

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

Proiect
Nr. 114 din 19.05.2022

HOTĂRÂRE

privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani pentru aprobarea numirii auditorului financiar și a situațiilor financiare pentru anul 2021

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședință ordinară la data de _____.2022, **urmare** adreselor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani nr. 7355/28.04.2022, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 8691/05.05.2022 și nr. 8404/16.05.2022, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 8341/16.05.2022,

analizând Referatul de aprobare nr. 9453 / 18.05.2022 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 numirii auditorului financiar și a situațiilor financiare pentru anul 2021,

având în vedere:

- Raportul de specialitate comun nr. 9454 / 18.05.2022 al Direcției Servicii Publice și Direcției Juridice, Administrație Publică Locală din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani,
- Avizul comisiei pentru activități economice, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, servicii publice și agricultură,
- Avizul comisiei pentru amenajarea teritoriului și urbanism, lucrări publice, monumente istorice și de arhitectură, protecția mediului și turism,
- Avizul comisiei pentru administrația publică locală, juridică, disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, cooperare, parteneriate și fonduri europene,

în baza:

- Raportului privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2021 (inclusiv Declarația auditorului de independență),
- Raportului administratorului Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2021 (inclusiv Declarația de conformitate, Declarație părți afiliate evenimente ulterioare),
- Decizia nr. 12/16.05.2022 a Consiliului de Administrație al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2021,

în conformitate cu art. 111 alin. (1) și (2) lit. a) și b¹), art. 160 alin. (1), art. 163 alin (3), art. 182, art. 183 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, art. 47 alin. (1) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice și art. 12 alin. (2) lit. a) și b), art. 17 alin. (1) lit. e), art. 19 alin. 1, art. 21 din Actul Constitutiv al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani,

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

h o t ă r ă ș t e:

Art. 1. Se acordă mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru a exercita dreptul de vot, în numele Județului Botoșani, în calitatea sa de acționar majoritar, în vederea aprobării numirii auditorului financiar, Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani, pentru exercițiul financiar aferent anului 2021.

Art. 2. Se acordă mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru a exercita dreptul de vot, în numele

Județului Botoșani, în calitate sa de acționar majoritar, în vederea aprobării în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2021, constând în:

- Bilanțul contabil la 31.12.2021, inclusiv formularele 30 și 40 (anexa la bilanț);
- Contul de profit și pierdere/2021;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2021;
- Situația modificărilor capitalului propriu;
- Situația fluxurilor de numerar;
- Notele explicative la situațiile financiare;
- Procesul verbal nr. 2869/15.02.2022 al comisiei centrale de inventariere;
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2021 – *propunere*;

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

Art. 3. Președintele Consiliului Județean Botoșani, împreună cu Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani, vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTE,
Doina – Elena FEDEROVICI

Avizat pentru legalitate:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Botoșani,
Nr. _____ din _____ .2022



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

Anexa la
H.C.J. Botoșani nr. _____ din ____.05.2022
(nr. file = 96)

**SITUAȚIILE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI,
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2021**

- Bilanțul contabil la 31.12.2021; (**pag. 1 – 5**)
- Formularele 30 și 40 (anexa la bilanț); (**pag. 6 – 20**)
- Contul pe profit și pierdere/2021; (**pag. 21 – 23**)
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2021; (**pag. 24 – 45**)
- Situația modificărilor capitalului propriu; (**pag. 46**)
- Situația fluxurilor de numerar; (**pag. 47**)
- Notele explicative la situațiile financiare; (**pag. 48 – 88**)
- Procesul verbal nr. 2869/15.02.2022 al comisiei centrale de inventariere; (**pag. 89 – 93**)
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2021 – *propunere*; (**pag. 94 – 96**)

PREȘEDINTE,
Doina – Elena FEDEROVICI

Avizat pentru legalitate:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2021**

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 JO7/377/2009

Cod unic de inregistrare 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

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public
 Entități mici
 Microentități
 Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 15.117.903

Capital subscris 17.701.780

Profit/ pierdere 2.492.955

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

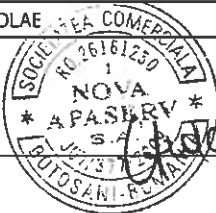
Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AGENTIA DE AUDIT FINANCIAR AFIL SRL

12. MAI. 2022

Initialised for Identification

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA 858

CIF/CUI

17267607

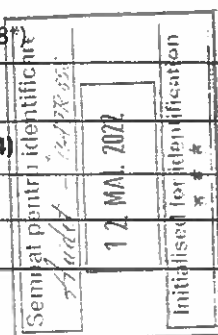
Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	11.334
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	0	11.334
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	45.078	607.824
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.212.144	10.817.828
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	50.397	234.222
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	342.134.121	354.409.739
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	3.318.809	1.992.775
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	352.760.549	368.062.388
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	352.760.549	368.073.722
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	629.213	887.618
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		14.120
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	629.213	901.738
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	14.766.209	16.016.182
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	9.900.488	7.780.491
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	2.454.618	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	27.121.315	23.796.673
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	1.498.993	900.651
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	29.249.521	25.599.062
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	363.649	336.463
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	4.917.442	6.358.541
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	14.092.391	16.895.790
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	10.750.866	6.563.625
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	29.760.699	29.817.956
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-354.585	-4.023.397
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	352.405.964	364.050.325
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	23.257.326	20.257.041
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	2.615.049	883.345
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	25.872.375	21.140.386
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	619.083	429.649
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	619.083	429.649
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	313.525.003	327.503.353
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	207.056	140.966
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	313.317.947	327.362.387
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	313.525.003	327.503.353
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	15.246.910	17.701.780

Semnat pentru autentificare
 12. MAI. 2022
 Initalisat în conformitate cu art. 12 din Legea nr. 77/2015

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	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	17.701.780	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	1.738.679	1.934.433
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	3.760.583	3.956.337
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	11.274.037	8.837.415
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.601.060	2.492.955
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	192.827	195.754
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	12.596.559	15.117.903
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	12.596.559	15.117.903

*) 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

Numele și prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

JITARASU MARCELA DANIELA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

12. MAI. 2022

Initialised for identification

5

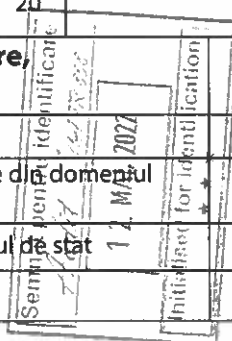
DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

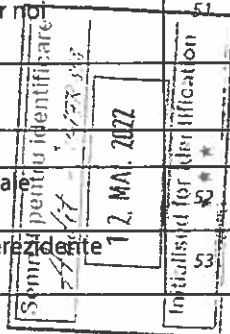
Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.492.955
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	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	7.570.924	7.570.924	
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)	05	05	6.774.879	6.774.879	
- peste 30 de zile	06	06	1.896.966	1.896.966	
- peste 90 de zile	07	07	4.877.913	4.877.913	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, 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 creditori	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	796.045	796.045	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	481		474
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	507		500
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:					
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		22	21	2.086.550	
		23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23		



Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	14.580.250	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	11.279.034	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	11.279.034	
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.	31.12.2020	31.12.2021
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.	31.12.2020	31.12.2021
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.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:		46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)		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	3.318.809	1.992.775
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- 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	10.921.043	11.279.034
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	295.170	354.000
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	245.262	304.092
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	49.889	49.889
- alte creanțe în legătura 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		

