307.972,01	0,00	872.532,74401	
401.1	Furnizori interni	0,00	5.748.541,98	5.401.915,98	4.585.614,23	50.183.981,20	45.307.972,01	0,00	872.532,74401.1	
404	Furnizori de imobilizari	0,00	509.628,15	630.094,62	473.159,15	5.434.250,57	4.999.875,14	0,00	75.152,72404	
404.1	Furnizori de imobilizari interni	0,00	258.151,63	630.094,62	473.159,15	4.454.120,04	4.271.121,13	0,00	75.152,72404.1	
404.2	Furnizori de imobilizari BERD	0,00	0,00	0,00	0,00	680.758,89	680.758,89	0,00	0,00404.2	
404.6	404.POS Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0,00	251.376,52	0,00	0,00	299.271,54	47.895,12	0,00	0,00404.6	
404.6.47	404.POS.R05 ROMAIR CONSULTING	0,00	0,00	0,00	0,00	47.895,12	47.895,12	0,00	0,00404.6.47	
404.6.56	404.POIM.V02 VESTRA (digitalizare)	0,00	251.376,52	0,00	0,00	251.376,52	0,00	0,00	0,00404.6.56	
404.7	404.SPR Furnizori imobilizari SPR	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00404.7	
404.7.2	404.SPR.A04 AGENTIA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI BOTOSANI	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00404.7.2	
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	236.466,14	204.747,31	192.043,95	2.994.257,75	2.951.187,58	0,00	193.395,94408	
409	Furnizori-debitori corporale	1.992.775,04	0,00	-89.601,42	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	0,00409	
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	1.992.775,04	0,00	-89.601,42	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	0,004093	
4093.1	Eligibile	0,00	0,00	-89.601,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,004093.1	
4093.3	4093.POS POS Mediu	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	0,004093.3	

Semnat pentru identificare

Audit - CAFR 858

08.MAI.2026

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4093.3.2	4093.POS.CL08 BT-CL-08 Ext.retele canalizare agl.Vorona	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	0,00	0,004093.3.20
41	Cienti si conturi asimilate	39.411.267,78	0,00	9.796.465,43	11.074.101,59	121.846.037,66	119.488.949,51	41.768.355,93	0,00	0,0041
411	Cienti	36.040.619,83	0,00	9.489.071,05	11.074.101,59	121.538.643,32	119.488.949,51	38.090.313,64	0,00	0,00411
4111	Cienti	25.907.878,57	0,00	9.481.142,50	10.911.696,80	121.306.994,49	119.021.329,27	28.193.543,79	0,00	0,004111
4111.1	Cienti agenti economici	3.651.894,19	0,00	2.022.915,73	2.457.275,43	24.598.879,90	23.515.648,62	4.735.125,47	0,00	0,004111.1
4111.2	Cienti populatie	18.070.067,05	0,00	5.751.704,45	6.212.681,66	75.392.039,32	74.298.533,01	19.163.573,36	0,00	0,004111.2
4111.3	Cienti institutii publice	3.619.308,83	0,00	1.581.372,95	2.128.520,00	19.606.210,37	19.515.929,43	3.709.589,77	0,00	0,004111.3
4111.4	Cienti alte prestari	566.608,50	0,00	125.149,33	113.219,71	1.709.864,90	1.691.218,21	585.255,19	0,00	0,004111.4
4118	Cienti incerti sau in litigiu	10.132.741,26	0,00	7.928,59	162.404,79	231.648,83	467.620,24	9.896.769,85	0,00	0,004118
418	Cienti - facturi de intocmit	3.370.647,95	0,00	307.394,34	0,00	307.394,34	0,00	3.678.042,29	0,00	0,00418
42	Personal si conturi asimilate	0,00	1.750.726,85	4.441.099,00	4.376.675,22	51.196.566,12	51.375.921,08	1.930.081,8142	0,00	0,0042
421	Personal - salarii datorate	0,00	1.272.257,26	3.378.721,00	3.302.712,00	38.950.795,54	39.017.564,54	1.339.026,26421	0,00	0,00421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	42.714,00	42.714,00	550.193,00	550.193,00	0,00	0,00	0,00423
423.1	Concedii medicale din CAS	0,00	0,00	42.714,00	42.714,00	550.193,00	550.193,00	0,00	0,00	0,00423.1
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	813.640,00	813.640,00	9.660.335,00	9.660.335,00	0,00	0,00	0,00425
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	0,00	0,00	0,00	1.171,00	1.306,00	0,00	0,00	135,00426
427	Retineri din salarii datorate terilor	0,00	46.297,58	60.824,00	50.978,00	690.576,00	698.674,00	0,00	0,00	54.395,58427
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	432.172,01	145.200,00	166.631,22	1.343.495,58	1.447.848,54	0,00	0,00	536.524,97428
4281	Alte datorii in legaturi cu personalul	0,00	432.172,01	0,00	21.431,22	49.295,58	153.648,54	0,00	0,00	536.524,974281
4281.1	Garantii materiale gestionari	0,00	432.172,01	0,00	21.431,22	49.295,58	153.648,54	0,00	0,00	536.524,974281.1
4282	Alte creante in legaturi cu personalul	0,00	0,00	145.200,00	145.200,00	1.294.200,00	1.294.200,00	0,00	0,00	0,004282
4282.2	Ajutoare sociale	0,00	0,00	145.200,00	145.200,00	1.294.200,00	1.294.200,00	0,00	0,00	0,004282.2
43	Asigurari sociale, protectia sociala si conturi asimilate	0,00	677.941,36	1.335.794,13	1.450.165,00	15.321.412,00	15.357.737,04	0,00	0,00	714.266,4043
431	Asigurari sociale	0,00	1.014.689,00	1.220.746,13	1.209.782,00	13.858.849,00	13.961.394,00	0,00	0,00	1.117.234,00431
4315	Contributia personalului la asigurarile sociale	0,00	701.090,00	817.844,00	821.949,00	9.577.454,00	9.698.098,00	0,00	0,00	821.734,004315
4316	Contributia angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	313.599,00	402.902,13	387.833,00	4.281.395,00	4.263.296,00	0,00	0,00	295.500,004316
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	124.981,36	72.334,00	73.005,00	912.370,00	860.388,04	0,00	0,00	72.999,40436
438	Alte datorii si creante sociale	461.729,00	0,00	42.714,00	167.378,00	550.193,00	535.955,00	475.967,00	0,00	0,00438
4382	Alte creante sociale	461.729,00	0,00	42.714,00	167.378,00	550.193,00	535.955,00	475.967,00	0,00	0,004382
4382.1	Alte creante sociale - CM	461.729,00	0,00	42.714,00	167.378,00	550.193,00	535.955,00	475.967,00	0,00	0,004382.1
44	Bugetul statului, fonduri speciale si conturi asimilate	0,00	15.784.905,03	4.455.215,95	11.546.112,01	50.126.198,14	49.555.026,81	0,00	0,00	15.213.733,7044
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	998.890,13	0,00	-958.001,56	3.147.524,09	1.190.632,38	958.001,56	0,00	0,00441
4411	Impozitul pe profit	0,00	998.890,13	0,00	-958.001,56	3.147.524,09	1.190.632,38	958.001,56	0,00	0,004411
442	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	561.950,14	2.195.691,04	2.054.715,21	23.369.903,29	23.147.867,56	0,00	0,00	359.914,41442

Semnat pentru identificare
Audit - CASR 058
 08. MAI. 2026
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4423	TVA de plata	0,00	535.958,17	446.202,41	217.844,42	4.439.380,89	4.111.264,33	0,00	207.841,61	4423
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	10.000,41	10.000,41	182.654,89	182.654,89	0,00	0,00	4424
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	743.744,19	743.744,19	7.020.260,75	7.020.260,75	0,00	0,00	4426
4427	TVA colectata	0,00	0,00	951.588,20	951.588,20	10.948.870,19	10.948.870,19	0,00	0,00	4427
4428	TVA neexigibila	0,00	45.991,97	44.055,83	131.537,99	778.736,57	884.817,40	0,00	152.072,80	4428
4428.1	TVA neexigibili deductibili	0,00	4.667,27	33.329,91	35.534,66	489.771,91	493.981,22	0,00	8.876,56	4428.1
4428.2	TVA neexigibili colectat	0,00	62.697,23	0,00	85.335,41	0,00	85.335,41	0,00	148.032,64	4428.2
4428.3	TVA la incasare	21.372,53	0,00	10.725,85	10.667,92	288.964,64	305.500,77	4.836,40	0,00	4428.3
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	207.035,00	239.240,00	266.600,00	2.783.514,00	2.843.006,00	0,00	266.527,00	444
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	148,00	148,00	252.529,64	240.874,64	11.655,00	0,00	446
446.1	Impozit pe cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	96.143,00	84.488,00	11.655,00	0,00	446.1
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	19.119,68	19.119,68	0,00	0,00	446.2
446.3	Taxa pe teren	0,00	0,00	148,00	148,00	104.043,00	104.043,00	0,00	0,00	446.3
446.4	Taxa pentru afisaj in scop de reclama si publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	249,00	249,00	0,00	0,00	446.4
446.7	Taxa de salubritate	0,00	0,00	0,00	0,00	32.974,96	32.974,96	0,00	0,00	446.7
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	12.191.364,50	2.015.476,87	10.165.077,30	19.033.570,03	21.831.526,06	0,00	14.989.320,53	447
447.2	Fond handicapati	0,00	78.578,53	65.277,87	66.299,00	455.413,00	443.132,97	0,00	66.298,50	447.2
447.5	Redeventa Consilii locale	0,00	12.112.785,97	1.950.199,00	10.098.776,30	16.990.455,35	19.800.691,45	0,00	14.923.022,03	447.5
447.6	Impozit pe constructii (taxa stap)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.587.701,64	1.587.701,64	0,00	0,00	447.6
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	1.805.665,26	4.760,05	17.573,08	1.539.157,05	301.120,17	0,00	567.628,34	448
448.1	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	1.258.578,71	4.760,05	17.573,08	992.051,05	301.120,17	0,00	567.647,79	448.1
448.1.1	Datorii buget consolidat	0,00	52.465,00	0,00	12.813,00	52.465,00	12.813,00	0,00	12.813,00	448.1.1
448.1.1.1	Majorari	0,00	34.978,00	0,00	8.540,00	34.978,00	8.540,00	0,00	8.540,00	448.1.1.1
448.1.1.1.1	Fond handicapati	0,00	1.482,00	0,00	382,00	1.482,00	382,00	0,00	382,00	448.1.1.1.1.1
448.1.1.1.1.1.1	CAM	0,00	2.282,00	0,00	756,00	2.282,00	756,00	0,00	756,00	448.1.1.1.1.1.1
448.1.1.1.1.1.2	CAS angajat	0,00	13.108,00	0,00	2.136,00	13.108,00	2.136,00	0,00	2.136,00	448.1.1.1.1.1.2
448.1.1.1.1.1.4	CASS Angajat	0,00	6.099,00	0,00	936,00	6.099,00	936,00	0,00	936,00	448.1.1.1.1.1.4
448.1.1.1.1.1.7	Impozit salarii	0,00	3.366,00	0,00	461,00	3.366,00	461,00	0,00	461,00	448.1.1.1.1.1.7
448.1.1.1.1.1.8	TVA	0,00	8.641,00	0,00	3.869,00	8.641,00	3.869,00	0,00	3.869,00	448.1.1.1.1.1.8
448.1.1.2	Penalizari	0,00	17.487,00	0,00	4.273,00	17.487,00	4.273,00	0,00	4.273,00	448.1.1.2
448.1.1.2	Fond handicap	0,00	743,00	0,00	191,00	743,00	191,00	0,00	191,00	448.1.1.2
448.1.1.2	CAM	0,00	1.140,00	0,00	378,00	1.140,00	378,00	0,00	378,00	448.1.1.2
448.1.1.2	CAS angajati	0,00	6.556,00	0,00	1.068,00	6.556,00	1.068,00	0,00	1.068,00	448.1.1.2
448.1.1.2	CASS angajati	0,00	3.045,00	0,00	467,00	3.045,00	467,00	0,00	467,00	448.1.1.2
448.1.1.2	TVA	0,00	4.320,00	0,00	1.935,00	4.320,00	1.935,00	0,00	1.935,00	448.1.1.2
448.1.2	Impozit salarii	0,00	1.683,00	0,00	234,00	1.683,00	234,00	0,00	234,00	448.1.2
448.1.2	Datorii buget local	0,00	1.206.150,96	4.760,06	4.760,06	939.566,05	288.307,17	0,00	554.872,04	448.1.2

Semnat pentru identificare

Audit - CAFR 058

08.11.2026

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4481.2.1	Majorari impozit pe profit	0,00	150.230,54	4.760,06	4.760,06	267.512,13	117.281,65	0,00	0,00	0,00/4481.2.1
4481.2.2	Majorari redeventa CJ	0,00	360.796,31	0,00	0,00	0,00	468.575,73	0,00	829.372,04	0,00/4481.2.2
4481.2.3	Comision risc credit BERD	0,00	641.917,92	0,00	0,00	617.775,92	-298.642,01	274.500,00	0,00	0,00/4481.2.3
4481.2.4	Majorari comision fond risc credit BERD	0,00	53.206,16	0,00	0,00	54.297,96	1.091,80	0,00	0,00	0,00/4481.2.4
4481.7	Cheltuieli neeligibile ISPA	37,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,25	0,00	0,00/4481.7
4482	Alte creante privind bugetul statului	0,00	547.086,55	0,00	0,00	547.106,00	0,00	19,45	0,00	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	0,00/4482.5
4482.6	CAS Asigurat esalonare ANAF	0,00	547.106,00	0,00	0,00	547.106,00	0,00	0,00	0,00	0,00/4482.6
45	Grup si actionari/asociati	0,00	251,75	97.560,00	38.000,00	97.560,00	38.000,00	59.308,25	0,00	0,00/45
456	Decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul	0,00	0,00	97.560,00	38.000,00	97.560,00	38.000,00	59.560,00	0,00	0,00/456
457	Dividende de plata	0,00	251,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251,75	0,00/457
46	Debitori si creditorii diversi	0,00	2.015.991,06	3.637.618,47	3.831.859,81	49.602.583,54	46.697.129,82	0,00	910.536,24	0,00/46
461	Debitori diversi	91.347,30	0,00	3.493.665,21	3.350.364,21	44.267.891,76	43.762.642,12	596.596,95	0,00	0,00/461
461.10	Cilienti - actualizari din executare	0,00	0,00	3.738,80	3.738,80	31.589,51	31.509,51	80,00	0,00	0,00/461.10
461.2	Debitori diversi	14.364,35	0,00	143.301,00	0,00	4.213.930,57	3.708.760,91	519.534,01	0,00	0,00/461.2
461.3	Casieri incasatori	0,00	0,00	3.346.625,41	3.346.625,41	40.022.371,70	40.022.371,70	0,00	0,00	0,00/461.3
461.5	Debitori CM in curs de solutionare	76.122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.122,00	0,00	0,00/461.5
461.6	Cesioane create	860,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860,95	0,00	0,00/461.6
462	Creditori diversi	0,00	2.107.336,36	143.953,26	481.495,60	5.534.691,86	4.934.486,70	0,00	1.507.133,20	0,00/462
462.1	Personal - Creditori diversi	0,00	531,57	300,00	300,00	4.058,04	4.058,04	0,00	531,57	0,00/462.1
462.2	Alti creditorii diversi	0,00	1.474.094,44	69.624,82	21.266,31	1.226.389,72	324.839,14	0,00	572.543,85	0,00/462.2
462.3	Creditori diversi populatie	0,00	589.424,66	35.742,17	379.136,59	3.814.494,64	3.982.463,37	0,00	757.403,39	0,00/462.3
462.4	Creditori diversi agenti	0,00	16.418,55	15.479,84	19.224,32	236.881,15	249.685,31	0,00	29.222,71	0,00/462.4
462.5	Creditori diversi institutii	0,00	24.335,58	5.185,95	30.541,33	75.078,00	89.512,98	0,00	38.770,57	0,00/462.5
462.6	Salariati - Creditori diversi	0,00	2.533,56	17.620,47	31.027,05	177.800,31	283.927,85	0,00	108.661,10	0,00/462.6
47	Conturi de subventii, regularizare si asimilate	0,00	439.022.997,21	-82.787,57	2.877.139,14	73.186.654,14	21.367.895,44	0,00	387.204.238,51	0,00/47
471	Cheltuieli inregistrate in avans	362.635,56	0,00	-195.224,28	61.493,00	166.216,60	356.443,58	172.408,58	0,00	0,00/471
471.1	Abonamente	1.680,68	0,00	1.983,47	0,00	2.302,79	0,00	3.983,47	0,00	0,00/471.1
471.3	Asigurari	84.321,37	0,00	74.078,25	0,00	117.977,02	108.418,05	93.880,34	0,00	0,00/471.3
471.4	Impozite si taxe	271.080,00	0,00	-271.286,00	61.493,00	42.785,53	248.025,53	65.840,00	0,00	0,00/471.4
471.5	Combustibili	4.203,51	0,00	0,00	0,00	3.151,26	0,00	7.354,77	0,00	0,00/471.5
471.7	Avans Chiri	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00/471.7
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	0,00	0,00	62.081,92	0,00	62.081,92	0,00	62.081,92	0,00	0,00/473
473.2	Decontari din operatii in curs de clarificare(Activ)	0,00	0,00	62.081,92	0,00	62.081,92	0,00	62.081,92	0,00	0,00/473.2
475	Subventii pentru investitii	0,00	439.385.632,77	50.354,79	2.815.646,14	72.958.355,62	21.011.451,86	0,00	387.438.729,01	0,00/475
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	117.891.116,62	6.298,49	59.208,13	17.149.913,29	59.208,13	0,00	100.800.411,46	0,00/4751

Semnat pentru identificare
Audit - CAFR 858
 08. MAI. 2026
 Initialised for Identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4751.4	4751.POS Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	41.048.385,76	0,00	59.208,13	15.582.652,63	59.208,13	0,00	25.524.941,25	4751.4
4751.4.1	4751.POS.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzii	0,00	2.967.429,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.967.429,50	4751.4.10
4751.4.1	4751.POS.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	23.983,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.983,50	4751.4.11
4751.4.1	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
4751.4.1	4751.POS.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	1.693.076,44	0,00	0,00	241.111,00	0,00	0,00	1.451.965,44	4751.4.13
4751.4.1	4751.POS.CS02 BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	1.578.738,62	0,00	0,00	193.180,78	0,00	0,00	1.385.557,84	4751.4.14
4751.4.1	4751.POS.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	15.602,90	0,00	0,00	2.004,64	0,00	0,00	13.598,26	4751.4.15
4751.4.1	4751.POS.SAL Salarii UIP	0,00	213.189,31	0,00	0,00	175.018,56	0,00	0,00	38.170,75	4751.4.16
4751.4.4	4751.POS.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	967.618,91	0,00	0,00	967.618,91	0,00	0,00	0,00	4751.4.4
4751.4.5	4751.POS.CL02 BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	6.956.856,93	0,00	59.208,13	6.013.930,95	59.208,13	0,00	1.002.134,11	4751.4.5
4751.4.6	4751.POS.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.643.789,70	0,00	0,00	7.989.787,79	0,00	0,00	654.001,91	4751.4.6
4751.4.7	4751.POS.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzii 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	1.749.530,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.749.530,38	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	72.729.755,31	6.298,45	0,00	1.567.260,66	0,00	0,00	71.162.494,65	4751.5
4751.5.1	4751.POS 2.CF02 BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	0,00	20.070,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.070,45	4751.5.1
4751.5.1	4751.POS 2.CL08C BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucrari	0,00	26.305.537,73	176,31	0,00	2.115,72	0,00	0,00	26.303.422,01	4751.5.10
4751.5.1	4751.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	1.911.506,24	2.694,93	0,00	32.339,16	0,00	0,00	1.879.167,08	4751.5.11

Semnat pentru identificare
Audit - CAIFR 858
 08. MAI. 2026
 Initialised for Identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4751.5.1	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
4751.5.1	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
4751.5.1	4751.POS 2.CS05 BT-CS-05 Finalizarea serviciilor de asistenta tehnica pt managementul proiectului si supervizarea lucrarilor	0,00	2.134.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.437.547,41	0,00	0,00	0,00	4751.5.2
4751.5.4	4751.POS 2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	54.985,95	0,01	0,00	54.985,95	0,00	0,00	0,00	4751.5.4
4751.5.5	4751.POS 2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0,00	141.402,71	447,08	0,00	4.530,50	0,00	0,00	136.872,21	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	5.225.557,54	2.980,16	0,00	35.761,92	0,00	0,00	5.189.795,62	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	18.969.918,27	0,00	0,00	0,00	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 ZAA/aglomerarea Fiamanzi	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	4751.POS 2.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	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.SPR Subventii guvernamentale pentru investitii SPR	0,00	1.734.731,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.734.731,88	4751.6
4751.6.1	4751.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	1.734.731,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.734.731,88	4751.6.1
4751.7	4751.POIM.DIG-Digitalizare	0,00	2.378.243,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.378.243,67	4751.7
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	290.925.496,85	41.182,34	387.130,07	53.052.680,94	387.130,07	0,00	238.259.945,98	4752
4752.10	4752.SPR Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie	0,00	4.680.811,99	0,00	0,00	222.563,19	0,00	0,00	4.468.248,80	4752.10
4752.10	4752.PREFIN SPR Prefinatarie Sprijin	0,00	222.563,19	0,00	0,00	222.563,19	0,00	0,00	0,00	4752.10.1
4752.10	4752.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	4.468.248,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.468.248,80	4752.10.2
4752.11	4752.POIM.DIG-Digitalizare	0,00	6.317.209,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.317.209,71	4752.11
4752.8	4752.POS Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	95.923.928,56	0,00	387.130,07	45.262.874,81	387.130,07	0,00	51.048.183,82	4752.8
4752.8.1	4752.POS.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi	0,00	4.581.452,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.581.452,75	4752.8.10

