



ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL JUDEȚEAN

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

HOTĂRÂRE

privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani pentru aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2020

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședință ordinară la data de 26.05.2021,
urmare adresei Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani nr. 7352/14.05.2021, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 8326/14.05.2021,
analizând Referatul de aprobare nr. 8746/20.05.2021 al Președintelui Consiliului Județean Botoșani prin care se propune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2020,

având în vedere:

- Raportul de specialitate comun nr. 8747/20.05.2021 al Direcției Servicii Publice, Direcției Juridice, Administrație Publică Locală și Corp Control și Guvernanță Corporativă din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani,
- Avizul comisiei pentru activități economice, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, servicii publice și agricultură,
- Avizul comisiei pentru amenajarea teritoriului și urbanism, lucrări publice, monumente istorice și de arhitectură, protecția mediului și turism,
- Avizul comisiei pentru administrația publică locală, juridică, disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, cooperare și parteneriate,

în baza:

- Raportului privind opinia auditorului financiar (BDO Audit S.R.L. București) privind activitatea anului 2020 (inclusiv Declarația auditorului de independență);
- Raportul administratorului Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2020 (inclusiv Declarația de conformitate, Declarație părți afiliate evenimente ulterioare);
- Decizia Consiliului de Administrație al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani nr. 6/13.05.2021, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2020.

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

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

h o t ă r ă ș t e:

Art. 1. Se acordă mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru a exercita dreptul de vot, în numele Județului Botoșani, în calitatea sa de acționar majoritar, în vederea aprobării în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2020, constând în:

- Bilanțul contabil la 31.12.2020, inclusiv formularele 30 și 40 (anexa la bilanț);
 - Contul de profit și pierdere/2020;
 - Balanța sintetică consolidată la 31.12.2020;
 - Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 2781/15.02.2021;
 - Situația fluxurilor de numerar;
 - Notele explicative la situațiile financiare;
 - Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2020 – *propunere*;
- prezentate în **Anexa** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.
- Art. 2.** Președintele Consiliului Județean Botoșani, împreună cu Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani, vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTE,
Doina – Elena FEDEROVICI

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Botoșani
Nr. 132 din 26.05.2021

SITUAȚIILE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI, PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2020
--

- Bilanțul contabil la 31.12.2020; **(pag. 1 – 5)**
- Formularele 30 și 40 (anexa la bilanț); **(pag. 6 – 18)**
- Contul pe profit și pierderi/2020; **(pag. 19 – 21)**
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2020; **(pag. 22 – 42)**
- Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 2781/15.02.2021; **(pag. 43 – 49)**
- Situația fluxurilor de numerar; **(pag. 50)**
- Notele explicative la situațiile financiare; **(pag. 51 – 80)**
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2020 – *propunere*; **(pag. 81 – 82)**

PREȘEDINTE,
Doina – Elena FEDEROVICI

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Tip situație financiară : BL	
		☒ An ☐ Semestru		Anul 2020	
				Suma de control 17.701.780	
Entitatea SC NOVA APASERV SA					
Adresa	Județ		Sector		Localitate
	Botosani				BOTOSANI
	Strada		Nr.	Bloc	Scara Ap. Telefon
		B-DUL. MIHAI EMINESCU		34	
Număr din registrul comerțului		J07/3772009		Cod unic de înregistrare 2 6 1 6 1 2 3 0	
Forma de proprietate					
12--Societati cu capital integral de stat					
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)					
3600 Captarea, tratarea și distribuția apei:					
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)					
3600 Captarea, tratarea și distribuția apei					
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale		
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități			☐ Entități de interes public ?		
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Indicatori :		Capitaluri - total		12.596.559	
		Capital subscris		17.701.780	
		Profit/ pierdere		2.601.060	
ADMINISTRATOR,			INTOCMIT,		
Numele și prenumele CIRLAN GABRIEL			Numele și prenumele JITARASU MARCELA DANIELA		
Semnătura 			Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC		
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA			Semnătura		
Formular VALIDAT			Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU		
			Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU		
			Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒		
AUDITOR					
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit BDO AUDIT SRL BUCURESTI					
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS FA18				CIF/ CUI 6 5 4 6 2 2 3	

BILANT la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2020	31.12.2020
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	52.695	0
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	06		
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	52.695	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	46.673	45.078
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	7.486.396	7.212.144
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	83.869	50.397
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	305.951.374	342.134.121
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 - 4903)	16	2.043.838	3.318.809
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	315.612.150	352.760.549
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	315.664.845	352.760.549
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	631.139	629.213
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	0	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	631.139	629.213
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	13.093.155	14.766.209
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	5.328.716	9.900.488
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		2.454.618
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	18.421.871	27.121.315
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.346.704	1.498.993
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	20.399.714	29.249.521
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	93.272	363.649
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	6.329.126	4.917.442
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	14.494.313	14.092.391
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	5.023.444	10.750.866
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	25.846.883	29.760.699
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-5.571.072	-354.585
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	310.093.773	352.405.964
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	24.457.488	23.257.326
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	6.057.951	2.615.049
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	30.515.439	25.872.375
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	766.596	619.083
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	766.596	619.083
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	271.585.054	313.525.003
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	217.175	207.056
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	271.367.879	313.317.947
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	271.585.054	313.525.003
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	14.109.680	15.246.910

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	2.454.870
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	14.109.680	17.701.780
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	1.545.852	1.738.679
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.021.904	2.021.904
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	3.567.756	3.760.583
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	11.495.036	11.274.037
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.381.934	2.601.060
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	120.475	192.827
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	7.443.859	12.596.559
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	7.443.859	12.596.559

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CIRLAN GABRIEL

Semnătura




Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura


Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd. OMF nr. 58/ 2021	Nr. rd.	Nr. unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unități care au înregistrat profit		01	01	1		2.601.060	
Unități care au înregistrat pierdere		02	02				
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	7.632.122	7.632.122		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	6.724.901	6.724.901		
- peste 30 de zile		06	06	1.871.912	1.871.912		
- peste 90 de zile		07	07	4.852.989	4.852.989		
- peste 1 an		08	08	0	0		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii si taxe 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	907.221	907.221		
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	492		481	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	514		507	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	1.645.071	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

6

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	42.361.560	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	42.361.560	
- 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	10.921.043	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	10.921.043	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
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	2.043.838	3.318.809
- 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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	9.610.781	10.921.043
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	565.763	295.170
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	516.641	245.262
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65	49.103	49.889
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	19	19
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	92	70	60.176	255.688
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	716.722	7.962.857
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	716.722	7.962.857
- 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	2	13
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	75a (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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82b (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	47.358	40.492
- în lei (ct. 5311)	99	85	47.358	40.492
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.269.519	1.374.187
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	751.484	1.354.955
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	518.035	19.232
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	55.256	93.062
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	55.256	93.062
- 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	38.342.032	41.523.433
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	27.718.486	26.579.801
- în lei	114	100	27.718.486	26.579.801
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	136.341	62.604
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	7.336.754	3.878.173
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.497.421	1.419.737
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.259.143	2.539.837
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	630.567	636.725
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	210.950	618.256
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	35.883	37.669
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	381.743	1.247.187
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 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	393.857	7.043.255
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	252	2.454.870
-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	393.605	4.588.385
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	30	26
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
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	505.501.006	505.506.137
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	14.109.680	X
				Suma (lei)
				% 7)
			Col.3	Col.4

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	14.109.680	100,00	17.701.780	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	13.597.060	96,37	17.189.160	97,10
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	512.620	3,63	512.620	2,90
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8:	186	185b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
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.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIRLAN GABRIEL

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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. 3/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	21.545			X	21.545
Alte imobilizari	02	683.631			X	683.631
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	705.176			X	705.176
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	51.459	0	0	0	51.459
Instalatii tehnice si masini	08	10.286.847	434.004	36.414	0	10.684.437
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	269.366	0	0	0	269.366
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	305.951.374	36.433.005	250.258		342.134.121
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	2.043.838	1.441.314	166.343		3.318.809
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	318.602.884	38.308.323	453.015	0	356.458.192
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	319.308.060	38.308.323	453.015	0	357.163.368

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	21.545			21.545
Alte imobilizari	20	490.005	52.695		542.700
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	140.931			140.931
TOTAL (rd.19+20+21)	22	652.481	52.695		705.176
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	4.785	1.595		6.380
Instalatii tehnice si masini	25	2.800.452	706.697	34.856	3.472.293
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	185.497	33.473		218.970
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.990.734	741.765	34.856	3.697.643
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	3.643.215	794.460	34.856	4.402.819

16

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIRLAN GABRIEL

Semnătura



Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 58/14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține ca primă pagină din Situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

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

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2021), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2019	2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	45.360.717	49.444.967
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	45.360.717	49.444.967
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	06		
Sold D	07		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	657.827	747.804
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	0	6.804
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	788.736	7.961.120
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	217.175	207.057
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	46.807.280	58.160.695
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	2.641.366	2.946.092
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	1.448.251	1.495.074
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	6.953.925	7.660.997
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	24.758.488	23.579.115
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	24.314.353	23.105.239
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	444.135	473.876
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	697.770	794.460
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	697.770	794.460
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	147.077	97.626

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	147.077	97.626
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	9.388.967	17.199.688
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	7.987.480	8.463.227
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	704.289	750.153
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	66	1.010
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	697.132	7.985.298
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-2.752.219	-218.568
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	2.593	1.191
- Venituri (ct.7812)	39	41	2.754.812	219.759
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	43.283.625	53.554.484
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	3.523.655	4.606.211
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	14	29
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	252.589	164.994
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	252.603	165.023
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	1.055.590	881.865
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	972.487	702.115
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	2.028.077	1.583.980
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	1.775.474	1.418.957

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	47.059.883	58.325.718
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	45.311.702	55.138.464
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	1.748.181	3.187.254
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	366.247	586.194
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	1.381.934	2.601.060
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*j) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CIRLAN GABRIEL

Semnătura




Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

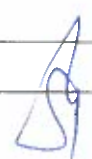
Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SC NOVA APASERV S.A. , BOTOSAN
 Sucursala: Toate sucursalele
 Cod fiscal: RO26161230
 Cod inregistrare: J07/377/2009
 Adresa: B-dul MIHAI EMINESCU 34
 Judet: BOTOSAN
 Banca:
 ContBancar:
 Capital social: 17 701 780.00

Balanta sintetica

Decembrie 2020

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1	Conturi de capitaluri, provizioane, imprumuturi si datorii asimilate	0,00	43.402.038,13	4.879.404,24	4.366.026,99	76.367.965,98	76.702.150,12	0,00	43.736.222,27	1
10	Capital si rezerve	0,00	17.677.436,73	59.600,00	252.427,14	1.137.230,00	4.922.157,14	0,00	21.462.363,87	10
101	Capital	0,00	14.109.680,00	59.600,00	59.600,00	1.137.230,00	4.729.330,00	0,00	17.701.780,00	101
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	0,00	59.600,00	0,00	1.137.230,00	3.592.100,00	0,00	2.454.870,00	1011
1012	Capital subscris varsat	0,00	14.109.680,00	0,00	59.600,00	0,00	1.137.230,00	0,00	15.246.910,00	1012
106	Rezerve	0,00	3.567.756,73	0,00	192.827,14	0,00	192.827,14	0,00	3.760.583,87	106
1061	Rezerve legale	0,00	1.545.852,67	0,00	192.827,14	0,00	192.827,14	0,00	1.738.679,81	1061
1068	Alte rezerve	0,00	2.021.904,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,06	1068
1068.1	Surse proprii de dezvoltare	0,00	2.021.904,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,06	1068.1
11	Rezultatul reportat	11.495.035,80	0,00	154.956,00	-38.732,98	4.785.643,92	5.006.642,83	11.274.036,89	0,00	11
117	Rezultatul reportat	11.495.035,80	0,00	154.956,00	-38.732,98	4.785.643,92	5.006.642,83	11.274.036,89	0,00	117
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	0,00	0,00	0,00	4.523.151,92	5.773.552,84	0,00	1.250.400,92	1171
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	11.495.035,80	0,00	154.956,00	-38.732,98	262.492,00	-766.910,01	12.524.437,81	0,00	1174
12	Rezultatul exercitiului financiar	0,00	1.261.459,17	3.609.249,78	4.059.247,85	62.032.969,05	63.179.743,31	0,00	2.408.233,43	12
121	Profit sau pierdere	0,00	1.381.935,16	3.416.422,64	4.059.247,85	61.839.293,56	63.058.418,97	0,00	2.601.060,57	121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0,00	3.523.656,71	4.451.288,01	4.000.160,64	59.666.540,63	60.749.095,43	0,00	4.606.211,51	121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	1.775.474,55	0,00	75.350,31	59.087,21	1.583.979,44	1.940.497,55	1.418.956,44	0,00	121.2
121.4	Profit - impozit pe profit	366.247,00	0,00	-1.110.215,68	0,00	588.773,49	368.825,99	586.194,50	0,00	121.4
129	Repartizarea profitului	120.475,99	0,00	192.827,14	0,00	193.675,49	121.324,34	192.827,14	0,00	129
15	Provizioane	0,00	766.595,99	19.772,00	0,00	147.513,00	0,00	0,00	619.082,99	15
151	Provizioane	0,00	766.595,99	19.772,00	0,00	147.513,00	0,00	0,00	619.082,99	151
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	766.595,99	19.772,00	0,00	147.513,00	0,00	0,00	619.082,99	1511
16	Imprumuturi si datorii asimilate	0,00	35.191.582,04	1.035.826,46	93.084,98	8.264.610,01	3.593.606,84	0,00	30.520.578,87	16
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	27.718.486,13	22.379,98	0,00	1.759.081,86	620.396,89	0,00	26.579.801,16	162
1624	Credite bancare externe garantate de stat	0,00	27.718.486,13	22.379,98	0,00	1.759.081,86	620.396,89	0,00	26.579.801,16	1624
1624.1	Credite bancare externe garantate de stat mai mari de 1 an	0,00	24.457.487,72	20.981,24	-1.661.237,59	88.530,65	-1.111.631,10	0,00	23.257.325,97	1624.1
1624.2	Credite bancare externe garantate de stat mai mici de 1 an	0,00	3.260.998,41	1.398,74	1.661.237,59	1.670.551,21	1.732.027,99	0,00	3.322.475,19	1624.2

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	7.336.754,49	978.343,65	-4.621,93	6.200.562,81	2.741.981,95	0,00	3.878.173,63	167
167.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - Program ISPA	0,00	1.176.677,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.677,32	167.1
167.1.3	Dytras	0,00	1.176.677,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.677,32	167.1.3
167.1.3	Dytras - Termen scurt	0,00	1.176.677,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.677,32	167.1.3.1
167.5	Leasing financiar	0,00	510.625,40	6.922,27	0,00	130.714,69	0,00	0,00	379.910,71	167.5
167.5.1	Leasing financiar - termen scurt	0,00	0,00	-80.442,02	0,00	-59.982,29	26.465,48	0,00	86.447,77	167.5.1
167.5.2	Leasing financiar - termen lung	0,00	510.625,40	87.364,29	0,00	190.696,98	-26.465,48	0,00	293.462,94	167.5.2
167.PC	Alte imprumuturi si datorii asimilate - POS	0,00	5.649.451,77	971.421,38	-4.621,93	6.069.848,12	2.741.981,95	0,00	2.321.585,60	167.POS
167.PC	Garantii-BT-CL-04	0,00	32.135,98	0,00	0,00	46.295,98	14.160,00	0,00	0,00	167.POS.CL04
167.PC	Garantii BT-CL-04 termen lung	0,00	32.135,98	0,00	0,00	46.295,98	14.160,00	0,00	0,00	167.POS.CL04
167.PC	Garantii BT-CL-06	0,00	367.397,86	-4.621,93	-4.621,93	2.725.923,22	2.358.525,36	0,00	0,00	167.POS.CL06
167.PC	Garantii BT-CL-06 termen lung	0,00	367.397,86	-4.621,93	-4.621,93	2.725.923,22	2.358.525,36	0,00	0,00	167.POS.CL06
167.PC	Garantii BT-CL-07	0,00	4.273.874,62	0,00	0,00	2.321.585,61	369.296,59	0,00	2.321.585,60	167.POS.CL07
167.PC	Garantii BT-CL-07 termen lung	0,00	4.273.874,62	0,00	0,00	2.321.585,61	369.296,59	0,00	2.321.585,60	167.POS.CL07
167.PC	Garantii BT-CL-08	0,00	976.043,31	976.043,31	0,00	976.043,31	0,00	0,00	0,00	167.POS.CL08
167.PC	Garantii BT-CL-08 termen lung	0,00	976.043,31	976.043,31	0,00	976.043,31	0,00	0,00	0,00	167.POS.CL08
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorilor asimilate	0,00	136.341,42	35.102,83	97.706,91	304.965,34	231.228,00	0,00	62.604,08	168
1682	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0,00	136.341,42	35.102,83	97.706,91	304.965,34	231.228,00	0,00	62.604,08	1682
1682.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung mai mici de 1 an	0,00	136.341,42	35.102,83	97.706,91	304.965,34	231.228,00	0,00	62.604,08	1682.2
2	Conturi de imobilizari	313.621.008,25	0,00	-73.499,19	62.485,26	36.901.864,70	1.081.132,88	349.441.740,07	0,00	2
20	Imobilizari necorporale	705.176,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705.176,81	0,00	20
201	Cheltuieli de constituire	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	0,00	201
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	140.931,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.931,17	0,00	205
208	Alte imobilizari necorporale	542.699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.699,96	0,00	208
21	Imobilizari corporale	10.607.675,12	0,00	3.357,15	0,00	434.003,85	36.414,48	11.005.264,49	0,00	21
212	Constructii	51.459,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.459,19	0,00	212
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	10.286.848,20	0,00	3.357,15	0,00	434.003,85	36.414,48	10.684.437,57	0,00	213
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	7.340.597,29	0,00	3.357,15	0,00	424.650,45	9.778,77	7.755.468,97	0,00	2131
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	816.963,99	0,00	0,00	0,00	7.480,00	17.554,71	806.889,28	0,00	2132
2133	Mijloace de transport	2.129.286,92	0,00	0,00	0,00	1.873,40	9.081,00	2.122.079,32	0,00	2133
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	269.367,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269.367,73	0,00	214
23	Imobilizari in curs	305.951.374,24	0,00	-76.856,34	0,00	36.433.005,08	250.258,07	342.134.121,25	0,00	23
231	Imobilizari corporale in curs de executie	305.951.374,24	0,00	-76.856,34	0,00	36.433.005,08	250.258,07	342.134.121,25	0,00	231
231.1	Investitii proprii	1.271.051,10	0,00	0,00	0,00	254.335,07	247.258,07	1.278.128,10	0,00	231.1