Sentință pentru
 17 MAI 2022
 Inițializat în
 Sistemul de
 Informații

8

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	255.688	294.763
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.962.857	7.968.616
- 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	7.962.857	7.968.616
- 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	13	0
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	40.492	20.557
- în lei (ct. 5311)	99	85	40.492	20.557
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.374.187	954.814
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.354.955	954.756
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	19.232	58
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	93.062	95.319
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	93.062	95.319
- 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	41.523.433	30.191.925
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	26.579.801	23.633.214
- în lei	114	100	26.579.801	23.633.214
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	62.604	59.962
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	3.878.173	1.986.926
- 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	1.419.737	1.257.662
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	2.539.837	2.360.288
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	636.725	600.077
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	618.256	340.770
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	37.669	36.793
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	1.247.187	1.382.648
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	7.043.255	893.825		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	2.454.870	251		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	4.588.385	893.573		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	26	48		
- 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.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
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	505.506.137	545.781.982		
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.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	17.701.780	X	17.701.780	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	17.701.780	100,00	17.701.780	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	17.189.160	97,10	17.189.160	97,10
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	512.620	2,90	512.620	2,90
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2020	2021	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2020	31.12.2021	
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		31.12.2020	31.12.2021	
Venituri obținute din activități agricole	191	170			
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.			
- inundații	193		170a (323)		
- secetă	194		170c (324)		
- alunecări de teren	195		170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

JITARASU MARCELA DANIELA

Semnatura

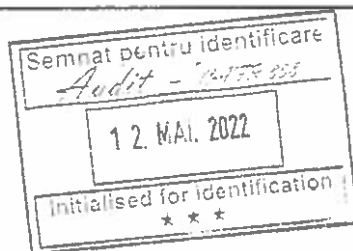


Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**


*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul 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.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticele europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include 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 înscris subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

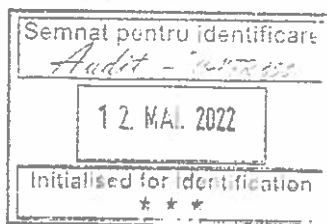
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

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 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscris procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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

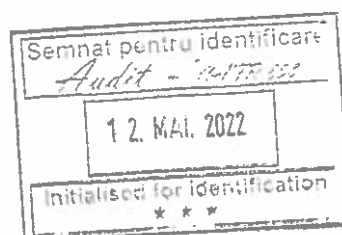


SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

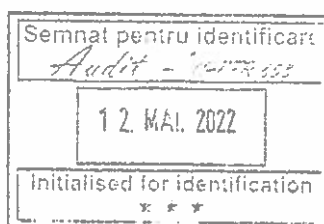
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	21.545			X	21.545
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	683.631	12.000		X	695.631
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	705.176	12.000		X	717.176
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07	51.459	564.341			615.800
Instalatii tehnice si masini	08	10.684.437	4.426.734			15.111.171
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	269.366	202.124			471.490
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	342.134.121	17.483.780	5.208.162		354.409.739
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	3.318.809	-164.715	1.161.319		1.992.775
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	356.458.192	22.512.264	6.369.481		372.600.975
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	357.163.368	22.524.264	6.369.481	X	373.318.151



SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

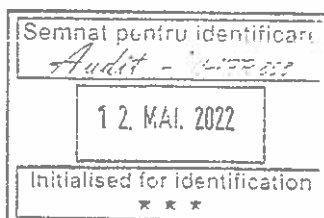
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	21.545			21.545
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	542.700	666		543.366
Alte imobilizari	21	140.931			140.931
TOTAL (rd.19+20+21)	22	705.176	666		705.842
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	6.380	1.595		7.975
Instalatii tehnice si masini	25	3.472.293	821.049		4.293.342
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	218.970	18.300		237.270
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	3.697.643	840.944		4.538.587
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	4.402.819	841.610		5.244.429



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.5)	rd. OMF nr.85/ 2022	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 dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				



14

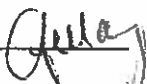

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

Semnătura _____

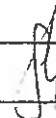
Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

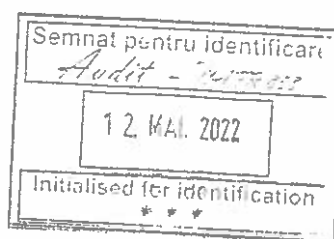
12--CONTABIL SEF

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în format electronic, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entitățile 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 exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului 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

Or 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 exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului 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 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

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

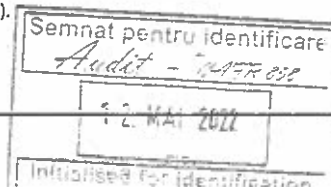
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc 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 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

Semnat pentru identificare <i>Audit - C. I. R. 2022</i>
12. MAI. 2022
Initialised for identification ***

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

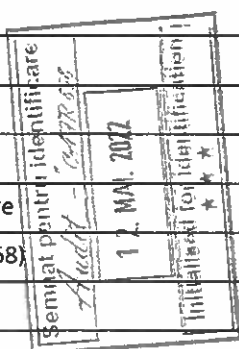
la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	49.444.967	53.456.991
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	49.444.967	53.456.991
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	747.804	742.594
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	6.804	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	7.961.120	767.181
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	207.057	140.966
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	58.160.695	54.966.766
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.946.092	2.316.235
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.495.074	1.637.552
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	7.660.997	10.256.197
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct.6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	23.579.115	24.598.711
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	23.105.239	24.111.306
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	473.876	487.405
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	794.460	841.610

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	794.460	841.610
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	97.626	206.811
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	97.626	206.811
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	17.199.688	10.951.297
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	8.463.227	8.360.711
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*)	34	33	750.153	848.120
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	1.010	600
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	7.985.298	1.741.866
— 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)	39	39	-218.568	-334.915
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	1.191	32.969
- Venituri (ct.7812)	41	41	219.759	367.884
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	53.554.484	50.473.498
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	4.606.211	4.493.268
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	29	-1
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	164.994	99.736
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	165.023	99.735
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	881.865	884.010
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	702.115	620.946
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	1.583.980	1.504.956
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				



- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	1.418.957	1.405.221
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	58.325.718	55.066.501
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	55.138.464	51.978.454
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	3.187.254	3.088.047
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	586.194	595.092
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	2.601.060	2.492.955
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratori”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Semnătura



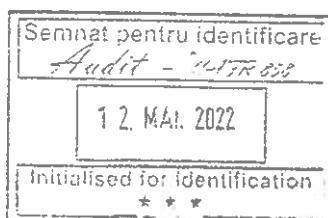
Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

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

Data listarii: 03.05.2022

Balanta sintetica
 Decembrie 2021

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 datoni asimilate	0,00	43.736.222,7	8.280.034,02	4.811.424,00	72.847.417,95	70.338.861,51	0,00	41.227.655,83	1
10	Capital si rezerve	0,00	21.462.363,87	0,00	195.754,06	2.454.870,00	2.650.624,06	0,00	21.658.117,93	10
101	Capital	0,00	17.701.780,00	0,00	0,00	2.454.870,00	2.454.870,00	0,00	17.701.780,00	101
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	2.454.870,00	0,00	0,00	2.454.870,00	0,00	0,00	0,00	1011
1012	Capital subscris varsat	0,00	15.246.910,00	0,00	0,00	0,00	2.454.870,00	0,00	17.701.780,00	1012
106	Rezerve	0,00	3.760.563,87	0,00	195.754,06	0,00	195.754,06	0,00	3.956.337,93	106
1061	Rezerve legale	0,00	1.738.679,81	0,00	195.754,06	0,00	195.754,06	0,00	1.934.433,87	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	11.274.036,89	0,00	154.054,00	-31.654,14	4.325.980,04	6.762.601,90	8.837.415,03	0,00	11
117	Rezultatul reportat	11.274.036,89	0,00	154.054,00	-31.654,14	4.325.980,04	6.762.601,90	8.837.415,03	0,00	117
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	1.250.400,92	0,00	0,00	1.250.400,92	0,00	0,00	0,00	1171
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	12.524.437,81	0,00	154.054,00	-31.654,14	3.075.579,12	6.762.601,90	8.837.415,03	0,00	1174
12	Rezultatul exercitiului financiar	0,00	2.408.233,43	5.598.008,41	4.659.015,01	59.576.702,80	59.465.670,29	0,00	2.297.200,92	12
121	Profit sau pierdere	0,00	2.601.060,57	5.402.264,35	4.659.015,01	59.380.948,74	59.272.843,15	0,00	2.492.954,98	121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0,00	4.606.211,51	5.411.028,55	4.653.340,59	57.280.900,58	57.167.956,66	0,00	4.493.267,59	121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	1.418.956,44	0,00	239.366,31	5.674,42	1.504.955,81	1.518.691,99	1.405.220,26	0,00	121.2
121.4	Profit - impozit pe profit	586.194,50	0,00	-251.140,51	0,00	595.092,35	586.194,50	595.092,35	0,00	121.4
129	Reparizarea profitului	192.827,14	0,00	195.754,06	0,00	195.754,06	192.827,14	195.754,06	0,00	129
15	Provizioane	0,00	619.082,99	0,00	-493.650,00	189.434,00	0,00	0,00	429.648,99	15
151	Provizioane	0,00	619.082,99	0,00	-493.650,00	189.434,00	0,00	0,00	429.648,99	151
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	619.082,99	0,00	0,00	189.434,00	0,00	0,00	429.648,99	1511
1518	Alte provizioane	0,00	0,00	0,00	-493.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1518
16	Imprumuturi si datoni asimilate	0,00	30.520.578,87	2.521.671,61	401.959,07	6.300.431,11	1.459.955,26	0,00	25.680.103,02	16
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	26.579.801,16	4.460,00	0,00	3.459.450,36	512.863,68	0,00	23.633.214,48	162
1624	Credite bancare externe garantate de stat	0,00	26.579.801,16	4.298,60	0,00	3.459.450,36	512.863,68	0,00	23.633.214,48	1624
1624.1	Credite bancare externe garantate de stat mai mari de 1 an	0,00	23.257.325,97	4.298,60	-3.376.173,54	60.658,00	-2.939.627,03	0,00	20.257.040,94	1624.1