35

Semnat pentru identificare
Audit - CAGR 858
 08.MAI.2026
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4752.8.1	4752.POS.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	55.257,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,31	4752.8.11
4752.8.1	4752.POS.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductorului 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
4752.8.1	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	2.420.331,61	4752.8.13
4752.8.1	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	2.196.471,39	4752.8.14
4752.8.1	4752.POS.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.737,24	4752.8.15
4752.8.1	4752.POS.SAL Salarii UIP	0,00	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.577,69	4752.8.16
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	0,00	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	387.130,07	16.074.957,82	387.130,07	0,00	408.855,89	4752.8.5
4752.8.6	4752.POS.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	24.384.127,65	0,00	0,00	23.109.562,22	0,00	0,00	1.274.565,43	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 ZA/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 ZA/Aglomerarea Dorohoi	0,00	14.312,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,35	4752.8.9
4752.9	4752.POS 2 Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii - POS 2	0,00	183.993.546,59	41.182,34	0,00	7.567.242,94	0,00	0,00	176.426.303,65	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
4752.9.1	4752.POS 2.CL08C BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucrari	0,00	58.989.257,25	1.152,80	0,00	13.833,60	0,00	0,00	58.975.423,69	4752.9.10
4752.9.1	4752.POS 2.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductorului de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	9.208.722,07	17.620,68	0,00	211.448,15	0,00	0,00	8.997.273,91	4752.9.11
4752.9.1	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

Semnat pentru identificare

Audit - CASR 658

08.MAI.2026

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4752.9.1	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 Catamarasi si Bucecea	0,00	6.716.690,38	0,00	0,00	6.716.690,38	0,00	0,00	0,00	4752.9.2
4752.9.4	4752.POS.2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	359.392,70	0,01	0,00	359.392,70	0,00	0,00	0,00	4752.9.4
4752.9.5	4752.POS.2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamantzi si Vorona	0,00	602.918,43	2.923,18	0,00	32.050,06	0,00	0,00	570.868,37	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	16.153.158,53	19.485,67	0,00	233.828,04	0,00	0,00	15.919.330,48	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 Flamantzi	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 pentru investitii	0,00	30.569.019,30	2.873,96	2.369.307,94	2.755.761,36	20.565.113,66	0,00	48.378.371,57	4758
4758.10	4758.OUG64 OUG64/2009	0,00	213.167,78	0,00	0,00	145.620,58	0,00	0,00	67.347,20	4758.10
4758.10	4758.OUG64.BL Buget local	0,00	27.483,74	0,00	0,00	2.478,92	0,00	0,00	25.004,82	4758.10.1
4758.10	4758.OUG64.BS Buget de stat	0,00	19.018,70	0,00	0,00	18.988,70	0,00	0,00	30.00	4758.10.2
4758.10	4758.OUG64.FC Fonduri UE	0,00	124.352,96	0,00	0,00	124.352,96	0,00	0,00	0,00	4758.10.3
4758.10	4758.OUG64.TVA TVA	0,00	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	4758.10.4
4758.11	4758.POS.Fonduri de coeziune	0,00	2.241.099,61	1.904,98	9.108,94	1.065.008,74	9.108,94	0,00	1.185.199,86	4758.11
4758.11	4758.POS.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamantzi	0,00	72.445,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.445,01	4758.11.10
4758.11	4758.POS.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	1.300,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,17	4758.11.11
4758.11	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	333.697,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333.697,94	4758.11.12
4758.11	4758.POS.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru protectare si managementul proiectului	0,00	93.277,10	0,00	0,00	37.093,99	0,00	0,00	56.183,11	4758.11.13
4758.11	4758.POS.CS02 BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	81.401,79	0,00	0,00	29.720,12	0,00	0,00	51.681,67	4758.11.14
4758.11	4758.POS.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	843,40	0,00	0,00	308,41	0,00	0,00	534,99	4758.11.15
4758.11	4758.POS.SAL Salarii UIP	0,00	32.798,36	0,00	0,00	26.925,93	0,00	0,00	5.872,43	4758.11.16

Semnat pentru identificare
Audit - CASR 858
 08. MAI, 2026
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
4758.11.	4758.POS.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	48.971,65	0,00	0,00	48.971,65	0,00	0,00	0,00	0,00	758.11.4
4758.11.	4758.POS.CL02 BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	378.764,91	0,00	7.203,96	378.234,29	7.203,96	0,00	0,00	7.734,58	758.11.5
4758.11.	4758.POS.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	541.849,37	1.904,98	1.904,98	543.754,35	1.904,98	0,00	0,00	0,00	758.11.6
4758.11.	4758.POS.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0,00	573.446,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.446,03	758.11.7
4758.11.	4758.POS.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA la glomerarea Botosani	0,00	81.967,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.967,06	758.11.8
4758.11.	4758.POS.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA la glomerarea Dorohoi	0,00	336,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,77	758.11.9
4758.12	4758.POS 2.Fonduri de coeziune - POS 2	0,00	4.548.527,35	968,98	0,00	175.963,44	0,00	0,00	0,00	4.372.563,91	758.12
4758.12.	4758.POS 2.CF02 BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	1.199,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,11	758.12.1
4758.12.	4758.POS 2.CL06C BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucrari	0,00	1.458.762,35	27,12	0,00	325,44	0,00	0,00	0,00	1.458.436,91	758.12.10
4758.12.	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	163.214,70	414,60	0,00	4.975,20	0,00	0,00	0,00	158.239,50	758.12.11
4758.12.	4758.POS 2.CS01 BT-CS-01 Asistentia tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	40.925,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.925,74	758.12.12
4758.12.	4758.POS 2.CS02 BT-CS-02 Asistentia tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	68.713,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.713,98	758.12.13
4758.12.	4758.POS 2.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	156.007,64	0,00	0,00	156.007,64	0,00	0,00	0,00	0,00	758.12.2
4758.12.	4758.POS 2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.456,30	0,00	0,00	8.456,30	0,00	0,00	0,00	0,00	758.12.4
4758.12.	4758.POS 2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0,00	14.035,93	68,76	0,00	697,10	0,00	0,00	0,00	13.338,83	758.12.5
4758.12.	4758.POS 2.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA la glomerarea Botosani	0,00	366.693,07	458,48	0,00	5.501,76	0,00	0,00	0,00	361.191,31	758.12.6
4758.12.	4758.POS 2.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA la glomerarea Dorohoi	0,00	1.106.289,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.106.289,73	758.12.7
4758.12.	4758.POS 2.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA la glomerarea Fiamanzi	0,00	958.836,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958.836,41	758.12.8

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
4758.12.	4758.POS 2.CLO8.BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	205.392,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.392,39	4758.12.9
4758.13	4758.SPR Sprijin	0,00	52.567,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.567,65	4758.13
4758.13.	4758.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	52.567,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.567,65	4758.13.1
4758.14	4758.POIM.DIG-Digitalizare	0,00	148.640,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.640,22	4758.14
4758.8	Fond I.I.D.	0,00	22.161.694,76	0,00	2.360.199,00	1.368.968,63	20.556.004,72	0,00	0,00	41.348.720,87	4758.8
4758.8.2	Alocatii locale - redeventa	0,00	14.048.389,42	0,00	2.360.199,00	1.368.968,63	16.193.480,63	0,00	0,00	30.872.901,42	4758.8.2
4758.8.4	ISPA - Consiliul Judetean	0,00	8.113.295,36	0,00	0,00	0,00	2.362.524,09	0,00	0,00	10.475.819,45	4758.8.4
4758.9	4758.OUG40 OUG40	0,00	1.203.331,86	0,00	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	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	0,00	1.043.706,20	4758.9.3
48	Decontari in cadrul unitatii	0,00	0,00	7.587.356,49	7.587.356,49	57.853.991,17	57.853.991,17	0,00	0,00	0,00	48
481	Decontari intre unitate si subunitati	0,00	0,00	6.295.380,58	6.295.380,58	46.230.631,20	46.230.631,20	0,00	0,00	0,00	481
481.1	Decontari intre unitate si subunitati(Activ)	0,00	550.076,41	4.275.036,96	4.275.036,96	27.115.773,49	27.115.773,49	0,00	0,00	550.076,41	481.1
481.2	Decontari intre unitate si subunitati(Pasiv)	550.076,41	0,00	2.020.343,62	2.020.343,62	19.114.857,71	19.114.857,71	550.076,41	0,00	0,00	481.2
482	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	1.291.975,91	1.291.975,91	11.623.349,97	11.623.349,97	0,00	0,00	0,00	482
482.1	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	0,00	0,00	69.500,00	69.500,00	0,00	0,00	0,00	482.1
482.2	Decontari NIR	0,00	0,00	1.147.269,66	1.147.269,66	10.613.030,96	10.613.030,96	0,00	0,00	0,00	482.2
482.3	Decontari avansuri de trezorerie	0,00	0,00	4.925,98	4.925,98	89.871,86	89.871,86	0,00	0,00	0,00	482.3
482.4	Decontari avize de expedite	0,00	0,00	139.780,27	139.780,27	850.947,15	850.947,15	0,00	0,00	0,00	482.4
49	Ajustari pentru deprecierea creantelor	0,00	9.802.770,34	115.220,79	7.677,77	225.628,95	7.677,77	0,00	0,00	9.584.819,16	49
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0,00	9.802.770,34	115.220,79	7.677,77	225.628,95	7.677,77	0,00	0,00	9.584.819,16	491
491.1	Ajustari pentru deprecierea creantelor - populatie	0,00	2.599.116,01	90.265,57	0,00	200.673,73	0,00	0,00	0,00	2.398.442,24	491.1
491.2	Ajustari pentru deprecierea creantelor agentii economici	0,00	7.203.654,33	24.955,22	7.677,77	24.955,22	7.677,77	0,00	0,00	7.186.376,88	491.2
5	Conturi de trezorerie	0,00	2.231.843,63	25.572.205,45	24.021.383,67	311.092.538,23	301.956.276,50	6.904.418,10	0,00	0,00	5
51	Conturi la banci	0,00	1.896.173,17	17.710.006,00	16.071.047,22	204.298.443,96	195.143.854,92	7.258.415,87	0,00	0,00	51
512	Conturi curente la banci	1.072.165,31	0,00	17.710.006,00	16.043.517,66	204.094.078,90	191.978.338,50	13.187.905,71	0,00	0,00	512
5121	Conturi la banci in lei	915.057,45	0,00	15.149.206,76	13.418.482,37	165.353.482,27	154.566.411,88	11.702.127,84	0,00	0,00	5121
5121.1	Conturi curente banci	597.416,57	0,00	15.149.206,76	13.418.482,37	165.353.482,27	154.343.844,68	11.607.054,16	0,00	0,00	5121.1
5121.3	5121.POS Conturi curente POS	77,68	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	73,68	0,00	0,00	5121.3
5121.3.1	5121.POS.1	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	5121.3.1
5121.3.2	RO32TREZ116509801X006500	73,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,68	0,00	0,00	5121.3.2
5121.4	RO56RNCB004113050010045	222.563,20	0,00	0,00	0,00	0,00	222.563,20	0,00	0,00	0,00	5121.4

Semnat pentru identificare

Audit - CAIR 858

08.MAI.2026

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
5121.4.4	5121.SRP.RAMB RO64TREZ116509903X008914	222.563,20	0,00	0,00	0,00	0,00	222.563,20	0,00	0,00	0,005121.4.4
5121.5	Depozit colateral OTP	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	0,005121.5
5124	Conturi la banci in valuta	12.050,48	0,00	109.853,38	78.472,48	11.091.756,98	9.817.021,81	1.286.786,65	0,00	0,005124
5125	Sume in curs de decontare	145.057,38	0,00	2.450.945,84	2.546.562,81	27.648.839,65	27.594.904,81	198.992,22	0,00	0,005125
518	Dobanzi	0,00	10,16	0,00	0,00	0,00	0,54	0,00	0,00	10,70518
5186	Dobanzi de platit	0,00	5,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,085186
5187	Dobanzi de incasat	0,00	5,08	0,00	0,00	0,00	0,54	0,00	0,00	5,625187
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	2.968.328,32	0,00	27.529,56	204.365,05	3.165.515,88	0,00	0,00	5.929.479,14519
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	2.968.328,32	0,00	27.529,56	204.365,05	3.165.515,88	0,00	0,00	5.929.479,145191
53	Casa	0,00	335.690,45	3.972.306,42	4.058.035,00	44.502.802,01	44.521.109,32	0,00	0,00	353.997,7753
531	Casa	10.789,54	0,00	3.361.506,42	3.429.155,00	40.216.432,01	40.213.639,32	13.582,23	0,00	0,00531
5311	Casa in lei	10.789,54	0,00	3.361.506,42	3.429.155,00	40.216.432,01	40.213.639,32	13.582,23	0,00	0,005311
532	Alte valori	0,00	346.480,00	610.800,00	628.880,00	4.286.370,00	4.307.470,00	0,00	0,00	367.580,00532
5328	Alte valori	0,00	346.480,00	610.800,00	628.880,00	4.286.370,00	4.307.470,00	0,00	0,00	367.580,005328
54	Acreditiv	20,00	0,00	5.513,95	7.922,38	330.617,42	330.637,42	0,00	0,00	0,0054
542	Avansuri de trezorerie	20,00	0,00	5.513,95	7.922,38	330.617,42	330.637,42	0,00	0,00	0,00542
542.1	Avansuri de trezorerie - Depasari	0,00	0,00	1.441,00	3.353,57	29.983,29	29.983,29	0,00	0,00	0,00542.1
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	20,00	0,00	4.072,95	4.568,81	300.634,13	300.654,13	0,00	0,00	0,00542.2
58	Viramente interne	0,00	0,00	3.884.379,07	3.884.379,07	61.960.674,84	61.960.674,84	0,00	0,00	0,0058
581	Viramente interne	0,00	0,00	3.884.379,07	3.884.379,07	61.960.674,84	61.960.674,84	0,00	0,00	0,00581
6	Conturi de cheituieli	0,00	0,00	17.774.011,51	17.774.011,51	107.329.624,58	107.329.624,69	0,00	0,00	0,006
60	Cheituieli privind stocurile	0,00	0,00	2.187.955,67	2.187.955,67	22.029.047,63	22.029.047,63	0,00	0,00	0,0060
602	Cheituieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	716.916,97	716.916,97	5.377.215,38	5.377.215,38	0,00	0,00	0,00602
6022	Cheituieli privind combustibilii	0,00	0,00	95.363,94	95.363,94	1.041.464,50	1.041.464,50	0,00	0,00	0,006022
6024	Cheituieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	62.924,68	62.924,68	576.343,56	576.343,56	0,00	0,00	0,006024
6028	Cheituieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	558.628,35	558.628,35	3.759.407,32	3.759.407,32	0,00	0,00	0,006028
603	Cheituieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	65.511,13	65.511,13	872.120,52	872.120,52	0,00	0,00	0,00603
604	Cheituieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	201.602,45	201.602,45	2.506.277,98	2.506.277,98	0,00	0,00	0,00604
605	Cheituieli privind energia si apa	0,00	0,00	1.203.925,11	1.203.925,11	13.273.433,75	13.273.433,75	0,00	0,00	0,00605
605.1	Cheituieli energie electrica	0,00	0,00	1.131.516,97	1.131.516,97	12.604.286,16	12.604.286,16	0,00	0,00	0,00605.1
605.2	Cheituieli gaz	0,00	0,00	33.687,85	33.687,85	195.613,74	195.613,74	0,00	0,00	0,00605.2
605.3	Cheituieli apa canal	0,00	0,00	38.720,29	38.720,29	473.533,85	473.533,85	0,00	0,00	0,00605.3
61	Cheituieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	10.326.840,38	10.326.840,38	23.784.274,98	23.784.274,98	0,00	0,00	0,0061
611	Cheituieli cu intrtinerarea si reparatiile	0,00	0,00	150.789,50	150.789,50	2.711.353,45	2.711.353,45	0,00	0,00	0,00611
612	Cheituieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	0,00	0,00	10.211.548,38	10.211.548,38	20.816.291,48	20.816.291,48	0,00	0,00	0,00612
612.1	Cheituieli cu chirii	0,00	0,00	112.770,05	112.770,05	1.015.600,03	1.015.600,03	0,00	0,00	0,00612.1

Semnat pentru identificare

Audit - CASR 858

08. MAI. 2026

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
612.2	Cheltuieli cu redeventele	0,00	0,00	10.098.778,30	10.098.778,30	19.800.691,45	19.800.691,45	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	0,00	0,00	256.017,55	256.017,55	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	-35.497,50	-35.497,50	612,50	612,50	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	0,00	0,00	734.518,10	734.518,10	7.306.058,65	7.306.058,65	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	12.144,86	12.144,86	101.978,46	101.978,46	0,00	0,00	0,00	0,00
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0,00	0,00	3.444,86	3.444,86	21.109,05	21.109,05	0,00	0,00	0,00	0,00
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0,00	0,00	8.700,00	8.700,00	80.869,41	80.869,41	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	5.360,20	5.360,20	65.284,45	65.284,45	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	1.251,00	1.251,00	41.196,75	41.196,75	0,00	0,00	0,00	0,00
625.1	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari - deductibile	0,00	0,00	1.251,00	1.251,00	41.196,75	41.196,75	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	44.127,30	44.127,30	455.983,06	455.983,06	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	17.861,24	17.861,24	286.796,61	286.796,61	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	653.773,50	653.773,50	6.354.819,32	6.354.819,32	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	182.938,12	182.938,12	2.934.193,64	2.934.193,64	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	182.938,12	182.938,12	2.934.193,64	2.934.193,64	0,00	0,00	0,00	0,00
635.1	Cheltuieli cu impozitii pe cladiri	0,00	0,00	20.226,00	20.226,00	81.949,00	81.949,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635.10	Cheltuieli impozit pe constructii (taxa stalp)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.587.701,64	1.587.701,64	0,00	0,00	0,00	0,00
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0,00	0,00	5.411,00	5.411,00	21.892,00	21.892,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635.3	Cheltuieli cu taxa pe teren	0,00	0,00	27.524,00	27.524,00	110.262,00	110.262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0,00	0,00	70,00	70,00	249,00	249,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635.5	Cheltuieli alte taxe	0,00	0,00	40.967,24	40.967,24	523.467,68	523.467,68	0,00	0,00	0,00	0,00
635.6	Cheltuieli TVA	0,00	0,00	14.178,88	14.178,88	132.176,91	132.176,91	0,00	0,00	0,00	0,00
635.8	Cheltuieli fond handicap	0,00	0,00	66.299,00	66.299,00	443.132,45	443.132,45	0,00	0,00	0,00	0,00
635.9	Cheltuieli cu taxa de salubritate	0,00	0,00	8.262,00	8.262,00	33.362,96	33.362,96	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Cheltuieli cu personalul	0,00	0,00	4.341.533,50	4.341.533,50	43.268.534,56	43.268.534,56	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	3.639.663,50	3.639.663,50	38.101.251,00	38.101.251,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu avantajele în natura si tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	628.880,00	628.880,00	4.306.910,00	4.306.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642.2	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	628.880,00	628.880,00	4.306.910,00	4.306.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642.2.1	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	355.080,00	355.080,00	4.033.110,00	4.033.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642.2.2	Cheltuieli cu vaucere de vacanta acordate salariatilor	0,00	0,00	273.800,00	273.800,00	273.800,00	273.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	72.990,00	72.990,00	860.373,56	860.373,56	0,00	0,00	0,00	0,00

Semnat pentru identificare

Audit - CAJR 858

08.05.2026

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
55	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	374.657,49	374.657,49	2.907.305,15	2.907.305,15	0,00	0,00	0,0055
552	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0,00	0,00	28,82	28,82	163,97	163,97	0,00	0,00	0,00552
554	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	115.219,96	115.219,96	225.808,12	225.808,12	0,00	0,00	0,00554
558	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	259.408,71	259.408,71	2.681.333,06	2.681.333,06	0,00	0,00	0,00558
5581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	50.524,39	50.524,39	1.124.871,86	1.124.871,86	0,00	0,00	0,005581
5581.1	Amenzi si penalitati	0,00	0,00	50.524,39	50.524,39	1.124.871,86	1.124.871,86	0,00	0,00	0,005581.1
5588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	208.884,32	208.884,32	1.556.461,20	1.556.461,20	0,00	0,00	0,005588
5588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	40.334,36	40.334,36	192.242,89	192.242,89	0,00	0,00	0,005588.1
5588.2	Alte cheltuieli de exploatare legate de personal	0,00	0,00	145.200,00	145.200,00	1.293.600,00	1.293.600,00	0,00	0,00	0,005588.2
5588.3	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	23.349,96	23.349,96	70.618,31	70.618,31	0,00	0,00	0,005588.3
56	Cheltuieli financiare	0,00	0,00	235.078,59	235.078,59	1.667.363,74	1.667.363,74	0,00	0,00	0,0056
565	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	19.542,86	19.542,86	370.219,75	370.219,75	0,00	0,00	0,00565
5651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	19.542,86	19.542,86	370.219,75	370.219,75	0,00	0,00	0,005651
566	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	215.535,73	215.535,73	1.297.143,99	1.297.143,99	0,00	0,00	0,00566
58	Cheltuieli cu amortizarile, provizioanele si ajustrile pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	348.491,24	348.491,24	2.242.213,96	2.242.213,96	0,00	0,00	0,0058
581	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustrile pentru depreciere	0,00	0,00	348.491,24	348.491,24	2.242.213,96	2.242.213,96	0,00	0,00	0,00581
5811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	0,00	0,00	170.813,47	170.813,47	2.064.536,19	2.064.536,19	0,00	0,00	0,005811
5812	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	0,00	0,00	177.677,77	177.677,77	177.677,77	177.677,77	0,00	0,00	0,005812
59	Cheltuieli cu impozitul pe profit si alte impozite	0,00	0,00	-958.001,58	-958.001,58	1.190.632,38	1.190.632,38	0,00	0,00	0,0059
591	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	-958.001,58	-958.001,58	1.190.632,38	1.190.632,38	0,00	0,00	0,00591
7	Conturi de venituri	0,00	0,00	8.982.059,14	8.982.059,14	112.761.623,55	112.761.623,55	0,00	0,00	0,007
70	Cifra de afaceri neta	0,00	0,00	8.690.350,98	8.690.350,98	110.550.235,77	110.550.235,77	0,00	0,00	0,0070
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	8.690.350,98	8.690.350,98	110.526.103,77	110.526.103,77	0,00	0,00	0,00704
704.01	Venituri din APA	0,00	0,00	5.108.347,31	5.108.347,31	66.261.587,49	66.261.587,49	0,00	0,00	0,00704.01
704.02	Venituri din CANAL	0,00	0,00	3.478.514,86	3.478.514,86	42.861.952,67	42.861.952,67	0,00	0,00	0,00704.02
704.03	Venituri din DIVERSE	0,00	0,00	103.488,81	103.488,81	1.402.563,61	1.402.563,61	0,00	0,00	0,00704.03
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chiri	0,00	0,00	0,00	0,00	24.132,00	24.132,00	0,00	0,00	0,00706
75	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	163.180,12	163.180,12	1.855.195,47	1.855.195,47	0,00	0,00	0,0075
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	163.180,12	163.180,12	1.855.195,47	1.855.195,47	0,00	0,00	0,00758
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	114.730,31	114.730,31	1.279.909,35	1.279.909,35	0,00	0,00	0,007581