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.4	Avize	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	231.4
231.PC	POS Mediu FAZA I	149.319.476,71	0,00	0,00	0,00	-488.513,94	0,00	148.830.962,77	0,00	231.POS 1
231.PC	BERD	201.244,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.244,50	0,00	231.POS 1.BE
231.PC	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	3.659.824,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.659.824,20	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	54.193,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.193,63	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	352.258,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.258,63	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	312.347,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.347,71	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	5.400,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,72	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	35.104,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.104,59	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri UE	229.530,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.530,02	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	2.303.229,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.303.229,48	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-01 Neeligibile	9.415,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.415,79	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-01	628.378,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.378,96	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	23.787.737,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.787.737,21	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	378.234,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.234,29	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	2.458.522,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.458.522,98	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	16.074.957,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.074.957,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-02 Neeligibile	4.011,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.011,08	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	362.854,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362.854,49	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-02	4.509.156,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.509.156,55	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	33.672.537,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.672.537,30	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	543.754,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.754,35	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	3.534.403,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.534.403,63	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	23.109.562,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.109.562,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-03 Neeligibile	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-03	6.482.417,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.482.417,10	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	35.503.859,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.503.859,27	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	573.164,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.164,03	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	3.725.566,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.725.566,24	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	24.359.471,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.359.471,73	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-04 Neeligibile	3.850,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.850,74	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-04	6.841.806,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.841.806,53	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	6.025.669,32	0,00	0,00	0,00	-488.513,94	0,00	5.537.155,38	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	90.980,24	0,00	0,00	0,00	-9.066,82	0,00	81.913,42	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	591.371,60	0,00	0,00	0,00	-58.934,32	0,00	532.437,28	0,00	231.POS 1.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC Fonduri U.E.		3.866.660,38	0,00	0,00	0,00	-385.339,80	0,00	3.481.320,58	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-05 Neeligibile		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		394.608,86	0,00	0,00	0,00	-35.173,00	0,00	359.435,86	0,00	231.POS 1.CL
231.PC TVA BT-CL-05		1.081.648,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.648,24	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi		20.687,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.687,45	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		336,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,75	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		2.188,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.188,96	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri U.E.		14.312,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,40	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-06 Neeligibile		688,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688,34	0,00	231.POS 1.CL
231.PC TVA BT-CL-06		3.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.161,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi		8.128.596,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.128.596,44	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		87.703,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.703,55	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		570.072,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.072,94	0,00	231.POS 1.CL
231.PC CORECTIE FINANCIARA		1.746.462,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.746.462,76	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		28.168,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.168,76	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		183.096,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.096,91	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri U.E.		1.197.172,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.197.172,04	0,00	231.POS 1.CL
231.PC TVA		338.025,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.025,05	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri U.E.		3.727.399,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.727.399,45	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-07 Neeligibile		18.854,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.854,99	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		952.539,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952.539,28	0,00	231.POS 1.CL
231.PC TVA BT-CL-07		1.025.563,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.025.563,47	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona		90.565,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.565,20	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		1.300,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,19	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		8.451,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.451,36	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri U.E.		55.257,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,04	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-08 Neeligibile		10.024,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.024,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC TVA BT-CL-08		15.532,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.532,39	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda		24.139.771,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.139.771,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		311.437,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.437,31	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		2.024.342,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.342,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri U.E.		13.236.087,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.236.087,61	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-09 Neeligibile		20.465,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.465,81	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		4.856.168,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.856.168,14	0,00	231.POS 1.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	TVA BT-CL-09	3.691.269,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.691.269,53	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	6.191.390,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.191.390,20	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	93.277,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,09	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget de stat	606.301,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606.301,15	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	3.964.276,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.964.276,76	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	408.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408.210,00	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-01	1.119.325,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.119.325,20	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	5.046.911,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.046.911,60	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	81.401,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.401,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget de stat	529.111,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529.111,70	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	3.459.576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.459.576,50	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-02	976.821,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976.821,60	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	BT-CS-03 Servicii de audit	52.290,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.290,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget de stat	5.482,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.482,10	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-03	10.120,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.120,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Salarii UIP	2.798.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.798.392,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Buget local	32.798,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,81	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Buget de stat	213.189,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,35	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Fonduri U.E.	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Neeligibile	1.031.157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.157,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Sursa proprie/Credit	127.317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.317,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	POS Mediu FAZA II	155.357.846,43	0,00	-653.257,57	0,00	36.089.882,72	0,00	191.447.729,15	0,00	231.POS 2
231.PC	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	8.895.370,16	0,00	0,00	0,00	51.436,81	0,00	8.946.806,97	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	140.933,07	0,00	0,00	0,00	2.087,08	0,00	143.020,15	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	916.064,84	0,00	0,00	0,00	13.566,04	0,00	929.630,88	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	867.645,77	0,00	0,00	0,00	-41.952,93	0,00	825.692,84	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	16.874,07	0,00	0,00	0,00	-1.132,41	0,00	15.741,66	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	109.681,56	0,00	0,00	0,00	-7.360,70	0,00	102.320,86	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	717.148,55	0,00	0,00	0,00	-48.127,63	0,00	669.020,92	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA	23.941,59	0,00	0,00	0,00	14.667,81	0,00	38.609,40	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	5.989.654,88	0,00	0,00	0,00	88.700,99	0,00	6.078.355,87	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-01 Neeligibile	6.736,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.736,35	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	612.182,89	0,00	0,00	0,00	3.703,44	0,00	615.886,33	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-01	362.152,36	0,00	0,00	0,00	-14.667,81	0,00	347.484,55	0,00	231.POS 2.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	445.533,74	0,00	0,00	0,00	10.085,80	0,00	455.619,54	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	8.269,11	0,00	0,00	0,00	187,19	0,00	8.456,30	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	53.749,19	0,00	0,00	0,00	1.216,75	0,00	54.965,94	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	351.437,01	0,00	0,00	0,00	7.955,68	0,00	359.392,69	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	32.078,43	0,00	0,00	0,00	726,18	0,00	32.804,61	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	803.763,31	0,00	0,00	0,00	349.871,57	0,00	1.153.634,88	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	9.393,90	0,00	0,00	0,00	5.566,84	0,00	14.960,74	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	61.060,33	0,00	0,00	0,00	36.184,49	0,00	97.244,82	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	399.240,58	0,00	0,00	0,00	236.590,90	0,00	635.831,48	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-04 Neeligibile	191.993,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.993,34	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	48.136,20	0,00	0,00	0,00	21.595,53	0,00	69.731,73	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-04	93.938,96	0,00	0,00	0,00	49.933,81	0,00	143.872,77	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	23.350.081,12	0,00	0,00	0,00	532.716,32	0,00	23.882.797,44	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	379.707,19	0,00	0,00	0,00	9.887,22	0,00	389.594,41	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	2.468.097,02	0,00	0,00	0,00	64.266,90	0,00	2.532.363,92	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	16.137.557,59	0,00	0,00	0,00	420.206,64	0,00	16.557.764,23	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	1.473.002,20	0,00	0,00	0,00	38.355,56	0,00	1.511.357,76	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-05	2.891.717,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.891.717,12	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	48.099.771,44	0,00	-54.368,66	0,00	27.887.628,08	0,00	75.987.399,52	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	760.100,67	0,00	-857,83	0,00	440.384,63	0,00	1.200.485,30	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	4.940.654,29	0,00	-5.575,89	0,00	2.862.500,24	0,00	7.803.154,53	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	32.304.278,09	0,00	-36.457,77	0,00	18.716.347,72	0,00	51.020.625,81	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-06 Neeligibile	400,00	0,00	0,00	0,00	1.454,81	0,00	1.854,81	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	2.948.666,36	0,00	-3.327,79	0,00	1.708.388,75	0,00	4.657.055,11	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-06	7.145.672,03	0,00	-8.149,38	0,00	4.158.551,93	0,00	11.304.223,96	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	41.162.610,03	0,00	0,00	0,00	4.523.685,03	0,00	45.686.295,06	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	478.734,06	0,00	0,00	0,00	103.304,39	0,00	582.038,45	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	3.111.771,24	0,00	0,00	0,00	606.608,52	0,00	3.718.379,76	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	9.376.234,12	0,00	0,00	0,00	671.690,75	0,00	10.047.924,87	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	164.490,86	0,00	0,00	0,00	-360,26	0,00	164.130,60	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	1.069.190,61	0,00	0,00	0,00	62.528,28	0,00	1.131.718,89	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	6.990.861,79	0,00	0,00	0,00	408.838,78	0,00	7.399.700,57	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA	1.151.690,86	0,00	0,00	0,00	200.683,95	0,00	1.352.374,81	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	20.346.196,45	0,00	0,00	0,00	3.966.286,41	0,00	24.312.482,86	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-07 Neeligibile	3.070,04	0,00	0,00	0,00	944,80	0,00	4.014,84	0,00	231.POS 2.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Sursa proprie/Credit	4.239.575,54	0,00	0,00	0,00	-1.275.518,63	0,00	2.964.056,91	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	TVA BT-CL-07	3.607.028,58	0,00	0,00	0,00	450.368,79	0,00	4.057.397,37	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	11.405.716,88	0,00	-976.043,31	0,00	48.802,16	0,00	11.454.519,04	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	Buget local	185.393,80	0,00	-18.115,37	0,00	905,77	0,00	186.299,57	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	Buget de stat	1.205.059,67	0,00	-117.749,86	0,00	5.887,49	0,00	1.210.947,16	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	Fonduri U.E.	7.879.236,25	0,00	-769.902,96	0,00	38.495,14	0,00	7.917.731,39	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	BT-CL-08 Neeligibile	1.268,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.268,32	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	719.200,07	0,00	-70.275,12	0,00	3.513,76	0,00	722.713,83	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	TVA BT-CL-08	1.415.558,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.415.558,77	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	BT-CL-08 Continuare Extindere retele de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	0,00	2.120,00	0,00	11.008,01	0,00	11.008,01	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	BT-CL-08 Fazat Neeligibile	0,00	0,00	2.120,00	0,00	11.008,01	0,00	11.008,01	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	12.674.187,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.674.187,83	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	Buget local	225.530,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.530,10	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	Buget de stat	1.465.945,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.465.945,62	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	Fonduri U.E.	9.585.029,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.585.029,02	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	BT-CL-09 Neeligibile	19.668,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.668,50	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	874.901,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874.901,24	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	TVA BT-CL-09	503.113,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503.113,35	0,00	231.POS 2 CL
231.PC	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	2.593.736,41	0,00	2.958,40	0,00	2.958,40	0,00	2.596.694,81	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	Buget local	40.925,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.925,74	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	Buget de stat	266.017,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.017,23	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	Fonduri U.E.	1.739.343,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739.343,32	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	158.763,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.763,57	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	TVA BT-CS-01	388.686,55	0,00	2.958,40	0,00	2.958,40	0,00	391.644,95	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	3.269.193,51	0,00	0,00	0,00	913.292,54	0,00	4.182.486,05	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	Buget local	54.568,77	0,00	0,00	0,00	14.145,22	0,00	68.713,99	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	Buget de stat	354.696,91	0,00	0,00	0,00	91.943,89	0,00	446.640,80	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	Fonduri U.E.	2.319.172,17	0,00	0,00	0,00	601.171,59	0,00	2.920.343,76	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	211.689,15	0,00	0,00	0,00	71.652,30	0,00	283.341,45	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	TVA BT-CS-02	329.066,51	0,00	0,00	0,00	134.379,54	0,00	463.446,05	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	BT-CS-03 Servicii de audit	56.175,00	0,00	0,00	0,00	38.094,00	0,00	94.269,00	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	Neeligibile	38.094,00	0,00	0,00	0,00	38.094,00	0,00	76.188,00	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	18.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.081,00	0,00	231.POS 2 CS
231.PC	Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	0,00	302.800,00	0,00	972.500,00	0,00	972.500,00	0,00	231.POS 2 CS

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Neeligibile	0.00	0.00	302.800,00	0.00	972.500,00	0.00	972.500,00	0.00	231.POS 2.CS
231.PC	Cheltuieli pentru informare si publicitate	5.347,00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.347,00	0.00	231.POS 2.Pu
231.PC	Salarii UJP	2.596.360,00	0.00	69.276,00	0.00	747.804,00	0.00	3.344.164,00	0.00	231.POS 2.SA
231.PC	Neeligibile	2.596.360,00	0.00	69.276,00	0.00	747.804,00	0.00	3.344.164,00	0.00	231.POS 2.SA
231.SP	Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire pt proiect regional	0.00	0.00	576.401,23	0.00	577.301,23	0.00	577.301,23	0.00	231.SPR
231.SP	BT-CS-01 Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	0.00	0.00	576.401,23	0.00	577.301,23	0.00	577.301,23	0.00	231.SPR.CS0
231.SP	Buget local	0.00	0.00	4.843,71	0.00	4.843,71	0.00	4.843,71	0.00	231.SPR.CS0
231.SP	Buget de stat	0.00	0.00	67.811,91	0.00	67.811,91	0.00	67.811,91	0.00	231.SPR.CS0
231.SP	Fonduri de coeziune	0.00	0.00	411.715,16	0.00	411.715,16	0.00	411.715,16	0.00	231.SPR.CS0
231.SP	Neeligibile	0.00	0.00	0.00	0.00	900,00	0.00	900,00	0.00	231.SPR.CS0
231.SP	TVA	0.00	0.00	92.030,45	0.00	92.030,45	0.00	92.030,45	0.00	231.SPR.CS0
28	Amortizari privind imobilitarile	0.00	3.643.217,92	0.00	62.485,26	34.855,77	794.460,33	0.00	4.402.822,48	28
280	Amortizari privind imobilitarile necorporale	0.00	652.482,11	0.00	0.00	0.00	52.694,70	0.00	705.176,81	280
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	0.00	21.545,68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.545,68	2801
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0.00	140.931,17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140.931,17	2805
2808	Amortizarea altor imobilitari necorporale	0.00	490.005,26	0.00	0.00	0.00	52.694,70	0.00	542.699,96	2808
281	Amortizari privind imobilitarile corporale	0.00	2.990.735,81	0.00	62.485,26	34.855,77	741.765,63	0.00	3.697.645,67	281
2812	Amortizarea constructiilor	0.00	4.785,84	0.00	132,94	0.00	1.595,28	0.00	6.381,12	2812
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0.00	2.800.451,93	0.00	60.480,77	34.855,77	706.697,64	0.00	3.472.293,80	2813
2814	Amortizarea altor imobilitari corporale	0.00	185.498,04	0.00	1.871,55	0.00	33.472,71	0.00	218.970,75	2814
3	Conturi de stocuri si productie in curs de executie	631.138,87	0.00	248.186,83	279.737,01	4.187.786,48	4.189.712,38	629.212,97	0.00	3
30	Stocuri de materii prime si materiale	631.138,87	0.00	248.186,83	279.737,01	4.187.786,48	4.189.712,38	629.212,97	0.00	30
302	Materiale consumabile	545.117,66	0.00	157.644,17	206.579,23	3.671.671,37	3.672.390,06	544.398,97	0.00	302
3021	Materiale auxiliare	0.00	0.00	0.00	0.00	42,02	42,02	0.00	0.00	3021
3022	Combustibili	22.795,76	0.00	18.760,72	33.486,58	722.956,24	732.053,54	13.698,46	0.00	3022
3024	Piese de schimb	164.418,64	0.00	17.678,51	27.767,70	420.182,45	500.200,91	84.400,18	0.00	3024
3028	Alte materiale consumabile	357.903,26	0.00	121.204,94	145.344,95	2.528.490,66	2.440.093,59	446.300,33	0.00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	86.021,21	0.00	90.542,66	73.157,78	516.115,11	517.322,32	84.814,00	0.00	303
4	Conturi de terti	0.00	269.264.999,22	32.723.841,92	31.982.846,31	324.538.332,25	361.574.680,90	0.00	306.301.347,87	4
40	Furnizori si conturi asimilate	0.00	12.450.475,62	4.240.571,13	4.949.973,96	83.139.378,41	81.421.884,64	0.00	10.732.981,85	40
401	Furnizori	0.00	4.643.343,58	699.947,85	1.905.741,04	20.694.940,50	24.682.238,79	0.00	8.630.641,87	401
401.1	Furnizori interni	0.00	4.643.343,58	699.947,85	1.905.741,04	20.694.940,50	24.682.238,79	0.00	8.630.641,87	401.1
404	Furnizori de imobilitari	0.00	8.803.998,41	2.696.158,94	1.715.345,88	50.435.478,19	45.880.763,91	0.00	4.249.284,13	404
404.1	Furnizori de imobilitari interni	0.00	211.268,14	12.720,87	17.570,69	736.272,79	638.390,60	0.00	113.385,95	404.1
404.2	Furnizori de imobilitari BERD	0.00	0.00	0.00	0.01	769.015,99	769.015,99	0.00	0.00	404.2