Semnat pentru identificare
Audit - 2022
 12. MAI, 2022
 Initialised for identification
 * * *

24.

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1624.2	Credite bancare externe garantate de stat mai mici de 1 an	0,00	3.322.475,19	0,00	3.376.173,54	3.398.792,36	3.452.490,71	0,00	3.376.173,54	1624.2
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	3.878.173,63	2.523.673,01	421.997,15	2.801.357,19	910.170,18	0,00	1.986.926,62	167
167.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - Program ISPA	0,00	1.176.677,32	98.978,00	129.160,27	296.920,00	129.160,27	0,00	1.008.917,59	167.1
167.1.3	Dytras	0,00	1.176.677,32	98.978,00	129.160,27	296.920,00	129.160,27	0,00	1.008.917,59	167.1.3
167.1.3	Dytras - Termen scurt	0,00	1.176.677,32	98.978,00	129.160,27	296.920,00	129.160,27	0,00	1.008.917,59	167.1.3.1
167.5	Leasing financiar	0,00	379.910,71	103.109,41	95.534,17	182.851,59	95.534,17	0,00	292.593,29	167.5
167.5.1	Leasing financiar - termen scurt	0,00	86.447,77	7.575,24	95.534,17	87.317,42	95.534,17	0,00	94.664,52	167.5.1
167.5.2	Leasing financiar - termen lung	0,00	293.462,94	95.534,17	0,00	95.534,17	0,00	0,00	197.928,77	167.5.2
167.PC	Alte imprumuturi si datorii asimilate - POS	0,00	2.321.585,60	2.321.585,60	197.302,71	2.321.585,60	685.415,74	0,00	685.415,74	167.POS
167.PC	Garantii BT-CL-07	0,00	2.321.585,60	2.321.585,60	0,00	2.321.585,60	0,00	0,00	0,00	167.POS.CL07
167.PC	Garantii BT-CL-07 termen lung	0,00	0,00	0,00	197.302,71	0,00	685.415,74	0,00	685.415,74	167.POS.CL07
167.PC	Garantii BT-CL-08C	0,00	62.604,08	0,00	197.302,71	0,00	685.415,74	0,00	685.415,74	167.POS.CL08
167.PC	Garantii BT-CL-08C Termen lung	0,00	62.604,08	0,00	197.302,71	0,00	685.415,74	0,00	685.415,74	167.POS.CL08
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorilor asimilate	0,00	62.604,08	0,00	59.961,92	39.623,56	36.981,40	0,00	59.961,92	168
1682	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0,00	62.604,08	0,00	59.961,92	39.623,56	36.981,40	0,00	59.961,92	1682
1682.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung mai mici de 1 an	0,00	62.604,08	0,00	59.961,92	39.623,56	36.981,40	0,00	59.961,92	1682.2
2	Conturi de imobilizari	349.441.740,07	0,00	8.541.922,00	5.354.594,98	22.688.979,49	6.049.772,09	366.080.947,47	0,00	2
20	Imobilizari necorporale	705.176,81	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	717.176,81	0,00	20
201	Cheltuieli de constituire	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	0,00	201
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	140.931,17	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	152.931,17	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	11.005.264,49	0,00	5.090.318,80	0,00	5.193.199,17	0,00	16.198.463,66	0,00	21
212	Constructii	51.489,19	0,00	564.340,89	0,00	615.800,08	0,00	615.800,08	0,00	212
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	10.684.437,57	0,00	4.325.744,42	0,00	4.426.733,99	0,00	15.111.171,56	0,00	213
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	7.755.468,97	0,00	3.283.034,33	0,00	3.358.411,33	0,00	11.113.880,30	0,00	2131
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	806.889,28	0,00	913.045,85	0,00	938.658,42	0,00	1.745.547,70	0,00	2132
2133	Mijloace de transport	2.122.079,32	0,00	129.664,24	0,00	129.664,24	0,00	2.251.743,56	0,00	2133
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	269.367,73	0,00	200.233,49	0,00	202.124,29	0,00	471.492,02	0,00	214
23	Imobilizari in curs	342.134.121,25	0,00	3.451.603,20	5.197.373,94	17.483.780,32	5.208.161,95	354.409.739,62	0,00	23
231	Imobilizari corporale in curs de executie	342.134.121,25	0,00	3.451.603,20	5.197.373,94	17.483.780,32	5.208.161,95	354.409.739,62	0,00	231
231.1	Investitii proprii	1.278.128,10	0,00	0,00	0,00	460,00	0,00	1.278.588,10	0,00	231.1
231.PC	POS Mediu FAZA I	148.830.962,77	0,00	0,00	4.299.240,06	0,00	4.299.240,06	144.531.722,71	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

Semnatar pentru identificare
Audit - curtea de conturi
 1-2. MAI. 2022
 Initialised for identification
 * * *

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasi si Bucecea	3.699.824,20	0,00	0,00	427.629,49	-427.629,49	0,00	3.232.194,71	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	9.415,79	0,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-01	628.378,96	0,00	0,00	418.213,70	418.213,70	0,00	210.165,26	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	23.787.737,21	0,00	0,00	1.320.614,15	1.320.614,15	0,00	22.467.123,06	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	4.011,08	0,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	362.854,49	0,00	0,00	362.854,49	0,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-02	4.509.156,55	0,00	0,00	953.748,58	953.748,58	0,00	3.555.407,97	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	33.672.537,30	0,00	0,00	2.029.432,94	2.029.432,94	0,00	31.643.104,36	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	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-03	6.482.417,10	0,00	0,00	2.027.032,94	2.027.032,94	0,00	4.455.384,16	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	0,00	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	5.537.155,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.537.155,38	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	81.913,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.913,42	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	532.437,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532.437,28	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	3.481.320,58	0,00	0,00	0,00	0,00	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	359.435,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.435,86	0,00	231.POS 1.CL

Semnat pentru...
Audit - 12.5.2022
 12. MAI. 2022
 Initialised for Identification
 * * *

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	TVA BT-CL-05	1.081.648,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.648,24	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	20.687,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.687,45	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	336,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,75	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	2.188,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.188,96	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	14.312,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,40	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-06 Neeligibile	688,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688,34	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-06	3.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.161,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	8.128.596,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.128.596,44	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	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 conductei de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	24.139.771,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.139.771,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	311.437,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.437,31	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	2.024.342,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.342,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	13.236.087,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.236.087,61	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-09 Neeligibile	20.465,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.465,81	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	4.856.168,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.856.168,14	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-09	3.691.269,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.691.269,53	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	6.191.190,20	0,00	0,00	408.210,00	0,00	408.210,00	5.783.180,20	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