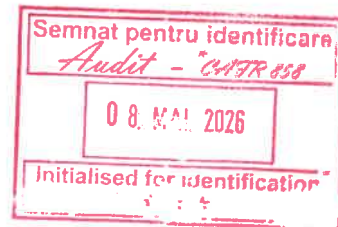
Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0,00	0,00	48.449,81	48.449,81	574.979,44	574.979,44	0,00	0,00	0,00/584
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	306,68	306,68	0,00	0,00	0,00/588
76	Venituri financiare	0,00	0,00	13.307,25	13.307,25	69.584,36	69.584,36	0,00	0,00	0,00/76
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	11.196,08	11.196,08	24.876,53	24.876,53	0,00	0,00	0,00/65
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	11.196,08	11.196,08	24.876,53	24.876,53	0,00	0,00	0,00/651
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	6,43	6,43	341,27	341,27	0,00	0,00	0,00/66
767	Venituri din scuturi obtinute	0,00	0,00	2.104,74	2.104,74	44.366,56	44.366,56	0,00	0,00	0,00/67
78	Venituri din provizioane si ajustari pentru deprecieri sau pierdere de valoare	0,00	0,00	115.220,79	115.220,79	286.607,95	286.607,95	0,00	0,00	0,00/78
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru deprecieri privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	115.220,79	115.220,79	286.607,95	286.607,95	0,00	0,00	0,00/81
7812	Venituri din provizioane	0,00	0,00	115.220,79	115.220,79	286.607,95	286.607,95	0,00	0,00	0,00/812
Total:		472.074.168,54	472.074.168,54	110.054.398,96	110.054.398,96	1.153.368.310,98	1.153.368.310,98	410.568.470,46	410.568.470,46	



DIRECTOR

DIRECTOR ECONOMIC,

INTOCMIT,



Element al capitalurilor	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve Creșteri/ (Reduceri)	Rezultatul reportat	Rezultatul exercițiului Profit/(Pierdere)	TOTAL
Total capitaluri la 31 dec 2023	27.212.700	2.268.723	2.021.904	(29.458.415)	14.706.397	16.751.309
Acoperire pierdere contabilă						
Transfer la rezultat reportat						
Repartizare dividende						
Corecții erori (clienți)				(1.086.438)		(1.086.438)
Corecții erori (drepturi salariale)				(396.668)		(396.668)
Corecții erori (Penalități, d. coeziune)				(1.721.048)		(1.721.048)
Alte corecții				(242.120)		(242.120)
Majorare capital social						
Majorare capital social	0					0
Rezultatul exercițiului					4.643.599	4.643.599
Transfer rezerve		343.655			(343.655)	
Acoperire pierdere						
Total capitaluri la 31 dec 2024	27.212.700	2.612.378	2.021.904	(32.904.689)	19.006.341	17.948.634
Corecții erori (clienți)				(1.086.332)		(1.086.332)
Corecții erori (drepturi salariale)				(185.255)		(185.255)
Corecții erori (Penalități, d. coeziune)				426.055		426.055
Alte corecții				(44.965)		(44.965)
Majorare capital social	97.560					97.560
Rezultatul exercițiului					5.431.999	5.431.999
Transfer rezerve		391.655				
Acoperire pierdere						
Total capitaluri la 31 dec 2025	27.310.260	3.004.033	2.021.904	(33.795.186)	24.046.685	22.587.696

Semnat pentru identificare
 Audit - *CAFR 858
 08. MAI 2026
 Initialised for identification

Aprobat la data de 8 Mai 2025 de către

Director General

Ec. Alin Cătălin Cîrîmpeș

Director Economic,
 Ec. Marcela Daniela Jîțarașu

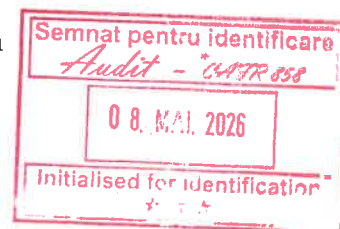
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

<i>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</i>	2024	2025
Profit brut	5.688.312	6.622.631
Ajustări pentru:		
Corecții erori	3.341.238	(3.409.446)
Cheltuieli cu amortizarea	1.845.953	2.064.536
Variația provizioanelor	(26.767)	(60.979)
Venituri din reluări subvenții pentru investiții	537.776	574.979
Cheltuieli privind dobânzile și alte costuri financiare	1.861.237	1.297.144
Venituri din dobândă și alte venituri financiare	36	341
Diferențe de curs valutar activitate finanțare, net	75.247	370.220
Cheltuieli privind activele cedate		
Profit din exploatare înainte de variația capitalului circulant	13.323.032	7.459.426
Variația soldurilor conturilor de stocuri	(197.547)	44.822
Variația soldurilor conturilor de creanțe comerciale și alte creanțe din exploatare	3.767.513	4.164.467
Variația soldurilor conturilor de datorii comerciale și alte datorii din exploatare	70.273	(-7.132.415)
Numerar generat din exploatare	16.963.271	4.536.300
Impozit pe profit plătit	-	
Numerar net din activități de exploatare	16.963.271	4.536.300
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale	(15.615.866)	(5.434.251)
Subvenții pentru investiții	182.725	574.979
Dobânzi încasate	36	341
Numerar net din activități de investiție	(15.433.105)	(4.858.931)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni	4.438.840	38.000
Trageri din împrumuturilor bancare	139.147	3.000.000
Rambursări de împrumuturi bancare	(6.419.681)	(4.556.951)
Dobânzi plătite	(1.611.237)	(1.147.144)
Numerar net din activități de finanțare	(3.452.931)	(2.666.095)
Creșterea neta a numerarului și echivalentelor de numerar	(2.288.215)	12.097.413
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	3.024.710	736.495
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	736.495	12.833.908

Aprobate la data de 8 Mai 2025 de către
 Director General
 Ec. Alin Cătălin Ciurpei



Director Economic,
 Ec. Marcela Daniela Jîțarașu



JUDEȚUL: Botoșani

FORMA DE PROPRIETATE: 12

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani

ACTIVITATEA: Captare-tratare, distribuție apă

ADRESA: Botoșani, B-dul Eminescu, nr. 34

TELEFON: 0331711300

COD GRUPA CAEN: 3600

NUMĂRUL DIN REGISTRUL

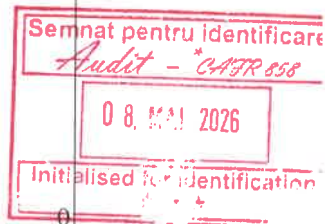
COD FISCAL: 26161230

COMERȚULUI: J 2009 000377079

BILANȚ CONTABIL

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

A.ACTIVE IMOBILIZATE		31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
I.IMOBILIZĂRI 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	0	0
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	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	8	545.400	524.318
2. Instalații tehnice și masini (ct. 213+223-2813-2913)	9	16.280.866	15.380.350
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	832.911	600.988
4. Investiții imobiliare(ct.215-2815-2915)	11	-	-
5.Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	453.238.144	385.936.728
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	1.992.775	0
TOTAL (rd.08 la 16)	17	472.890.096	402.442.384
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
	24		
A. ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd.07+17+24)	25	472.890.096	402.442.384



Aprobat la data de 8 Mai 2026 de către

Director General,

Ec. Alin Catalin Cirmpei

Director Economic,

Ec. Marcela Daniela Jitarasu

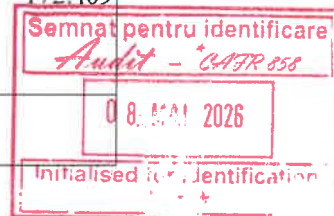
NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANȚ CONTABIL

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
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	1.176.846	1.221.668
2. Producția în curs de execuție (ct.331+332+341+/-348- 393-3941-3952)	27	-	
3. Produse finite și mărfuri (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	1.176.846	1.221.668
II. CREANȚE(Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creanțe comerciale(ct.2675+2676+2678+2679-2966- 2968+4092+411+413+418-491)	31	29.608.497	32.183.537
2.Sume de încasat de la entitățile afiliate(ct.451-495)	32	-	
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct.453-495)	33	-	
4. Alte creanțe (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+ 446+447+4482+4582+ 461+473-496+5187)	34	574.449	2.104.316
5. Capital subscris și nevarsat (ct. 456- 495)	35	0	59.560
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	30.182.946	34.347.413
III.INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1.Acțiuni deținute la entitățile afiliate(ct.501-591)	37		
2.Alte investiții pe termen scurt(ct 505+506+507+508- 595-596-598+5113+5114)	38		
TOTAL (rd.37+38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508+5112+512+531+532+541+542)	40	736.495	12.833.908
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	32.096.287	48.402.989
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)(rd.43+44)	42	362.636	172.409
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.471)	43	362.636	172.409
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct 471)	44		

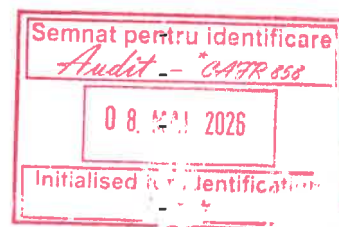
Aprobat la data de 8 Mai 2026 de către
Director General,
Ec. Alin Cătălin Ciurimpei

Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jitarașu



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANȚ CONTABIL
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rând	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE			
ÎNTR-O PERIOADA DE UN ÂN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile(ct.161+1681-169)	45	-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5186+5191+5192+5198)	46	8.040.813	10.986.844
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	48	6.494.536	1.141.081
5. Efecte de comerț de platit(ct.403+405)	49	-	
6. Sume datorate entităților din grup(ct.1661+1685+2691+451)	50	-	
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct.1663+1686+ 2692+2693+453)	51	-	
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și 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+457+4581+462+4661+473+509++5186+5193+5194+5195+5196 +5197)	52	21.061.564	20.978.405
TOTAL(rd 45 la 52)	53	35.596.913	33.106.330
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	(-3.675.766)	14.894.089
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	469.214.330	417.336.473
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE			
ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN ÂN			
1.Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct.161+1681+-169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624 +1625 +1627+1682+5191+5192+5198)	57	12.324.598	7.682.766
3. Avansuri încasate în contul comenzilor(ct. 419)	58	-	-
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	59	-	
5. Efecte de comerț de platit (ct.403+405)	60	-	
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661+1685+2691+451)	61	-	
7.Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+453)	62	-	



Aprobat la data de 8 Mai 2026 de către

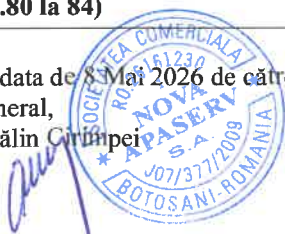
Director General,
Ec. Alin Catalin Cirmpei

Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jitarasu

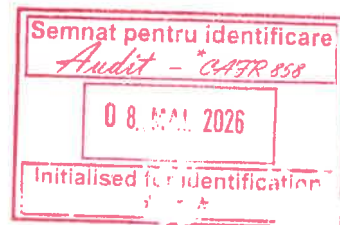
NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANȚ CONTABIL
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și 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	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	64	12.324.598	7.682.766
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	93.240	202.261
TOTAL (rd.65 la 67)	68	93.240	202.261
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd.70+71)	69	439.385.632	387.438.729
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.475)	70	537.776	574.979
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct 475)	71	438.847.856	386.863.750
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472)(rd.73+74)	72	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.472)	73	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct 472)	74	-	-
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478) (rd.76+77)	75	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.478)	76	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.478)	77	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	439.385.632	387.438.729
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	-	-
TOTAL(rd.69+72+75+78)	79	-	-
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct.1012)	80	27.212.700	27.250.700
2. Capital subscris nevărsat (ct.1011)	81	0	59.560
3.Patrimoniul regiei(ct.1015)	82	-	-
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct.1018)	83	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii(1031)	84	-	-
TOTAL (rd.80 la 84)	85	27.212.700	27.310.260

Aprobate la data de 8 Mai 2026 de către
Director General,
Ec. Alin Cătălin Ciurimpeș



Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu



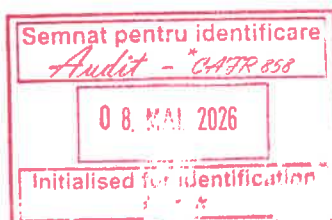
NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANȚ CONTABIL
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rând	31 decembrie 2024	31 decembrie 2025
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	-	-
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	2.612.379	3.004.034
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	4.634.283	5.025.938
Acțiuni 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	18.198.291	14.788.846
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C(CT.121)	97	4.643.599	5.431.999
SOLD D(CT.121)	98	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	343.655	391.655
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	17.948.636	22.587.696
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	17.948.636	22.587.696

Aprobat la data de 8 Mai 2026 de către

Director General,
Ec. Alin Cătălin Ciriupei

Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu



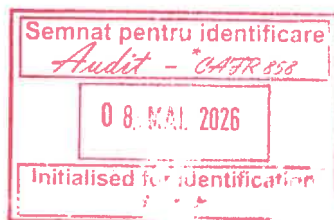
NOVA APASERV SA BOTOȘANI
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

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

	Nr. Rând	2024	2025
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	93.976.103	110.550.236
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	93.976.103	110.550.236
3.Venituri din productia de imobilizări necorporale și corporale(ct.721+722)	9	661.676	0
4.Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale(ct.755)	10	-	-
5.Venituri din productia de investiții 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	1.592.143	1.855.195
-din care, venituri din fondul comercial negativ(ct.7815)	14	-	
-din care, venituri din subventii pentru investiții(ct.7584)	15	537.776	574.979
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	96.229.922	112.405.431
8.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	17	4.600.936	5.377.215
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	3.346.456	3.378.399
b) Alte cheltuieli externe(energie și apă)(ct.605)	19	10.977.904	13.273.434
Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	37.327.373	43.268.535
a) Salarii și indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	36.612.405	42.408.161
b) Cheltuieli cu asigurarile și protectia sociala (ct. 645)	24	714.968	860.374
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizarile (rd. 26-27)	25	1.845.952	2.064.536
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26	1.845.952	2.064.536
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	28	30.501	225.808
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29	30.501	225.808
b.2) Venituri(ct.754+7814)	30	-	

Aprobate la data de 8 Mai 2026 de către
Director General,
Ec. Alin Cătălin Ciurimpeș

Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jitarășu



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

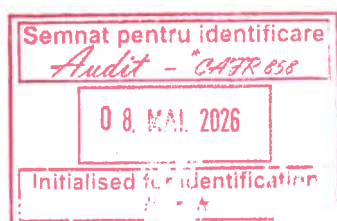
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rând	2024	2025
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	29.572.309	36.706.023
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612 +613+614+621+622+623+624+625 +626+627+628)	32	25.225.830	31.090.333
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și varsaminte asimilate cheltuieli reprezentând transferuri și contributii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635+6586)	33	1.396.337	2.934.193
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct. 652)	34	3	164
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale(ct 655)	35	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile și alte evenimente similare(ct .6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 +6581 +6582 +6583 +6588)	37	2.950.139	2.681.333
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing(ct.666)	38	-	-
Ajustări privind provizioanele(rd.40-41)	39	983.666	-108.930
Cheltuieli (ct.6812)	40	1.043.546	177.678
Venituri (ct.7812)	41	59.880	286.608
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	88.685.097	104.185.020
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
Profit (rd.16-42)	43	7.544.825	8.220.411
Pierdere (rd.42-16)	44	-	-
12. Venituri din interese de participare (ct.7611 +7612 +7613)	45	-	-
-din care, veniturile obtinute de la entitățile afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobânzi(ct.766)	47	36	341
-din care, veniturile obtinute de entitățile afiliate	48	-	-
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobândă datorată (ct.7418)	49	-	-
15. Alte venituri financiare (ct 762+ 764+ 765+ 767+ 768+ 7615)	50	79.933	69.243
-din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	79.969	69.584

Aprobate la data de 8 Mai 2026 de către

Director General,
Ec. Alin Catalin Cirimpei

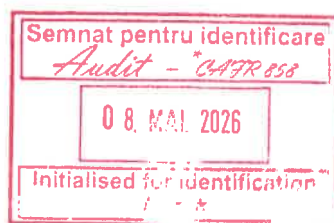
Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jitarasu



	Nr. Rând	2024	2025
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 dobanzile (ct.666)	56	1.861.237	1.297.144
-din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	75.247	370.220
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	1.936.484	1.667.364
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
Profit (rd.52-59)	60	-	-
Pierdere (rd. 59-52)	61	1.856.515	1.597.780
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	96.309.891	112.475.015
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	90.621.581	105.852.384
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
Profit (rd.62-63)	64	5.688.310	6.622.631
Pierdere (rd.63-62)	65	-	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691))	66	1.044.711	1.190.632
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	4.643.599	5.431.999
Pierdere (rd.65+66+67-64)	69	-	-

Aprobat la data de 8 Mai 2026 de către
 Director General,
 Ec. Alin Cătălin Cîrîmpei

Director Economic,
 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. J2009000377079/2025, *cod unic de înregistrare 26161230*, cont principal RO79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, înregistrată, conform Hotărârii AGA nr. 6/30.05.2022 coroborat cu Hotărârea AGA nr.4/7.03.2023, la începutul anului, un număr de 62 acționari, cu un capital social subscris și virat integral de *27.212.700 lei*, constituit din 1.360.635 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală. În anul 2025, în baza Hotărârii AGA nr. 13/3.11.2025, s-a aprobat extinderea structurii acționariatului prin aderarea individuală a 3 UAT-uri, din care doar două s-au conformat prevederilor art. 4 a) și c), astfel că la data de 31.12.2025 înregistrăm o creștere a capitalului social cu valoarea acțiunilor subscrise de către UAT Știubieni și Adășeni. Situația capitalului social la data de 31.12.2025 se prezintă astfel: 64 acționari cu 1.365.513 acțiuni, capital social subscris **27.310.260 lei**, capital social **rămas de virat 59.560 lei**.

Societatea a fost înființată conform Hotărârii AGA a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară “AQUA” Botoșani nr. 4 / 1.07.2009. Începând cu data de 1.10.2010 societatea funcționează ca operator regional în baza licenței de operare clasa II emisă prin ordinul Președintelui ANRSC nr.459/21.09.2010, actualizată prin Ordinul Președinte ANRSC nr. 501/22.10.2015 licență clasa II nr. 3437/22.10.2015, în anul 2020 fiind actualizată prin Ordinul Președintelui ANRSC nr 396/23.09.2020 licență clasa II nr. 5084/23.09.2020, **în anul 2025 fiind actualizată prin Ordinul Președintelui ANRSC nr. 7427/14.11.2025** 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. Obligatorietatea preluării acestor programe, respectiv activele și pasivele aferente derulării investițiilor este stipulată în Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare prin concesiune, art. 25 Responsabilitățile și asigurările delegatului pct. 4 Alte obligații. Pentru acest transfer de programe s-a obținut avizul favorabil al Ministerului Finanțelor Publice precum și al băncii finanțatoare pentru MUDPII - BERD, concretizat prin actul adițional nr.4/16.02.2011 la Acordul Subsidiar de Împrumut, Garanție și Proiect ratificat prin Ordonanța Guvernului 37/1997.

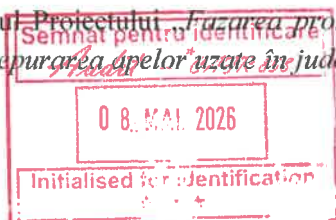
Protocolul de predare primire încheiat între SC APĂ Grup SA Botoșani, înregistrat sub nr. 12047/12.11.2010, cuprinde valori existente în sold la luna septembrie 2010. Acest protocol a fost actualizat în luna decembrie 2010 cu sumele rezultate ca urmare a finalizării unor aplicații de plată demarate de 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 transferata delegatului, lista ce cuprinde valoarea activelor și pasivelor aferente programelor de investiții preluate de societate de la fostul operator

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

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

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

Scopul Proiectului „Fazarea proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani” (FAZA 2) constă în continuarea lucrărilor aferente Etapei I



(FAZA 1) a POS Mediu 2007-2013, în vederea îndeplinirii obiectivelor asumate prin Contractul de Finantare nr. 122204/23.08.2011 aprobată prin Decizia nr. C(2011) 5894/12.08.2011.