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
404.PC	Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0,00	8.592.730,27	2.107.036,84	1.121.373,95	47.077.188,82	42.620.356,73	0,00	4.135.898,18	404.POS
404.PC	Asocierea OCIDE CONSTRUCCION SA - SC AQUATERM SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	383.303,86	383.303,86	0,00	0,00	404.POS.A01
404.PC	ABA Prut Barlad	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	404.POS.A02
404.PC	AGENTIA pentru PROTECTIA MEDIULUI	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	404.POS.A04
404.PC	Agentia de audit AFIL Botosani	0,00	19.935,86	0,00	0,00	58.029,86	45.331,86	0,00	7.237,86	404.POS.A07
404.PC	AQUATERM SRL	0,00	0,00	887.652,83	0,00	976.043,31	976.043,31	0,00	0,00	404.POS.A09
404.PC	BEJ SFAITER-GAVRILIU	0,00	0,00	887.652,82	887.652,82	887.652,82	887.652,82	0,00	0,00	404.POS.B02
404.PC	CASA SOCIALA A CONSTRUCTORILOR	0,00	0,00	0,00	0,00	422.347,51	422.347,51	0,00	0,00	404.POS.C03
404.PC	DIRECTIA JUDETEANA DE DRUMURI SI PODURI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.093,54	1.093,54	0,00	0,00	404.POS.D01
404.PC	DELGAZ GRID SA	0,00	0,00	0,00	0,00	5.355,00	5.355,00	0,00	0,00	404.POS.D03
404.PC	DIRECTIA JUDETEANA PENTRU CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.575,00	1.575,00	0,00	0,00	404.POS.D04
404.PC	DIRECTIA SANATATE PUBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	404.POS.D05
404.PC	INSPECTORATUL JUDETEAN DE POLITIE	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	404.POS.I01
404.PC	INSPECTORATUL DE STAT IN CONSTRUCTII	0,00	0,00	0,00	0,00	171,00	171,00	0,00	0,00	404.POS.I02
404.PC	LUDWIG PFEIFFER SRL	0,00	7.689.911,23	46.636,38	-59.622,87	34.502.267,94	30.825.646,69	0,00	4.013.289,98	404.POS.L02
404.PC	OCPI BOTOSANI	0,00	0,00	0,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00	0,00	0,00	404.POS.O02
404.PC	ROMAIR CONSULTING BUCURESTI	0,00	0,00	0,00	2.988,40	926.906,47	926.906,47	0,00	0,00	404.POS.R01
404.PC	ROMAIR CONSULTING	0,00	0,00	243.094,81	288.265,60	1.308.115,06	1.354.140,66	0,00	46.025,60	404.POS.R05
404.PC	SECTIA DE DRUMURI NATIONALE	944,80	0,00	0,00	0,00	0,00	944,80	0,00	0,00	404.POS.S01
404.PC	TEHNIC ASIST	0,00	883.828,00	42.000,00	0,00	7.600.042,98	6.785.559,74	0,00	69.344,76	404.POS.T01
404.PC	TELEKOM	0,00	0,00	0,00	0,00	364,47	364,47	0,00	0,00	404.POS.T03
404.SP	Furnizori imobilizari SPR	0,00	0,00	576.401,23	576.401,23	1.853.000,59	1.853.000,59	0,00	0,00	404.SPR
404.SP	TADECO Consulting SRL	0,00	0,00	576.401,23	576.401,23	1.853.000,59	1.853.000,59	0,00	0,00	404.SPR.T01
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	1.046.971,21	869.424,34	1.213.606,79	10.523.212,36	10.688.706,15	0,00	1.212.465,00	408
409	Furnizori-debitori	2.043.837,58	0,00	-24.960,00	115.280,25	1.485.747,36	170.175,79	3.359.409,15	0,00	409
4092	Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	0,00	0,00	35.600,00	0,00	44.433,00	3.833,00	40.600,00	0,00	4092
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	2.043.837,58	0,00	-60.560,00	115.280,25	1.441.314,36	166.342,79	3.318.809,15	0,00	4093
4093.1	Eligibile	51.062,54	0,00	0,00	0,00	0,00	51.062,54	0,00	0,00	4093.1
4093.P	POS Mediu	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	4093.POS
4093.P	POS 2 Mediu	0,00	0,00	-60.560,00	0,00	164.715,00	0,00	164.715,00	0,00	4093.POS.2
4093.P	BT-CS-04 Continuarea serviciilor de Asistenta Tehnica pt managementul proiectului si Supervizarea Lucrarilor	0,00	0,00	-60.560,00	0,00	164.715,00	0,00	164.715,00	0,00	4093.POS.2.C
4093.P	BT-CL-08 Ext.retele canalizare ag\Vorona	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	4093.POS.CL0
4093.S	SPR	0,00	0,00	0,00	115.280,25	1.276.599,36	115.280,25	1.161.319,11	0,00	4093.SPR

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4093 S	BT-CS-01 Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	0,00	0,00	0,00	96.874,16	1.072.772,57	96.874,16	975.898,41	0,00	4093 SPR CS0
4093.S	TVA BT-CS-01 Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	0,00	0,00	0,00	18.406,09	203.826,79	18.406,09	185.420,70	0,00	4093 SPR CS0
41	Cienti si conturi asimilate	15.323.721,07	0,00	4.216.566,56	4.685.650,95	53.965.461,16	52.425.741,34	16.863.440,89	0,00	41
411	Cienti	13.597.889,64	0,00	4.278.671,16	4.685.650,95	54.027.565,76	52.425.741,34	15.199.714,06	0,00	411
4111	Cienti	11.151.687,38	0,00	4.266.551,93	4.605.814,97	53.774.657,01	52.136.668,18	12.789.676,21	0,00	4111
4111.1	Cienti agenti economici	1.366.491,59	0,00	805.112,00	822.051,59	9.917.940,64	9.992.637,58	1.291.794,65	0,00	4111.1
4111.2	Cienti populatie	8.981.224,99	0,00	2.858.152,00	2.955.969,15	36.105.071,32	34.508.101,37	10.578.194,94	0,00	4111.2
4111.3	Cienti instituti publice	531.724,81	0,00	551.178,81	785.402,21	6.642.782,70	6.566.921,78	607.585,73	0,00	4111.3
4111.4	Cienti alte prestari	272.245,99	0,00	52.109,12	42.392,02	1.108.862,35	1.069.007,45	312.100,89	0,00	4111.4
4118	Cienti incerti sau in litigiu	2.446.202,26	0,00	12.119,23	79.835,98	252.908,75	289.073,16	2.410.037,85	0,00	4118
418	Cienti - facturi de intocmit	1.725.831,43	0,00	-62.104,60	0,00	-62.104,60	0,00	1.663.726,83	0,00	418
42	Personal si conturi asimilate	0,00	1.497.421,25	3.486.720,00	3.469.061,91	28.913.240,12	28.835.556,27	0,00	1.419.737,40	42
421	Personal - salarii datorate	0,00	1.218.547,14	2.753.628,00	2.734.438,00	22.433.593,36	22.336.901,36	0,00	1.121.855,14	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	69.701,00	69.701,00	363.835,00	363.835,00	0,00	0,00	423
423.1	Concedii medicale din CAS	0,00	0,00	69.701,00	69.701,00	363.835,00	363.835,00	0,00	0,00	423.1
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	541.010,00	541.010,00	5.370.620,00	5.370.620,00	0,00	0,00	425
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	1.102,00	0,00	0,00	1.102,00	0,00	0,00	0,00	426
427	Retineri din salarii datorate terților	0,00	29.805,58	33.931,00	34.798,00	400.386,00	401.913,00	0,00	31.332,58	427
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	247.966,53	88.450,00	89.114,91	343.703,76	362.286,91	0,00	266.549,68	428
4281	Alte datorii in legaturi cu personalul	0,00	247.966,53	0,00	3.664,91	33.278,76	51.861,91	0,00	266.549,68	4281
4281.1	Garantii materiale gestionari	0,00	247.966,53	0,00	3.664,91	33.278,76	51.861,91	0,00	266.549,68	4281.1
4282	Alte creante in legaturi cu personalul	0,00	0,00	88.450,00	85.450,00	310.425,00	310.425,00	0,00	0,00	4282
4282.1	Imputatii	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.125,00	3.125,00	0,00	0,00	4282.1
4282.2	Ajutoare sociale	0,00	0,00	85.450,00	85.450,00	307.300,00	307.300,00	0,00	0,00	4282.2
43	Asigurari sociale, protectia sociala si conturi asimilate	0,00	609.346,61	716.195,14	704.418,32	8.255.403,14	8.068.712,40	0,00	422.655,87	43
431	Asigurari sociale	0,00	629.649,70	618.760,14	639.759,00	7.430.410,14	7.437.486,00	0,00	636.725,56	431
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	14.469,19	0,00	0,00	29.446,19	14.977,00	0,00	0,00	4311
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale	0,00	9.648,03	0,00	0,00	19.984,03	10.336,00	0,00	0,00	4312
4313	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	4.765,48	0,00	0,00	9.695,48	4.930,00	0,00	0,00	4313
4314	Contributia angajatorilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	5.038,00	0,00	0,00	10.414,00	5.376,00	0,00	0,00	4314
4315	Contributia personalului la asigurarile sociale	0,00	428.917,00	446.259,14	462.127,00	5.290.625,44	5.323.644,00	0,00	461.935,56	4315
4316	Contributia angajatorilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	166.812,00	172.501,00	177.632,00	2.070.245,00	2.078.223,00	0,00	174.790,00	4316
436	Contributia asiguratorilor pentru munca	0,00	38.955,91	40.057,00	41.716,32	471.790,00	474.452,40	0,00	41.618,31	436
437	Ajutor de somaj	0,00	917,00	0,00	5,00	1.691,00	774,00	0,00	0,00	437

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj	0,00	458,00	0,00	5,00	846,00	388,00	0,00	0,00	4371
4372	Contributia personalului la fondul de somaj	0,00	459,00	0,00	0,00	845,00	386,00	0,00	0,00	4372
438	Alte datorii si creante sociale	60.176,00	0,00	57.378,00	22.938,00	351.512,00	156.000,00	255.688,00	0,00	438
4382	Alte creante sociale	60.176,00	0,00	57.378,00	22.938,00	351.512,00	156.000,00	255.688,00	0,00	4382
4382.1	Alte creante sociale - CM	60.176,00	0,00	57.378,00	22.938,00	351.512,00	156.000,00	255.688,00	0,00	4382.1
44	Bugetul statului, fonduri speciale si conturi asimilate	3.161.559,73	0,00	2.444.098,71	439.636,85	57.404.666,64	61.901.969,72	0,00	1.335.743,35	44
441	Impozitul pe profit/venit	19.750,55	0,00	0,00	-1.110.215,68	226.834,74	586.194,50	0,00	339.609,21	441
4411	Impozitul pe profit	19.750,55	0,00	0,00	-1.110.215,68	226.834,74	586.194,50	0,00	339.609,21	4411
442	Taxa pe valoarea adaugata	410.297,79	0,00	865.586,90	895.218,70	12.113.980,47	12.433.125,69	91.152,57	0,00	442
4423	TVA de plata	0,00	0,00	9.906,62	89.051,45	963.392,30	1.044.059,89	0,00	80.667,59	4423
4424	TVA de recuperat	262.592,88	0,00	9.441,45	8.640,26	480.304,06	742.896,94	0,00	0,00	4424
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	284.948,94	284.948,94	3.987.284,53	3.987.284,53	0,00	0,00	4426
4427	TVA colectata	0,00	0,00	364.558,94	364.558,94	4.551.040,45	4.551.040,45	0,00	0,00	4427
4428	TVA neexigibila	147.704,91	0,00	196.730,95	148.019,11	2.131.959,13	2.107.843,88	171.820,16	0,00	4428
4428.1	TVA neexigibil deductibil	0,00	82.410,66	155.061,86	131.002,31	1.578.684,35	1.568.224,65	0,00	71.950,96	4428.1
4428.2	TVA neexigibil colectat	72.075,18	0,00	0,00	-5.387,57	-0,09	-5.387,57	77.462,66	0,00	4428.2
4428.3	TVA la incasare	158.040,39	0,00	41.669,09	22.404,37	553.274,87	545.006,80	166.308,46	0,00	4428.3
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	0,00	89.583,00	133.204,00	137.707,00	1.541.977,00	1.545.925,00	0,00	93.531,00	444
445	Subventii	3.915.949,59	0,00	1.369.470,17	0,00	41.251.125,60	43.875.152,44	1.291.922,75	0,00	445
4451	Subventii guvernamentale	987.223,04	0,00	245.623,74	0,00	12.203.535,72	12.945.042,01	245.716,75	0,00	4451
4451.O	Sume primite conform OUG 40/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	2.763.126,69	2.763.126,69	0,00	0,00	4451.OUG 40/
4451.P	Subventii guvernamentale - BS	0,00	0,00	0,00	0,00	612.222,94	218.231,84	393.991,10	0,00	4451.POS
4451.P	Subventii guvernamentale - BS	987.223,04	0,00	117.749,86	0,00	8.346.297,27	9.609.668,54	0,00	276.148,23	4451.POS 2
4451.S	Subventii guvernamentale BS	0,00	0,00	127.873,88	0,00	481.888,82	354.014,94	127.873,88	0,00	4451.SPR
4452	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii	2.814.285,14	0,00	1.101.856,09	0,00	28.572.715,61	30.287.712,35	1.099.288,40	0,00	4452
4452.L	Subventii Legea 19	0,00	0,00	2.581,00	0,00	6.804,00	6.804,00	0,00	0,00	4452. Legea 19
4452.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii - FC	2.814.285,14	0,00	769.902,96	0,00	26.251.910,23	28.296.279,10	769.916,27	0,00	4452.POS 2
4452.P	Preinfinantare Sprijin	0,00	0,00	0,00	0,00	1.072.772,56	1.072.772,56	0,00	0,00	4452.PREFIN
4452.S	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie FC	0,00	0,00	329.372,13	0,00	1.241.228,82	911.856,69	329.372,13	0,00	4452.SPR
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	114.441,41	0,00	21.990,34	0,00	474.874,27	642.398,08	0,00	53.082,40	4458
4458.P	Alte sume primite cu caracter de subventii - BL	114.441,41	0,00	18.115,37	0,00	460.271,57	631.670,35	0,00	56.957,37	4458.POS 2
4458.S	Alte sume primite cu caracter de subventii BL	0,00	0,00	3.874,97	0,00	14.602,70	10.727,73	3.874,97	0,00	4458.SPR
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	0,00	-5.423,22	126.252,43	124.761,43	1.491,00	0,00	446
446.1	Impozit pe cladiri	0,00	0,00	0,00	-2.026,67	43.475,33	43.475,33	0,00	0,00	446.1
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0,00	0,00	0,00	-473,55	21.735,10	21.735,10	0,00	0,00	446.2