Semnat pentru identificare:

Audit - 2022

12. MAI. 2022

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
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	408.210,00	0,00	408.210,00	0,00	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	113.353,48	0,00	113.353,48	4.933.558,12	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	113.353,48	0,00	113.353,48	863.468,12	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	191.447.729,15	0,00	2.865.520,76	898.133,88	13.471.447,68	908.921,89	204.070.254,94	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Calarasi si Bucecea	8.946.806,97	0,00	0,00	622.622,68	0,00	622.622,68	8.324.184,29	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Buget local	143.020,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.020,15	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Buget de stat	929.630,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929.630,88	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	825.692,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825.692,84	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Buget local	15.741,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.741,66	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Buget de stat	102.320,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.320,86	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Fonduri U.E.	669.020,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669.020,92	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	TVA	38.609,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.609,40	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Fonduri U.E.	6.078.355,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.078.355,87	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	BT-CL-01 Neeligibile	6.736,35	0,00	0,00	6.736,35	0,00	6.736,35	0,00	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Sursa proprie/Credit	615.886,33	0,00	0,00	615.886,33	0,00	615.886,33	0,00	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	TVA BT-CL-01	347.484,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347.484,55	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	455.819,54	0,00	0,00	32.804,61	0,00	32.804,61	422.814,93	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Buget local	8.456,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.456,30	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Buget de stat	54.965,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.965,94	0,00	231.POS 2.CI
231.PC	Fonduri U.E.	359.392,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.392,69	0,00	231.POS 2.CI

Semnat pentru identificare

Audit - 2022

12. MAI. 2022

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Sursa proprie/credit	32.804,61	0,00	0,00	32.804,61	0,00	32.804,61	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanz si Vorona	1.153.634,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.153.634,88	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	14.960,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.960,74	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	97.244,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.244,82	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	635.831,48	0,00	0,00	0,00	0,00	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	69.731,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.731,73	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-04	143.872,77	0,00	0,00	0,00	0,00	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	23.882.797,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.882.797,44	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	389.594,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.594,41	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	2.532.363,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.532.363,92	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	16.557.764,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.557.764,23	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	1.511.357,76	0,00	0,00	0,00	0,00	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	75.987.399,52	0,00	0,00	0,00	-87.372,67	0,00	75.900.026,85	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	1.200.485,30	0,00	0,00	0,00	-1.621,63	0,00	1.198.863,67	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	7.803.154,53	0,00	0,00	0,00	-10.540,63	0,00	7.792.613,90	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	51.020.625,81	0,00	0,00	0,00	-68.919,58	0,00	50.951.706,23	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-06 Neeligibile	1.854,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.854,81	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	4.657.055,11	0,00	0,00	0,00	-6.290,83	0,00	4.650.764,28	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-06	11.304.223,96	0,00	0,00	0,00	0,00	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 Flamanz	45.686.295,06	0,00	0,00	0,00	-69.344,76	0,00	45.616.950,30	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	582.038,45	0,00	0,00	0,00	-9.980,00	0,00	572.058,45	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	3.718.379,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.718.379,76	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	10.047.924,87	0,00	0,00	0,00	10.071,00	0,00	10.057.995,87	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	164.130,60	0,00	0,00	0,00	9.980,00	0,00	174.110,60	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	1.131.718,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.131.718,89	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	7.399.700,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.399.700,57	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA	1.352.374,81	0,00	0,00	0,00	91,00	0,00	1.352.465,81	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	24.312.482,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.312.482,86	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-07 Neeligibile	4.014,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.014,84	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	2.964.056,91	0,00	0,00	0,00	-69.435,76	0,00	2.894.621,15	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-07	4.057.397,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.057.397,37	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	11.454.519,04	0,00	0,00	0,00	-780.847,74	0,00	13.830.350,16	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	186.299,57	0,00	0,00	0,00	13.384,50	0,00	199.684,07	0,00	231.POS 2.CL

Semnat pentru identificare

Audit - 12.05.2022

12. MAI. 2022

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Buget de stat	1.210.947,16	0,00	-317.219,39	0,00	86.999,25	0,00	1.297.946,41	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	7.917.731,39	0,00	0,00	0,00	568.841,28	0,00	8.486.572,67	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-08 Neeligibile	1.268,32	0,00	0,00	0,00	1.527.530,69	0,00	1.528.799,01	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	722.713,83	0,00	0,00	0,00	51.922,64	0,00	774.636,47	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-08	1.415.558,77	0,00	-463.628,35	0,00	127.152,76	0,00	1.542.711,53	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-08 Continuate Extindere retele de canalizare in aglomerarea Vorona	11.008,01	0,00	3.184.732,50	0,00	9.063.341,99	10.788,01	9.063.561,99	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	0,00	0,00	37.928,54	0,00	143.557,17	0,00	143.557,17	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	563.754,91	0,00	933.121,71	0,00	933.121,71	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	1.611.962,98	0,00	6.101.180,42	0,00	6.101.180,42	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-08 Fazat Neeligibile	11.008,01	0,00	0,00	0,00	-220,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	0,00	0,00	147.136,58	0,00	556.902,91	0,00	556.902,91	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-08 Fazat	0,00	0,00	823.949,49	0,00	1.328.799,78	0,00	1.328.799,78	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	2.596.694,81	0,00	0,00	0,00	-2.958,40	12.588,53	2.581.147,88	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	12.588,53	146.175,04	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-01	391.644,95	0,00	0,00	0,00	-2.958,40	0,00	388.686,55	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	4.182.486,05	0,00	0,00	0,00	2.958,40	226.619,46	3.958.824,99	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	68.713,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.713,99	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	446.640,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446.640,80	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	2.920.343,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.920.343,76	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	283.341,45	0,00	0,00	0,00	0,00	226.619,46	56.721,99	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-02	463.446,05	0,00	0,00	0,00	2.958,40	0,00	466.404,45	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	BT-CS-03 Servicii de audit	94.269,00	0,00	0,00	0,00	12.698,00	3.498,60	103.468,40	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Neeligibile	76.188,00	0,00	0,00	0,00	12.698,00	0,00	88.886,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/credit	18.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.498,60	14.582,40	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	972.500,00	0,00	408.700,00	0,00	1.433.700,00	0,00	2.406.200,00	0,00	231.POS 2.CS

Semnat pentru identificare
Audit - 2022
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification
 * * *