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

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

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

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

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

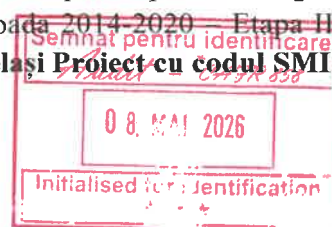
Având în vedere că perioada aferentă POIM se încheia la 31.12.2023, iar Proiectul “*Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020*” nu era finalizat aflându-se în stadiul de progres fizic de 65% și progres financiar de 50.90%, a fost necesară Etapizarea Proiectului, procedură prin care s-a împărțit proiectul în două etape, conform Instrucțiunii MIPE nr.71/14.11.2023 privind etapizarea proiectelor finanțate în cadrul POIM 2014-2020, astfel:

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

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

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

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



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

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

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

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

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

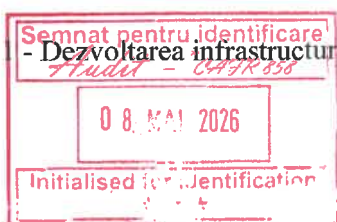
Obiectivul și beneficiile proiectului - Implementarea sistemelor fotovoltaice va contribui la:

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

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

PROIECTUL REGIONAL DE DEZVOLTARE A INFRASTRUCTURII DE APĂ ȘI APĂ UZATĂ DIN JUDEȚUL BOTOȘANI - Proiect cofinanțat de Uniunea Europeană din Fondul European de Dezvoltare Regională, prin Programul Dezvoltare Durabilă 2021-2027

Prioritatea - Dezvoltarea infrastructurii de apă și apă uzată și tranziția la o economie circulară



Obiectivul de politică - OP 2 - O Europă mai verde, rezilientă, cu emisii reduse de dioxid de carbon, care trece la o economie cu zero emisii de dioxid de carbon, prin promovarea tranziției către o energie curată și echitabilă, a investițiilor verzi și albastre, a economiei circulare, a atenuării schimbărilor climatice și a adaptării la acestea, a prevenirii și gestionării riscurilor, precum și a unei mobilități urbane sustenabile

Obiectivul Specific RSO2.5 - Promovarea accesului la apă și gospodărire sustenabilă a apelor (Proiecte noi)

Perioada de execuție: se desfășoară din 2026 până în 2029.

Perioada de exploatare (operare) va fi de circa 25 de ani din 2029 până în 2054.

Investițiile propuse au ca obiectiv principal continuarea conformării cu Directivele Europene de Apă și Apă Uzată:

- Directiva (UE) 2020/2184 privind calitatea apei destinate consumului uman (reformare) (DAP)
- Directiva (UE) 91/271/CEE privind tratarea apelor urbane reziduale (DEA UU)

De asemenea, se are în vedere inclusiv: conservarea resurselor de apă prin îmbunătățirea soluțiilor de tratare, reducerea pierderilor tehnologice legate de procesul de tratare și reducerea pierderilor de pe rețelele de transport și distribuție prin optimizarea acestora, conectarea populației la sisteme de alimentare cu apă conforme, precum și asigurarea de sisteme de colectare și epurare a apelor uzate din aglomerările cu mai mult de 2.000 l.e., prioritizarea aglomerărilor cu populație echivalentă mai mare de 10.000 l.e. Investițiile sunt necesare totodată și pentru atingerea sau menținerea stării bune a corpurilor de apă.

Prin investițiile care se vor realiza în cadrul proiectului s-a urmărit:

- Construirea, reabilitarea și extinderea sistemelor de apă potabilă noi/existente - captare și aducțiune, stații de tratare, măsuri legate de eficiență, rețele de transport și distribuție a apei destinate consumului uman în așezări care au cel puțin 2000 locuitori pentru a asigura accesul la apă conformă prevederilor Directivelor Europene
- Construirea, reabilitarea și extinderea rețelelor de canalizare noi/existente și construirea/ reabilitarea/ modernizarea a stațiilor de epurare a apelor uzate care asigură colectarea și epurarea încărcării organice biodegradabile în aglomerări mai mari de 2.000 l.e., inclusiv soluții pentru un management adecvat pentru tratarea nămolurilor rezultate în cadrul procesului de epurare a apelor uzate.

S-a avut în vedere prioritizarea aglomerărilor peste 10.000 l.e. (aglomerarea Botoșani)

- Eficientizarea și sustenabilitatea investițiilor (automatizări, SCADA, GIS, contorizări)
- Scăderea consumului de energie și a emisiilor de gaze cu efect de seră la nivelul Operatorului Regional Nova Apaserv S.A. Având în vedere trendul referitor la creșterea prețurilor la energie se au în vedere investiții pentru scăderea consumului de energie și a emisiilor de gaze cu efect de seră la nivelul ariei de operare, precum și alte măsuri ce vor viza eficientizarea costurilor, precum: montarea de panouri fotovoltaice, sisteme SCADA, reabilitări, contoare cu citire la distanță.

Principalele domenii de impact ale măsurilor de investiții sunt:

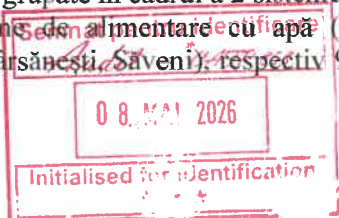
- Îmbunătățirea calității condițiilor de viață umană și ambientală prin reabilitarea infrastructurii existente vechi;
- Îmbunătățirea situației existente în ceea ce privește stațiile de epurare; eliminarea descărcărilor în râuri a apei industriale și menajere insuficient sau deloc epurate;
- Îmbunătățirea managementului și funcționării sistemelor;
- Optimizarea distribuției apei prin programul de reducere a pierderilor și asigurarea colectării apelor uzate prin rețeaua de canalizare;
- Reducerea costurilor de funcționare.

Proiectul este o continuare a programelor de investiții derulate anterior pentru sectorul de apă și apă uzată din județul Botoșani în cadrul programelor POS Mediu și POIM. Investițiile propuse sunt derivate din lista investițiilor prioritare identificate în cadrul Master Planului județean pentru servicii de apă și apă uzată.

În prezentul proiect au fost propuse investiții pentru 2 sisteme zonale de alimentare cu apă (Sistem zonal de alimentare cu apă Siret și Sistem zonal de alimentare cu apă Prut), 1 Sistem de apă independent (Sistem de alimentare cu apă Darabani) și 3 aglomerări din județul Botoșani (Botoșani, Bucecea, Săveni).

Aportul proiectului la conformarea cu directivele 2184/2020 și 91/271/CEE Conformarea cu Directiva 2184/2020 – apă potabilă:

În Aria Proiectului apă potabilă este furnizată în cadrul a 48 sisteme de alimentare cu apă (SAA), din care 47 de sisteme sunt grupate în cadrul a 2 sisteme zonale (SZAA - Siret și Prut) și un sistem de apă independent (Darabani). În 10 sisteme de alimentare cu apă (Bucecea, Calinesti, Botoșani, Cătămărești Deal, Răchiți, Curtești, Orășeni, Flămânzi, Bărsănești, Săveni) respectiv 9 UAT - uri care aparțin SZA Prut, SZA Siret și în sistemul de alimentare



cu apă Darabani se propun investiții care constau în extinderi conducte de aducțiune, reabilitare STAP, stații de clorare noi, reabilitare rezervoare/rezervoare noi, reabilitare SP/SP noi, reabilitare/extindere rețele distribuție, bransamente reabilite/ noi, panouri fotovoltaice.

În cadrul Sistemului Zonal Siret, 8 sisteme de alimentare cu apă vor beneficia direct de investițiile propuse prin proiect (Bucecea, Calinesti, Botoșani, Cătămărești Deal, Răchiți, Curtești, Orășeni, Flămânzi), iar 10 sisteme vor beneficia indirect de acestea (Roșiori, Unțeni, Stăuceni, Victoria, Balușeni, Draxini, Zăicești, Cristești, Coșula, Copălău).

Populația care va beneficia de proiectul PDD pentru Sistemul zonal de alimentare cu apă Siret va fi de 22.620 locuitori aproximativ 11.88% din totalul locuitorilor din Aria de Operare. Valoarea totală investiției se ridică la 32.220.626 de euro, ceea ce înseamnă un cost specific de 1.424 euro/loc.

În cadrul Sistemului Zonal Prut, 2 sisteme de alimentare cu apă vor beneficia direct de investițiile propuse prin proiect (Săveni, Bârsănești), iar 26 sisteme vor beneficia indirect de acestea (Ștefănești, Mihălășeni, Libertatea, Hlipiceni, Tudor Vladimirescu, Păun, Slobozia-Silișcani, Hănești, Borolea, Manoleasa, Avrămeni, Adășeni, Nichiteni, Dobârceni, Durnești, Băbicieni, Guranda, Albești, Todireni, Ionășeni, Drislea, Buhăceni, Dângeni, Ungureni, Borzești, Măndrești).

Populația care va beneficia de proiectul PDD pentru Sistemul zonal de alimentare cu apă Prut va fi de 16.940 locuitori aprox. 25.35% din total locuitorilor din Aria de Operare. Valoarea totală investiției se ridică la 12.214.888 de euro, ceea ce înseamnă un cost specific de 721 euro/loc.

Proiectul va contribui la realizarea obiectivelor PDD în aria de operare a SC NOVA APASERV S.A. astfel:

- Creșterea nivelului de deservire a populației, de sisteme publice de alimentare cu apă de calitate conformă cu Directiva UE 2020/2184 de la 60.78% din populația din aria de proiect (124.317 locuitori) la 85.04% după implementarea proiectului (173.922 locuitori), reprezentând o populație adițională conectată la apă de calitate conform Directivei, de 49.605 locuitori (RCR 41).

Prin măsurile de investiții propuse în cadrul proiectului, sistemele de alimentare cu apă vor beneficia de următoarele rezultate:

- Reducerea pierderilor de pe aducțiuni și de pe rețelele de distribuție;
- Economia de energie la captări și transportul apei;
- Automatizarea – reglarea și comanda de la distanță a utilajelor de la captări, transport, stații de pompare și stații de clorinare;
- Alimentarea cu apă potabilă și calitatea acesteia;
- Îmbunătățirea condițiilor de lucru pentru personal.
- Conformarea cu Directiva 91/271/CEE-apă uzată:

Pentru conformarea cu Directiva 91/271/CEE, în proiect se propune extinderea și reabilitarea sistemelor de colectare-epurare a apelor uzate în 3 aglomerări: Botoșani, Bucecea, Săveni.

Investițiile care urmează a fi desfășurate în cadrul "Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani sunt estimate conform schemei de finanțare la o valoare totală de **202,2 mil. euro** din care în **costurile eligibile de 159,4 mil. euro** fără TVA, din care:

- Investiție APĂ: **85,7 mil. euro** fără TVA;
- Investiție CANALIZARE: **73,7 mil. euro** fără TVA;

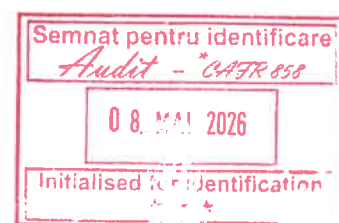
Progresul fizic și valoric al investițiilor/2025

1. „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”

Proiectul este structurat în 9 contracte de lucrări (4 contracte se desfășoară cu proiectare și execuție și 5 contracte se desfășoară cu execuție), 3 contracte de servicii și 2 contracte de furnizare.

Stadiul de implementare a contractelor de lucrări la data de 31.12.2025:

BT-CL-01:	Contract finalizat la data de 24.04.2018
BT-CL-02:	Contract finalizat la data de 17.05.2017
BT-CL-03:	Contract finalizat la data de 16.08.2017
BT-CL-04:	Contract finalizat la data de 06.11.2019
BT-CL-05:	Contract finalizat la data de 26.06.2020



BT-CL-06: Contract finalizat la data de 06.07.2022
BT-CL-07: Contract finalizat la data de 16.12.2021
BT-CL-08: Contract reziliat la data de 12.04.2018
BT-CL-08c: Contract încheiat conform PVRTL nr. 7455/20.05.2024(PND)
BT-CL-09: Contract finalizat la data de 25.10.2017

- Contract de lucrări BT CL 08 C

Conform emiterii ultimului Certificat de Plată nr.28/13.11.2023 aferent situației de lucrări nr.28/10.11.2023, suma lucrărilor executate la zi este de **62.361.544,65 lei** + valoarea ajustărilor de preț de **16.008.868,68 lei**, iar suma totală aprobată, certificată și plătită la zi a contractului cu antreprenorul OCSA Construcții și Infrastructură SRL fiind de **78.370.413,32 lei**.

În cadrul Procesului-Verbal de Suspendare a Recepției la Terminarea Lucrărilor nr.18869 din 13.11.2023 s-a stabilit necesitatea efectuării unei expertize tehnice pentru lucrările executate de către SC Aquaterm SRL Botoșani pe contractul reziliat nr.19585 din 19.10.2015. În acest sens, s-a încheiat un contract de prestări servicii cu SC DBI TEAM SRL Iași în vederea realizării acestei expertize tehnice. Rezultatele expertizei au fost finalizate și concluzionate în Raportul de expertiză nr. 2261 din 13.02.2024.

Procesul verbal de Recepție la Terminarea Lucrărilor aferent lucrărilor executate de Antreprenorul OCSA CONSTRUCȚII ȘI INFRASTRUCTURĂ, a fost semnat la data de **20.05.2024**, data la care începe Perioada de Notificare a Defectelor și se va termina la data de **20.05.2029**. În toată această perioadă toate defecțiunile apărute în sistemul de canalizare aferente acestui contract de lucrări cad în sarcina Antreprenorului, Beneficiarul SC NOVA APASERV SA neavând nicio implicare financiară.

Ca urmare a emiterii instrucțiunii nr.75/2025, a fost acordat un nou termen de finalizare până cel târziu la data de 31.12.2026, data la care beneficiarul are obligația de a realiza integral activitățile proiectului și de a se asigura ca investiția în cauză este complet operațională și funcțională.

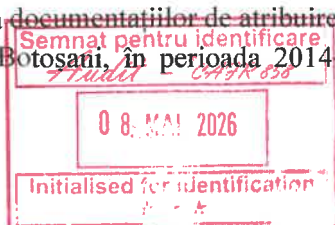
- Contract de servicii BT-CS 05

Contractul de servicii "**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", cod contract BT-CS 05. Acest contract a fost finanțat din contractul de finanțare nr. 9/15.12.2016 conform act adițional nr. 9/29.09.2022, din bugetul de stat conform OUG 60/2020. Contractul a fost încheiat în data de 30.09.2022 cu nr. 16978 între S.C. NOVA APASERV S.A. și asocierea ROMAIR CONSULTING & ROMAIR INGINERIG, asigurând desfășurarea activității de către ATMP și ATSL, pentru finalizarea contractului BT-CL-08 C.

Restul de efectuat din valoarea contractului este suportată de către Operator din fondurile proprii pe parcursul celor cinci ani pentru serviciile de asistență tehnică aferente desfășurării PND și în vederea închiderii contractului BT-CL 08 C, precum și a transmiterii documentelor finale către MIPE.

2. "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020 – Etapa II"

În cadrul 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 129341 a fost semnat în data de 12.02.2020 Contractul de servicii "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", cofinanțat din Fondul de Coeziune prin Programul Operațional



Infrastructură Mare, ca urmare a semnării, la nivelul Ministerului Fondurilor Europene, a Contractului de Finanțare din data de 30 iulie 2019.

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” sunt:

- **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.

Având în vedere că perioada aferentă POIM se încheia la 31.12.2023, iar Proiectul “Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020” nu era finalizat aflându-se în stadiul de progres fizic de 65% și progres financiar de 50,90%, a fost necesară Etapizarea Proiectului, procedură prin care s-a împărțit proiectul în două etape, conform Instrucțiunii MIPE nr. 71/14.11.2023 privind etapizarea proiectelor finanțate în cadrul POIM 2014-2020, pe data de 31.07.2024 s-a semnat Contractul de finanțare nr. 56 pentru același Proiect cu codul SMIS 2021 – 322428 în cadrul Programului de Dezvoltare Durabilă – FEDR.

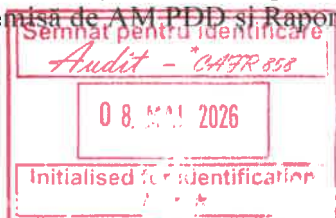
- **Etapa I Proiect „Sprijin” – finanțare POIM – Cheltuieli totale proiect = 6,255,548.33 lei din care Cheltuieli eligibile = 5,256,763.30 lei;**
- **Etapa II – Proiect „Sprijin” – finanțare PDD – Cheltuieli totale proiect = 10,809,832.49 lei din care Cheltuieli eligibile = 7,834,892.85 lei;**

1. Cheltuieli totale eligibile ale proiectului = 13,091,656.15 lei
 - Cheltuieli totale eligibile (FC+BS+BL) utilizate în etapa 1 = 5,256,763.30 lei
 - Cheltuieli totale eligibile (FC+BS+BL) de utilizat în etapa 2 = 7,834,892.85 lei
2. Cheltuieli totale nerambursabile ale proiectului = 12,960,739.59 lei, din care:
 - Cheltuieli totale nerambursabile (FC+BS) utilizate în etapa 1 = 5,204,195.67 lei
 - Cheltuieli totale nerambursabile (FC+BS) de utilizat în etapa 2 = 7,756,543.92 lei
3. Cheltuieli totale contribuție proprie ale proiectului = 130,916.56 lei, din care:
 - Cheltuieli totale contribuție proprie (BL) achitate în etapa 1 = 52,567.63 lei
 - Cheltuieli totale contribuție proprie (BL) de achitat în etapa 2 = 78,348.93 lei

3. **„Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2021-2027”**

Variantele revizuite ale Studiului de fezabilitate precum și toate documentele ce trebuie atașate la Aplicația de finanțare vor fi analizate de către echipa de experți externi ai AM PDD (BEI PASSA și JASPERS) până când aceștia vor considera ca întreaga documentație îndeplinește condițiile de maturitate și calitate necesare pentru a intra în Etapa de evaluare și selecție.

Conform prevederilor Ghidului solicitantului PDD 2021-2027 - Proiecte noi „Beneficiarul nu poate depune proiectul în My SMIS 2021 pentru evaluare fără a avea Nota privind finalizarea procesului de pregătire a proiectului emisa de AM PDD și Raportul elaborat de experții independenți”.



SF prima variantă s-a transmis către MIPE – AM POIM prin Adresa nr.112680 din 16.11.2021. Pe data de 15.06.2022 s-a primit Documentul de analiză nr.1 conținând primele observații / recomandări / solicitări de clarificare din partea AM POIM – parte tehnică și parte financiară.

SF a doua variantă s-a transmis către MIPE – AM POIM prin Adresa nr.123.385 din 20.10.2022. Pe data de 19.01.2023 s-a primit Documentul de analiză nr.2 conținând a doua rundă de observații / recomandări / solicitări de clarificare din partea AM POIM / BEI – partea tehnică. Pentru partea financiară (Analiza Cost-Beneficiu) s-au primit observații pe data de 19.04.2023.

SF a treia variantă s-a transmis către MIPE – AM POIM prin Adresa nr.139.727 din 22.08.2023. Pe data de 01.02.2024 s-a primit Documentul de analiză nr.3 conținând a treia rundă de observații / recomandări / solicitări de clarificare din partea AM PDD / BEI – parte tehnică și parte financiară.

SF a patra variantă s-a transmis către MIPE – AM POIM prin Adresa nr.62024-96210 din 17.12.2024. Pe data de 20.12.2024 s-au primit de la MIPE via e-mail câteva observații generale la documentația transmisă urmând ca Documentul de analiză din partea evaluatorului independent BEI PASSA – parte tehnică și parte financiară să fie transmis în perioada imediat următoare.

SF a cincea variantă au fost primite observațiile experților BEI la documentația proiectului PDD Botoșani – SF rev 5_dec 2024. Prin Adresa nr. 5573_06.05.2025 s-a transmis către Agenția Națională pentru Mediu și Arii Protejate (ANMAP) Botoșani Notificarea privind intenția de realizare a Proiectului Regional (revizuită conform SF rev.6_mai 2025).

SF a șasea variantă prin Adresa nr.G2025-55342 s-a transmis la MIPE Documentația aferentă Studiului de Fezabilitate. Consultantul a revizuit și actualizat valorile obiectivelor de investiții având în vedere inflația. Modificările față de revizia anterioară:

- Valoarea totală a proiectului s-a majorat la 159.377.701 euro urmare a aplicării prevederilor Ordinului MIPE nr.7673/20.12.2024.
- Includerea lucrărilor de eficiență energetică (panouri fotovoltaice)
- Față de Lista investițiilor prioritare incluse în revizia anterioară, SF rev.5_dec 2024, au fost excluse investiții din diferite motive:
 - la solicitarea Beneficiarului (aducțiunea de apă brută Darabani, rețele Mihai Eminescu)
 - investiții încadrate ca neeligibile de către Consultant din cauză dublei finanțări (extindere STAP Ștefănești)
 - neîncadrarea în buget (extindere rețele Flămânzi)
 - Atașăm alăturat Adresa Tadeco Consulting nr.64-393_15.04.2025 de justificare a eliminării unor investiții din LIP, revizuit conform SF rev.6_mai 2025.

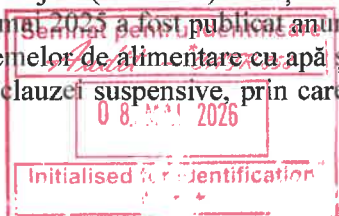
SF a șaptea revizie prin Adresa nr.G2025-104216_08.09.2025 s-a transmis la MIPE Documentația aferentă Studiului de Fezabilitate, modificări notabile față de revizia anterioară sunt următoarele:

- Noua valoare totală a proiectului este 159.249.286 euro
- Se renunță la parcul de panouri fotovoltaice de la SEAU Botoșani (se include într-un alt proiect, pe o alta linie de finanțare – Eficiența energetică) – scade valoarea investiției la reabilitare și retehnologizare SEAU Botoșani
- Se modifică soluția pentru tehnologia de epurare la SEAU Săveni – crește valoarea investiției
- Scade numărul de contoare de la 14.900 la 5612 buc – deoarece se reduce zona vizată la municipiul Botoșani și sat Curtești, datorită eliminării din proiect a investițiilor din UAT M. Eminescu și UAT Răchiți (rețele) acestea aplicând pentru alte programe de finanțare și din alte zone luate inițial în calcul dar care nu mai pot fi luate în considerare deoarece nu sunt prevăzute cu investiții directe în acest proiect.

SF a opta revizie prin Adresa nr.18466_17.12.2025 s-a transmis la MIPE Documentația aferentă Studiului de Fezabilitate. Prin Adresa 18610_19.12.2025 înregistrată la MIPE cu nr.153212/19.12.2025 s-a confirmat revizuirea documentației SF rev8_dec 2025 și retransmiterea variantei revizuite conform celor discutate în ședință din 18.12.2025, la începutul lunii ianuarie 2026.