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
446.3	Taxa pe teren	0,00	0,00	0,00	-1.164,00	39.739,00	39.739,00	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	230,00	230,00	0,00	0,00	446.4
446.7	Taxa de salubritate	0,00	0,00	0,00	-1.759,00	21.073,00	19.582,00	1.491,00	0,00	446.7
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	713.131,92	75.837,64	522.350,05	2.085.557,31	2.412.426,63	0,00	1.040.001,24	447
447.1	Fond de accidente si boli profesionale	0,00	190,86	0,00	7,14	362,00	171,14	0,00	0,00	447.1
447.2	Fond handicapati	0,00	35.462,74	75.837,64	37.731,61	438.063,64	440.269,88	0,00	37.668,98	447.2
447.3	FUNCASS	49.102,73	0,00	0,00	0,00	1.592,00	805,00	49.889,73	0,00	447.3
447.4	Fond de garantie	0,00	229,00	0,00	2,00	468,00	239,00	0,00	0,00	447.4
447.5	Redeventa Consilii locale	0,00	726.352,05	0,00	484.609,30	1.645.071,67	1.970.941,61	0,00	1.052.221,99	447.5
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	381.723,28	0,00	0,00	58.939,09	924.384,03	0,00	1.247.168,22	448
448.1	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	381.742,73	0,00	0,00	58.939,09	924.384,03	0,00	1.247.187,67	448.1
448.1.2	Datorii buget local	0,00	381.759,11	0,00	0,00	58.939,09	924.384,03	0,00	1.247.204,05	448.1.2
448.1.2	Majorari impozit pe profit	0,00	28.949,69	0,00	0,00	0,00	58.650,69	0,00	87.600,38	448.1.2.1
448.1.2	Majorari redeventa CJ	0,00	30.444,27	0,00	0,00	0,00	10.901,69	0,00	41.345,96	448.1.2.2
448.1.2	Comision risc credit BERD	0,00	322.365,15	0,00	0,00	58.939,09	796.569,46	0,00	1.059.995,52	448.1.2.3
448.1.2	Majorari comision fond risc credit BERD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.262,19	0,00	58.262,19	448.1.2.4
448.1.7	Cheltuieli neeligibile ISPA	16,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,38	0,00	448.1.7
448.2	Alte creante privind bugetul statului	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,45	0,00	448.2
448.2.5	Marja de subimprumut - MEF - MUDP II	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,45	0,00	448.2.5
45	Grup si actionari/asociati	0,00	251,75	0,00	59.600,00	3.592.100,00	1.137.230,00	2.454.618,25	0,00	45
45.6	Decontari cu actionari/asociatii privind capitalul	0,00	0,00	0,00	59.600,00	3.592.100,00	1.137.230,00	2.454.870,00	0,00	45.6
45.7	Dividende de plata	0,00	251,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251,75	45.7
46	Debitori si creditorii diversi	323.117,68	0,00	3.923.950,67	2.580.970,42	37.306.351,51	34.244.996,68	3.384.472,51	0,00	46
46.1	Debitori diversi	716.075,35	0,00	2.413.674,21	2.335.041,60	31.944.061,52	24.687.279,53	7.972.857,34	0,00	46.1
46.1.1	Retributii in rosu	295,00	0,00	5.500,00	5.500,00	7.884,00	7.884,00	295,00	0,00	46.1.1
46.1.2	Debitori diversi	663.780,35	0,00	122.252,54	207.046,93	221.150,51	284.202,02	600.728,84	0,00	46.1.2
46.1.3	Casieri incasatori	0,00	0,00	2.122.555,67	2.122.494,67	24.395.193,51	24.395.193,51	0,00	0,00	46.1.3
46.1.5	Debitori CM in curs de solutionare	0,00	0,00	163.366,00	0,00	163.366,00	0,00	163.366,00	0,00	46.1.5
46.1.PQ	Debitori POS	52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	46.1.POS
46.1.PQ	AQUATERM SRL	52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	46.1.POS CL-0
46.1.PQ	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	0,00	0,00	0,00	7.156.467,50	0,00	7.156.467,50	0,00	46.1.POS CL06
46.1.PQ	TVA nedeductibila - cerere de rambursare	0,00	0,00	0,00	0,00	7.156.467,50	0,00	7.156.467,50	0,00	46.1.POS TVA
46.2	Creditori diversi	0,00	392.957,67	1.510.276,46	245.928,82	5.362.289,99	9.557.717,15	0,00	4.588.384,83	46.2
46.2.1	Personal - Creditori diversi	647,06	0,00	0,00	0,00	3.748,69	4.395,75	0,00	0,00	46.2.1
46.2.2	Alti creditorii diversi	0,00	109.740,78	-76.415,47	22.360,07	638.679,31	697.930,34	0,00	168.991,81	46.2.2
46.2.3	Creditori diversi populatie	0,00	260.378,98	171.743,34	187.603,69	1.873.144,49	1.975.425,34	0,00	362.659,83	46.2.3

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
462.4	Creditori diversi agenti	0,00	4.353,17	3.508,26	5.669,32	90.623,18	90.042,80	0,00	3.772,79	462.4
462.5	Creditori diversi institutii	0,00	18.119,63	5.968,90	23.105,02	29.929,48	42.395,80	0,00	30.585,95	462.5
462.6	Salariati - Creditori diversi	0,00	1.012,17	7.087,05	7.190,72	83.899,11	82.991,22	0,00	104,28	462.6
462.PC	Creditori POS 2	0,00	0,00	1.398.384,38	0,00	2.642.265,73	6.664.535,90	0,00	4.022.270,17	462.POS 2
462.PC	BEJ Sflater Carmen - Gavriluic Sorin	0,00	0,00	1.398.384,38	0,00	2.642.265,73	6.664.535,90	0,00	4.022.270,17	462.POS 2 CL
47	Conturi de subventii, regularizare si asimilate	0,00	271.285.337,71	7.039,95	1.434.790,07	1.221.775,77	42.891.367,51	0,00	312.954.929,45	47
471	Cheltuieli inregistrate in avans	93.272,17	0,00	30.311,23	67.879,90	469.523,87	199.147,23	363.648,81	0,00	471
471.1	Abonamente	119,57	0,00	-5.322,00	36,57	-15,13	134,57	0,00	30,13	471.1
471.3	Asigurari	48.980,56	0,00	83.366,56	12.085,00	109.429,45	74.062,93	84.347,08	0,00	471.3
471.4	Impozite si taxe	0,00	0,00	-4.949,67	55.758,33	400.198,66	124.949,73	275.248,93	0,00	471.4
471.5	Combustibili	5.548,04	0,00	-4.159,66	0,00	-2.815,11	0,00	2.732,93	0,00	471.5
471.7	Avans Chirii	38.624,00	0,00	-38.624,00	0,00	-37.274,00	0,00	1.350,00	0,00	471.7
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	206.444,38	0,00	20,00	21,00	330.640,75	330.659,75	206.425,38	0,00	473
473.1	Decontari din operatii in curs de clarificare(Pasiv)	0,00	4.397,00	4.380,00	21,00	4.397,00	21,00	0,00	21,00	473.1
473.2	Decontari din operatii in curs de clarificare(Activ)	334.222,38	0,00	-4.360,00	0,00	326.243,75	330.638,75	329.827,38	0,00	473.2
473.3	CAS angajator masura Curte	0,00	123.381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.381,00	473.3
475	Subventii pentru investitii	0,00	271.585.054,26	-23.291,28	1.366.889,17	421.611,15	42.361.560,53	0,00	313.525.003,64	475
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	68.941.472,14	-8.910,46	245.623,74	58.502,16	12.203.535,72	0,00	81.086.505,70	4751
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	40.593.184,87	5.526,81	0,00	63.537,12	0,00	0,00	40.529.647,75	4751.POS
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii - POS 2	0,00	28.348.287,27	-14.437,27	117.749,86	-5.034,96	11.721.646,90	0,00	40.074.969,13	4751.POS 2
4751.P	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	0,00	5.031,58	-15.038,88	0,00	-15.038,88	0,00	0,00	20.070,46	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Calamarasti si Bucecea	0,00	1.431.342,07	0,00	0,00	0,00	6.205,34	0,00	1.437.547,41	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	53.749,20	0,00	0,00	0,00	1.216,75	0,00	54.965,95	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0,00	73.660,81	369,56	0,00	4.434,72	89.995,18	0,00	159.221,27	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	5.315.338,23	232,05	0,00	5.569,20	6.855,62	0,00	5.316.624,65	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	10.550.710,13	0,00	0,00	0,00	7.399.698,67	0,00	17.950.408,80	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi	0,00	5.182.228,95	0,00	0,00	0,00	3.215.487,55	0,00	8.397.716,51	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	2.530.943,13	0,00	117.749,86	0,00	770.881,78	0,00	3.301.824,91	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	1.972.072,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.972.072,76	4751.POS 2.C
4751.P	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.POS 2.C
4751.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	605.975,53	0,00	0,00	0,00	231.306,00	0,00	837.281,53	4751.POS 2.C

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4751.P	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	0,00	8.953,55	3.655,64	0,00	43.867,68	0,00	34.914,13	0,00	4751.POS.CF0
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	967.618,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	967.618,91	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	6.990.992,09	1.430,87	0,00	17.170,44	0,00	0,00	6.973.821,65	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.669.406,65	440,30	0,00	5.283,60	0,00	0,00	8.664.123,05	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	10.720.409,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.720.409,98	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	1.746.745,76	0,00	0,00	-2.784,60	0,00	0,00	1.749.530,36	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	5.349,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.349,94	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Vorona	0,00	2.446.307,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.446.307,55	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de conducte in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	23.983,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.983,50	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	5.512.809,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.512.809,67	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	1.693.076,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693.076,44	4751.POS.CS0
4751.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	1.578.738,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.578.738,62	4751.POS.CS0
4751.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	15.602,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.602,90	4751.POS.CS0
4751.P	Salarii UIP	0,00	213.189,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,31	4751.POS.SAL
4751.S	Subventii guvernamentale pentru investitii SPR	0,00	0,00	0,00	127.873,88	0,00	481.888,82	0,00	481.888,82	4751.SPR
4751.S	BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	0,00	0,00	127.873,88	0,00	481.888,82	0,00	481.888,82	4751.SPR.CS0
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	185.231.890,91	-13.836,69	1.099.275,09	359.907,51	28.565.911,61	0,00	213.437.895,01	4752
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	94.944.638,91	10.538,12	0,00	110.978,36	0,00	0,00	94.833.660,55	4752.POS
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii - POS 2	0,00	90.287.252,00	-24.374,81	769.902,96	34.374,64	26.251.910,23	0,00	116.504.787,59	4752.POS.2
4752.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	13.365,15	-28.308,48	0,00	-28.308,48	0,00	0,00	41.673,63	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	6.678.544,26	0,00	0,00	0,00	40.573,36	0,00	6.719.117,62	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	2.728,28	0,00	0,00	0,00	-2.728,28	0,00	0,00	0,00	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	351.437,02	0,00	0,00	0,00	7.955,68	0,00	359.392,70	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	481.628,38	2.416,39	0,00	28.996,68	261.939,77	0,00	714.571,47	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	16.604.994,42	1.517,28	0,00	36.414,72	44.825,19	0,00	16.613.404,89	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	26.499.299,20	0,00	0,00	0,00	21.222.957,53	0,00	47.722.256,73	4752.POS.2.C

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	17.329.462,51	0,00	0,00	0,00	4.822.754,98	0,00	22.152.217,49	4752 POS 2 C
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	8.681.234,22	0,00	769.902,96	0,00	-763.502,85	0,00	7.917.731,37	4752 POS 2 C
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	9.604.734,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.604.734,61	4752 POS 2 C
4752.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	1.739.343,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739.343,31	4752 POS 2 C
4752.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	2.305.937,20	0,00	0,00	0,00	614.406,57	0,00	2.920.343,77	4752 POS 2 C
4752.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	96.241,39	6.970,31	0,00	83.643,72	0,00	0,00	12.597,67	4752 POS CF
4752.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	2.081.295,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.081.295,19	4752 POS CL
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	16.164.498,38	2.728,28	0,00	35.467,64	0,00	0,00	16.129.030,74	4752 POS CL
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	24.453.734,04	839,53	0,00	10.074,36	0,00	0,00	24.443.659,68	4752 POS CL
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	24.371.457,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.371.457,03	4752 POS CL
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	3.527.314,85	0,00	0,00	-18.207,36	0,00	0,00	3.545.522,21	4752 POS CL
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	14.312,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,36	4752 POS CL
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	3.384.280,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.384.280,69	4752 POS CL
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	55.257,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,31	4752 POS CL
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	11.910.070,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.910.070,17	4752 POS CL
4752.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	3.996.826,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.996.826,66	4752 POS CS
4752.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	3.459.576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.459.576,50	4752 POS CS
4752.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	4752 POS CS
4752.P	Salarii UIP	0,00	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	4752 POS SAL
4752.P	Prefinatara Sprijin	0,00	0,00	0,00	0,00	214.554,51	1.072.772,56	0,00	858.218,05	4752 PREFIN
4752.S	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie	0,00	0,00	0,00	329.372,13	214.554,51	2.314.001,38	0,00	2.099.446,87	4752 SPR
4752.S	BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	0,00	0,00	329.372,13	0,00	1.241.228,82	0,00	1.241.228,82	4752 SPR CS
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	17.411.691,21	-544,13	21.990,34	3.201,48	1.592.113,20	0,00	19.000.602,93	4758
4758.8	Fond I.I.D.	0,00	11.671.351,91	0,00	0,00	0,00	1.117.238,93	0,00	12.788.590,84	4758.8
4758.8	Alocatii locale - redeventa	0,00	6.081.279,78	0,00	0,00	0,00	834.063,04	0,00	6.915.342,82	4758.8.2
4758.8	ISPA - Consiliul Județean	0,00	5.590.072,13	0,00	0,00	0,00	283.175,89	0,00	5.873.248,02	4758.8.4
4758.O	OUG40	0,00	1.203.331,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.203.331,86	4758 OUG40

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.O	Buget de stat	0,00	159.625,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.625,66	4758.OUG40.E
4758.O	Fonduri UE	0,00	1.043.706,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.706,20	4758.OUG40.F
4758.O	OUG64/2009	0,00	213.167,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.167,78	4758.OUG64
4758.O	Buget local	0,00	27.483,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.483,74	4758.OUG64.E
4758.O	Buget de stat	0,00	19.018,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.018,70	4758.OUG64.E
4758.O	Fonduri UE	0,00	124.352,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.352,96	4758.OUG64.F
4758.O	TVA	0,00	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	4758.OUG64.T
4758.P	Fonduri de coeziune	0,00	2.246.105,34	247,95	0,00	2.547,00	0,00	0,00	2.243.558,34	4758.POS
4758.P	Fonduri de coeziune - POS 2	0,00	2.077.734,32	-792,08	18.115,37	654,48	460.271,57	0,00	2.537.351,41	4758.POS 2
4758.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	314,47	-884,64	0,00	-884,64	0,00	0,00	1.199,11	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	155.052,97	0,00	0,00	0,00	954,67	0,00	156.007,64	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.269,11	0,00	0,00	0,00	187,19	0,00	8.456,30	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	11.332,43	56,86	0,00	682,32	6.163,28	0,00	16.813,39	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	392.162,74	35,70	0,00	856,80	1.054,71	0,00	392.360,65	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	623.512,91	0,00	0,00	0,00	316.681,37	0,00	940.194,28	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	415.109,52	0,00	0,00	0,00	138.738,48	0,00	553.848,00	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	204.264,35	0,00	18.115,37	0,00	-17.964,76	0,00	186.299,59	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	172.532,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.532,73	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	40.925,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.925,74	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	54.257,35	0,00	0,00	0,00	14.456,63	0,00	68.713,98	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CF-01 Achizitii echipament GIS	0,00	2.264,89	164,00	0,00	1.968,00	0,00	0,00	296,89	4758.POS.CF
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	48.971,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.971,65	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	380.296,48	64,20	0,00	770,40	0,00	0,00	379.526,08	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	543.486,99	19,75	0,00	237,00	0,00	0,00	543.249,99	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	573.446,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.446,03	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	81.538,66	0,00	0,00	-428,40	0,00	0,00	81.967,06	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	336,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,77	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	72.445,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.445,09	4758.POS.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	1.300,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,17	4758.POS.CLO
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	333.697,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333.697,94	4758.POS.CLO
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	93.277,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,10	4758.POS.CS
4758.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	81.401,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.401,79	4758.POS.CS
4758.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	4758.POS.CS
4758.P	Salarii UIP	0,00	32.798,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,38	4758.POS.SAL
4758.S	Sprijin	0,00	0,00	0,00	3.874,97	0,00	14.602,70	0,00	14.602,70	4758.SPR
4758.S	BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	0,00	0,00	3.874,97	0,00	14.602,70	0,00	14.602,70	4758.SPR.CS
48	Decontari in cadrul unitatii	0,00	0,00	13.658.008,46	13.658.008,46	50.646.031,52	50.646.031,52	0,00	0,00	48
481	Decontari intre unitate si subunitati	0,00	0,00	13.075.636,13	13.075.636,13	43.656.563,50	43.656.563,50	0,00	0,00	481
481.1	Decontari intre unitate si subunitati(Activ)	0,00	549.951,30	12.445.150,81	12.445.150,81	36.413.147,33	36.413.272,54	0,00	550.076,51	481.1
481.2	Decontari intre unitate si subunitati(Pasiv)	549.951,30	0,00	630.485,32	630.485,32	7.243.416,17	7.243.290,96	550.076,51	0,00	481.2
482	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	582.372,33	582.372,33	6.989.468,02	6.989.468,02	0,00	0,00	482
482.1	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	47.274,95	47.274,95	602.045,03	602.045,03	0,00	0,00	482.1
482.2	Decontari NIR	0,00	0,00	425.016,69	425.016,69	5.725.260,76	5.725.260,76	0,00	0,00	482.2
482.3	Decontari avansuri de trezorerie	0,00	0,00	81.865,55	81.865,55	166.284,02	166.284,02	0,00	0,00	482.3
482.4	Decontari avize de expedite	0,00	0,00	28.215,14	28.215,14	495.878,21	495.878,21	0,00	0,00	482.4
49	Ajustari pentru deprecierea creantelor	0,00	2.230.564,76	30.691,30	735,37	93.923,98	1.190,82	0,00	2.137.831,60	49
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0,00	2.230.564,76	30.691,30	735,37	93.923,98	1.190,82	0,00	2.137.831,60	491
491.1	Ajustari pentru deprecierea creantelor - populatie	0,00	2.123.268,17	30.293,05	0,00	93.070,28	0,00	0,00	2.030.197,89	491.1
491.2	Ajustari pentru deprecierea creantelor agenti economici	0,00	107.296,59	398,25	735,37	853,70	1.190,82	0,00	107.633,71	491.2
5	Conturi de trezorerie	0,00	1.585.109,77	11.800.328,88	12.887.167,11	215.471.424,91	213.919.698,04	0,00	33.382,90	5
51	Conturi la banci	0,00	1.607.039,81	7.114.249,90	8.177.859,69	155.374.385,05	153.832.472,14	0,00	65.126,90	51
512	Conturi curente la banci	1.324.774,43	0,00	6.504.002,72	8.177.833,68	153.862.325,72	153.719.851,06	1.467.249,09	0,00	512
5121	Conturi la banci in lei	751.484,21	0,00	5.608.574,46	7.214.901,36	139.010.375,62	138.406.904,45	1.354.955,38	0,00	5121
5121.1	Conturi curente banci	670.405,61	0,00	4.720.921,64	4.923.954,23	64.815.843,38	64.927.275,61	558.973,38	0,00	5121.1
5121.P	Conturi curente POIM	69.636,63	0,00	887.652,82	1.817.305,64	71.886.402,36	71.561.299,93	394.739,06	0,00	5121.POIM
5121.P	RO79TREZ116504106X008915	0,00	0,00	887.652,82	887.652,82	30.367.425,84	30.367.425,84	0,00	0,00	5121.POIM.CF
5121.P	RO98TREZ116509905X008916	0,00	0,00	887.652,82	887.652,82	30.367.425,84	30.367.425,84	0,00	0,00	5121.POIM.CF
5121.P	RO64TREZ116509903X008914	69.636,63	0,00	-887.652,82	42.000,00	11.151.550,68	10.826.448,25	394.739,06	0,00	5121.POIM.RA
5121.P	Conturi curente POS	11.441,97	0,00	0,00	12.520,51	173.312,47	180.608,57	4.145,87	0,00	5121.POS
5121.P	RO55RNCB004113050010045	11.441,97	0,00	0,00	12.520,51	173.312,47	180.608,57	4.145,87	0,00	5121.POS.2
5121.S	Conturi curente sprijin	0,00	0,00	0,00	461.120,98	2.134.817,41	1.737.720,34	397.097,07	0,00	5121.SPR