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Neeligibile	972.500,00	0,00	408.700,00	0,00	1.433.700,00	0,00	2.406.200,00	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 UIP	3.344.164,00	0,00	52.936,00	0,00	742.594,00	0,00	4.086.758,00	0,00	231.POS.2.SA
231.PC	Neeligibile	3.344.164,00	0,00	52.936,00	0,00	742.594,00	0,00	4.086.758,00	0,00	231.POS.2.SA
231.SP	Sprijin pt pregătirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire pt proiect regional	577.301,23	0,00	586.082,44	0,00	4.011.872,64	0,00	4.589.173,87	0,00	231.SPR
231.SP	BT-CS-01 Sprijin pt pregătirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	577.301,23	0,00	586.082,44	0,00	4.011.872,64	0,00	4.589.173,87	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	Buget local	4.843,71	0,00	3.883,57	0,00	32.814,33	0,00	37.658,04	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	Buget de stat	67.811,91	0,00	54.369,98	0,00	459.400,73	0,00	527.212,64	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	Fonduri de coeziune	411.715,16	0,00	330.103,46	0,00	2.789.218,72	0,00	3.200.933,86	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	Neeligibile	900,00	0,00	10.920,75	0,00	90.280,27	0,00	91.160,27	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	TVA	92.030,45	0,00	184.729,73	0,00	623.472,43	0,00	715.502,88	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	TVA Neeligibile	0,00	0,00	2.074,95	0,00	16.706,16	0,00	16.706,16	0,00	231.SPR.CS0
28	Amortizari privind imobilizari	0,00	4.402.822,48	0,00	157.221,04	0,00	841.610,14	0,00	5.244.432,62	28
280	Amortizari privind imobilizari necorporale	0,00	705.176,81	0,00	333,00	0,00	666,00	0,00	705.842,81	280
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	0,00	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	0,00	2801
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0,00	140.931,17	0,00	333,00	0,00	666,00	141.597,17	0,00	2805
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	542.699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	542.699,96	0,00	2808
281	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	3.697.645,67	0,00	156.888,04	0,00	840.944,14	4.538.589,81	0,00	281
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	6.381,12	0,00	132,94	0,00	1.595,28	7.976,40	0,00	2812
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0,00	3.472.293,80	0,00	155.692,07	0,00	821.049,38	4.293.343,18	0,00	2813
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	218.970,75	0,00	1.063,03	0,00	18.299,48	237.270,23	0,00	2814
3	Conturi de stocuri si productie in curs de executie	629.212,97	0,00	392.460,21	238.171,83	3.492.421,89	3.234.016,77	887.618,09	0,00	3
30	Stocuri de materii prime si materiale	629.212,97	0,00	392.460,21	238.171,83	3.492.421,89	3.234.016,77	887.618,09	0,00	30
302	Materiale consumabile	544.398,97	0,00	313.645,80	208.757,38	3.021.463,10	2.843.125,57	722.736,50	0,00	302
3022	Combustibili	13.698,46	0,00	58.574,75	38.616,77	549.131,97	519.439,20	43.391,23	0,00	3022
3024	Piese de schimb	84.400,18	0,00	21.063,54	32.727,09	248.136,69	233.332,40	99.204,47	0,00	3024
3028	Alte materiale consumabile	446.300,33	0,00	234.017,51	137.413,52	2.224.194,44	2.060.353,97	580.140,80	0,00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	84.814,00	0,00	78.814,41	29.414,45	470.958,79	390.891,20	164.881,99	0,00	303
4	Conturi de terti	0,00	306.301.347,87	34.215.976,51	40.890.443,66	271.679.875,28	269.097.629,74	0,00	323.719.102,33	4
40	Furnizori si conturi asimilate	0,00	10.732.981,85	7.890.462,85	10.732.119,42	55.792.597,60	59.948.510,79	0,00	14.888.895,04	40
401	Furnizori	0,00	8.630.641,87	2.605.300,68	2.616.668,96	25.361.358,36	26.122.264,51	0,00	9.391.548,02	401
401.1	Furnizori interni	0,00	8.630.641,87	2.605.300,68	2.616.668,96	25.361.358,36	26.122.264,51	0,00	9.391.548,02	401.1
404	Furnizori de imobilizari	0,00	4.249.284,13	3.568.882,80	5.862.770,54	17.836.292,06	18.844.461,36	0,00	5.257.453,43	404
404.1	Furnizori de imobilizari interni	0,00	113.386,95	57.588,06	43.908,79	321.482,19	294.516,45	0,00	86.420,21	404.1
404.2	Furnizori de imobilizari BERD	0,00	0,00	0,00	0,00	730.561,48	730.661,48	0,00	0,00	404.2

Semnat pentru identificare

Audit - 64578/2022

12. MAI. 2022

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
404.PC	Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0,00	4.135.898,18	3.085.311,17	5.239.779,31	12.848.689,13	13.803.734,11	0,00	5.090.943,16	404.POS
404.PC	ABA Prut Barlad	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	404.POS.A02
404.PC	AGENTIA pentru PROTECTIA MEDIULUI	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	404.POS.A04
404.PC	Agentia de audit AFIL Botosani	0,00	7.237,86	0,00	0,00	12.698,00	15.110,62	0,00	9.650,48	404.POS.A07
404.PC	AQUATERM SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	858.165,73	866.502,07	0,00	8.336,34	404.POS.A09
404.PC	DELGAZ GRID SA	0,00	0,00	-103,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404.POS.D03
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	192.997,37	192.997,37	0,00	0,00	404.POS.I02
404.PC	LUDWIG PFEIFFER SRL	0,00	4.013.288,98	0,00	0,00	4.018.107,90	4.817,92	0,00	0,00	404.POS.L02
404.PC	MODERN CALOR	0,00	0,00	-1.540,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404.POS.M01
404.PC	SC.OCSA CONSTRUCTII SI INFRASTRUCTURA S.R.L.	0,00	0,00	3.066.955,73	2.431.840,71	6.727.935,13	8.962.473,14	0,00	2.234.538,01	404.POS.O04
404.PC	ROMAIR CONSULTING	0,00	46.025,60	20.000,00	486.353,00	1.039.295,00	1.510.092,15	0,00	516.832,75	404.POS.R05
404.PC	TEHNIC ASIST	0,00	69.344,76	0,00	2.321.585,60	2.252.240,84	2.252.240,84	0,00	2.321.585,60	404.POS.T01
404.SP	Furnizori imobilizari SPR	0,00	0,00	425.983,57	586.082,44	3.935.459,26	4.015.549,32	0,00	80.090,06	404.SPR
404.SP	AGENTIA pentru PROTECTIA MEDIULUI BOTOSANI	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	404.SPR.A04
404.SP	Directia Judeleana de Drumuri si Poduri Botosani	0,00	0,00	1.118,15	0,00	2.233,30	2.233,30	0,00	0,00	404.SPR.D02
404.SP	DELGAZ GRID SA	0,00	0,00	38.493,16	12.995,70	86.885,30	86.885,30	0,00	0,00	404.SPR.D03
404.SP	DIRECTIA SANATATE PUBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	404.SPR.D05
404.SP	GAZ NORD EST SA S.A. HARLAU	0,00	0,00	0,00	0,00	238,44	238,44	0,00	0,00	404.SPR.G01
404.SP	INSPECTORATUL JUDETEAN DE POLITIE	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	404.SPR.I01
404.SP	MODERN CALOR	0,00	0,00	1.540,80	0,00	6.201,74	6.201,74	0,00	0,00	404.SPR.M01
404.SP	ORANGE ROMANIA SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.731,45	1.731,45	0,00	0,00	404.SPR.O01
404.SP	RCS&RDS	0,00	0,00	0,00	0,00	2.023,00	2.023,00	0,00	0,00	404.SPR.R01
404.SP	TADeco Consulting SRL	0,00	0,00	384.831,46	573.086,74	3.827.592,83	3.904.906,21	0,00	77.313,38	404.SPR.T01
404.SP	TRANSGAZ	0,00	0,00	0,00	0,00	2.776,68	5.553,36	0,00	2.776,68	404.SPR.T02
404.SP	TELEKOM	0,00	0,00	0,00	0,00	4.776,52	4.776,52	0,00	0,00	404.SPR.T03
409	Furnizori - facturi nesosite	0,00	1.212.465,00	1.702.159,39	2.245.679,92	12.745.542,20	13.779.865,79	0,00	2.246.788,59	408
4091	Furnizori-debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	3.359.409,15	0,00	14.119,98	0,00	-150.595,02	1.201.919,13	2.006.895,00	0,00	409
4092	Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	40.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.600,00	0,00	0,00	4091
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	3.318.809,15	0,00	0,00	0,00	-164.715,00	1.161.319,13	1.992.775,02	0,00	4092
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	164.715,00	0,00	0,00	0,00	-164.715,00	0,00	0,00	0,00	4093.POS 2

Semnati pentru identificarea
Audit - 0158008
 1.2. MAI. 2022
 Initialised for identification
 * * *