În data de 12.05.2025 s-a transmis la MIPE documentația necesară obținerii Acordului de Mediu pentru Proiectul Regional Botoșani, în vederea evaluării prealabile, înainte de a fi transmisă la Agenția Națională pentru Mediu și Arii Protejate (ANMAP) Botoșani.

În luna mai 2025 a fost publicat anunțul de participare pentru contractul de lucrări BT-CL-05 “Extinderea și reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în Botoșani și Răchiți”. Lansarea procedurii de atribuire s-a făcut în baza clauzei suspensive, prin care autoritatea contractantă are la dispoziție 12 luni, de la data atribuirii



contractului, pentru obținerea fondurilor necesare prin semnarea Contractului de finanțare. În cadrul procedurii de licitație pentru contractul de lucrări BT-CL-05, având ca obiect „Extinderea și reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în Botoșani și Răchiți” (licitație deschisă inițiată prin publicarea în SEAP a anunțului de participare nr. CN 1080989/12.05.2025), au fost primite 51 de solicitări de clarificare din partea Operatorilor Economici înscrși în procedură. Aceste solicitări au fost transmise Consultantului pentru elaborarea unui răspuns consolidat.

Stadiu Proiectului la 31.12.2025

- S-a transmis către ANMAP Botoșani documentația pentru declanșarea procedurii de evaluare a impactului asupra mediului pentru Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani.

- S-a transmis către MIPE revizia a opta a documentației proiectului.

În data de 14.01.2026 a avut loc o prima ședință a CÂT desfășurată la sediul DJM Botoșani privind solicitarea acordului de mediu pentru Proiectul Regional Botoșani.

Prin Adresa nr.333/14.01.2026 ANMAP ne-a transmis decizia prin care Proiectul este suspendat evaluării EIM fiind supus doar evaluării adecvate și nu și evaluării impactului asupra corpurilor de apă.

4. “Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apă, inclusiv achiziția de echipamente și software pentru digitalizarea activității Nova Apaserv S.A. Botoșani”

Proiectul “Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apă, inclusiv achiziția de echipamente și software pentru digitalizarea activității Nova Apaserv S.A. Botoșani” – Cod SMIS 2014+ 158135 - Obiectivul principal al Proiectului constă în creșterea nivelului de digitalizare în cadrul întregului sistem de alimentare cu apă din zona deservită de S.C. NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI, vizând implementarea de măsuri de digitalizare în scopul dezvoltării unui management eficient al resurselor.

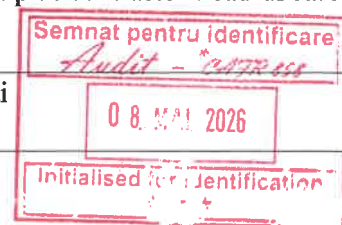
Ca urmare a adresei nr. 19506 / 23.11.2023 transmisă de către SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI la MINISTERUL INVESTIȚIILOR ȘI PROIECTELOR EUROPENE prin care s-a solicitat prelungirea perioadei de finalizare a proiectului „Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apă, inclusiv achiziția de echipamente și software, pentru digitalizarea activității Nova Apaserv S.A. Botoșani”. Datorită instrucțiunii nr.75/2025, a fost acordat un nou termen de finalizare până cel târziu la data de 31.12.2026, data la care beneficiarul are obligația de a realiza integral activitățile proiectului și de a se asigura ca investiția în cauză este complet operațională și funcțională.

- Situație sintetică a contractelor semnate în cadrul proiectului (inclusiv contracte neeligibile)

Lista contractelor (lucrări (L)/ servicii (S) / furnizare (F) și alte costuri (lei, fără TVA)						
Nr	Nume / titlul componentei	Tipul compo nentei	Valoare inițială	Cost final		
				Cost Final Eligibil	Cost Final Neeligibil	Cost total
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(5)+(6)
1	Furnizare (contoare)	F	7,480,703.65	6,352,431.42	826,322.04	7,178,753.46
2	Furnizare (TIC)	F	1,422,826.20	1.416,606.2	6,220.00	1,422,826.20
3	Servicii de informare și publicitate	S	25,357.50	22,357.50	0.00	22,357.50
4	Servicii de consultanta	S	244,877.78	115,000.00	129,877.78	244,877.78
5	Servicii de audit	S	17,850.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL			9,191,615.13	7,906,395.12	962,419.82	8,868,814.94

- Evidenta echipamentelor achiziționate (contracte de furnizare sau alt tip de contracte în cadrul cărora se achiziționează și echipamente)

Echipamente/Mijloace de transport achiziționate în perioada de raportare curentă:	Eligibil/ neeligibil	Nr. Bucăți
---	----------------------	------------



Contoare	eligibil	4000 / montat 4000
Debitmetre (inclusiv furnitura montaj)	eligibil	105 / montat 80*
Echipamente TIC	eligibil	18 / furnizat și instalat 18
*pentru a finaliza implementarea beneficiarul mai are de montat un număr de 25 debitmetre		

1. Eficiența energetică și utilizarea energiei din surse regenerabile pentru consumul propriu la nivelul NOVA APASERV S.A. Botoșani

În cadrul proiectului „Eficiența energetică și utilizarea energiei din surse regenerabile pentru consumul propriu la nivelul NOVA APASERV S.A. Botoșani”, Cod smis 158487, a fost semnat contractul de finanțare nr.2265, cofinanțat din Fondul de Coeziune prin Programul Operațional Infrastructură Mare, ca urmare a semnării, la nivelul Ministerului Fondurilor Europene, a Contractului de Finanțare din data de 07.07.2023.

Datorită nefinalizării lucrărilor de execuție, respectiv nerespectarea graficului de execuție Revizia 1, contractul ”Eficiența energetică și utilizarea energiei din surse regenerabil pentru consumul propriu la nivelul NOVA APASERV SA Botoșani”, nr. 16933/17.10.2023, a fost reziliat de drept, fără notificare, conform prevederilor art. 2 alin 1 din Actul Adițional nr. 1/29.11.2023, coraborate cu prevederile art. 2 alin 2 și alin 3 din actul menționat. În urma nefinalizării execuției contractului și implicit rezilierea acestuia, investiția trebuie analizată, în vederea emiterii unei decizii cu privire la investiția de mai sus menționată, precum și la modalitatea de plată a lucrărilor executate până la momentul rezilierii contractului cu antreprenorul SC VISUAL FAN S.A, valoarea contractului nr. 16933/17.10.2023 fiind de **2.207.125,88 lei** fără TVA.

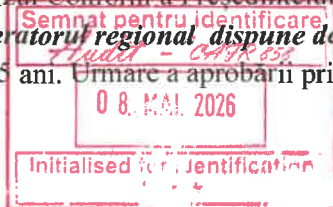
Nr. crt	Denumire antreprenor	Nr/data contract	Valoare contract fara TVA	Valoare TVA	Valoare totala contract inclusiv TVA
1	SC VISUAL FAN SA	16933/17.10.2023	2,207,125.88	419,353.92	2,626,479.80
2	SC ROLAND PARTNERS SRL	17385/24.10.2023	10,000.00	1,900.00	11,900.00
3	EDS ADVISORS SRL	600/12.01.2023	100,000.00	19,000.00	119,000.00
4	EDS ADVISORS SRL	637/12.01.2023	35,000.00	6,650.00	41,650.00
TOTAL			2,352,125.88	446,903.92	2,799,029.80

5. Execuție centrale fotovoltaice pentru autoconsum în cadrul SC NOVA APASERV SA Botoșani.

Au fost depuse șase cereri de finanțare pe Platforma Finanțatorului în data de 21.09.2025, iar în momentul de față statusul lor fiind ”în evaluare”, având următoarele valori:

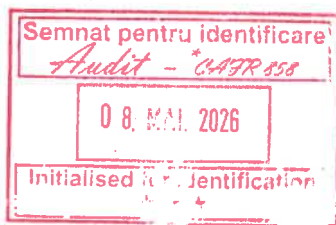
Implementarea unui sistem fotovoltaic pentru autoconsum la sediul SC NOVA APASERV SA – Stația de Epurare Apă Uzată Botoșani.	3.533.064
Implementarea unui sistem fotovoltaic pentru autoconsum la sediul SC NOVA APASERV SA – Stația de Tratare Apă Potabilă Bucecea	1.166.147
Implementarea unui sistem fotovoltaic pentru autoconsum la sediul SC NOVA APASERV SA – Stația de Tratare Apă Potabilă Cătămărești Deal.	1.246.202
Execuție centrală fotovoltaică pentru autoconsum la nivelul NOVA APASERV S.A. Botoșani - Dorohoi	391.979
Implementarea unui sistem fotovoltaic pentru autoconsum la sediul SC NOVA APASERV SA – Stația de Epurare Joldești	322.137
Execuție centrală fotovoltaică pentru autoconsum la nivelul NOVA APASERV S.A. Botoșani – Ștefănești	701.467
TOTAL	7.360.996 LEI

Prin Avizul Conform a Președintelui ANRSC nr. 1353/15.03.2024, având în vedere prevederile Ordinului nr. 230/2022, **operatorul regional dispune de un plan de afaceri**, o strategie tarifară și o strategie privind redevența pe o perioadă de 5 ani. Urmare a aprobării prin Hotărârea AGA ADI AQUA Botoșani nr. 199/22.04.2024 a planului



de afaceri pentru investiții în infrastructură de apă și apă uzată, a strategiei tarifare aferentă planului de afaceri și a strategiei privind redevența a fost semnat actului adițional nr. 11 la Contractul de delegare de gestiune. Conform Planului de afaceri, pentru realizarea țintelor prevăzute în strategia de reducerea pierderilor de apă, în strânsă corelarea cu sursa de investiții, respectiv cu redevența, componenta ce este susținută prin strategia elaborată, operatorul are în de implementat un plan de investiții după cum urmează:

Gradul de utilizare al surselor proprii de finanțare	2024	2025	2026	2027	2028
Nivelul total al redevenței	18,723,293	19,879,013	22,736,199	24,978,520	33,031,052
Nivelul estimativ al serviciului datoriei aferent împrumuturilor	4,196,593	4,019,668	3,842,742	3,984,166	4,494,305
Investiții din surse proprii	16,205,762	22,768,114	20,234,587	20,766,849	17,626,844



NOTA 2 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE 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 său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidentele 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 exista, s-ar putea să fie nevoie ca situațiile financiare să fie întocmite pe o baza 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

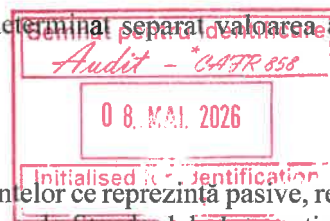
S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

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 ne semnificative care au aceeași natura sau cu funcții similare au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

Utilizarea estimărilor

Pentru acele elemente a căror 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 reflectă 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 reflectă și informațiile suplimentare.

2.3 POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Active imobilizate

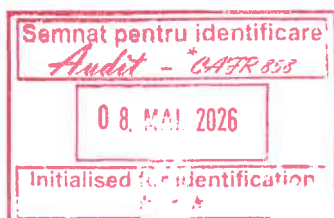
Activele imobilizate se înregistrează în bilanțul contabil la costul de achiziție istoric, mai puțin amortizarea cumulată.

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 că 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 bază sistematică de-a lungul duratei de viață utile a imobilizărilor achiziționate.

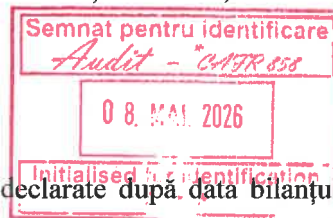
Evaluarea elementelor bilanțiere în valută

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= 5.0985 LEI.

Repartizarea profitului

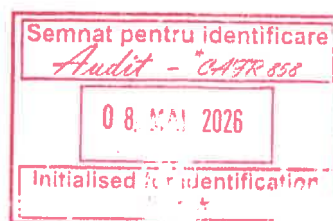
Repartizările din profit către acționari sau salariați propuse sau declarate după data bilanțului contabil, nu sunt recunoscute ca obligații la sfârșitul anului astfel încheiat.



SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI
J2009000377079
CUI 26161230
RAPORT ACTIVITATE / 2025

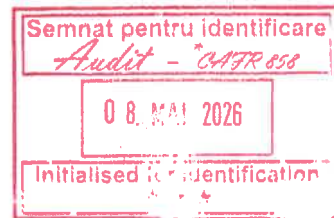
Recunoașterea veniturilor

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



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 31.12.2024	21.545	695.631	615.800	25.344.845	1.298.626	455.230.921	483.207.368
Intrări				911.014	0	5.473.962	
Ieșiri				698.884	70.976	74.768.153	
La 31.12.2025	21.545	695.631	615.800	25.556.975	1.227.650	385.936.730	414.054.331
Amortizare							
La 31.12.2024	21.545	695.631	70.400	9.063.979	465.717	-	10.317.272
În perioada			21.081	1.877.898	165.446		1.845954
Ieșiri	-	-	-	765.251	4.499	-	-
La 31.12.2025	21.545	695.631	91.481	10.176.626	626.664		11.611.947
Valoare netă							
La 31.12.2024	-	0	545.400	16.280.866	832.909	455.230.921	472.890.096
La 31.12.2025	-	0	524.319	15.380.349	600.986	385.936.730	402.442.384



JUDEȚUL: Botoșani

FORMA DE PROPRIETATE: 12

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

NOTA 4**NOTA 4. SITUAȚIA STOCURILOR**

Descriere	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Materiale consumabile, din care:	651.633	799.502
Combustibil	19.077	49.969
Piese de schimb	70.178	47.900
Alte materiale consumabile	562.378	701.633
Materiale de natura obiectelor de inventar	525.213	422.166
Total	1.176.846	1.221.668

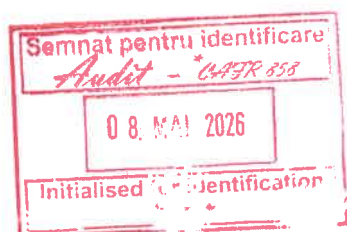
NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**CREANȚE**

Descriere	31 Decembrie 2025	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale	32.183.537	32.183.537	-
Alte creanțe	2.163.876	2.163.876	-
Total	34.347.413	34.347.413	-

Descriere	31 Decembrie 2024	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale	29.608.497	29.608.497	-
Alte creanțe	5.985	5.985	-
Total	29.614.482	29.614.482	-

Creanțele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Clienți	25.907.878	28.193.544
Clienți incerți sau în litigiu	10.132.741	9.896.770
Clienți – facturi de întocmit	3.370.646	3.678.042
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	(9.802.768)	(9.584.819)
Avansuri primite		
Total	29.608.497	32.183.537



JUDEȚUL: Botoșani

FORMA DE PROPRIETATE: 12

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

ACTIVITATEA: Captare-tratare, distribuție apă

COD GRUPA CAEN: 3600
 COD FISCAL: 26161230

Alte creanțe cuprind:

Descriere	31 Decembrie	31 Decembrie
	2024	2025
TVA neexigibil	21.373	0
Impozitul pe profit	0	958.001
Debitori diverși	91.347	596.597
Subvenții	0	0
Sume în curs de clarificare	0	62.082
Dobânzi de încasat		5
Alte creanțe (inclusiv capital subscris și nevărsat)	461.729	547.191
Total	574.449	2.163.876

SC NOVA APASERV SA Botoșani în perioada 01.01.2025 – 31.12.2025 activitatea financiară nu a fost supusa controale/ inspectii fiscale:

DATORII

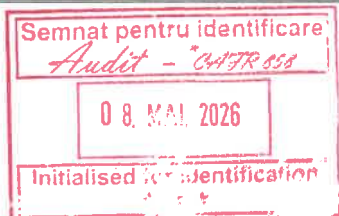
Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie	31 Decembrie
	2024	2025
Furnizori	5.748.542	872.533
Furnizori de imobilizări	509.528	75.153
Furnizori facturi de primit	236.466	193.395
Total	6.494.536	1.141.081

DATORII

Descriere	31 Decembrie 2025	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate instituțiilor de credit	18.669.610	10.986.844	7.682.766
Datorii comerciale	1.141.081	1.141.081	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale	20.978.405	20.978.405	-
Total	40.789.096	33.106.330	7.682.766

Descriere	31 Decembrie 2024	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate instituțiilor de credit	20.365.411	8.040.813	12.324.598
Datorii comerciale	6.494.536	6.494.536	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale	21.061.564	21.061.564	-
Total	47.921.511	35.596.913	12.324.598



JUDEȚUL: Botoșani

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
TELEFON: 0331711300
NUMĂRUL DIN REGISTRUL
COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

FORMA DE PROPRIETATE: 12

ACTIVITATEA: Captare-tratare, distribuție apă

COD GRUPA CAEN: 3600
COD FISCAL: 26161230

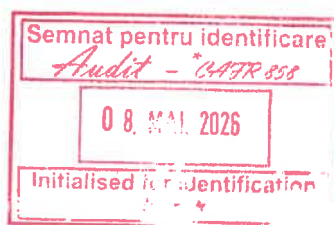
Alte datorii includ:

Descriere	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Garanții furnizori Imobilizări	257.289	167.289
Personal - salarii datorate	1.272.257	1.339.026
Retineri din salarii datorate terților	46.298	54.396
Alte creanțe în legătură cu personalul	432.172	536.525
Contrib. unitatii la asigurarile sociale	0	0
Contrib. unitatii la fondul de somaj	0	0
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale	701.090	821.734
Contrib. unitatii pentru asigurarile sociale de sănătate	0	0
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale de sănătate	313.599	295.500
Contributia personalului la fondul de somaj	0	0
Impozite locale	1.206.151	554.872
Credite bancare pe termen scurt mai mici de 1 an	1.428.571	0
Impozitul pe salarii	207.035	266.527
Fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate	12.112.786	14.923.022
TVA de plată	535.958	207.842
Dididende de plată	252	252
Alte datorii față de bugetul statului	440.768	304.287
Creditori diversi	2.107.338	1.507.133
TOTAL	21.061.564	20.978.405

NOTA 5. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

Accesta poziție financiară include următoarele:

Descriere	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Conturi la bănci în lei	915.057	11.702.128
Conturi la bănci în valută	12.051	1.286.786
Casa în Lei	10.790	13.582
Sume în curs de decontare	145.057	198.992
Avansuri de trezorerie	20	0
Alte valori	(346.480)	(367.580)
Total	736.495	12.833.908



JUDEȚUL: Botoșani

FORMA DE PROPRIETATE: 12

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

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

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
1	RO39RNCB0041113050010042 (LEI)/BANCA COMERCIALĂ ROMANA BOTOȘANI/CONT IID SAMTID	1.479	923
2	RO55RNCB0041113050010045 (LEI)/BANCA COMERCIALĂ ROMANA BOTOȘANI/DISP IID FONDURI COEZIUNE	326	326
3	RO82RNCB0041113050010044 (LEI)/BANCA COMERCIALĂ ROMANA BOTOȘANI/CONT DISP FOND IID ISPA	43.180	10.860.083
Total		44.985	10.861.332

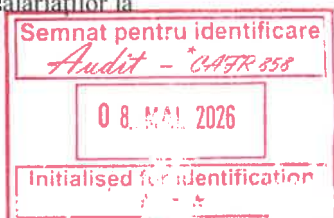
Pentru a asigura finanțarea programului de investiții POS Mediu, POIM au fost deschise patru conturi în trezorerie, respectiv contul de prefinanțare, contul de rambursare și contul decontărilor cererilor de plată. Situația acestor conturi la finele anului 2025 se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
1	RO03TREZ116509901X008913 (LEI) TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE-CONT CERERE DE PREFINANTARE	0.00	0.00
2	RO64TREZ116509903X008914 (LEI) TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE-CONT CERERE DE RAMBURSARE	0.00	0.00
3	RO79TREZ116504106X008915 (LEI) TREZORERIA CONT DISP> FONDURI COEZIUNE-CONT CERERE DE PLATA	0.00	0.00
4	RO98TREZ116509905X008916 (LEI) TREZORERIA CONT DISP> FONDURI COEZIUNE-CONT CERERE DE PLATA	0.00	0.00
Total		0.00	0.00

NOTA 6. PROVIZIOANE

Societatea a constituit provizioane după cum urmează:

Destinația	2024	Creșteri	Descrășteri	2025
Provizioane litigii muncă	93.240	170.000	60.979	202.261
Provizioane pentru participarea salariaților la profit	0	0	0	0



JUDEȚUL: Botoșani

FORMA DE PROPRIETATE: 12

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

Total	93.240	170.000	60.979	202.261
--------------	---------------	----------------	---------------	----------------

Destinația	2023	Creșteri	Descreșteri	2024
Provizioane litigii muncă	119.405	602	26.767	93.240
Provizioane pentru participarea salariaților la profit				

Total	119.405	602	26.767	93.240
--------------	----------------	------------	---------------	---------------

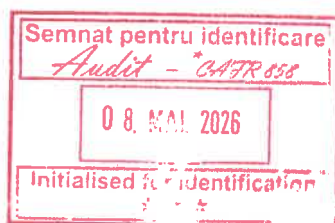
În cursul anului 2019 au fost constituite provizioane pentru litigiu de muncă în sumă totală de 766.596 lei. Din acestea până în anul 2025 au fost utilizate pentru acoperirea drepturilor salariale câștigate în instanță și achitate suma de 673.356 lei, iar în cursul anului 2025 au mai fost constituite provizioane pentru litigiu de muncă în suma totală de 170.000 lei. Astfel, din sumele constituite cu titlu de provizioane și existente în sold la 31.12.2025, repartizarea pe ani se prezintă:

.....
 SOLD.31.12.2024- 93.240
 CONSTITUIT -170.000
 ACHITAT – 2025 -60.979
 SOLD 31.12.2025 – 202.261

	Total, din care:	sume brute salarii	Indemnizații componenta variabila
an 2025	202.261	202.261	-
TOTAL	202.261	202.261	-

NOTA 7. SUBVENTII PENTRU INVESTIȚII

Descriere	31 Decembrie 2024	31 Decembrie 2025
Bugetul de stat	117.891.116	100.800.411
Bugetul local	8.186.347	7.029.651
Fonduri nerambursabile	290.925.497	238.259.946
Fonduri IID	22.161.685	41.348.721
Total	439.385.633	387.438.729



UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

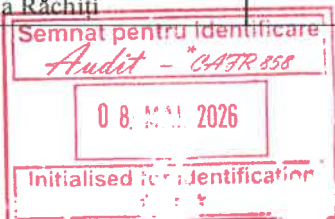
NOTA 8 CAPITALURI

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ înregistra la începutul anului, conform Hotărârii AGA nr. 6/30.05.2022 coroborat cu Hotărârea AGA nr.4/7.03.2023, un număr de 62 acționari, cu un capital social subscris și virat integral de 27.212.700 lei, constituit din 1.360.635 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală.