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
5121.S	RO03TREZ116509901X008913	0,00	0,00	0,00	0,00	1.072.772,56	1.072.772,56	0,00	0,00	5121.SPR.PR
5121.S	RO64TREZ116509903X008914	0,00	0,00	0,00	461.120,98	1.062.044,85	664.947,78	397.097,07	0,00	5121.SRP.RAI
5124	Conturi la banci in valuta	518.034,61	0,00	0,00	210,09	4.696.564,24	5.195.366,85	19.232,00	0,00	5124
5125	Sume in curs de decontare	55.255,61	0,00	895.428,26	962.722,23	10.155.385,86	10.117.579,76	93.061,71	0,00	5125
518	Dobanzi	0,00	27,76	15,09	26,01	93.243,29	93.228,33	0,00	12,80	518
5186	Dobanzi de platit	0,00	29,56	0,00	26,00	93.228,20	93.224,64	0,00	26,00	5186
5187	Dobanzi de incasat	1,80	0,00	15,09	0,01	15,09	3,69	13,20	0,00	5187
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	2.931.786,48	610.232,09	0,00	1.418.816,04	19.392,75	0,00	1.532.363,19	519
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	2.931.786,48	610.232,09	0,00	1.418.816,04	19.392,75	0,00	1.532.363,19	5191
53	Casa	21.930,04	0,00	2.354.251,09	2.377.479,53	27.403.221,00	27.393.407,04	31.744,00	0,00	53
531	Casa	47.358,11	0,00	2.129.521,09	2.146.493,22	24.855.698,95	24.862.564,39	40.492,67	0,00	531
5311	Casa in lei	47.358,11	0,00	2.129.521,09	2.146.493,22	24.855.698,95	24.862.564,39	40.492,67	0,00	5311
532	Alte valori	0,00	25.428,07	224.730,00	230.986,31	2.547.522,05	2.530.842,65	0,00	8.748,67	532
5321	Timbre fiscale si postale	16,66	0,00	0,00	0,00	0,00	16,66	0,00	0,00	5321
5328	Alte valori	0,00	25.444,73	224.730,00	230.986,31	2.547.522,05	2.530.825,99	0,00	8.748,67	5328
54	Acreditive	0,00	0,00	110.818,86	110.818,86	417.742,83	417.742,83	0,00	0,00	54
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	110.818,86	110.818,86	417.742,83	417.742,83	0,00	0,00	542
542.1	Avansuri de trezorerie - Deplasari	0,00	0,00	247,16	247,16	16.232,97	16.232,97	0,00	0,00	542.1
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	0,00	0,00	110.571,70	110.571,70	401.509,86	401.509,86	0,00	0,00	542.2
58	Viramente interne	0,00	0,00	2.221.009,03	2.221.009,03	32.276.076,03	32.276.076,03	0,00	0,00	58
581	Viramente interne	0,00	0,00	2.221.009,03	2.221.009,03	32.276.076,03	32.276.076,03	0,00	0,00	581
6	Conturi de cheltuieli	0,00	0,00	3.416.422,64	3.416.422,64	55.944.416,38	55.944.416,38	0,00	0,00	6
60	Cheltuieli privind stocurile	0,00	0,00	1.059.629,23	1.059.629,23	12.102.162,33	12.102.162,33	0,00	0,00	60
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	174.173,32	174.173,32	2.946.091,53	2.946.091,53	0,00	0,00	602
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	0,00	0,00	42,02	42,02	0,00	0,00	6021
6022	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	38.933,43	38.933,43	737.207,24	737.207,24	0,00	0,00	6022
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	24.335,04	24.335,04	371.086,28	371.086,28	0,00	0,00	6024
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	110.904,85	110.904,85	1.837.755,99	1.837.755,99	0,00	0,00	6028
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	63.186,62	63.186,62	371.894,29	371.894,29	0,00	0,00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	113.478,97	113.478,97	1.123.179,34	1.123.179,34	0,00	0,00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	708.790,32	708.790,32	7.660.997,17	7.660.997,17	0,00	0,00	605
605.1	Cheltuieli energie electrica	0,00	0,00	655.300,35	655.300,35	7.218.081,22	7.218.081,22	0,00	0,00	605.1
605.2	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	30.423,73	30.423,73	169.190,05	169.190,05	0,00	0,00	605.2
605.3	Cheltuieli apa canal	0,00	0,00	23.066,24	23.066,24	273.725,90	273.725,90	0,00	0,00	605.3
61	Cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	691.251,12	691.251,12	4.568.650,06	4.568.650,06	0,00	0,00	61
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	120.576,48	120.576,48	1.777.577,51	1.777.577,51	0,00	0,00	611
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	0,00	0,00	542.186,09	542.186,09	2.635.074,62	2.635.074,62	0,00	0,00	612

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
612.1	Cheltuieli cu chirii	0,00	0,00	57.576,79	57.576,79	664.133,01	664.133,01	0,00	0,00	612.1
612.2	Cheltuieli cu redeventele	0,00	0,00	484.609,30	484.609,30	1.970.941,61	1.970.941,61	0,00	0,00	612.2
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	28.488,55	28.488,55	151.037,93	151.037,93	0,00	0,00	613
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	4.960,00	4.960,00	0,00	0,00	615
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	0,00	0,00	407.275,42	407.275,42	3.894.576,75	3.894.576,75	0,00	0,00	62
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	9.812,35	9.812,35	89.759,73	89.759,73	0,00	0,00	623
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0,00	0,00	775,78	775,78	7.216,22	7.216,22	0,00	0,00	623.1
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	82.280,37	82.280,37	0,00	0,00	623.2
623.3	Abonamente ziare	0,00	0,00	36,57	36,57	263,14	263,14	0,00	0,00	623.3
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	8.425,00	8.425,00	65.701,28	65.701,28	0,00	0,00	624
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	350,83	350,83	9.284,19	9.284,19	0,00	0,00	625
625.1	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari - deductibile	0,00	0,00	350,83	350,83	9.284,17	9.284,17	0,00	0,00	625.1
625.2	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari- nedeductibile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,00	0,00	625.2
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	20.653,42	20.653,42	301.297,59	301.297,59	0,00	0,00	626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	8.529,53	8.529,53	138.673,47	138.673,47	0,00	0,00	627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	359.504,29	359.504,29	3.289.860,49	3.289.860,49	0,00	0,00	628
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	115.039,80	115.039,80	750.153,05	750.153,05	0,00	0,00	63
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	115.039,80	115.039,80	750.153,05	750.153,05	0,00	0,00	635
635.1	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	0,00	0,00	20.724,33	20.724,33	43.475,33	43.475,33	0,00	0,00	635.1
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0,00	0,00	7.182,45	7.182,45	21.735,10	21.735,10	0,00	0,00	635.2
635.3	Cheltuieli cu taxa pe teren	0,00	0,00	19.278,00	19.278,00	39.722,00	39.722,00	0,00	0,00	635.3
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0,00	0,00	126,00	126,00	247,00	247,00	0,00	0,00	635.4
635.5	Cheltuieli alte taxe	0,00	0,00	7.902,33	7.902,33	100.790,75	100.790,75	0,00	0,00	635.5
635.6	Cheltuieli TVA	0,00	0,00	14.121,08	14.121,08	84.330,99	84.330,99	0,00	0,00	635.6
635.8	Cheltuieli fond handicap	0,00	0,00	37.731,61	37.731,61	440.269,88	440.269,88	0,00	0,00	635.8
635.9	Cheltuieli cu taxa de salubritate	0,00	0,00	7.974,00	7.974,00	19.582,00	19.582,00	0,00	0,00	635.9
64	Cheltuieli cu personalul	0,00	0,00	1.744.503,32	1.744.503,32	23.579.115,40	23.579.115,40	0,00	0,00	64
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	1.483.557,00	1.483.557,00	20.729.399,00	20.729.399,00	0,00	0,00	641
642	Cheltuieli cu avansurile in natura si tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	219.230,00	219.230,00	2.375.840,00	2.375.840,00	0,00	0,00	642
6422	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	219.230,00	219.230,00	2.375.840,00	2.375.840,00	0,00	0,00	6422
6422.1	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	180.580,00	180.580,00	1.676.590,00	1.676.590,00	0,00	0,00	6422.1
6422.2	Cheltuieli cu vaucere de vacanta acordate salariatilor	0,00	0,00	38.650,00	38.650,00	699.250,00	699.250,00	0,00	0,00	6422.2
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	41.716,32	41.716,32	473.876,40	473.876,40	0,00	0,00	646

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
65	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	370.368,49	370.368,49	8.083.933,70	8.083.933,70	0,00	0,00	65
652	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0,00	0,00	0,00	0,00	1.010,00	1.010,00	0,00	0,00	652
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	30.293,05	30.293,05	97.625,80	97.625,80	0,00	0,00	654
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	340.075,44	340.075,44	7.985.297,90	7.985.297,90	0,00	0,00	658
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	64.404,58	64.404,58	706.218,80	706.218,80	0,00	0,00	6581
6581.1	Amenzi si penalitati	0,00	0,00	64.404,58	64.404,58	706.218,80	706.218,80	0,00	0,00	6581.1
6582	Donatii acordate	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	6582
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte operatii de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	1.558,71	1.558,71	0,00	0,00	6583
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	275.670,86	275.670,86	7.276.520,39	7.276.520,39	0,00	0,00	6588
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	23.683,00	23.683,00	6.762.691,86	6.762.691,86	0,00	0,00	6588.1
6588.2	Alte cheltuieli de exploatare legate de personal	0,00	0,00	74.250,00	74.250,00	296.100,00	296.100,00	0,00	0,00	6588.2
6588.3	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	177.737,86	177.737,86	217.728,53	217.728,53	0,00	0,00	6588.3
66	Cheltuieli financiare	0,00	0,00	75.350,31	75.350,31	1.583.979,44	1.583.979,44	0,00	0,00	66
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	15,68	15,68	639.979,20	639.979,20	0,00	0,00	665
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	15,68	15,68	639.979,20	639.979,20	0,00	0,00	6651
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	75.334,63	75.334,63	881.864,52	881.864,52	0,00	0,00	666
668	Alte cheltuieli financiare	0,00	0,00	0,00	0,00	62.135,72	62.135,72	0,00	0,00	668
68	Cheltuieli cu amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	63.220,63	63.220,63	795.651,15	795.651,15	0,00	0,00	68
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	63.220,63	63.220,63	795.651,15	795.651,15	0,00	0,00	681
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	0,00	0,00	62.485,26	62.485,26	794.460,33	794.460,33	0,00	0,00	6811
6812	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	0,00	0,00	735,37	735,37	1.190,82	1.190,82	0,00	0,00	6812
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit si alte impozite	0,00	0,00	-1.110.215,68	-1.110.215,68	586.194,50	586.194,50	0,00	0,00	69
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	-1.110.215,68	-1.110.215,68	586.194,50	586.194,50	0,00	0,00	691
7	Conturi de venituri	0,00	0,00	4.059.247,85	4.059.247,85	58.545.476,95	58.545.476,95	0,00	0,00	7
70	Cifra de afaceri neta	0,00	0,00	3.845.312,59	3.845.312,59	49.444.967,26	49.444.967,26	0,00	0,00	70
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	3.839.463,31	3.839.463,31	49.415.927,14	49.415.927,14	0,00	0,00	704
704.01	Venituri din APA	0,00	0,00	2.459.351,13	2.459.351,13	31.270.924,83	31.270.924,83	0,00	0,00	704.01
704.02	Venituri din CANAL	0,00	0,00	1.342.173,45	1.342.173,45	17.260.650,24	17.260.650,24	0,00	0,00	704.02
704.03	Venituri din DIVERSE	0,00	0,00	37.938,73	37.938,73	884.352,07	884.352,07	0,00	0,00	704.03
706	Venituri din redevenite, locatii de gestiune si chirii	0,00	0,00	5.849,28	5.849,28	29.040,12	29.040,12	0,00	0,00	706
72	Venituri din productia de imobilizari	0,00	0,00	69.276,00	69.276,00	747.804,00	747.804,00	0,00	0,00	72
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	0,00	0,00	69.276,00	69.276,00	747.804,00	747.804,00	0,00	0,00	722

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
74	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	2.581,00	2.581,00	6.804,00	6.804,00	0,00	0,00	74
741	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	2.581,00	2.581,00	6.804,00	6.804,00	0,00	0,00	741
7414	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	0,00	0,00	2.581,00	2.581,00	6.804,00	6.804,00	0,00	0,00	7414
75	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	29.346,75	29.346,75	7.961.119,71	7.961.119,71	0,00	0,00	75
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	29.346,75	29.346,75	7.961.119,71	7.961.119,71	0,00	0,00	758
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	49.636,43	49.636,43	7.750.498,60	7.750.498,60	0,00	0,00	7581
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0,00	0,00	-23.291,28	-23.291,28	207.056,64	207.056,64	0,00	0,00	7584
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	3.001,60	3.001,60	3.564,47	3.564,47	0,00	0,00	7588
76	Venituri financiare	0,00	0,00	59.087,21	59.087,21	165.023,00	165.023,00	0,00	0,00	76
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	22.379,98	22.379,98	111.270,71	111.270,71	0,00	0,00	765
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	22.379,98	22.379,98	111.270,71	111.270,71	0,00	0,00	7651
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	16,51	16,51	28,69	28,69	0,00	0,00	766
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	36.690,72	36.690,72	53.723,60	53.723,60	0,00	0,00	767
78	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	53.644,30	53.644,30	219.758,98	219.758,98	0,00	0,00	78
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	53.644,30	53.644,30	219.758,98	219.758,98	0,00	0,00	781
7812	Venituri din provizioane	0,00	0,00	53.644,30	53.644,30	219.758,98	219.758,98	0,00	0,00	7812
Total:		314.252.147,12	314.252.147,12	57.053.933,17	57.053.933,17	771.957.267,65	771.957.267,65	350.070.953,04	350.070.953,04	

DIRECTOR

DIRECTOR ECONOMIC,

INTOCMIT,



NOVA APASERV
Water & Energy

S.C. NOVA APASERV S.A.
BOTOȘANI
Nr. 2721
Ziua 18. Luna 02. Anul 2021

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel. : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

Să aproba,
Director General, Director Economic,
Ing. Gabriel Cirlan Ec. Jitarășu Marcela Daniela

PROCES VERBAL DE VALORIFICARE

Comisia centrală formată din ing. Romanovschi Cristian, ec. Tapu Margareta, ing. Guraliuc Anca, ec. Turcanu Georgiana, ing. Rotaru Dorel numiți prin decizia nr. 161/23.11.2020, pentru supravegherea, instruirea și urmărirea efectuării operațiunilor de inventariere a patrimoniului propriu și a bunurilor aflate în concesiune, aducem la cunoștința unității următoarele:

Subcomisiile de inventariere domeniul propriu:

A. Sucursala Dorohoi – Darabani

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 41.939.24 lei.

B. Sucursala Săveni – Ștefănești

Sector Săveni

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 12.966.05 lei.