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4093.P	BT-CS-04 Continuarea serviciilor de Asistența Tehnică și managementul proiectului și Supervizarea Lucrarilor	164.715,00	0,00	0,00	0,00	-164.715,00	0,00	0,00	0,00	4093.POS.2.C
4093.P	BT-CL-08 Ext.rețele canalizare agi.Vorona	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	4093.POS.CIC
4093.S	SPR	1.161.319,11	0,00	0,00	0,00	0,00	1.161.319,13	0,00	0,00	4093.SPR
4093.S	BT-CS-01 Sprijin pt pregătirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	975.898,41	0,00	0,00	0,00	0,00	975.898,42	0,00	0,00	4093.SPR.CS
4093.S	TVA BT-CS-01 Sprijin pt pregătirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	185.420,70	0,00	0,00	0,00	0,00	185.420,71	0,00	0,00	4093.SPR.CS
41	Clienți	16.863.440,89	0,00	5.038.896,75	5.596.992,97	58.299.986,01	57.181.768,78	17.981.658,12	0,00	41
411	Clienți	15.199.714,05	0,00	4.819.256,33	5.596.992,97	58.080.345,59	57.181.768,78	16.098.290,87	0,00	411
411.1	Clienți agenți economici	12.789.676,21	0,00	4.747.678,80	5.583.344,75	57.930.338,18	56.807.639,88	13.912.374,51	0,00	411.1
411.2	Clienți populatie	1.291.794,65	0,00	987.484,77	1.123.946,60	11.230.193,82	10.788.211,29	1.733.777,18	0,00	411.2
411.3	Clienți instituii publice	10.578.194,94	0,00	2.983.418,06	3.385.517,98	37.633.568,21	36.827.366,19	11.384.396,96	0,00	411.3
411.4	Clienți alte prestari	607.585,73	0,00	693.239,63	930.515,19	7.716.340,26	7.773.524,83	550.401,16	0,00	411.4
4118	Clienți încerti sau în litigiu	312.100,89	0,00	83.536,34	143.365,58	1.350.235,89	1.418.537,57	243.799,21	0,00	4118
418	Clienți - facturi de întocmit	2.410.037,85	0,00	71.577,53	13.848,22	150.007,41	374.128,90	2.185.916,36	0,00	418
42	Personal și conturi asimilate	1.663.728,83	0,00	219.640,42	0,00	219.640,42	0,00	1.863.367,25	0,00	42
421	Personal - salarii datorate	0,00	1.419.737,40	2.362.773,75	2.322.792,20	29.998.022,55	29.835.947,09	0,00	0,00	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	1.121.855,14	1.758.637,00	1.730.472,00	22.273.092,00	22.088.492,50	0,00	0,00	423
423.1	Concedii medicale din CAS	0,00	0,00	27.667,00	27.667,00	305.690,00	305.690,00	0,00	0,00	423.1
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	27.667,00	27.667,00	305.690,00	305.690,00	0,00	0,00	425
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	0,00	450.200,00	449.300,00	6.086.540,00	6.086.540,00	0,00	0,00	426
427	Retineri din salarii datorate terților	0,00	0,00	4.134,00	0,00	580.664,00	580.664,00	0,00	0,00	427
428	Alte datorii și creanțe în legătură cu personalul	0,00	31.332,58	36.988,00	39.286,00	432.780,39	438.562,39	0,00	0,00	428
428.1	Alte datorii în legătură cu personalul	0,00	266.549,68	85.147,75	76.067,20	319.256,16	335.998,20	0,00	0,00	428.1
428.1.1	Garantii materiale gestionari	0,00	266.549,68	16.597,75	7.517,20	33.206,16	49.948,20	0,00	0,00	428.1.1
428.2	Alte creanțe în legătură cu personalul	0,00	0,00	68.550,00	68.550,00	286.050,00	286.050,00	0,00	0,00	428.2
428.2.2	Ajutoare sociale	0,00	0,00	68.550,00	68.550,00	286.050,00	286.050,00	0,00	0,00	428.2.2
43	Asigurări sociale, protecția socială și conturi asimilate	0,00	422.655,87	678.019,00	639.579,06	8.497.509,56	8.419.671,69	0,00	0,00	43
431	Asigurări sociale	0,00	636.725,56	610.643,00	600.077,00	7.700.459,56	7.663.811,00	0,00	0,00	431
431.1	Contribuția unificată la asigurările sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	17.442,00	17.442,00	0,00	0,00	431.1
431.2	Contribuția personalului la asigurările sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	11.590,00	11.590,00	0,00	0,00	431.2
431.3	Contribuția angajatorului pentru asigurările sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	5.740,00	5.740,00	0,00	0,00	431.3
431.4	Contribuția angajatorului pentru asigurările sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	6.072,00	6.072,00	0,00	0,00	431.4
431.5	Contribuția personalului la asigurările sociale	0,00	461.935,56	439.033,00	431.527,00	5.505.756,56	5.475.348,00	0,00	0,00	431.5

Semnat pentru identificare
Audit - 2022
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification
 * * *

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4316	Contributia angajatilor pentru asigurările sociale de sanatate	0,00	174.790,00	171.610,00	168.550,00	2.147.859,00	2.147.619,00	0,00	168.550,00	4316
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	41.618,31	39.709,00	39.502,06	488.094,69	488.094,69	0,00	39.404,00	436
437	Ajutor de somaj	0,00	0,00	0,00	0,00	1.106,00	1.106,00	0,00	0,00	437
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj	0,00	0,00	0,00	0,00	552,00	552,00	0,00	0,00	4371
4372	Contributia personalitatii la fondul de somaj	0,00	0,00	0,00	0,00	554,00	554,00	0,00	0,00	4372
438	Alte datorii si creante sociale	255.688,00	0,00	27.667,00	0,00	304.735,00	265.660,00	294.763,00	0,00	438
4382	Alte creante sociale	255.688,00	0,00	27.667,00	0,00	304.735,00	265.660,00	294.763,00	0,00	4382
4382.1	Alte creante sociale - CM	255.688,00	0,00	27.667,00	0,00	304.735,00	265.660,00	294.763,00	0,00	4382.1
44	Bugetul statului, fonduri speciale si conturi asimilate	0,00	1.335.743,35	6.319.380,46	5.232.636,18	31.840.192,71	33.656.360,48	0,00	3.151.911,12	44
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	339.609,21	0,00	-251.140,51	1.076.047,34	838.376,41	0,00	101.938,28	441
4411	Impozitul pe profit	0,00	339.609,21	0,00	-251.140,51	1.076.047,34	838.376,41	0,00	101.938,28	4411
442	Taxa pe valoarea adaugata	91.752,57	0,00	1.625.348,10	1.354.539,29	13.242.428,75	13.029.489,22	304.092,10	0,00	442
4423	TVA de plata	0,00	80.667,59	240.264,27	92.868,21	1.526.127,27	1.445.489,68	0,00	0,00	4423
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	143.386,88	92.365,27	467.638,24	416.616,63	51.021,61	0,00	4424
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	452.531,94	452.531,94	3.925.697,97	3.925.697,97	0,00	0,00	4426
4427	TVA colectata	0,00	0,00	402.013,27	402.013,27	4.903.519,41	4.903.519,41	0,00	0,00	4427
4428	TVA neexigibila	171.820,16	0,00	387.151,74	314.760,60	2.419.445,86	2.338.195,53	253.070,49	0,00	4428
4428.1	TVA neexigibil deductibil	0,00	71.950,96	358.326,58	262.579,00	2.081.345,15	1.877.022,65	132.371,54	0,00	4428.1
4428.2	TVA neexigibil colectat	77.462,66	0,00	0,00	18.016,77	44.456,74	62.473,51	59.445,89	0,00	4428.2
4428.3	TVA la incasare	166.308,46	0,00	28.825,16	34.164,83	283.643,97	398.699,37	61.253,06	0,00	4428.3
444	Impozitul pe venitul de natura salariilor	0,00	93.531,00	127.747,00	128.208,00	1.665.527,00	1.694.209,00	0,00	122.213,00	444
445	Subventii	1.291.922,75	0,00	4.337.816,36	3.065.255,24	12.167.370,01	13.469.013,25	0,00	9.720,49	445
4451	Subventii guvernamentale	245.716,75	0,00	1.191.625,03	729.237,71	3.992.946,57	4.238.636,34	26,98	0,00	4451
4451.O	Sume primite conform OUG 40/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	782.993,29	782.993,29	0,00	0,00	4451.OUG 40/
4451.P	Subventii guvernamentale - BS	393.991,10	0,00	0,00	0,00	-612.222,94	-218.231,84	0,00	0,00	4451.POS
4451.S	Subventii guvernamentale - BS	0,00	276.148,23	1.076.387,85	614.000,53	3.189.507,36	2.913.332,15	26,98	0,00	4451.POS 2
4451.S	Subventii guvernamentale BS	127.873,88	0,00	115.237,18	115.237,18	632.668,86	760.542,74	0,00	0,00	4451.SPR
4452	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii	1.099.288,40	0,00	2.982.660,65	2.301.872,35	7.882.701,90	8.981.990,30	0,00	0,00	4452
4452.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii - FC	769.916,27	0,00	2.685.837,59	2.005.049,29	6.263.100,30	7.023.016,57	0,00	0,00	4452.POS 2
4452.S	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie FC	329.372,13	0,00	296.823,06	296.823,06	1.629.601,60	1.958.973,73	0,00	0,00	4452.SPR
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	0,00	53.082,40	163.530,68	34.145,18	291.721,54	248.386,61	0,00	9.747,47	4458
4458.P	Alte sume primite cu caracter de subventii - BL	0,00	56.957,37	160.606,03	25.185,62	276.041,80	228.831,90	0,00	9.747,47	4458.POS 2
4458.S	Alte sume primite cu caracter de subventii BL	3.874,97	0,00	2.924,65	8.959,56	15.679,74	19.554,71	0,00	0,00	4458.SPR
446	Alte impozite, taxe si valsaminte asimilate	1.491,00	0,00	34.439,00	0,00	53.455,00	132.160,76	0,00	77.214,76	446
446.1	Impozit pe cladiri	0,00	0,00	0,00	-30,00	5.247,00	45.761,86	0,00	40.514,86	446.1