În anul 2025, în baza Hotărârii AGA nr. 13/3.11.2025, s-a aprobat extinderea structurii acționariatului prin aderarea individuală a 3 UAT-uri, din care doar două s-au conformat prevederilor art. 4 a) și c), astfel că la data de 31.12.2025 înregistrăm o creștere a capitalului social cu valoarea acțiunilor subscrise de către UAT Știubieni și Adășeni.. Situația capitalului social la data de 31.12.2025 se prezintă astfel: 64 acționari cu 1.365.513 acțiuni, capital social subscris 27.310.260 lei, capital social rămas de virat 59.560 lei. Ulterior, prin Hotărârea AGA nr. 3/10.03.2026 s-a aprobat noua structură a acționariatului și a capitalului social și implicit actualizarea actului constitutiv prin includerea modificărilor intervenite până la data de 31.12.2025.

Astfel, la data de 31.12.2025 structura acționariatului și a capitalului social se prezintă astfel:

Acționari	capital social după aplicarea Hot. AGA nr. 13/3.11.2025			aport capital social virat
	nr de acțiuni	capital social subscris	% deținut	
1. Consiliul Județean Botoșani	1,329,344	26,586,880	97.3513	26,586,880
2. Municipiul Botoșani	15,590	311,800	1.1417	311,800
3. Municipiul Dorohoi	1,750	35,000	0.1282	35,000
4. Orașul Darabani	732	14,640	0.0536	14,640
5. Orașul Săveni	500	10,000	0.0366	10,000
6. Orașul Bucecea	500	10,000	0.0366	10,000
7. Orașul Flămânzi	500	10,000	0.0366	10,000
8. Orașul Ștefănești	500	10,000	0.0366	10,000
9. - 51. (43UAT (Comuna Albești, Avrămeni, Bălușeni, Brăești, Broscăuți, Călărași, Șendriceni, Corlăteni, Coțușca, Cristești, Curtești, Cândești, Copălău, Dângeni, Dersca, Drăgușeni, Durnești, Hănești, Hudești, Ibănești, Leorda, Manoleasa, Mihai Eminescu, Mihăileni, Mihălășeni, Mitoc, Păltiniș, Rădăuți Prut, Răuseni, Ripiceni, Romanești, Santa Mare, Stăuceni, Sulița, Todireni, Trușești, Ungureni, Văculești, Viișoara, Vlădeni, Unțeni, Dobârceni, Vârfu Câmpului	250*43=10750	5000*43=215000	0.0183*43=0,787	215,000
52. Comuna Răchiti	359	7,180	0.0263	7,180



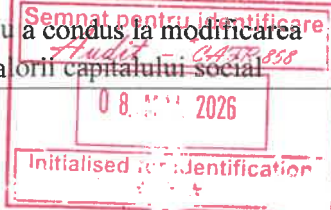
UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

Acționari	capital social după aplicarea Hot. AGA nr. 13/3.11.2025			aport capital social virat
	nr de acțiuni	capital social subscris	% deținut	
53.- 61. (9 UAT Comuna Tudora, Vorona, Mileanca, Hlipiceni, George Enescu, Roma, Cordăreni, Vlăsinești, Coșula)	10*9=90	200*9=1800	0,0007*9=0.0067	1,800
62. Comuna Frumușica	20	400	0.0015	400
63. Comuna Știubieni	2838	56,760	0.2078	18,000
64. Comuna Adășeni	2040	40,800	0.1494	20.000
TOTAL	1,360,635	27,310,260	100.0000	27,250,700

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 numerar	aport în natură		
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
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 30/29.04.2011	6.250.800	800		312.540	extindere acționariat prin includerea UAT Tudora = 20 lei, Vorona = 200 lei și Frumușica = 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 Dobârceni și Vârful Câmpului cu câte 5000 lei
Transfer acțiuni prin intrarea în acționariat a comunei Șendriceni și ieșirea comunei	9.970.440			498.522	Nu a condus la modificarea valorii capitalului social



JUDEȚUL: Botoșani

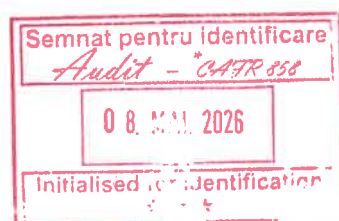
FORMA DE PROPRJETATE: 12

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

	capital social			nr. acțiuni	detalii privind acționarii
	total, din care	aport numerar	aport în natură		
Concești conform Hot. AGA nr.15/31.10.2018					
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 financiar a programului investiții și dotări conform Hot. AGA nr. 6/30.05.2022	27.212.700	9.510.920		885.089	Aport în numerar Consiliul Jud. BT 9.399.120 lei capital subscris din care virat 3.000.000 lei și aport în numerar Primăria Botoșani 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 Consulul Județean în favoarea Comunelor Mileanca; Hlipiceni; George - Enescu; Roma, Cordăreni, Vlăsinești și Coșula	0	-1400+1400 =0		-70+70=0	
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT 31.12.2024	27.212.700	25.862.700	1.350.000	1.360.635	
Extinderea acționariatului prin aderarea individuală a UAT Adășeni și Știubieni conform Hotărârii AGA nr.13/3.11.2025	27.310.260	97.560		4.878	
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS 31.12.2025	27.310.260	25.960.260	1.350.000	1.365.513	Rămas de virat suma de 59.560 lei

Societatea nu a contactat împrumuturi prin emiterea de obligațiuni.



JUDEȚUL: Botoșani

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
TELEFON: 0331711300
NUMĂRUL DIN REGISTRUL
COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

FORMA DE PROPRIETATE: 12

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

NOTA 9. CIFRA DE AFACERI

	2024	2025
Venituri din servicii prestate	93.952.227	110.526.104
din care:		
livrare apă potabilă	59.387.510	66.261.587
servicii canalizare	33.385.348	42.861.953
servicii diverse	1.179.369	1.402.564
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	23.876	24.132
Total	93.976.103	110.550.236

NOTA 10. CHELTUIELI DE PERSONAL

Numărul mediu de personal aferent anului 2025 este de 475, respectiv **472 salariați și 3** Persoane cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2025:
Numărul mediu personal de execuție = 440, din care:

- Botoșani = 347
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 46
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 47

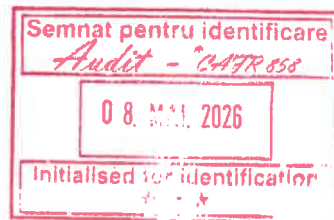
- Numărul mediu personal de conducere 35 , din care:
- Botoșani = 29
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 3
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 3

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2025 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2024 – 2026 din 12 iunie 2024* și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%.

Numărul mediu de personal aferent anului 2024 este de 480, respectiv **478 salariați și 2** persoane cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2024:
Numărul mediu personal de execuție = 441, din care:

- Botoșani = 347
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 47
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 47

- Numărul mediu personal de conducere 37 , din care:
- Botoșani = 31
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 3
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 3



JUDEȚUL: Botoșani

FORMA DE PROPRIETATE: 12

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
TELEFON: 0331711300
NUMĂRUL DIN REGISTRUL
COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2024 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2022 – 2024*, aplicabil până în 11 iunie a.c. respectiv *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2024 – 2026 din 12 iunie 2024* 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 2026 inclusiv vouchere de vacanță aferente lunii decembrie 2025.

Cheltuielile cu salariile au fost în anul 2025 în sumă de 45.661.694 lei, în anul 2024 acestea fiind în sumă de 31.715.857 lei, iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost în sumă de 1.625.318 lei iar în anul 2024 acestea au fost de 1.280.704 lei.

Cheltuielile cu salariile au fost în anul 2024 în sumă de 31.715.857 lei, în anul 2023 acestea fiind în sumă de 27.405.254 lei, iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost în sumă de 1.280.704 lei iar în anul 2023 acestea au fost de 1.161.721 lei.

În anul 2025 s-au acordat tichete de masă în valoare de 4.033.110 lei, iar suma acordată pentru vouchere de vacanță a fost de 273.800 lei.

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 31.12.2025.
Compania nu are obligații viitoare de genul garanțiilor în numele salariaților.

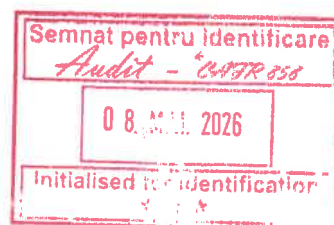
NOTA 11. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Alte cheltuieli de exploatare se detaliază astfel:

Descriere	2024	2025
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	2.754.340	2.711.353
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii	15.374.983	20.816.291
Cheltuieli cu primele de asigurare	202.154	256.018
Cheltuieli cu pregătirea personalului	24.910	613
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	66.808	101.978
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	79.131	65.284
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	30.030	41.197
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	407.310	455.983
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	209.514	286.797
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	6.076.650	6.354.819
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.396.337	2.934.193
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	3	164
Alte cheltuieli de exploatare	2.950.139	2.681.333
TOTAL	29.572.309	36.706.023

NOTA 12. PĂRȚI LEGATE

În 2025 Societatea a efectuat tranzacții cu părțile legate după cum urmează:



UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

Descriere	Tranzacții 2025	Sold la 31 Decembrie 2025
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI		
- creanțe provenite din facturarea prestărilor de servicii (apă, canal)	39.766	3.025
- datorii – redevența cf. Contractului de delegare de gestiune - eșalonată în timp		8.075.629
Descriere	Tranzacții 2024	Sold la 31 Decembrie 2024
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI		
- creanțe provenite din facturarea prestărilor de servicii (apă, canal)	35.649	2.623
- datorii – redevența cf. Contractului de delegare de gestiune - eșalonată în timp	-	7.058.257

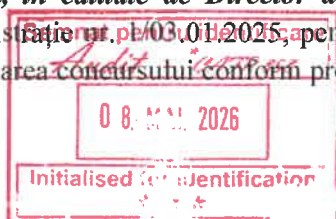
NOTA 13. ALTE INFORMAȚII

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de:

- **Adunarea Generală a Acționarilor** formată din 64 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- **Consiliului de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, constituit cu respectarea principiilor O.U.G. nr. 109/2011, - *componență*
 - **Membri:** Atudoroae Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru, au fost numiți **prin** Hotărârea AGA nr. 10/4.11.2021, pentru un mandat de 4 (patru) ani – 04.11.2021 – 03.11.2025;
 - **Președinte:** Andronachi Viorica - numită prin Hotărârea AGA nr.2/27.02.2023, pentru un mandatul de 02 ani 08 luni și 06 zile, respectiv 27.02.2023 - 03.11.2025. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 5/27.02.2023 d-na Viorica Andronachi a fost aleasă Președinte al CA. Contractele de mandat au încetat la expirarea termenului pentru care au fost încheiate, respectiv la 04.11.2025.
 - **Prin** Hotărârea AGA nr. 14/4.12.2025 au fost numiți pentru un mandat de 4 (patru) ani – 04.12.2025 – 03.12.2029 următorii membri: Jităreanu Irina, Groza Alin – Ionuț, Ivănescu Victor;
- **Activitatea curentă** - coordonarea activității a fost făcută de *d-l ec. Alin – Cătălin Cirimpei*, **numit Director General Provizoriu** prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 19/21.11.2024 pentru o perioadă de 5 luni, cu posibilitatea prelungirii cu 2 luni, până la organizarea concursului conform prevederilor OUG nr. 109/2011 și HG nr. 639/2023.

La data de 10.04.2025, urmare a finalizării procedurii de selecție conform prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, *d-l ec. Alin – Cătălin Cirimpei este numit Director General*, prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 7/08.04.2025, pentru un mandat de 4 ani (10.04.2025 – 09.04.2029)

Alături de directorul general, începând cu data de **03.01.2025**, coordonarea activității curente a fost asigurată de *d-na ec. Marcela – Daniela Jîtarășu* în calitate de **Director Economic provizoriu** și de *d-l ing. Anton Ghercă*, în calitate de **Director de Operațiuni provizoriu**, ambii numiți în baza Decizia Consiliului de Administrație nr. 19/21.11.2024, pentru o perioadă de 5 luni, cu posibilitatea prelungirii cu 2 luni, până la organizarea concursului conform prevederilor OUG nr.109/2011 și HG nr.639/2023;



UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 13/06.06.2025, de la data de **06.06.2025**, se numesc: **Director Economic provizoriu**, pentru o perioadă de 5 luni, cu posibilitatea prelungirii cu 2 luni, *d-na ec. Marcela – Daniela Jîtarășu, respectiv Director de Operațiuni provizoriu*, pentru o perioadă de 5 luni, cu posibilitatea prelungirii cu 2 luni, *d-l ing. Anton Ghercă;*

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 15/10.07.2025, de la data de **11.07.2025**, încetează prin acordul părților, mandatul Directorului de Operațiuni, ing. Anton Ghercă, *respectiv d-l ing. Silviu Barbacariu se numește Director de Operațiuni provizoriu*, pentru o perioadă de maxim 3 luni și 26 de zile, cu posibilitatea prelungirii cu 2 luni, *dar nu mai târziu de finalizarea procedurii de recrutare și selecție.*

La data de 23.10.2025, urmare a finalizării procedurii de selecție conform prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, *d-l ing. Gelu Matei este numit Director de Operațiuni*, prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 23/22.10.2025, pentru un mandat cuprins în intervalul 23.10.2025 – 09.04.2029.

Informații referitoare la impozitul pe profit

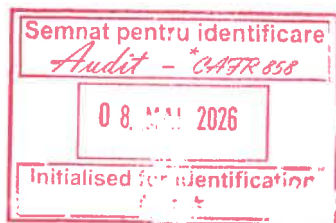
Impozitul pe profit de plată a fost calculat ținând cont de influențele cheltuielilor nedeductibile, respectiv veniturilor impozabile, a facilităților fiscale precum și a efectelor impozitului amânat.

O reconciliere între profitul contabil și cel fiscal ce a stat la baza calculului impozitului pe profit este prezentată în tabelul următor:

Denumire indicatori	2024	2025
Venituri totale	96.309.891	112.475.015
Cheltuieli totale (mai puțin impozitul pe profit)	90.621.581	105.852.384
Rezultat contabil brut	5.688.310	6.622.631
Venituri neimpozabile	0	0
Cheltuieli nedeductibile	1.154.289	984.668
Pierderi din creanțe	30.501	225.808
Rezervă legală	(343.655)	(391.655)
Rezultat fiscal	6.529.445	7.441.452
Impozit pe profit (Rezultat fiscal x 16%)	1.044.711	1.190.632
Reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare	-	-
Impozit pe profit curent	1.044.711	1.190.632

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2025 este de **110.550.236** lei din care 66.261.587 lei din livrare apă, respectiv 59.94 %, 42.861.953 lei din servicii canal+ meteo, respectiv 38,77 % și 1.402.564 lei din alte servicii, respectiv 1,3 % .



JUDEȚUL: Botoșani

FORMA DE PROPRIETATE: 12

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
TELEFON: 0331711300
NUMĂRUL DIN REGISTRUL
COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2024 este de **93.976.103** lei din care 59.387.510 lei din livrare apă, respectiv 63.2 %, 33.385.348 lei din servicii canal+ meteo, respectiv 35,5% și 1.203.245 lei din alte servicii, respectiv 1,3%.

Auditori

Auditul societății pentru anul 2025, a fost asigurat de 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 adiționale încheiate la Contractul de Finanțare perioada de implementare a proiectului a fost prelungită până în data de 30.06.2016.

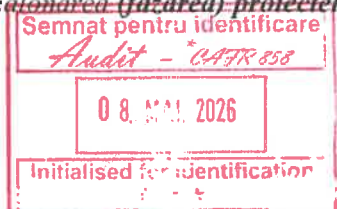
Sursele de finanțare pentru Proiect sunt:

- | | |
|--|--------|
| ▪ Fondul de Coeziune (Grant Uniunea Europeană) | = 85% |
| ▪ Buget de Stat (Guvernul României) | = 13% |
| ▪ Buget local | = 2% |
| ▪ Surse proprii / împrumut de contractat de către 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 demersurilor făcute de operator, în data de 31.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane Euro**. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” și Hotărârea Adunării Generale a acționarilor nr.74/14.10.2013 privind autorizarea Consiliului 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 rezervă al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect**.

Contractul de credit BERD încheiat în 31.10.2013 privind asigurarea co-finanțării programului de investiții POS Mediu și actul adițional nr.1/17.12.2018 valoarea rămasă de rambursat la data de 31.12.2025 este de 10.436.381,81 lei echivalent a 2.046.951,42 euro. Data rambursării integrale este de 30.05.2028.

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,



UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

emisă de Ministerul Fondurilor Europene, Autoritatea de Management POS Mediu, în conformitate cu prevederile Deciziei C(2015) 2771.

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

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

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

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

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

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

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

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

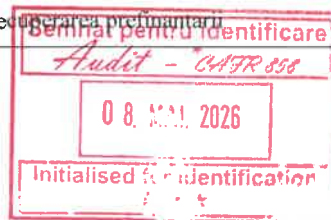
- Grant UE (contribuție UE) – 26.965.542euro;
- Buget de stat – 3.315.636 euro;
- Buget local – 305.871 euro;
- Contribuție OR (Operator Regional) – 2.374.660 euro;

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

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

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 și 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 și reducerea prefinanțării



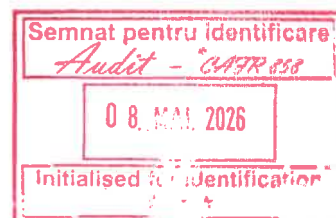
UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

Nr. crt.	Tipul modificării (Act adițional /Notificare)	Nr./ data	Obiectul modificării
4	ACT ADIȚIONAL	4/27.12.2018	- Anexa 2 la contract – Secțiunea Bugetul proiectului: încadrarea pe categorii și 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 și subcategorii de cheltuieli eligibile
8	ACT ADIȚIONAL	6/25.11.2019	- Durata contractului și perioada de implementare a proiectului se modifică până 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 totală fiind de 307.776.884
11	ACT ADIȚIONAL	8/16.09.2020	- Redistribuire economii
12	ACT ADIȚIONAL	9/29.09.2022	- Modificare valoare 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/2025

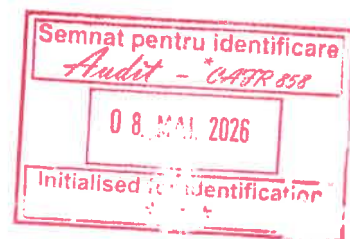
Contract*	Valoare		Valoare facturată/plătită fără TVA			Rest/ economii	Stadiul implementării	
	contract fără TVA	Cumulat la zi					FIZIC	VALORIC
			FAZA 1	FAZA 2	%			
Avize/acorduri/autorizații /cote	5,697,182	2,747,282	1,034,885	1,712,397	2,949,900	100.0	48.2	
Dotări UIP	41,772	41,772	41,772	0	0	100.0	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 Cătămăraști și Bucecea (CL01)	11,481,895	11,481,895	3,000,393	8,481,503	0	100.0	100.0	



UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

Contract*	Valoare	Valoare facturată/plătită fără TVA			Rest/ economii	Stadiul implementării	
	contract fără TVA	Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		Fizic	Valoric
						%	%
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 rețelelor 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 rețelelor 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 rețelelor 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 rețelelor 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 rețelelor 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
Asistență tehnică pentru proiectare și managementul proiectului (CS01)	7,258,215	7,258,215	5,072,065	2,186,150	0	100.0	100.0
Asistență 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 pt managementul proiectului și supervizarea lucrărilor (CS05) (sume AA)	2,384,350	1,868,700	0	1,868,700	515,650	95.3	62.7



UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

Contract*	Valoare	Valoare facturată/plătită fără TVA			Rest/ economii	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
9/29.09.2022 cf OUG60/2020)							
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 suspendata 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 asigura managementul Contractului aflat în derulare are un progres fizic de 95,32% și un progres financiar 78,37%.

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

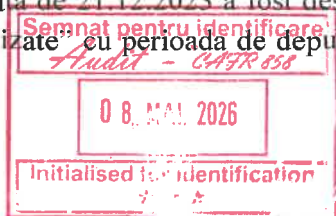
În urma încheierii Actului Adițional nr.7/22.09.2022 la Contractul de Servicii 2328/12.02.2020 s-a ajustat prețul Contractului prin aplicarea trimestrială a formulei prevăzută la art. 9.4. din Condiții speciale ale contractului. Valoarea finală a contractului urmând a fi stabilită în urma tuturor ajustărilor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

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

Având în vedere că perioada aferentă POIM se încheia la 31.12.2023, iar Proiectul “Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020” nu era finalizat aflându-se în stadiul de progres fizic de 65% și progres financiar de 50.90%, a fost necesară Etapizarea Proiectului, procedură prin care s-a împărțit proiectul în două etape, conform Instrucțiunii MIPE nr.71/14.11.2023 privind etapizarea proiectelor finanțate în cadrul POIM 2014-2020, astfel:

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

Pe data de 21.12.2023 a fost deschis în cadrul PDD apelul “Proiecte în sectorul de apă și apă uzată – proiecte etapizate” cu perioada de depunere a cererilor de finanțare 21.12.2023-15.03.2024, axă de finanțare



JUDEȚUL: Botoșani

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
TELEFON: 0331711300
NUMĂRUL DIN REGISTRUL
COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

FORMA DE PROPRIETATE: 12

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

pentru care Ghidul solicitantului nu era însă finalizat, fiind în dezbateri publice. Prin Ordinul MIPE nr.1037/17.04.2024 perioada de depunere a proiectelor se modifică astfel: de la 16.01.2024 până la 31.05.2024.