Sector Ștefănești

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în suma totală de 28.250,62 lei.

Botosani:

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru 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 18.801,55 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru 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 9.042,99 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 10.152,00 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 5.928,18 lei .

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare materiale și obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 33.030,29 lei .

Subcomisia nr.5 – Stație de epurare inclusiv laborator și stație Tulbureni - mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale

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

urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 20.849.62 lei .

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 30.102.19 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 13.894.00 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe, obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură și bunuri aflate în custodie, 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 43.903.92 lei, mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 6.854.00 lei și bunuri aflate în custodie în suma de 9.192.72 lei.

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

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

Subcomisia nr. 9 – Datorii - furnizori, creditori

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

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

În urma valorificării inventarului au fost constatate următoarele:

- diferență între soldul la agenți economici Botoșani, Ștefănești, Săveni, Dorohoi, Darabani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 107.633.71 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 4118 sume aferente agenți economici în faliment;
- diferență între soldul la populație Botoșani, Ștefănești, Săveni, Dorohoi, Darabani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 2.030.197.89 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.1, provizion- ajustări pentru deprecierea creanțelor-populație.

Subcomisia nr.11 – Investiții în curs POS Mediu

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

Subcomisia nr. 12 – Contabilitate

În urma valorificării inventarelor nu s-au constatat diferențe.

Subcomisia nr. 13– Urmărire creanțe – cheltuieli de judecată

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

Subcomisia nr. 14 - 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 1.007,73 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 12.802,00 lei.

Subcomisia nr.16 – Serviciu Resurse Umane

A fost realizată inventarierea personalului pe locuri de muncă, nivelul de salarizare existent la 31.12.2020, structura personalului după vechime și drepturi salariale castigate în instanța achitate în anul 2020, în suma totală de 150.694.00 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 30.904,46 lei.

Subcomisia nr.18 – Compartiment avize proiectare/acorduri

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

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

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

Subcomisia de inventariere nr.1 -domeniul public – bunurile concesionate de la 31 de unități administrativ teritoriale semnate a Contractului Unic de delegarea gestiunii prin concesiune.

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

Menționăm că în cursul anului au mai fost inventariate următoarele:

În baza Deciziei nr. 128/29.09.2020, a fost efectuată inventarierea bunurilor concesionate din domeniul public și privat al Consiliului Județean Botoșani

- valoarea totală a bunurilor din domeniul public fiind de 352.620.330.75 lei;
- valoarea totală a bunurilor din domeniul privat fiind de 3.751.233.58 lei.

În baza Deciziei nr. 132/08.10.2020, a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodia (depozit) operatorului, de la Consiliul Județean Botoșani, valoarea totală a acestora fiind de 2.635.00 lei.

În baza Deciziei nr. 132/08.10.2020 a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodia (depozit) operatorului, de la S.C. ICE COMPUTERS S.R.L. Botoșani, valoarea totală a acestora fiind de 24.964.09 lei.

În baza Deciziei nr. 132/08.10.2020, a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodia (depozit) operatorului, valoarea totală a acestora fiind de 149.743.07 lei.

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

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

COMISIA CENTRALĂ.

Ing. Romanovski Cristian - Președinte

Ec. Tapu Margareta – secretar

Ing. Guraliuc Anca - membru

Ec. Turcanu Georgiana – membru

Ing. Dorel Rotaru - membru

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI
ANEXA NR .3 - PROPUNERI CASARI DOMENIUL PRIVAT

Centralizator bunuri propuse pentru casare/2020

comisia	sectorul de activitate	mijloace fixe aparținând patrimoniului propriu	obiecte de inventar in depozit	alte materiale consumabile	obiecte de inventar date in folosinta 8035	TOTAL
A Sucursala Dorohoi- Darabani						
A.1	Sucursala Dorohoi- Darabani - bunuri materiale si banesti	0.00	0.00	0.00	41.939.24	41.939.24
A.2	Sucursala Dorohoi- Darabani - datorii si creante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B Sucursala Saveni - Stefanesti						
B.1.1	Sector Saveni - bunuri materiale si banesti	0.00	0.00	0.00	12.966.05	12.966.05
B.1.2	Sector Saveni - creante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B.2	Sector Stefanesti - bunuri materiale si banesti	0.00	0.00	0.00	28.250.62	28.250.62
BOTOSANI						
1	Sectorul apa Bucecea inclusiv centrul de prestari servicii si casieri /serv. Comerc.	0.00	0.00	0.00	18.801.55	18.801.55
2	Sector apa Catamarasti inclusiv laborator	10.152.00	0.00	0.00	9.042.99	19.194.99
3	Serviciu dispecerat - monitorizare. laborator verificare contoare	0.00	0.00	0.00	5.928.18	5.928.18
4	Sector apa-canal. inclusiv Baia Centrala si Formatia bransamente	0.00	0.00	0.00	33.030.29	33.030.29
5	Statia de epurare, inclusiv statia de pompare din Tulbureni si laboratoarele	0.00	0.00	0.00	20.849.62	20.849.62
6	Sector auto	13.894.00	0.00	0.00	30.102.19	43.996.19
7	Sector administrativ	6.854.00	0.00	0.00	43.903.92	50.757.92
8	Casaria centrala (gest. Doc. Cu regim special Botosani si Stefanesti)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Furnizori.debitori, creditor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	Creante ag.ec.inst.publ.si popul.Botosani, Stefanesti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	Investitii UIP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Contabilitate	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	Urmare creante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	Magazia centrala	0.00	0.00	0.00	1.007.73	1.007.73
15	Comp. metrologie- formatie bransamente	0.00	0.00	0.00	12.802.00	12.802.00
16	Serviciul Resurse umane	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
17	Sediul social/Departament comercial	0.00	0.00	0.00	30.904.46	30.904.46
18	Compartiment avizare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
19	Departament comercial- gestiune chitantere	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	30.900.00	0.00	0.00	289.528.84	320.428.84

Comisia centrala:

ing Romanovschi Cristian	presedinte
Ec. Tapu Margareta	secretar
ing. Guraliuc Anca	membru
Ec. Turcanu Georgiana	membru
ing. Rotaru Dorel	membru

48

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI
ANEXA NR .2 - DOMENIUL PUBLIC

Centralizator inventar bunuri domeniul public/2020

nr.crt.	Unitatea administrativ teritoriala	Valoare bunurilor concesionate
1	Dorohoi	19,963,482.21
2	Darabani	1,021,128.79
3	Saveni	7,291,469.14
4	Albesti	1,947,693.75
5	Bucecea	508,358.19
6	Baluseni	332,700.00
7	Braiesti	880,136.00
8	Copalau	2,886,231.81
9	Cristesti	1,903,910.00
10	Calarasi	4,710,199.00
11	Durnesti	4,804,610.00
12	Flamanzi	2,142,596.00
13	Leorda	900,133.00
14	Ripiceni	376,938.00
15	Romanesti	4,196,482.00
16	Rauseni	2,322,729.00
17	Mihai Eminescu	12,765,761.42
18	Stauceni	3,896,838.80
19	Stefanesti	11,280,828.19
20	Santa Mare	5,537,136.00
21	Todireni	1,155,027.90
22	Broscauti	51,582.13
23	Rachiti	4,976,416.49
24	Unteni	1,144,089.00
25	Trusesti	12,797,035.96
26	Ungureni	5,878,570.05
27	Mihalaseni	6,455,870.42
28	Primaria Botosani	22,205,609.24
29	Dobarceni	4,545,237.00
30	Curtesti	255,773.00
31	Consiliul Judetean Botosani	356,371,564.33
TOTAL		505/506,136.82

Comisia centrala:

Ing.Matei Gelu	
Ec. Tapu Margareta	
ing. Cirlan Gabriel	
Ec.Matei Caterina Madalina	

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

<i>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</i>	2019	2020
Profit brut	1.748.182	3.187.255
Ajustari pentru:		
Corectii erori	(3.278.706)	(1.040.460)
Cheltuieli cu amortizarea	697.770	794.460
Variatia provizioanelor	(1.580.475)	(147.513)
Venituri din reluari subventii pentru investitii	(217.175)	(207.057)
Cheltuieli privind dobanzile si alte costuri financiare	1.055.590	881.865
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	(14)	(29)
Diferente de curs valutar activitate financiare, net	583.313	525.487
Cheltuieli privind activele cedate	3.765	1.550
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	(887.750)	3.995.567
Variatia soldurilor conturilor de stocuri	(9.121)	21.676
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte creante din exploatare	(1.526.325)	(9.158.729)
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte datorii din exploatare	2.052.140	9.536.536
Numerar generat din exploatare	(371.056)	4.395.049
Impozit pe profit platit	(307.543)	(326.835)
Numerar net din activitati de exploatare	(678.600)	4.168.215
<i>Fluxuri de numerar din activitati de investitii:</i>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(34.439.037)	(45.905.018)
Subventii pentru investitii	31.361.970	44.771.035
Dobanzi incasate	14	29
Numerar net din activitati de investitie	(3.077.053)	(1.133.956)
<i>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</i>		
Incasari din emisiunea de actiuni	4.139.240	1.137.230
Trageri din imprumuturilor bancare	3.808.699	19.393
Rambursari de imprumuturi bancare	(3.698.161)	(3.082.988)
Dobanzi plătite	(1.004.588)	(955.605)
Numerar net din activitati de finantare	3.245.189	(2.881.970)
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(510.464)	152.288
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	1.857.169	1.346.704
Numerar si echivalentele de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	1.346.704	1.498.993

Aprobat la data de 10 Mai 2020 de catre:
 Director General
 Ing. Cirlan Gabriel

Director Economic
 Ec. Jitarasu Marcela Daniela

Nova ApaServ S.A. Botoșani

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 1. ORGANIZARE SI OPERARE

S.C. „NOVA APASERV” S.A Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230, cont principal RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 55 acționari, la data prezentei înregistrează un capital social subscris de 17.701.780 lei, din care vărsat 15.246.910 lei și rămas de vărsat de 2.454.870 lei constituit din 885.089 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (97,1041%). Ultima majorare de capital social a fost realizată în baza hotărârii AGA nr.2/17.03.2020 și hotărârii AGA nr.9/9.07.2020, hotărâri prin care s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 3.592.100 lei. Aportul a fost subscris integral de către acționarul majoritar, Consiliul Județean Botoșani, fiind vărsat 30%, respectiv suma de 1.077.630 lei, iar în luna decembrie 2020 a fost virată suma de 59.600 lei urmarea solicitării formulate de operator. Aportul în numerar a fost acordat exclusiv pentru realizarea investiției privind contractul de servicii - *Continuarea serviciilor de Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului și Supervizarea lucrărilor din cadrul Proiectului "Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-cupurare a apelor uzate în județul Botoșani"*, proiect finanțat din fonduri europene a cărui beneficiar final este Consiliul Județean Botoșani

Societatea a fost înființată conform Hotărârii AGA a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară "AQUA" Botoșani nr. 4 / 1.07.2009. Începând cu data de 1.10.2010 societatea funcționează, în baza Contractului UNIC de Delegare a gestiunii prin concesiune nr.6600/1.07.2010, ca operator regional în baza licenței de operare clasa II emisă prin ordinul Președintelui ANRSC nr.459/21.09.2010, actualizată prin Ordinul Președintelui ANRSC nr. 501/22.10.2015 licență clasa II nr. 3457/22.10.2015, în anul 2020 fiind actualizată prin Ordinul Președintelui ANRSC nr 396/23.09.2020 licență clasa II nr. 5084/23.09.2020.

Societatea este beneficiară a programelor de investiții MUDP II, 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, MUDP II 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 deleganului pct.4 Alte obligații. Pentru acest transfer de programe s-a obținut avizul favorabil al Ministerului Finanțelor Publice precum și al băncii finanțatoare pentru MUDP II - BERD, concretizat prin actul adițional nr.4/16.02.2011 la Acordul Subsidiar de Imprumut, Garanție și Proiect ratificat prin Ordonanța Guvernului 37/1997.

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

Conform Deciziei de aprobare nr.C (2011) 5894/12.08.2011 a Comisiei Europene, operatorul a devenit beneficiarul unui program de investiții POS Mediu, în valoarea de peste 102 milioane euro în

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

baza Contractului de Finanțare nr.122204/23.08.2011 pentru implementarea Proiectului „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”.

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare, respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile* în urma demersurilor făcute de operator, în data de 30.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu *Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare* pentru suma de 7.4 milioane euro. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr.58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”. Alături de contractul de credit BERD au fost încheiate și *Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoric și Contractul de asistență pentru proiect.*

Proiectul „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani” a fost împărțit în două faze, conform Instrucțiunii nr. 12000/ 10.08.2016 privind unele măsuri pentru esalonarea (fazarea) proiectelor finanțate din Programul Operațional Sectorial Mediu 2007-2013, emisă de Ministerul Fondurilor Europene, Autoritatea de Management POS Mediu, în conformitate cu prevederile Deciziei C(2015) 2771.

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

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

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

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

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

Din punct de vedere financiar întregul proiect a avut aprobat un cost eligibil total de 102.472.411 euro defalcă 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 defalcă 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 defalcă pe surse astfel:

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

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

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

Total valoare real contractata - 59.634.069

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

La data prezentei situatia privind contractele de finantare implementate si in curs de implementare, respectiv : C.F nr. 122204/23.08.2011 si C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016, se prezinta astfel:

Contract finantare nr. 122204/23.08.2011	
Valoare contract de finantare	435.558.983 lei
Valoare eligibila POS MEDIU	404.180.007 lei
Contributie Buget local (2%)	8.083.601 lei
Realizat POS MEDIU	
Valoare contract finantare	122.323.213 lei
Valoare eligibila POS MEDIU	113.515.942 lei
Contributie Buget local (2%)	2.270.319 lei
Contract de finantare nr. 9/15.12.2016	
Valoare contract finantare	303.502.226 lei
Valoare eligibila POIM	253.474.611 lei
Necesar de finantare	255.224.439 lei
Contributie Buget local (2%)	4.704.489 lei

In vederea implementării proiectului "Sprijin pentru pregătirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din județul Botosani in perioada 2014-2020" cod SMIS 2014-129341. A fost semnat Contractul de finantare nr. 261/30.07.2019 aferent aprobarii finantarii nerambursabile de catre AM POIM, valoarea contractului de finantare este de 15.579.070.82 lei dupa cum urmeaza:

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC	Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul regional	Valoarea totală eligibilă financiară eligibilă la Beneficiarul	Valoarea totală eligibilă inclusă în FC
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)
1	2	3	4	5	6
15.579.070,82	13.061.656,15	11.127.901,75	85%	1.933.754,40	14%

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

Progres fizic/valoric
al proiectului la
31.12.2020

	Valoare ^{***}	Valoare facturata/platita fara TVA			Rest	Stadiul implementării	
Contract ^{***}	contracti fara TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Avize/acorduri/autorizatii etc	5.697.183	2.440.046,5	1.016.884,5	1.423.162,04	3.257.136,46	43,14	42,83
Dotari UIP	41.772	41.772,00	41.772,00	0	0,00	100	100,00
Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	19.365.771	19.365.771	19.365.771	0	0,00	100	100,00
Construcia SEAU Flamanzi si Vorona	29.539.335	29.539.335	28.531.261	1.008.073,74	0,00	98,65	100,00
Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	7.789.130	7.789.130,0	4.070.090,0	3.719.040,00	0,00	100	100,00
Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	7.256.214,86	7.256.214,8	5.053.165,0	2.203.049,86	0,00	100	100,00
Reabilitarea si Extinderea SEAU Dorohoi	27.549.482,71	27.549.483	27.103.949	445.533,74	0,00	100	100,00
Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	62.351.142,69	44.179.756	6.655.919,7	37.523.836,41	18.171.386,5	100	70,86
Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	48.011.666,78	11.664.818	0	11.664.817,58	36.346.849,2	30,2	24,30
Achizitie de echipamente si software pentru Sistemul informational Geografic (GIS)	564.788,14	564.788,14	547.844,50	16.943,64	0,00	100	100,00
Imbunatatire STAP Cătmărașu și Bucecea	11.481.895,08	11.481.895	3.000.392,5	8.481.502,53	0,00	100	100,00
Audit	60.251,00	60.251,00	42.170,00	18.081,00	0,00	100	100,00
Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductei de aductiune in zona alunecărilor de teren Leorda	32.250.484,81	32.250.469	20.187.939	12.062.529,61	16,00	100	100,00
Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	25.389.465,53	25.389.482	4.899.920	20.489.562,32	-16,86	100	100,00
Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	78.642.497,25	60.411.245	0	60.411.245,12	18.231.252,1	100	76,82
Salarii UIP	1.767.235	1.767.235,0	1.767.235	0	0,00	100	100,00
CONTINGENTE	10.029.498	0,00	0	0	10.029.498,0		
publicitate (neeligibil-faza 1)	18.900	18.900,00	18.900		0,00		
TOTAL	367.828.712,82	281.792.591	122.323,21	159.469.377,7	86.036.121,7		76,61

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 2 PRINCIPII POLITICI SI METODE CONTABILE

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

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

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

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

Principiul continuitatii activitatii

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

2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanentei metodelor

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

Principiul prudentei

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

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

Principiul independentei exercitiului

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

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv

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

Principiul necompensarii

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

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

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

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

Principiul pragului de semnificatie

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

Utilizarea estimarilor

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

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

2.3 POLITICI SI METODE CONTABILE

Active imobilizate

Activele imobilizate se inregistreaza in bilantul contabil la costul de achizitie istoric, mai putin amortizarea cumulata.