Audit - 2022

12. MAI. 2022

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0,00	0,00	12.929,00	0,00	15.929,00	15.929,00	0,00	0,00	446.2
446.3	Taxa pe teren	0,00	0,00	12.037,00	30,00	19.440,00	49.525,75	0,00	30.085,75	446.3
446.4	Taxa pentru afisaj in scop de reclama si publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	205,00	205,88	0,00	0,88	446.4
446.7	Taxa de salubritate	1.491,00	0,00	9.473,00	0,00	12.634,00	20.738,27	0,00	6.613,27	446.7
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	1.040.001,24	37.973,00	0,00	2.560.835,74	2.495.846,90	0,00	985.012,40	447
447.1	Fond de accidente si boli profesionale	0,00	0,00	0,00	0,00	236,00	236,00	0,00	0,00	447.1
447.2	Fond handicapati	0,00	37.668,98	37.973,00	37.788,95	462.834,80	461.959,03	0,00	36.793,21	447.2
447.3	FUNCASS	49.889,73	0,00	0,00	0,00	939,00	939,00	49.889,73	0,00	447.3
447.4	Fond de garantare	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	276,00	0,00	0,00	447.4
447.5	Redevanta Consiliul locale	0,00	1.052.221,99	0,00	886.165,19	2.086.549,94	2.032.436,87	0,00	998.108,92	447.5
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	1.247.168,22	156.057,00	11.820,02	1.997.264,94	1.997.264,94	0,00	2.159.904,29	448
448.1	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	1.247.168,22	2.000,00	11.820,02	14.471,87	149.932,94	0,00	1.382.648,74	448.1
448.1.1	Datorii buget consolidat	0,00	0,00	0,00	5.319,00	851,00	6.170,00	0,00	5.319,00	448.1.1
448.1.1	Majorari	0,00	0,00	0,00	3.548,00	568,00	4.116,00	0,00	3.548,00	448.1.1.1
448.1.1	CAS Angajator	0,00	0,00	0,00	0,00	34,00	34,00	0,00	0,00	448.1.1.1.1
448.1.1	Fond handicapati	0,00	0,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00	38,00	448.1.1.1.10
448.1.1	CAM	0,00	0,00	0,00	197,00	0,00	197,00	0,00	197,00	448.1.1.1.17
448.1.1	CAS angajat	0,00	0,00	0,00	2.157,00	0,00	2.157,00	0,00	2.157,00	448.1.1.1.2
448.1.1	CASS Angajat	0,00	0,00	0,00	859,00	0,00	859,00	0,00	859,00	448.1.1.1.4
448.1.1	Impozit salarii	0,00	0,00	0,00	184,00	534,00	718,00	0,00	184,00	448.1.1.1.7
448.1.1	TVA	0,00	0,00	0,00	113,00	0,00	113,00	0,00	113,00	448.1.1.1.8
448.1.1	Penalizari	0,00	0,00	0,00	1.771,00	283,00	2.054,00	0,00	1.771,00	448.1.1.2
448.1.1	CAS angajator	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	16,00	0,00	0,00	448.1.1.2.1
448.1.1	Fond handicap	0,00	0,00	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00	19,00	448.1.1.2.10
448.1.1	CAM	0,00	0,00	0,00	98,00	0,00	98,00	0,00	98,00	448.1.1.2.17
448.1.1	CAS angajati	0,00	0,00	0,00	1.078,00	0,00	1.078,00	0,00	1.078,00	448.1.1.2.2
448.1.1	CASS angajati	0,00	0,00	0,00	429,00	0,00	429,00	0,00	429,00	448.1.1.2.4
448.1.1	TVA	0,00	0,00	0,00	56,00	0,00	56,00	0,00	56,00	448.1.1.2.7
448.1.1	Impozit salarii	0,00	0,00	0,00	91,00	267,00	358,00	0,00	91,00	448.1.1.2.8
448.1.2	Datorii buget local	0,00	1.247.204,05	2.060,00	6.501,02	13.600,00	143.762,94	0,00	1.377.366,99	448.1.2
448.1.2	Majorari impozit pe profit	0,00	87.600,38	1.000,00	-2.903,15	6.800,00	-8.471,86	0,00	72.328,52	448.1.2.1
448.1.2	Majorari redeventa CJ	0,00	41.345,96	1.000,00	-1.357,65	6.800,00	30.425,03	0,00	64.970,99	448.1.2.2
448.1.2	Comision risc credit BERD	0,00	1.059.995,52	0,00	-199,80	0,00	38.482,58	0,00	1.098.478,20	448.1.2.3
448.1.2	Majorari comision fond risc credit BERD	0,00	86.262,19	0,00	10.961,63	0,00	83.327,09	0,00	141.569,28	448.1.2.4
448.1.7	Cheilitati neeligibile ISPA	16,38	0,00	0,00	0,00	20,87	0,00	37,25	0,00	448.1.7
448.2	Alte creante privind bugetul statului	19,45	0,00	154.057,00	0,00	1.070.057,00	1.847.332,00	0,00	777.255,55	448.2
448.5	Marja de subimprumut - MEF - MUDP II	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,45	0,00	448.5

Semnata pentru identificarea
Audit - 2478 258
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification
 * * *