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

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

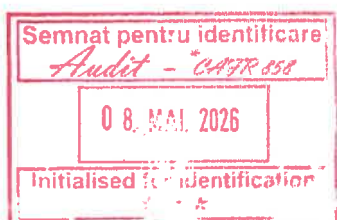
Având în vedere expirarea duratei Contractului de finanțare la 31.12.2024, pe data de 18.12.2024 s-a semnat **Actul Adițional nr.1 la Contractul de finanțare nr. 56** pentru Proiectul cu codul SMIS 2021 – 322428 în cadrul Programului de Dezvoltare Durabilă – **FEDR prin care s-a prelungit durata contractului de finanțare cu un an, respectiv până la 31.12.2025**.

Prin aprobarea **CF cod SMIS 2014+158135** și semnarea acestuia în data de 25.05.2023 sub nr. 2187 s-a derulat obiectivul de investiții *Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apă, inclusive achiziția de echipamente și software pentru digitalizarea activității*, operatorul implementând acest obiectiv conform schemei de finanțare aprobată respectiv și participarea Județului în baza Hotărârii Consiliului Județean nr. 246/28.11.2022. În data 23.11.2023, a fost trimisă către *Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene*, în conformitate cu prevederile Instrucțiunii nr. 70 / 09.11.2023, o Notificare prin care se solicita prelungirea perioadei de finalizare a Proiectului, până la 31 Decembrie 2024. Progres fizic – 86,59% și progres financiar – 86,42%.

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

Condiționalități BERD aferente programului de investiții POS Mediu și Fazare

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



UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

nr. crt.	INDICATOR	Condiționalitate		Grad de realizare
		stabilită	realizată	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	3,97	DA
2	Gradul minim de colectare	90%	98,4%	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	1.78	DA
4	Ajustarea tarifelor apă	5.91	8.41	DA
	canal	4.29	6.20	DA

Realizarea condiționalităților lor financiare din cadrul contractului de credit încheiat cu BERD reflectă îmbunătățirea semnificativă a situației financiare prin:

- ✓ creșterea gradului de colectare a creanțelor, reducerea pierderilor din creanțe prin menținerea nivelului provizioanelor constituite la 97% din clienții în litigiu și la 25% din volumul total de creanțe de recuperat de la clienți;
- ✓ disponibilul existent în contul fondului IID precum și în contul fondului de rezervă,
- ✓ creșterea excedentului brut prin creșterea rezultatului brut înregistrat la finele anului.

Angajamente pentru susținerea investițiilor demarate conform Planului de afaceri

Urmare a aplicării de către operator a prevederilor Ordinului ANRSC nr.230/2022, în baza căruia a fost promovat planul de afaceri, au fost stabilite strategiile pe următorii cinci ani, respectiv strategia tarifară și strategia privind redevența.

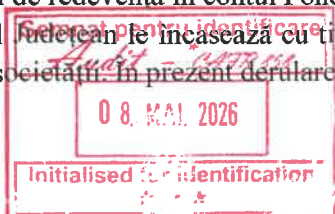
Astfel, strategia privind redevența este parte componentă a planului de afaceri ce stă la baza elaborării strategiei de tarifare și cuprinde evoluția redevenței anuale pe perioada de reglementare economică exprimată în sumă absolută în lei/an. Strategia privind redevența s-a elaborat de către operator prin includerea graduală în prețuri și tarife a nivelului echivalentului amortizării patrimoniului public, ținând cont de perioadele de amortizare stabilite conform legislației în vigoare și de gradul de suportabilitate al populației. Indiferent de gradul de acoperire a echivalentului amortizării patrimoniului public, nivelul anual al redevenței este cel puțin egal cu serviciul datoriei aferent împrumuturilor pentru finanțarea proiectelor de investiții.

Nivelul redevenței pentru fiecare UAT în parte se stabilește în funcție de ponderea valorii bunurilor concesionate în totalul patrimoniului public concesionat operatorului de către delegatari, până la 31 decembrie a anului precedent.

Sursele proprii de finanțare pentru activitatea de investiții sunt: definite conform OUG nr.198/2005 privind constituirea fondului Întreținere, Înlocuire și Dezvoltare precum și sume echivalente cu amortizarea. La nivelul operatorului sunt deschise la BCR Botoșani conturile – fond IID aferente fiecărui program de investiții datorită faptului că atât sursele de finanțare cât și destinația acestora este diferită. Astfel:

- o Pentru programul **SAMTID** sursa de alimentare este redevența virată Consiliilor Locale Dorohoi, Darabani și Săveni la nivelul datoriei externe comunicate de MFP aferent împrumutului BEI. Plata se realizează semestrial, respectiv 5 martie și 5 septembrie a fiecărui an;
- o Pentru celelalte programe de investiții, sursa de alimentare a fost redevența virată și restituită de către Consiliile Locale și Consiliul Județean Botoșani, altele decât cele menționate mai sus, semnate a contractului de delegare de gestiune.

Alături de redevență în contul Fondului IID sunt virate și sunt constituite ca surse de finanțare și sumele pe care Consiliul Județean le încasează cu titlu de impozit pe profit de la operator precum și sumele repartizate din profitul net al societății. În prezent derularea contractului de credit cu BERD impune ca soldul acestui cont va trebui



JUDEȚUL: Botoșani

FORMA DE PROPRIETATE: 12

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
TELEFON: 0331711300
NUMĂRUL DIN REGISTRUL
COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

să asigure plata datoriei externe, finanțarea costurilor neeligibile din program de investiții POS Mediu/Fazare/ POIM precum și pentru finanțarea obiectivelor de reabilitare a bunurilor de natura domeniului public aflate în concesiune.

Evoluția fondului IID la finele anului 2025 se prezintă, astfel:

	Total an 2024	Total an 2025
sold initial	205,407.53	44,984.26
Alimentare cont IID, total din care:	13,022,459.60	22,205,778.04
- surse proprii	9,948,995.55	3,791,565.95
- restituiri utilizari temporare (incl. fd dezvolt. + penalități)*+ fd.dezvolt+ aport cap.+fd risc	9,172,756.30	2,764,021.14
- redevența SAMTID+redev alte UAT-uri	776,239.25	1,027,544.81
- alte surse (UAT-uri), total din care:	3,073,464.05	18,414,212.09
- Consiliul Județean/ C.L., din care:	3,073,464.05	18,414,212.09
- impozit profit	0.00	2,362,524.09
- dividende/ fond risc	0.00	0.00
- redevența	3,073,464.05	17,587,434.67
Plăți din cont IID, total, din care:	13,182,882.87	11,389,430.71
- datorie externa BEI/ SAMTID*+BERD	5,207,409.93	6,591,914.39
- dotări indep.+costuri neeligibile**	3,032,103.19	4,721,981.44
- alte plăți (din aport capital+comis. bancare)	4,943,369.75	75,534.88
Sold final	44,984.26	10,861,331.59

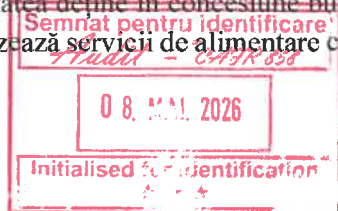
Precizăm ca în **contul de rezervă** deschis de operator conform Contractului de împrumut BERD la finele anului 2025 înregistrăm un disponibil de **259.816 euro** echivalent a 1,3 mil lei.

Alte angajamente financiare – credite contractate pentru susținerea activității curente:

- ✓ Contractul de credit încheiat cu BCR nr.141/19.06.2018 și actul adițional nr.6/16.06.2024 – linie credit 3.000.000 lei precum și actul adițional nr. 7/16.06.2025 privind majorarea liniei de credit la 6.000.000 lei precum și Actul adițional 1/11.06.2025 la contractul de ipoteca mobilă nr.141/1 și contractul de ipoteca mobilă nr.141/2/ 12.06.2025 ;
- ✓ Contractul de credit (credit cash pe termen mediu) încheiat cu OTP Bank nr. C46002023031388/16.06.2023 și act adițional nr.1/20.03.2024, credit obținut cu *garanția EXIMBANK* prin semnarea Convenției de garantare nr UCR – 24 din 16.06.2023 și actul adițional nr. 2/20.03.2024 și contractul de constituire depozit colateral nr. 2411830/16.06.2023 cu actul adițional nr.1/20.03.2024 – credit 5.000.000 lei, contractul de credit a fost amendat ca urmare a preluării OTP de către Banca Transilvania ; valoarea rămasă de rambursat la data de 31.12.2025 = 2.153.749,79 lei

Concesiuni

Societatea deține în concesiune bunuri de natura domeniului public aflate în proprietatea Consiliilor Locale cărora le furnizează servicii de alimentare cu apă și canalizare, bunurile fiind evidențiate extra bilanțier. Pentru aceste



UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
 ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
 TELEFON: 0331711300
 NUMĂRUL DIN REGISTRUL
 COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

bunuri societatea înregistrează și plătește redevența stabilită în contractul UNIC de delegarea a gestiunii sistemului de alimentare cu apă și canalizare - epurare, redevență determinată astfel:

- la nivelul datoriei externe comunicate de Ministerul Finanțelor Publice (în cazul programului SAMTID), pentru localitățile Darabani, Dorohoi și Săveni,
- Urmare a aplicării de către operator a prevederilor Ordinului ANRSC nr.230/2022, în baza căruia a fost promovat planul de afaceri, au fost stabilite strategiile pe următorii cinci ani, respectiv strategia tarifară și strategia privind redevența. Astfel, strategia privind redevența ca parte componentă a planului de afaceri a stat la baza elaborării strategiei de tarificare și cuprinde evoluția redevenței anuale pe perioada de reglementare economică exprimată în sumă absolută în lei/an. Strategia privind redevența s-a elaborat de către operator prin includerea graduală în prețuri și tarife a nivelului echivalentului amortizării patrimoniului public, ținând cont de perioadele de amortizare stabilite conform legislației în vigoare și de gradul de suportabilitate al populației. Indiferent de gradul de acoperire a echivalentului amortizării patrimoniului public, nivelul anual al redevenței este cel puțin egal cu serviciul datoriei aferent împrumuturilor pentru finanțarea proiectelor de investiții. Nivelul redevenței pentru fiecare UAT în parte se stabilește în funcție de ponderea valorii bunurilor concesionate în totalul patrimoniului public concesionat operatorului de către delegatari, până la 31 decembrie a anului precedent.

Pentru realizarea planului de investiții aferent strategiei de reducerea pierderilor dar fără a ne limita la acesta, prin Contractul de delegare de gestiune, respectiv prin actul adițional nr.11 aprobat prin Hotărârea AGA ADI nr.199/22.04.2024 s-au adus următoarele modificări privind redevența, respectiv :

“...La art. 39 - Alte costuri, taxe și suprataxe din Vol. I Dispoziții Generale, pct. 39.2. Redevența Redevența exprimată în sumă absolută în lei/an.

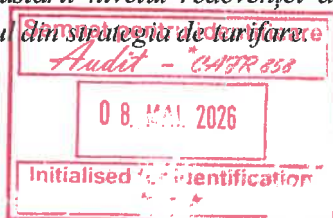
Evoluția strategiei privind redevența exprimată în lei /an din prețul apei și a tarifului de canalizare epurare se prezintă astfel:

STRATEGIA PRIVIND REDEVENȚA	2024	2025	2026	2027	2028
	RON/an	RON/an	RON/an	RON/an	RON/an
Apă potabilă produsă, transportată și distribuită	5,987,490	8,425,063	11,102,796	11,647,051	14,617,818
Canalizare – epurare ape uzate și meteorice procesate	8,586,729	11,411,332	11,577,239	13,272,552	18,353,767
Apă potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii în alte sisteme de operare	36,069	42,618	56,164	58,917	59,468

Nivelul redevenței pentru fiecare UAT în parte se stabilește în funcție de ponderea valorii bunurilor concesionate în totalul patrimoniului public concesionat operatorului de către delegatari, până la 31 decembrie a anului precedent.

Nivelul redevenței nu poate altera echilibrul economico – financiar al furnizării Serviciilor, capacitatea comercială a operatorului de a executa prezentul contract și nu poate pune în pericol capacitatea operatorului de a asigura continuitatea furnizării/prestării Serviciilor.

În urma ajustării nivelul redevenței anuale nu poate fi mai mic decât nivelul anual al redevenței incluse în tariful/prețul



JUDEȚUL: Botoșani

FORMA DE PROPRIETATE: 12

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
TELEFON: 0331711300
NUMĂRUL DIN REGISTRUL
COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

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

Redevența trebuie stabilită cel puțin la nivelul serviciului datoriei aferent imprimărilor pentru finanțarea cofinanțarea proiectelor de investiții.

Plata redevenței se va efectua de către delegat fiecărui UAT până la data de 25 a lunii următoare fiecărui trimestru. UAT-urile au obligația de a vira o suma echivalentă cu redevența încasată de la delegat în contul fondului IID deschis de delegat în termen de maxim de 5 zile de la încasarea acesteia."

NOTA 14. EVENIMENTE ULTERIOARE

❖ *Respectarea strategiei tarifare - Implementarea planului de afaceri*

În acest sens precizăm că au fost înaintate către ANRSC cererea înregistrată sub nr. 17958/08.12.2025 privind solicitarea de aprobarea prețurilor și tarifelor conform ajustării tarifare anuale pentru 2026 prevăzută în Strategia de tarifare aferentă Planului de afaceri. Solicitarea a primit aviz, prin emiterea de către ANRSC a Deciziei nr. 164/10.12.2025, privind ajustarea tarifară a prețurilor și tarifului pentru serviciile de alimentare cu apă și de canalizare, cu aplicare începând cu data de 01.01.2026.

❖ *Decizii ale Consiliului de Administrație și Hotărâri AGA*

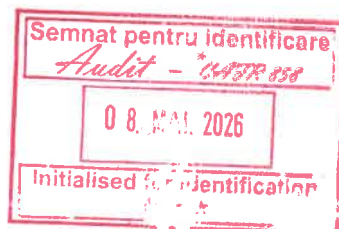
În acest sens amintim:

Hotărârea AGA nr. 3/10.03.2026 prin care s-a aprobat noua structură a acționariatului și a capitalului social și implicit actualizarea actului constitutiv prin includerea modificărilor intervenite până la data de 31.12.2025.

Hotărârea AGA nr.5/30.03.2026 - de numire a administratori ca urmare a finalizării procedurii de recrutare și selecție conform OUG nr.109/2011, respectiv completarea Consiliul de Administrație cu doi membri în persoană d-nei Viorica Andronachi și dlui Ionel Dimitrovici.

Decizia Consiliului de Administrație nr. 7/2.04.2026 prin care a fost numită d-na Irina Jităreanu președinte Consiliul de Administrație.

Decizia Consiliului de Administrație nr.5/27.03.2026 privind perfectarea unui acord pentru ca finalizarea investiției care a făcut obiectul contractului de lucrări nr. 16933/17.10.2023 să fie realizata de VISUAL FAN SRL. În acest sens, facem următoarea precizare: în cadrul ședinței Consiliului de administrație din data de 8.01.2026 a fost prezentat Memoriu Justificativ privind posibilitatea continuării lucrărilor demarate în cadrul Contractului de proiectare și execuție lucrări- Eficiența energetică și utilizarea energiei din surse regenerabile pentru consumul propriu la nivelul SC NOVA APASERV SA Botoșani-puncte de consum STAP Cătămărești și Bucecea. Motivat de faptul că la termenul dosarului aflat pe rolul instanțelor respectiv în data de 20.01.2026 atât operatorul cât și antreprenorul au posibilitatea de a-și da acordul privind continuarea lucrărilor în condițiile precizate, instanța putând consfinți învoială părților la cererea părților în temeiul art. 438 cod pr. Civ. , s-a reluat în analiză, în cadrul ședinței Consiliului de Administrație, acțiunile întreprinse în vederea finalizarea acestei investiției de către VISUAL FAN în baza unui **ACORD CONTRACTUAL**, în data de 27.03.2026 fiind aprobată acțiunea de perfectare a unui ACORD.



JUDEȚUL: Botoșani

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani
ADRESA: Botoșani, B-dul M. Eminescu, nr. 34
TELEFON: 0331711300
NUMĂRUL DIN REGISTRUL
COMERȚULUI: J2009000377079/24.07.2025

FORMA DE PROPRIETATE: 12

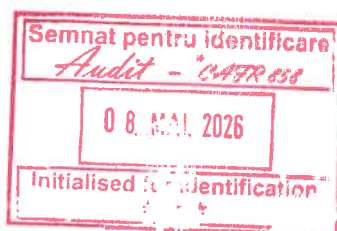
ACTIVITATEA: Captare-tratare, distribuție apă
COD GRUPA CAEN: 3600
COD FISCAL: 26161230

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI

La 31 decembrie 2025 Societatea a înregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza după cum urmează:

Destinația	2024	2025
Profit net de repartizat	4.643.599	5.431.999
Rezervă legală	343.655	391.655
Acoperire pierdere contabilă	4.299.944	5.040.344
Dividende		-
Fond de dezvoltare		-
Participarea salariaților la profit		-
Profit nerepartizat		-

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



S: APASERV S.A.
BOTOȘANI
Nr. 2490
Ziua. 12 Luna. 02 Anul. 2026



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



Reg. Com. : J2009000377079/24.07.2025 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,
Ec. Alin-Catalin Cirimpei

Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jitarasu

Vizat,
Serviciul Juridic
Cs.jr. Teodora Hutanu

PROCES VERBAL DE VALORIFICARE

Comisia centrală formată din ing.Gherca Anton, ec. Tapu Margareta, ing.Ilincaru Liliana, ing.Borsan Aurora, cs.jr.Balta Diana, , numiți prin decizia nr. 165/12.11.2025, 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 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 22.363,38 lei .

• *Subcomisia A. 2-.Centru zonal Darabani - 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 12.417,82 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 17.409,78 lei.

• **Sector Stefănești**

Subcomisia nr.B.2 –Centru zonal Stefanesti- 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 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 73.130,14 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 12.470,16 lei.

Botosani:

Subcomisia nr. 1 – Centru zonal Bucecea -Sector apă Bucecea inclusiv centrul de încasări 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 56.383,55 lei.

Subcomisia nr.2 - Centru zonal metropolitan -Stație apa 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 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 79.566,37 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 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 81.272,86 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 33.659,36 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 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 49.487,84 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 3.071,00 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe 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 18.029,71 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 29.365,36 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 49.615,54 lei .

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

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

Subcomisia nr. 9 – Datorii - furnizori, creditori

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

Subcomisia nr. 10 – Creanțe – agenți economici, 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 29.872,34 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 2.398.442,28 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.1, provizion- ajustari pentru deprecierea creanțelor- populație.

Subcomisia nr.11 – Investitii in 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 **2.920.73** 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 **10.995,10** lei.

Subcomisia nr.16 – Serviciu Resurse Umane

A fost realizată inventarierea personalului pe locuri de muncă, nivelul de salarizare existent la 31.12.2025, structura personalului după vechime și drepturi salariale castigate în instanța achitate în anul 2025, în suma totală de 60.979,00 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 **101.070.52** 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.Anexa 1.2. -domeniul public – bunurile concesionate de la 35 de unități administrativ teritoriale semnatare a Contractului Unic de delegarea gestiunii prin concesiune.

Pentru bunurile concesionate în cursul anului 2025, respectiv la UAT Sendriceni, UAT Broscuti, UAT Albesti și UAT Unteni, având în vedere încheierea Procesului verbal de predare-primire nr.14185/15187/7041/29.09.2025; 18010/15412/7713/09.12.2025; 8697/14969/3440/13.06.2025 și nr.3421/14788/1107/05.03.2025 și ținând cont de prevederile OMF nr. 2861/2009, alin.5, nu s-a impus efectuarea unei alte inventarieri, inventarul bunurilor nesuferind modificări.

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

Subcomisia de inventariere nr.2.Anexa 1.2. –investitii în curs finalizate și nepredate Consiliului Județean – bunuri rezultate din derularea programelor de investiții (POS MEDIU/ Fazare/POIM) , puse în funcțiune /PV recepție finală nepredate Consiliului județean.

În urma inventarierii bunurilor rezultate din derularea programelor de investiții Pos Mediu, Fazare și POIM a rezultat următoarele:

- un număr de 6 obiective finalizate și aflate în diferite stadii în cadrul programului de investiții POS MEDIU din care :

- 5 obiective finalizate și puse în funcțiune, nepredate Consiliului Județean;
- 1 obiectiv finalizat/PV la terminarea lucrărilor, nu este pus în funcțiune și necesită lucrări de remediere.

- un număr de 2 obiective în cadrul programului de investiții POIM din care:

- 1 obiectiv în curs de finalizare;
- 1 obiectiv în curs de finalizare , executat parțial fiind în litigiu cu antreprenorul. Motivată de faptul că la termenul dosarului aflat pe rolul instanțelor respectiv în data de 20.01.2026, atât operatorul cât și antreprenorul au posibilitatea de a-și da acordul privind continuarea lucrărilor în condițiile precizate, instanța putând consfinti învoiala părților la cererea părților în temeiul art.438 cod pr.Civila.

Subcomisia de inventariere nr.3.Anexa 1.2. –Diverse – bunuri aflate în custodia operatorului, valoarea totală a acestora fiind de 102.294.40 lei .

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

Totodată menționăm că în cursul anului au mai fost inventariate următoarele:

În baza Deciziei nr. 143/08.10.2025, a fost efectuată inventarierea bunurilor concesionate din domeniul public și privat al Consiliului Județean Botoșani, cu o valoare totală de 559.647.109,68 lei astfel:

- valoarea totală a bunurilor din domeniul public fiind de 559.647.109,68 lei;
- valoarea totală a bunurilor din domeniul privat fiind de 9.612.784,07 lei.