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

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

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

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

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

Investitia in curs se amonizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

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

Stocuri

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

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

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

La 31 decembrie 2020 Societatea nu a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor.

Creante

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

Patrimoniul

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

Subventii pentru investitii

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

Evaluarea elementelor bilantiere in valuta

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

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

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

inregistreaza la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfarsitul exercitiului financiar a fost: 1 EUR= 4.8694 LEI.

Repartizarea profitului

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

Recunoasterea veniturilor

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

SP

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	Cheltuieli de constituire	Alte imobilizari necorporale	Construcții	Instalații tehnice, mijloace de transport utilaje și mobilier	Alte instalații, utilaje și mobilier	Avansuri și imobilizari în curs	Total
Cost							
La 31.12.2019	21.545	683.631	51.459	10.286.847	269.366	307.995.212	319.308.060
Intrări				434.004		37.874.319	38.308.323
Iesiri				36.414		416.601	(453.015)
La 31.12.2020	21.545	683.631	51.459	10.684.437	269.366	345.452.930	357.163.368
Amortizare							
La 31.12.2019	21.545	630.936	4.785	2.800.452	185.497	-	3.643.215
In perioada		52.695	1.595	706.697	33.473		794.460
Iesiri	-	-	-	34.856	-	-	(34.856)
La 31.12.2020	21.545	683.631	6.380	3.472.293	218.970		4.402.819
Valoare neta							
La 31.12.2019	-	52.695	46.673	7.486.396	83.869	307.995.212	315.664.845
La 31.12.2020	-	-	45.058	7.212.144	50.397	345.452.930	352.760.549

59

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 4. SITUATIA STOCURILOR

Descriere	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Materiale consumabile, din care:	545.118	544.398
Combustibil	22.796	13.698
Piese de schimb	164.419	84.400
Alte materiale consumabile	357.903	446.300
Materiale de natura obiectelor de inventar	86.021	54.814
Total	631.139	629.212

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

Descriere	31 Decembrie 2020	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	14.766.209	14.766.209	-
Alte creante	12.355.106	12.355.106	-
Total	27.121.315	27.121.315	-

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

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Clienti	11.151.687	12.789.676
Clienti incerti sau in litigiu	2.446.202	2.410.037
Clienti - facturi de intocmit	1.725.831	1.663.727
Ajustari pentru deprecierea creantelor	(2.230.565)	(2.097.231)
Avansuri primite	-	-
Total	13.093.155	14.766.209

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

Alte creante cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
TVA neexigibil	147.705	243.771
Impozitul pe profit	19.751	0
Debitori diversi	716.075	7.972.857
Subventii	3.915.949	1.291.922
Sume in curs de clarificare	206.444	206.425
Dobanzi de incasat		
Alte creante	322.792	2.640.131
Total	5.328.716	12.355.106

SC NOVA APASERV SA Botoșani în perioada 01.01.2020 – 31.12.2020 a fost supusa urmatoarelor controale/inspectii fiscale:

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

Raport de inspectie fiscal - data de inregistrare	Perioada supusa inspectiei	Masuri stabilite	Decizie de impunere	Observatii
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.315/09.02.2020 DGRFP IASI AJFP BOTOSANI	01.2020	Nu sunt	-	Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.102/09.03.2020 DGRFP IASI AJFP BOTOSANI	02.2020	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.939/12.05.2020 DGRFP IASI AJFP BOTOSANI	03.2020	Nu sunt	-	Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.965/18.05.2020 DGRFP IASI AJFP BOTOSANI	04.2020	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.939/02.06.2020 DGRFP IASI AJFP BOTOSANI	05.2020	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.253/09.07.2020 DGRFP IASI AJFP BOTOSANI	06.2020	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.939/29.08.2020	08.2020	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

DGRFP IASI AJFP BOTOSANI				
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.336/01.10.2020 DGRFP IASI AJFP BOTOSANI	09.2020	Nu sunt		Pentru eliberare certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.419/10.12.2020 DGRFP IASI AJFP BOTOSANI	11.2020	Nu sunt		Pentru eliberare certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspectie fiscala privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.425/21.12.2020 DGRFP IASI AJFP BOTOSANI	12.2020	Nu sunt		Pentru eliberare certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect

DATORII

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Furnizori	4.643.344	8.630.641
Furnizori de imobilizari	211.268	113.386
Furnizori facturi de primit	1.046.971	1.212.465
Total	5.854.654	9.956.492

DATORII

Descriere	31 Decembrie 2020	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	28.174.768	4.917.442	23.257.326
Datorii comerciale	14.092.391	14.092.391	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	13.365.915	11.044.329	2.321.586
Total	55.633.074	30.054.162	25.578.912

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

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

Alte datorii includ:

Descriere	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Garantii furnizori Imobilizari	7.336.754	3.878.173
Personal - salarii datorate	1.218.547	1.121.855
Retineri din salarii datorate tertilor	29.806	31.332
Alte creante in legatura cu personalul	247.967	266.549
Contrib. unitatii la asigurarile sociale	14.469	0
Contrib. unitatii la fondul de somaj	458	0
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale	438.565	461.936
Contrib. unitatii pentru asigurarile sociale de sanatate	4.765	0
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	171.850	174.790
Contributia personalului la fondul de somaj	459	0
Impozite locale	-	1.464.786
TVA neexigibil	-	71.951
Impozitul pe salarii	89.583	93.531
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	753.239	1.089.890
TVA de plata	0	80.867
Didiende de plata	252	252
Alte datorii fata de bugetul statului	381.723	41.618
Creditori diversi	392.958	4.588.385
TOTAL	11.081.395	13.365.915

NOTA 5. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie financiara include urmatoarele:

Descriere	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
I. Conturi la banci in lei	751.484	1.354.955
Conturi la banci in valuta	518.035	19.232
Casa in Lei	47.358	40.492
Sume in curs de decontare	55.256	93.062
Avansuri de trezorerie	0	-
Alte valori	(25.428)	(8.748)
Total	1.346.705	1.498.993

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

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

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit Valoare	Credit Valoare
1	RO39RNCB0041113050010042 (LEI) BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT IID SAMTID	857.26	-
2	RO55RNCB0041113050010045 (LEI) BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/DISP IID FONDURI COEZIUNE	4.145.87	-
3	RO82RNCB0041113050010044 (LEI) BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT DISP FOND IID ISPA	180.694.63	-
Total		185.697.76	

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

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit Valoare	Credit Valoare
	1	2	3
1	RO32TREZ116509801X00650(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE	0	0
2	RO93TREZ116509803X006501(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE	-	-
3	RO40TREZ116509815X007453 (LEI) TREZORERIA CONT DISP> FONDURI COEZIUNE	-	-
4	RO64TREZ116509903X008914 (lei)	791.836.13	0
Total		791.836.13	

NOTA 6. PROVIZIOANE

Societatea a constituit provizioane dupa cum urmeaza:

Destinatia	2019	Cresteri	Descresteri	2020
Provizioane litigii munca	766.596	0	147.513	619.083
Provizioane pentru participarea salariatilor la profit				
Total	766.596	0	147.513	619.083

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

in cursul anului 2019 au fost constituite provizioane pentru litigiu de munca in suma totala de 766.596 lei. Din acestea in cursul anului 2020 au fost utilizate pentru acoperirea drepturilor salariale castigate in instanta si achitate suma de 147.513 lei. Astfel, din sumele constituite cu titlu de provizioane si existente in sold la 31.12.2020, repartizarea pe ani se prezinta:

	Total, din care:	sume brute salarii	Indemnizatii componenta variabila
an 2010			-
an 2011			-
an 2012			-
an 2013	13.250	13.250	-
an 2014	9.275	9.275	-
an 2015	73.935	73.935	-
an 2016	99.950	99.950	-
an 2017	106.443	106.443	-
an 2018	127.467	127.467	-
an 2019	188.763	188.763	-
TOTAL	619.083	619.083	-

NOTA 7. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

Descriere	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Bugetul de stat	68.941.472	81.086.506
Bugetul local	5.740.339	6.212.012
Fonduri nerambursabile	185.231.891	213.437.895
Fonduri IID	11.671.352	12.788.591
Total	271.585.054	313.525.004

NOTA 8. CAPITALURI

S.C. „NOVA APASERV” S.A. Botosani s-a infiintat conform Hotărârii ADI AQUA Botosani nr.4/07.2009, cu sediu în Botosani, Bd-ul Eminescu nr. 34, a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230, cont RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botosani, cu 52 acționari, cu un capital social initial de 1.000.000 lei. La finele anului 2020 operatorul înregistrează un capital social subscris de 17.701.780 lei, din care vărsat 15.246.910 lei și rămas de vărsat de 2.454.870 lei constituit din 885.089 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, capital aferent unui număr de 55 acționari, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botosani (97,1041%). In ceea ce priveste evolutia capitalului social de la infiintare și până in prezent situatia se prezinta astfel:

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

	capital social			nr. actiuni	detalii privind actiunile
	total, care	din aport numerar	aport in natura		
<i>Situatia initiala</i> (la infiintare)- Hotararea AGA ADI AQUA Botosani nr. 4/1.07.2009	1.000.000	1.000.000		50000	49 UAT-uri actionari, din care Actionarul majoritar Consiliul Judetean Botosani
Majorare Hotararea AGA nr. 7/25.06.2010	6.250.000	3.900.000	1.350.000	312.500	Consiliul Judetean majorarea capital 5.250.000 lei
majorare capital social conform Hotararii AGA nr. 30/29.04.2011	6.250.800	800		312.540	extindere actionariat prin includerea UAT Todora = 20 lei, Vorona = 200 lei si Frumusica = 400 lei Total 52 de actionari
majorare capital social conform Hotararii AGA nr. 34/17.12.2012	6.950.800	700.000		347.540	52 actionari, CJ actionar majoritar aport in numerar CJ
majorare capital social conform Hotararii AGA nr. 73/14.10.2013	9.960.440	3.009.640		498.022	aport numerar Consiliul Judetean 3000000, Darabani 4640 lei si Unteni (extindere actionariat 5000 lei - 53 actionari
majorare capital social prin extindere actionariat conf. hot AGA 8/5.01.2017	9.970.440	10.000		498.522	extindere actionariat Dobarconi si Varful Campului cu cate 5000 lei
Transfer actiuni prin intrarea in actionariat a comunei Sendriceni si iesirea comunei Concesti conform Hot. AGA nr.15/31.10.2018	9.970.440			-98.522	Nu a condus la modificarea valorii capitalului social
majorare capital social conform Hotararii AGA nr. 2/16.05.2019/12/5.12.2019	14.109.680	4.129.240		705.484	aport numerar Consiliul Judetean 4.137.060, Rachiti 2180 lei
TOTAL	14.109.680	12.759.680	1.350.000	705.484	
Majorare capital social pentru sustinere financiara investitii Hot AGA nr. 9/6.07.2020*	17.701.780	3.592.100		885.089	Aport in numerar Cons.jud., din capitalul subscris a fost virat 1.137.230 lei
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS	17.701.780	16.351.780	1.350.000	885.089	

Majorarea capitalului social a fost aprobată conform Hotărârii AGA nr. 2/17.03.2020 emisă în baza hotărârii Consiliului Județean nr.40/27.02.2020 și a Legii nr.31/1990 și ținând cont de Hotărârea Consiliului Județean nr. 48/31.03.2020 privind subscrierea la majorarea capitalului social a operatorului prin aportul în numerar, prin Hotărârea AGA nr.9/6.07.2020 s-a finalizat procedura de majorarea capitalului social prin anularea actiunilor nesubscrise.

Capitalul social de 17.701.780 lei este structurat astfel:

68

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

Actionari	Capital social, din care:				capital subscris si vãrsat	capital ramas de vãrsat
	nr de actiuni	val./ act.	capital social subscris	% detinut		
1. Consiliul Judetean Botosani	859,458	20	17,189,160	97.10413	14,734,290	2,454,870
2. Municipiul Botosani	10,000	20	200,000	1.12963	200,000	0
3. Municipiul Dorohoi	1,750	20	35,000	0.19772	35,000	0
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	0.08270	14,640	0
5. Orasul Sãveni	500	20	10,000	0.05649	10,000	0
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	0.05649	10,000	0
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	0.05649	10,000	0
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	0.05649	10,000	0
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
13. Comuna Broscuti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
14. Comuna Calaras	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
15. Comuna Sendriceni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
17. Comuna Cotusca	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
22. Comuna Dangeni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
36. Comuna Rachiti	359	20	7,180	0.04056	7,180	0
37. Comuna Radauti - Prut	250	20	5,000	0.02825	5,000	0

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

Actionari	Capital social, din care:				capital subscris si vãrsat	capital ramas de vãrsat
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
48. Comuna Visoara	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
50. Comuna Tudora	10	20	200	0.00113	200	0
51. Comuna Vorona	10	20	200	0.00113	200	0
52. Comuna Frumusica	20	20	400	0.00226	400	0
53. Comuna Unteni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
54. Comuna Dobirceni	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
55. Varfu Campului	250	20	5,000	0.02825	5,000	0
TOTAL	885,089	20	17,701,780	100	15,246,910	2,454,870

Societatea nu a contactat împrumuturi prin emiterea de obligatiuni.

NOTA 9. CIFRA DE AFACERI

	2019	2020
Venituri din servicii prestate	45.341.738	49.415.927
din care:		
livrare apa potabila	26.358.281	31.270.925
servicii canalizare	18.253.192	17.260.650
servicii diverse	730.264	884.352
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	18.979	29.040
Total	45.360.717	49.444.967

NOTA 10. CHELTUIELI DE PERSONAL

Numarul mediu de personal aferent anului 2020 este de 485, respectiv 481 salariați și 4 cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2020:

Numărul mediu personal de execuție = 445, din care:

Botosani =367

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

Sucursala Ștefănești – Săveni	= 45
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 31

Numărul mediu personal de conducere 42, din care:

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

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2020 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2019-2020*, act adițional nr. 1/2019, act adițional nr. 2/2020, respectiv a *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2020 – 2022* și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%, după cum urmează :

Societatea nu înregistrează datorii restante la plata salariilor, lichidarea lunii decembrie fiind între 11 și 14 ianuarie 2021.

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

Numărul mediu personal de execuție = 492, din care:

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

Numărul mediu personal de conducere 48, din care:

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

Cheltuielile cu salariile, exclusiv colaboratori au fost în suma de 20.781.815 lei, în anul 2019 acestea fiind de 20.304.197 lei, iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost în suma de 914.540 lei, în anul 2019 acestea fiind de 881.530 lei.

În anul 2020 s-au acordat tichete de masă în valoare de 1.676.590 lei, iar suma acordată pentru vouchere de vacanță a fost 704.750 lei.

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

Informații privind salariații, administratorii și directorii

- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*: Ștefan Narcis – președinte, Tanasă Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Drelciuc Simion – membru, Bosovici Călin George – membru, Apotrosoaei Iulian Gabriel – membru și Comarița Ioan – membru. Contractele de mandat au fost încheiate pentru o perioadă de 4 ani până la 01 iulie 2021. Față de componența inițială precizăm că în perioada mandatului, dl Bosovici Călin George, respectiv în cursul anului 2020, a demisionat nefiind înlocuit, dl Drelciuc Simion și Comarița Ioan au demisionat în data

70

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

1.03.2021 iar dl Tanasă Petru Albert, prin încetarea cu acordul părților a contractului de mandat ca director general, începând cu data de 9.02.2021, a devenit incompatibil urmarea ocupării unui post ca salariat, în cadrul societății, în baza unui contract de munca.

Reîntregirea Consiliului de Administrație s-a realizat în baza Hotărârii AGA nr. 1/6.04.2021. Astfel, începând cu data de 6.04.2021, au fost numiți patru administratori provizorii pe o perioadă de 4 luni cu posibilitatea de prelungire până la 6 luni dar nu mai târziu de data finalizării procedurii de selecție și numirii noilor administratori. Administratorii provizorii numiți sunt: Atudoroaie Gabriel, Bălbă Mihaela, Beilic Constantin Andrei și Constantin Doru, acesta din urmă fiind ales și președinte al Consiliului de Administrație în baza Deciziei nr. 4/7.04.2021

- *Activitatea curentă* în cursul anului 2020 a fost coordonată de *Directorul General – dl Tanasă Petru Albert* numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 11/30.05.2017, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat este pe o perioada de 4 ani începând cu 1.07.2017. Contractul de mandat al directorului general a încetat prin acordul părților în data de 9.02.2021, în prezent activitatea fiind coordonată de un *Director General* numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 2/9.02.2021, în persoana d-lui ing. *Cîrlan Gabriel*, pe o perioada de 4 luni începând cu data de 10.02.2021. Alături de directorul general coordonarea activității curente este asigurată în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, începând cu 1.02.2020 în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/29.01.2020 pe o perioada de 4 ani. *Jitarășu Marcela Daniela în funcția de Director Economic* în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1637/31.01.2020. *Panuț Cristina Ioana în funcția de Director Executiv* în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1636/31.01.2020 și *Obuș Romeo Director Operațional* în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1638/31.01.2020.