În baza Deciziei nr.152/14.10.2025, a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodia (depozit) operatorului, de la Consiliul Județean Botosani, valoarea totală a acestora fiind de 2.635,00 lei.

Mentionăm că pe baza listelor de inventar centralizatoare și a proceselor verbale de inventariere, elementele patrimoniale au fost înscrise în registrul de inventar.

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

COMISIA CENTRALĂ,

Ing. Gherca Anton - Președinte

Ec. Tapu Margareta – secretar

Ing. Ilincaru Liliana- membru

Ing. Borsan Aurora - membru

Cs.jr. Balta Diana – membru

The image shows four handwritten signatures in black ink, positioned to the right of the list of committee members. The signatures are written in a cursive style. The first signature is the longest and most prominent, followed by three shorter ones stacked vertically below it.



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



Reg. Com. : J2009000377079/24.07.2025 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

PROPUNERE

SITUAȚIA PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT

ÎN BAZA BILANȚULUI CONTABIL LA 31.12.2025

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 in 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 31.12.2025 în sumă totală de **14,788,845.50 lei**,

Precizăm că pierderea rezultată a fost determinată de repartizarea asupra exercițiilor financiare din anii precedenți a unor corecții/retratări ce s-au impus, rulajul fiind astfel afectat cu suma totală de 3.409.445,72 lei, ceea ce *reprezintă o reducere a pierderilor din anii precedenți*.

Evoluția în timp a contului *Rezultat reportat* se prezintă astfel:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
sold initial	11,495,035.80	11,274,036.89	-8,837,415.03	-14,638,719.19	-14,857,053.04	-18,198,291.22
Acoperirea pierderii prin repartizare profitului la rezultatul reportat	1,261,459.17	2,408,233.43	2,297,200.92	1,424,511.67	105,034.04	4,299,944.28
recalculare impozit profit (4411)		-243,284.06				
inreg. corectii productie clienti	-788,588.01	-761,366.22	-1,075,137.88	-1,292,729.82	-1,086,437.58	-1,086,332.15
recuperare sume Asito Kapital (ct.461)				0.00	0.00	426,055.30
retratate sume comision FD. RISC (ct.4481.2.4-4481.2.3)			549,805.79	0.00	0.00	297,550.21
penalitati AQUATERM, sentinta nr. 69/19.11.2024			-52,000.00	0.00	-1,721,048.04	
retratate chelt. aferente sentintei 48/12.08.2020 AQUATERM(462.8.1)		1,520,525.36				
provizion fact. penalitati cf. F.F.nr.1271BT/29.05.2020, Ludvich Paifer (491.2)			-7,156,467.50			
inreg. corectii/regularizari furnizori	-49,682.25			36,000.00	-214,119.46	-342,517.38
inreg. sume aferente cheltuielilor de personal aferente anilor anteriori	-166,787.00	-356,002.00	-246,551.00	-322,691.00	-234,877.00	-185,254.54
regularizari/retratari	-3,000.00	22,422.35	-90,531.68	-54,789.73	-160,036.73	
retratate cheltuieli ob.inv.(contori)/2021(303)			-12,556.57	0.00	-106,974.76	
sume recuperate (462.5 vouchere)			3,400.00	183,116.03	77,221.35	
rectificative drepturi salariale	-54,081.00	-10,481.00	-18,017.00	-8,316.00		
impozit cladiri rectific.(446.1)				-183,435.00		
provizion drepturi salariale	21,678.00	26,875.00				
retineri salarii buget consolidat de stat cf. curtii de conturi		-170,301.00				
total rulaj	220,998.91	2,436,621.86	-5,800,854.92	-218,333.85	-3,341,238.18	3,409,445.72
Sold la finele perioadei	11,274,036.89	-8,837,415.03	-14,638,269.95	-14,857,053.04	-18,198,291.22	-14,788,845.50

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

- ❖ **Impactul anual al corecțiilor** asupra cifrei de afaceri din anii precedenți Cumulat în perioada analizată acestea însumează aprox. **6 mil lei**,
- ❖ **Constituirea provizionului de 7,1 mil lei** pentru acoperirea riscurilor de generate de neîncasarea facturii emise cu titlu de penalitati contractuale firmei **LUDWIG PFEIFFER S.R.L**

- ❖ Punerea în executare a Sentinței Arbitrale nr. 69 din 08.11.2024 pronunțată în ds. 25/2021 Nova Apaserv S.A. a fost **obligată la plată** către **AQUATERM SRL** a sumei totale de **1,7 mil lei** reprezentând dobanzi legale penalizatoare, actualizarea cu indicele inflației, aferente perioadei 09.2019-04.2021, calculate pentru sumele la plata carora operatorul a fost obligat prin Sentința Arbitrală nr. 49/2020 pronunțată în ds. 64/2018 și cheluieli arbitrale.

In cursul anului 2025 - Evolutia contului Rezultat reportat se prezintă astfel:

Sold initial 1.01.2025= -18.198.291,22 lei

- recuperare sume (daune) Asito Kapital (ct.461)= 426,055.30
- retratare sume comision fond de risc – ajustare obligatie aferenta Consiliului Judetean = 297.550,21
- înregistrat corectii/regularizari furnizori= -342,517.38
- înregistrat cheltuielilor de personal = -185,254.54
- corectii asupra productiei = -1.086.332,15 lei
- acoperirea pierderilor din anii precedenti 4.299.944,28 lei

Sold final la 31.12.2025 = -14,788,845.50 lei

2. Rezultatul financiar aferent anului 2025 conform bilanțului auditat,

PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de 5.431.999 lei reprezentând profitul net, după deducerea rezervelor legale de 5%, în sumă de 391.655 lei, constituite din profitul contabil , respectiv suma de **5.040.344 lei** , astfel:

Profit de repartizat:	5.040.344
acoperirea partiala a pierderilor din anii precedenti	5.040.344

Director General,
Ec. Andrei Catalin Cirimpei



Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jîtarășu



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

Nr. 9707 din 22.05.2026

REFERAT DE APROBARE

Doamnelor și domnilor consilieri,

Supun atenției dumneavoastră propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani, pentru a vota în ședința ordinară aprobarea numirii auditorului financiar și aprobarea Situațiilor Financiare pentru anul 2025.

Consiliul Județean Botoșani, în temeiul art. 173 alin. 2 lit. d) din *Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ*, exercită, în numele Județului Botoșani, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani, Operator Regional licențiat în operarea serviciului de alimentare cu apă, colectare și tratare a apelor uzate, în condițiile legii.

De asemenea, Consiliul Județean Botoșani, în numele Județului Botoșani, are conform prevederilor art. 2 pct. 3 lit. b) din *Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările și completările ulterioare, calitatea de autoritate publică tutelară, în cadrul aplicării mecanismului de guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Conform prevederilor din *Actul Constitutiv* al societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, cât și a prevederilor legale în vigoare, adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar. În afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, respectiv alocarea profitului net, pe baza raportului Consiliului de Administrație, a raportului Auditorului Financiar și avizului Consiliului de Administrație.

Potrivit art. 47 alin. (1) din *Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011* privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare ale întreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate în condițiile legii.

Din datele prezentate în situațiile financiare pentru anul 2025, depuse de către societatea Nova APASERV S.A. Botoșani prin adresa nr. 6815/14.05.2026, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 9200/15.05.2026, care reflectă activitatea din anul anterior de raportare, rezultă următoarele:

- la data de 31.12.2025, Societatea înregistrează un capital subscris vărsat de 27.310.260 lei, rezerve de 5.025.938 lei și total capitaluri de 22.587.696 lei. Se menționează faptul că, în anul precedent, Societatea a funcționat cu un număr mediu de 475 de salariați, înregistrând un profit brut de 6.622.631 lei, în condițiile realizării unor venituri totale de 112.475.051 lei și cheltuieli anuale totale de 105.852.384 lei - formular F20 - Contul de profit și pierdere, la data de 31.12.2025;

- societatea înregistrează la nivelul anului 2025, un sold de 48.402.989 lei la capitolul „active circulante”, din care 32.183.537 lei reprezintă creanțe și un sold de 402.442.384 lei la capitolul ”total active imobilizate”;

- în ceea ce privește datoriile înregistrate de societate la data de 31.12.2025, acestea sunt prezentate defalcat astfel:

a) sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an: 33.106.330 lei;

b) sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an: 7.682.766 lei;

- pentru bunurile care au făcut obiectul concesiunii, societatea a plătit redevența în anul 2025 în suma de 16.990.445 lei.

În ceea ce privește volumul creanțelor comerciale, la finele anului 2025 se înregistra un sold de 32.183.537 lei.

Societatea propune spre aprobare repartizarea sumei de 5.431.999 lei, reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, în sumă de 391.655 lei, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv suma 5.040.344 lei, pentru acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți.

În vederea asigurării funcționalității societății Nova APASERV S.A. Botoșani, în calitatea sa de Operator Regional și a continuității în condiții optime a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare la nivelul Județului Botoșani, pentru realizarea investițiilor planificate, respectând cerințele din legislația specifică, se impune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani, pentru aprobarea numirii auditorului financiar și a situațiilor financiare în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2025.

Conform prevederilor art. 55 alin. (2) și (3) din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație sau, după caz, din cadrul consiliului de supraveghere elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar. Raportul este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale, este pus la dispoziția acționarilor și cuprinde cel puțin informații privind:

a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;

b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;

c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;

d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;

e) informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.

Față de cele prezentate mai sus, apreciez că sunt întrunite condițiile privind necesitatea și oportunitatea adoptării actului administrativ propus și, prin urmare, supun atenției dumneavoastră proiectul de hotărâre inițiat în acest scop.

PREȘEDINTE,
Valeriu IFTIME



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

DIRECȚIA SERVICII PUBLICE
Nr. 9709 din 22.05.2026

Avizat
VICEPREȘEDINTE,
Constantin BURSUC

RAPORT DE SPECIALITATE

Prin adresa nr. 6815/14.05.2026 înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 9200/15.05.2026, se solicită acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății în vederea aprobării punctelor înscrise pe Ordinea de Zi a convocatorului nr. 5997/28.04.2026 înregistrat la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 8258/29.04.2026, printre care:

Ordinea de Zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor:

I. Analiza și aprobarea referatului nr. 4650/31.03.2026 prin care se solicită validarea contractului de prestări servicii nr. 398/1165/27.01.2026 și respectiv, aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2025.

II. Analiza și aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2025, constând în:

- Bilanțul contabil la 31.12.2025;
- Contul de profit și pierdere/2025;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2025;
- Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2025;
- Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2025;
- Raportul societății Nova APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2025 (inclusiv Declarația de conformitate);
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2025 - *propunere*;
- Decizia Consiliului de Administrație al Societății Nova APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2025.

Pentru asigurarea desfășurării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății Nova APASERV S.A. Botoșani, condiția obligatorie este acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani pentru a vota, în numele și pe seama Județului, documentele prezentate conform *Ordinei de Zi* a ședinței.

Consiliul Județean Botoșani, în temeiul art. 173 alin. 2 lit. d) din *Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ*, exercită, în numele Județului Botoșani, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la Societatea Nova APASERV S.A. Botoșani, Operator Regional licențiat în operarea serviciului de alimentare cu apă, colectare și tratare a apelor uzate, în condițiile legii.

De asemenea, Consiliul Județean Botoșani, în numele Județului Botoșani, are conform prevederilor art. 2 pct. 3 lit. b) din *Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările și completările ulterioare, calitatea de autoritate publică tutelară, în cadrul aplicării mecanismului de guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Referitor la punctul I - Analiza și aprobarea referatului nr. 4650/31.03.2026, prin care se solicită validarea contractului de prestări servicii nr. 398/1165/27.01.2026 și respectiv, aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2025

Conform art. 19 alin. (1) din *Actul Constitutiv al Societății Nova APASERV S.A. Botoșani*, situațiile financiare ale Societății vor fi auditate de un Auditor Financiar, numit de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, la propunerea Consiliului de Administrație.

Conform art. 12 alin. (2) lit. f) din *Actul Constitutiv al Societății*, Adunarea Generală Ordinară are atribuții de a aproba termenii, condițiile și durata minimă a contractului încheiat cu auditorul financiar, precum și de a numi sau demite auditorul financiar. Având în vedere că Societatea are încheiat *Contractul de prestări servicii nr. 398/1165/27.01.2026* cu Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani, se ia act de existența contractului și se propune să se acorde mandat special reprezentantului Județului Botoșani în AGA Societății pentru a vota, în numele și pe seama Județului, numirea auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2025.

Referitor la punctul II - Analiza și aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2025,

Situațiile financiare supuse avizării au fost întocmite în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 și ținând cont de cerințele stabilite prin OMFP nr. 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale.

Analizând documentația depusă, situațiile financiare individuale la 31.12.2025 se identifică astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii:	22.587.696 lei
Cifra de afaceri netă:	110.550.236 lei
Profitul net al exercițiului financiar	5.431.999 lei

În ceea ce privește **evoluția capitalurilor proprii se înregistrează o creștere cu 25,8%** ca urmare a îmbunătățirii rezultatelor financiare, capitaluri proprii fiind de 22.587.696 lei față de 17.948.636 lei cât s-a raportat la finele anului 2024, diferența dintre capitalurile proprii față de capitalul social include un rezultat reportat reflectat printr-o pierdere de 14.788.846 lei în condițiile în care anul 2025 s-a încheiat cu un profit net de 5.431.999 lei.

- la data de 31.12.2025, Societatea înregistrează un capital social de **27.310.260** lei constituit din 1.365.513 acțiuni, 64 acționari, a câte 20 lei valoarea nominală, rămas de virat 59.560 lei. În anul 2025, în baza Hotărârii AGA nr. 13/3.11.2025, s-a aprobat extinderea structurii acționariatului prin aderarea individuala a 3 UAT-uri, din care doar două s-au conformat prevederilor legale, astfel la data de 31.12.2025 s-a înregistrat o creștere a capitalului social cu valoarea acțiunilor subscrise de către UAT Știubieni și Adășeni.

- exploatează domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un număr de 35 unități administrativ teritoriale, valoarea bunurilor concesionate fiind de 851.397.065,50 lei, operatorul asigurând în prezent furnizarea de apă potabilă și serviciile de canalizare epurare, ca unic furnizor, în 2 municipii, 5 orașe și un de 126 de localități, respectiv o producție anuală de apă potabilă de aproximativ 8 mil. mc și canal epurare + meteo de 6,4 mil mc;

- societatea a funcționat cu un număr mediu de 475 de salariați, înregistrând un profit brut de 6.622.631 lei, în condițiile realizării unor venituri totale de 112.475.015 lei și cheltuieli totale de 105.852.384 lei - formular F20 – Contul de profit și pierdere, la data de 31.12.2025;

- societatea înregistrează la nivelul anului 2025, un sold de 48.402.989 lei la capitolul "active circulante", din care 32.183.537 lei reprezintă creanțe și un sold de 402.442.384 lei la capitolul "total active imobilizate";

- în ceea ce privește datoriile înregistrate de societate la data de 31.12.2025 în sumă de 40.789.096 lei cu 7.132.415 lei mai puțin decât la finele anului 2024, în structura datoriilor totale creditul BERD este de 10.436.382 lei, iar creditul OTP de 2.153.750 lei. Din totalul datoriilor, cele pe termen scurt sunt de 33.106.330 lei cu 2.490.583 lei mai puțin decât în anul 2024. Din datoriile pe termen scurt, cele restante, la 31.12.2025, sunt în sumă de **5.379.116 lei** din care redevența 4.824.244 lei și accesorii de 554.872 lei;

- în baza Ordonanței Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificările și completările ulterioare și ținând cont de prevederile contractului de delegare de gestiune, societatea propune spre aprobare repartizarea sumei de 5.431.999 lei, reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, în sumă de 391.655 lei, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv suma 5.040.344 lei astfel:

Profit de repartizat:	5.040.344 lei
<i>acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți</i>	5.040.344 lei

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

Pentru bunurile care au făcut obiectul concesiunii, Societatea a plătit redevența în anul 2025 în suma de 16.990.445 lei.

În ceea ce privește controalele la care a fost supusă activitatea operatorului, în cursul anului 2025 au fost înregistrate un număr de 33 *acte de control*, prin care au fost dispuse un număr de 95 *de măsuri*, din care: 52 măsuri cu caracter permanent și 43 de măsuri cu termene de realizare din care au fost îndeplinite 32 și 11 sunt în curs de realizare. **Au fost aplicate 4 contravenții de către garda de mediu în sumă totală de 270.000 lei.**

În ceea ce privește gradul de realizare a *condiționalităților impuse de BERD* cei patru indicatori au fost realizați, respectiv pentru gradul de îndeplinire a al serviciului datorie ținta a fost 1,2 fiind realizat 3,97, gradul min de colectare ținta 90% realizat 98,4%, raportul datorii financiare totale / EBITDA ținta maximă 4,5 realizat 1,78, iar ajustarea tarifelor s-a realizat ținând cont că prin strategia tarifară se aplică și creșteri impuse peste inflație.

Situațiile financiare au fost auditate de către auditorul extern Agenția de audit financiar AFIL S.R.L. Botoșani în baza contractului încheiat sub nr. 1165/27.01.2026. Potrivit raportului auditorului financiar AFIL regăsim două **opinii cu rezervă** respectiv recomandarea finalizării procesului de predare a bunurilor rezultate din derularea Pos Mediu și Fazare către proprietari și în continuare s-a menținut opinia privind nivelul provizioanelor pentru deprecierea creanțelor unde practic a fost identificată doar o suplimentare a acestora la un nivel nesemnificativ.

În Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările ulterioare, sunt stipulate următoarele:

- art. 111 alin. (1) și (2) lit. a - Adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar. În afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, respectiv de directorat și de consiliul de supraveghere, de cenzori sau, după caz, de auditorul financiar, și să fixeze dividendul.”;

- art. 160 alin. (1) - Situațiile financiare ale societăților supuse obligației legale de auditare vor fi auditate de către auditori financiari - persoane fizice sau persoane juridice, în condițiile prevăzute de lege.”

- art. 163 alin. (3) - Adunarea generală poate aproba situațiile financiare anuale numai dacă acestea sunt însoțite de raportul cenzorilor sau, după caz, al auditorilor financiari;”

- art. 182 alin. (1) și (2) - Situațiile financiare anuale se vor întocmi în condițiile prevăzute de lege. Situațiile financiare anuale ale societăților vor fi verificate sau auditate, potrivit legii;”

Potrivit prevederilor art. 12 alin. (2) lit. a), b) din Actul Constitutiv al Societății Nova APASERV S.A. Botoșani, cât și a prevederilor legale specifice în vigoare, situațiile financiare anuale, respectiv alocarea profitului net, în baza raportului Consiliului de Administrație, a raportului Auditorului Financiar și avizul Consiliului de Administrație, se supun aprobării în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

Referitor la distribuirea profitului net, conform art. 21 din Actul Constitutiv al Societății, profitul net se va reinvesti sau se va alocă pentru fondul IID prevăzut de *OUG 198/2005*, conform hotărârii AGA. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării *Contractului de delegare*.

Din profitul societății se vor prelua, în fiecare an, cel puțin 5% pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.

Conform prevederilor art. 1 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarea destinație, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, cu excepția pierderii contabile reportate provenite din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară și Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aplicabile instituțiilor de credit.

Conform prevederilor art. 55 alin. (2) și (3) din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație sau, după caz, din cadrul consiliului de supraveghere elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar. Raportul este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale, este pus la dispoziția acționarilor și cuprinde cel puțin informații privind:

- a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
- b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
- c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;
- d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
- e) informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, quantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.

Conform prevederilor din Secțiunea 3.02. – *Obligații de A Nu Face* ale Județului din *Contractul de asistență pentru proiect* încheiat între Județul Botoșani și Societatea Nova APASERV S.A. Botoșani și BERD/2013, cităm: „*Județul nu va permite distribuirea profitului Împrumutatului, cu excepția cerințelor imperative ale legislației din România și în limita permisă de Contractul de Credit.*”

În vederea asigurării funcționalității Operatorului Regional, cât și asigurarea continuității serviciului de alimentare cu apă și de canalizare la nivel de Județul Botoșani, în conformitate cu prevederile art. 173 alin. (1) lit. a) și d) din *Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ*, se impune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani, pentru analiza și aprobarea situațiilor financiare în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2025, întocmite conform prevederilor legale.

Conform art. 175 din *Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ*, Județul este reprezentat de drept în adunările generale ale operatorilor regionali și locali de servicii comunitare de utilități publice de către președintele consiliului județean. Președintele consiliului județean poate delega calitatea sa de reprezentant de drept în adunările generale unuia dintre vicepreședinții consiliului județean, secretarului general al județului, administratorului public, precum și oricăror alte persoane din cadrul aparatului de specialitate propriu sau din cadrul unei instituții publice de interes județean.

Raportul de specialitate s-a realizat sub rezerva datelor transmise de către conducerea societății, care este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare.

Județul Botoșani, în calitate de acționar majoritar în cadrul societății Nova APASERV S.A. Botoșani, în baza art. 125 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, poate participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală.

În condițiile respectării autonomiei de gestiune a Delegatului și fără a interveni în domeniul deciziilor de conducere și funcționare a Societății, conform prevederilor contractuale, având în vedere asumarea responsabilităților manageriale și de administrare de către conducerea societății Nova APASERV S.A. Botoșani, precum și faptul că exactitatea și fidelitatea înregistrărilor contabile au fost verificate de către auditorul extern, fiind elaborat și semnat în acest scop, Raportul auditorului independent, proiectul de hotărâre alăturat, cu propunerea de adoptare a:

- numirii auditorului financiar, Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani, pentru exercițiul financiar 2025.
- aprobării situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2025, prezentate în Anexă la proiectul de hotărâre.

Față de cele prezentate mai sus, considerăm că sunt întrunite condițiile legale pentru promovarea și înscrierea pe ordinea de zi a ședinței Consiliului Județean Botoșani a proiectului de hotărâre inițiat în acest scop.

Director executiv,

Remus MAFTEI

Gubernanță corporativă,

Ramona-Ionela TIMOFTE