Compania nu are obligatii 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 31.12.2020.

Compania nu are obligatii viitoare de genul garanțiilor în numele salariaților

71

Nova ApaServ S.A. Botoșani

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 11. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Alte cheltuieli de exploatare se detaliaza astfel:

Descriere	2019	2020
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.565.110	1.777.578
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	2.469.299	2.635.075
Cheltuieli cu primele de asigurare	160.827	151.038
Cheltuieli cu pregătirea personalului	56.019	4.960
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	107.055	89.760
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	46.125	65.701
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	138.291	9.284
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	242.961	301.298
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	146.479	138.673
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	3.055.333	3.289.860
TOTAL	7.987.479	8.463.227

NOTA 12. PARTI LEGATE

În 2020 Societatea a efectuat tranzacții cu partile legate după cum urmează:

Descriere	Tranzacții 2020	Sold la 31 Decembrie 2020
CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI		
- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	23.075,06	2.230,28
- datorii – redevență cf. Contractului de delegare de gestiune - esalonată în timp		491.097,27
Descriere	Tranzacții 2019	Sold la 31 Decembrie 2019
CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI		
- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	23.992,45	1.861,83
- datorii – redevență cf. Contractului de delegare de gestiune - esalonată în timp		220.931,34

NOTA 13. ALTE INFORMATII

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de:

- *Adunarea Generală a Acționarilor* formată din 55 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- *Consiliul de Administrație* al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani a funcționat în anul 2020 în următoarea componență: Ștefan Narcis – președinte, Tanasă Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Drelciuc Simion – membru, Bosovici Călin George – membru, Apotrosoaei Iulian Gabriel – membru și Comarița Ioan – membru. Contractele de mandat au fost încheiate pentru o perioadă de 4 ani până la 01 iulie 2021. Membrii Consiliului de Administrație al S.C.

Nova ApaServ S.A. Botoșani
NOTE FINANCIARE

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

NOVA APASERV S.A. Botoșani au fost numiți cu respectarea principiilor O.U.G nr. 109/2011. Astfel, în baza Hotărârii AGA nr.16/19.06.2017 a fost numit Consiliul de administrație în următoarea componență: Deleanu – Constantin Dani – președinte, Tanasă Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Drelciuc Simion – membru, Bosovici Călin George – membru, Apotrosoaei Iulian Gabriel – membru și Comarița Ioan – membru. Prin demisia dlui Deleanu Dan Constantin din Consiliul de Administrație, în baza Hotărârii AGA nr.9/27.04.2018 a fost numit dl Stefan Narcis ca administrator iar în baza Deciziei nr.8/12.06.2018 a Consiliului de Administrație a fost numit în calitate de președinte. Față de componența inițial precizăm că în perioada mandatului, dl Bosovici Călin George, respectiv în cursul anului 2020, a demisionat nefiind înlocuit, dl Drelciuc Simion și Comarița Ioan au demisionat în data 1.03.2021 iar dl Tanasă Petru Albert, prin încetarea cu acordul părților a contractului de mandat ca director general, începând cu data de 9.02.2021, a devenit incompatibil urmarea ocupării unui post ca salariat, în cadrul societății, în baza unui contract de muncă.

Reîntregirea Consiliului de Administrație s-a realizat în baza Hotărârii AGA nr. 1/6.04.2021. Astfel, începând cu data de 6.04.2021, au fost numiți patru administratori provizorii pe o perioadă de 4 luni cu posibilitatea de prelungire până la 6 luni dar nu mai târziu de data finalizării procedurii de selecție și numirii noilor administratori. Administratorii provizorii numiți sunt: Atudoroaie Gabriel, Bălbă Mihaela, Beilic Constantin Andrei și Constantin Doru, acesta din urmă fiind ales și președinte al Consiliului de Administrație în baza Deciziei nr. 4/7.04.2021

- *Activitatea curentă* a fost coordonată de un *Director General* numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 11/30.06.2017, în persoana d-lui *es. jr. Tanasă Petru Albert*, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat este pe o perioadă de 4 ani începând cu 1.07.2017. Contractul de mandat al directorului general a încetat prin acordul părților în data de 9.02.2021, în prezent activitatea fiind coordonată de un *Director General* numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 2/9.02.2021, în persoana d-lui *ing. Cîrlan Gabriel*, pe o perioadă de 4 luni începând cu data de 10.02.2021. La data prezentei alături de directorul general coordonarea activității curente a fost asigurată și prin contractele de mandate încheiate tot în baza prevederilor OUG 109/2011 și în baza Deciziilor Consiliului de Administrație astfel:
- ✓ d-na *Jitarășu Marcela Daniela* în funcția de *Director Economic* conform Deciziei nr. 10/29.06.2015, mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015; începând cu data de 15.06.2019, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.7/12.06.2019, contractul de mandat a fost reînnoit fiind operate următoarele modificări: perioada de mandat definită în contract - până la data de 30.06.2021 iar din punct de vedere al obiectului contractului, acesta a fost suplimentat prin preluarea în cadrul direcției economice și a activității departamentului comercial, structură organizatorică aprobată conform Decizie nr. 8/2.07.2019 în baza avizului favorabil exprimat prin Hotărârea ADI AQUA Botoșani, nr. 140/20.06.2019. Urmarea clarificărilor solicitate de către Consiliul Județean Botoșani privind reînnoirea contractelor de mandate și a răspunsului formulat de către președintele Consiliului de Administrație conform adresei nr. 20509/23.10.2019, în cadrul sedinței Consiliului de Administrație din data de 30.10.2019, prin Decizia nr.12, s-a dispus modificarea termenului convenit prin contractul de mandat menționat, respectiv până la data de 31.01.2020 (act adițional nr. 1 înregistrat sub nr. 21238/5.11.2019) și demararea procedurii de selecție pentru postul de Director Economic. În

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

- prezent, urmare a finalizării procedurii de selecție mandatul directorului economic se realizează în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/29.01.2020 și înregistrat sub nr. 1637/31.01.2020 pe o perioadă de 4 ani începând cu data de 1.02.2020.
- ✓ d-na *Punait Cristina Ioana* în funcția de *Director Executiv* conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 și a Deciziei nr. 2/2018, prin care a preluat și direcția tehnică, mandatată pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015; începând cu data de 15.06.2019, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.7/12.06.2019, contractul de mandat a fost reînnoit fiind operate următoarele modificări: perioada de mandat definită în contract - până la data de 30.06.2021; în mod similar cu contractul de mandat pentru directorul economic, în cadrul sesiunii Consiliului de Administrație din data de 30.10.2019, prin Decizia nr.12, s-a dispus modificarea termenului convenit prin contractul de mandat menționat, respectiv până la data de 31.01.2020 (act adițional nr. 1 înregistrat sub nr. 21239/5.11.2019) și demararea procedurii de selecție pentru postul de Director Executiv. În prezent, urmare a finalizării procedurii de selecție mandatul directorului executiv se realizează în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/29.01.2020 și înregistrat sub nr. 1636/31.01.2020 pe o perioadă de 4 ani începând cu data de 1.02.2020.
- ✓ la data de 21.10.2019, urmare a încetării contractului de mandat la data de 23.08.2019 prin acordul părților, în temeiul Deciziei Consiliului de Administrație nr. 10/05.09.2019, a dl Ady Petrușcă în funcția de Directorului Adjunct Operațional, a fost numit în funcția de director operațional provizoriu d-l *Obuf Romeo*, pentru o perioadă de maxim 3 luni de zile, urmând a se demara procedura de selecție pentru postul de *Director Operațional*. În prezent, urmare a finalizării procedurii de selecție mandatul directorului operațional se realizează de către d-l *Obuf Romeo* în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/29.01.2020 și înregistrat sub nr. 1638/31.01.2020 pe o perioadă de 4 ani începând cu data de 1.02.2020.
- ✓ -dl Romanovschi Cristian în funcția de Director Comercial conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 mandatat pe o perioadă de 4 ani începând cu 15.06.2015 și până la data de 14.06.2019. O dată cu încetarea Contractului de mandat, postul de Director Comercial a fost desființat, direcția comercială fiind integrată în Direcția economică condusă de Jitarașu Marcela Daniela în funcția de Director Economic.

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

Denumire indicatori	2019	2020
Venituri totale	47.059.883	58.325.718
Cheltuieli totale (mai puțin impozitul pe profit)	45.311.702	55.138.464
Rezultat contabil brut	1.748.181	3.187.254

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

Venituri neimpozabile		
Cheltuieli nedeductibile	490.351	571.662
Pierderi din creante	147.077	97.625
Rezerva legala	120.476	(192.827)
Rezultat fiscal	2.265.133	3.663.714
Impozit pe profit (Rezultat fiscal x 16%)	366.247	586.194
Reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislatiei in vigoare		
Impozit pe profit curent	366.247	586.194

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2020 este de 49.444.967 lei din care 31.270.925 lei , respectiv 63.2 % din livrare apa, 17.260.650 lei, respectiv 34.9% din servicii canal+ meteo si 884.352lei, respectiv 1.8% din alte servicii.

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2019 este de 45.360.717 lei din care 26.358.281 lei , respectiv 58.1 % din livrare apa, 18.253.192 lei, respectiv 40.2% din servicii canal+ meteo si 749.244 lei, respectiv 1.7 % din alte servicii.

Auditori

Auditul societatii in anul 2020 a fost asigurat de firma BDO Audit SRL. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului incheiat intre cele doua parti.

Angajamente financiare

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

Perioada Contractului de Finantare este: 23.08.2011 – 31.12.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 31.12.2015.

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

Sursele de finantare pentru Proiect sunt:

- Fondul de Coeziune (Grant Uniunea Europeana) = 85%
- Buget de Stat (Guvernul Romaniei) = 13%
- Buget local = 2%
- Surse proprii / imprumut de contractat de catre operator = 7.2%

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finantare , respectiv art. 5 Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile în urma demersurile făcute de operator, în data de 31.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu Banca Europeana de Reconstrucție

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

și Dezvoltare pentru suma de 7.4 milioane euro. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 25.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” și Hotărârea Adunării Generale a acționarilor nr.74/14.10.2013 privind autorizarea Consiliul de Administrație să aprobe încheierea *Contractului de credit cu BERD* și semnarea acestuia de către d-lui Cirlan Gabriel în calitate de Director General și reprezentant legal al SC NOVA APASERV SA Botoșani precum și a celorlalte contracte ce derivă din primul, respectiv *Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect*.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- Grant UE (contribuție UE) – 26.965.542euro;
- Buget de stat – 3.315.636 euro;

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

- Buget local – 305.871 euro;
- Contributie OR (Operator Regional) – 2.374.660 euro;

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

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

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

Total valoare real contractata – 59.634.069

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

La data prezentei situatia privind contractele de finantare implementate si in curs de implementare, respectiv : C.F nr. 122204/23.08.2011 si C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016, se prezinta astfel:

Contract finantare nr. 122204/23.08.2011	
Valoare contract de finantare	435.558.983 lei
Valoare eligibila POS MEDIU	404.180.007 lei
Contributie Buget local (2%)	8.083.601 lei
Realizat POS MEDIU	
Valoare contract finantare	122.323.213 lei
Valoare eligibila POS MEDIU	113.515.942 lei
Contributie Buget local (2%)	2.270.319 lei
Contract de finantare nr. 9/ 15.12.2016	
Valoare contract finantare	305.502.226 lei
Valoare eligibila POIM	253.474.611 lei
Necesar de finantare	255.224.439 lei
Contributie Buget local (2%)	4.704.489 lei

Contractul de Finantare - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016 a suferit urmatoarele modificari:

Nr. crt.	Tipul modificării (Act adițional Notificare)	Nr./ data	Obiectul modificării
1	ACT ADITIONAL	1/14.01.2017	- Conditiiile specifice - Bugetul proiectului – incadrarea pe categorii si subcategorii de cheltuieli eligibile
2	ACT ADITIONAL	2/30.05.2018	- Anexa 2 la contract – Notificarea

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

			comisiei cu privire la proiectul major
3	ACT ADITIONAL	3/22.08.2018	- Anexa 1 la contract – Sectiunea III Acordarea si recuperarea prefinantarii
4	ACT ADITIONAL	4/27.12.2018	- Anexa 2 la contract – Sectiunea Bugetul proiectului: incadrarea pe categorii si subcategorii de cheltuieli eligibile
5	NOTIFICARE	4166/18.02.2019	- Modificarea Graficului de Rambursare a cheltuielilor eligibile
6	NOTIFICARE	17154/29.08.2019	- Suplimentarea valorii Contractului BT-CS-01
7	ACT ADITIONAL	5/07.10.2019	- Anexa 2 la contract – Sectiunea Bugetul proiectului: incadrarea pe categorii si subcategorii de cheltuieli eligibile
8	ACT ADITIONAL	6/25.11.2019	- Durata contractului si perioada de implementare a proiectului se modifica pana la data de 31.12.2023
9	NOTIFICARE	9034/18.06.2020	- Modificarea Graficului de Rambursare a cheltuielilor eligibile
10	ACT ADITIONAL	7/21.07.2020	- Modificarea valorii contractului, valoarea totala fiind de 307.776.884
11	ACT ADITIONAL	8/16.09.2020	- Redistribuire economii

In vederea implementării proiectului "Sprijin pentru pregătirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din județul Botosani in perioada 2014-2020" cod SMIS 2014+129341. A fost semnat Contractul de finantare nr. 261/30.07.2019 aferent aprobarii finantarii nerambursabile de catre AM POIM, valoarea contractului de finantare este de 15.579.070.82 lei dupa cum urmeaza:

Valoarea totala	Valoarea totala anuntata	Valoarea eligibila nerambursabila din OC	Valoarea eligibila nerambursabila din bugetul national	Valoarea de finantare eligibila beneficiarului	Valoarea de finantare eligibila incluse in total			
(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)			
1	2	3	4	5	6			
15.579.070,82	15.579.070,82	11.127.902,13	818	1.822.214,88	140	13.716,56	15	2.454.714,60

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

Condiționalități BERD

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

nr. crt.	INDICATOR	Conditionalitate		Grad de realizare
		stabilita	realizata	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1.2	0.32	NU
2	Gradul minim de colectare	90%	97.3%	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4.5	4.18	DA
4	Ajustarea tarifelor apa	4.04	4.58	DA
	canal	2.93	2.91	NU

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

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

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

În cadrul societății nefiind înregistrată vreo notificare în acest sens.

Urmarea dificultăților financiare cu care s-a confruntat operatorul în anul 2020, prin solicitarea formulată reprezentanților BERD s-a obținut amânarea la plata a ratei a cărei scadență a fost 30 noiembrie 2020. Astfel prin scrisoarea BERD s-a agreat ca rata cu scadență în noiembrie 2020 să fie amânată la plata până la data de 30.05.2028.

Concesiuni

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

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

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 14. EVENIMENTE ULTERIOARE

Menținerea stării de alertă ca urmare a manifestării pandemiei COVID-19, cu răspândire internațională, efectele sociale și economice continuă să se răsfrângă asupra sectorului de activitate a companiei dar și asupra economiei mondiale.

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

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

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

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

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI

La 31 decembrie 2020 Societatea a înregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza după cum urmează:

Destinația	2019	2020
Profit net de repartizat	1.381.934	2.601.060
Rezerva legală	120.476	192.827
Acoperire pierdere contabilă	1.261.458	2.408.233
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.

80



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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

PROPUNERE

SITUAȚIA PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT ÎN BAZA BILANȚULUI CONTABIL LA 31.12.2020

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

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

și ținând cont de:

1. *pierdere înregistrată în rezultatul reportat* în situațiile financiare la 31.12.2020 în sumă totală de 11.274.036,89 lei. Precizăm că pierderea rezultată a fost determinată de repartizarea asupra exercițiilor financiare din anii precedenți a următoarelor corecții ce s-au impus:

- evidențierea Declarației rectificative cote angajat și angajator aferente drepturilor câștigate în instanță din provizioanele constituite aferente litigiilor de muncă.
- corecțiile efectuate asupra producției

Situația contului **Rezultat reportat** se prezintă, conform balanței încheiate la 31.12.2020 astfel:

Sold initial 1.01.2020 = - 11.495.035,80 lei

- Declarații rectificative cote angajat și angajator aferente drepturilor câștigate în instanță = - **147.513 lei**
 - Alte corecții -**104.359,15** lei plata concedii neefectuate din anii precedenți
 - Corecții asupra producției = -**788.588,11 lei**
 - Acoperirea pierderilor din anii precedenți = **1.261.459,17 lei**
- Sold final la 31.12.2020 = - 11.274.036,89 lei**

Sintetic situația se prezintă astfel:

	-
pierdere reportată 1.01.2020	11.495.035,80
acoperire pierderi	1.261.459,17
corecții producție	788.588,11
declarații rectificative	147.513
alte corecții (concedii de odihnă neefectuate	104.359,15-
Rezultat reportat la 31.12.2020	-11.274.036,89

2. rezultatul financiar aferent anului 2020 conform bilanțului auditat.

PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de 2.408.233,43 lei reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de **192.827,14 lei**, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv din suma **2.601.060 ,57 lei** , astfel:

Profit de	2.408.233,43
repartizat:	
acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți	2.408.233,43

Director General,
Ing. Gabriel Cîrlan



Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