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4482.6	CAS Asigurat esalonate ANAF	0,00	0,00	154.057,00	0,00	1.070.057,00	1.847.332,00	0,00	777.275,00	4482.6
45	Grup si actionari/asociati	2.454.618,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.454.870,00	0,00	251.75,45	45
456	Decontari cu actionari/asociatii privind capitalul	2.454.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.454.870,00	0,00	0,00	456
457	Dividende de plata	0,00	251,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251,75	457
46	Debitori si creditori diversi	3.384.472,51	0,00	3.483.917,86	3.264.142,82	42.844.194,50	39.153.623,97	7.075.043,04	0,00	46
461	Debitori diversi	7.972.857,34	0,00	2.506.096,06	2.501.466,71	32.102.319,01	32.106.560,26	7.968.616,09	0,00	461
461.1	Retribuții în roșu	295,00	0,00	0,00	0,00	3.756,50	2.023,50	2.026,00	0,00	461.1
461.2	Debitori diversi	600.728,84	0,00	4.683,35	0,00	2.818.100,04	2.756.120,29	662.708,59	0,00	461.2
461.3	Casieri incasatori	0,00	0,00	2.070.149,71	2.070.203,71	25.595.220,68	25.595.220,68	0,00	0,00	461.3
461.5	Debitori CM in curs de solutionare	163.366,00	0,00	0,00	0,00	-67.954,00	0,00	95.412,00	0,00	461.5
461.6	Cestiune create	0,00	0,00	431.263,00	431.263,00	3.665.823,10	3.665.823,10	0,00	0,00	461.6
461.PC	Debitori POS	52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	461.PC
461.PC	Debitori POS 2	0,00	0,00	0,00	0,00	87.372,69	87.372,69	0,00	0,00	461.PC
461.PC	AQUATERM SRL	52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	461.PC
461.PC	BT-Cl-06 Extinderea si reabilitarea retelei de apa si canalizare in ZAA Vegherarea Dorohoi	7.156.467,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.156.467,50	0,00	461.PC
461.PC	TVA nedeductibila - cerere de rambursare Inspectoratul de Stat in Constructii	7.156.467,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.156.467,50	0,00	461.PC
462	Creditori diversi	0,00	4.588.384,83	977.821,80	762.676,11	10.741.875,49	7.047.063,71	0,00	893.573,05	462
462.1	Personal - Creditori diversi	0,00	0,00	0,00	24.800,00	0,00	522.400,00	0,00	522.400,00	462.1
462.2	Alti creditori diversi	0,00	168.991,81	483.679,04	486.103,04	3.965.870,32	3.937.690,18	0,00	140.811,87	462.2
462.3	Creditori diversi populatie	0,00	362.669,83	434.998,70	199.676,70	2.443.330,07	2.273.340,89	0,00	192.670,65	462.3
462.4	Creditori diversi agenti	0,00	3.772,79	21.827,11	5.455,73	118.209,34	122.134,93	0,00	7.698,38	462.4
462.5	Creditori diversi institutii	0,00	30.585,95	21.254,73	30.856,09	47.685,73	44.918,41	0,00	27.818,63	462.5
462.6	Salarii - Creditori diversi	0,00	104,28	16.052,22	15.784,55	106.707,46	108.776,90	0,00	2.173,72	462.6
462.PC	Creditori POS 2	0,00	4.022.270,17	0,00	0,00	4.060.072,57	37.802,40	0,00	0,00	462.PC
462.PC	BEJ Stalter Carmen - Gavriluc Sorin	0,00	4.022.270,17	0,00	0,00	4.060.072,57	37.802,40	0,00	0,00	462.PC
47	Conturi de subventii, regularizare si asimilate	0,00	312.954.929,45	-102.614,72	4.540.974,87	963.487,34	15.175.447,90	0,00	327.166.890,01	47
471	Cheltuieli inregistrate in avans	363.648,81	0,00	52.242,49	45.904,51	164.760,85	191.946,61	336.463,05	0,00	471
471.1	Abonamente	0,00	30,13	0,00	440,34	840,34	810,21	0,00	0,00	471.1
471.3	Asigurari	84.347,08	0,00	51.024,00	16.090,57	31.918,06	62.183,80	54.081,34	0,00	471.3
471.4	Impozite si taxe	275.248,93	0,00	0,00	29.373,60	130.826,00	128.952,60	277.122,33	0,00	471.4
471.5	Combustibili	2.732,93	0,00	1.218,49	0,00	1.176,45	0,00	3.909,38	0,00	471.5
471.7	Avans Chirii	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	471.7
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	206.425,38	0,00	-235.983,16	154.621,00	196.826,62	403.251,00	0,00	0,00	473
473.1	Decontari din operatii in curs de clarificare(Pastv)	0,00	21,00	0,00	0,00	131.235,00	131.214,00	0,00	0,00	473.1

Semnat pentru identificare
Audit - 20178 808
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification
 * * *

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
473.2	Decontari din operati in curs de clarificare(Activ)	329.827,38	0,00	-235.983,16	154.054,00	-56.790,38	273.037,00	0,00	0,00	473.2
473.3	CAS angajatilor masura Curte	0,00	123.381,00	0,00	0,00	122.381,00	-1.000,00	0,00	0,00	473.3
475	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	313.525.003,64	81.125,95	4.341.016,36	601.900,87	14.580.250,29	0,00	327.503.353,06	475
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	81.086.505,70	2.856,16	1.191.625,03	36.158,60	3.992.946,57	0,00	85.043.293,67	4751
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii - POS 2	0,00	40.529.647,75	2.254,55	0,00	28.939,28	0,00	0,00	40.500.708,47	4751.POS
4751.P	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	0,00	40.074.969,13	601,81	1.076.387,95	7.219,32	3.360.277,71	0,00	43.428.027,52	4751.POS 2
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Calamarasi si Bucecea	0,00	20.070,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.070,46	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	1.437.547,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.437.547,41	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	54.965,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.965,95	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-06 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Bolosani	0,00	159.221,27	369,56	0,00	4.434,72	0,00	0,00	154.786,55	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	5.316.624,65	232,05	0,00	2.784,60	-2,03	0,00	5.313.838,02	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	17.950.408,80	0,00	0,00	0,00	1.098.969,69	0,00	19.049.378,49	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucrari	0,00	8.397.716,51	0,00	0,00	0,00	-91,00	0,00	8.397.625,51	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucrari	0,00	3.301.824,91	0,00	0,00	0,00	665.243,43	0,00	3.967.068,34	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.596.157,62	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	837.281,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837.281,53	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	34.914,13	0,00	383,38	0,00	6.485,24	0,00	41.399,37	0,00	4751.POS.CFO
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Calamarasi si Bucecea	0,00	967.618,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	967.618,91	4751.POS.CLO
4751.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	6.973.821,65	1.430,97	0,00	17.170,44	0,00	0,00	6.956.651,21	4751.POS.CLO
4751.P	SEAU Dorohoi	0,00	8.664.123,05	440,30	0,00	5.283,60	0,00	0,00	8.658.839,45	4751.POS.CLO
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.CLO
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Bolosani	0,00	1.749.530,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.749.530,36	4751.POS.CLO
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	5.349,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.349,94	4751.POS.CLO
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	2.446.307,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.446.307,55	4751.POS.CLO
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	23.983,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.983,50	4751.POS.CLO

Semnat pentru identificare
 Audit. - 2022
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductiei 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	0,00	5.512.809,67	4751.POS.CLI
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	0,00	1.693.076,44	4751.POS.CS
4751.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	1.578.738,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.578.738,62	4751.POS.CS
4751.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	15.602,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.602,90	4751.POS.CS
4751.P	Salarii UIJ	0,00	213.189,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,31	4751.POS.SAI
4751.S	Subventii guvernamentale pentru investiti SPR	0,00	481.888,82	0,00	115.237,18	0,00	632.668,86	0,00	0,00	1.114.557,68	4751.SPR
4751.S	BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	481.888,82	0,00	115.237,18	0,00	632.668,86	0,00	0,00	1.114.557,68	4751.SPR.CS
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	213.437.895,01	78.071,84	2.982.660,65	563.311,41	7.882.701,90	0,00	0,00	220.757.285,50	4752
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	94.833.660,55	17.938,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.778.488,17	4752.POS
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii - POS 2	0,00	116.504.787,59	-9.707,73	2.685.837,59	47.204,04	6.253.100,30	0,00	0,00	122.710.683,85	4752.POS 2
4752.P	BT-CF-02 Achizitia echipament GIS	0,00	41.673,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.673,63	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-01 Imbunatirea STAP	0,00	6.719.117,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.719.117,62	4752.POS 2.C
4752.P	Catamarasi si Bucecea	0,00	0,00	-13.641,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorobol	0,00	359.392,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.392,70	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	714.571,47	2.416,39	0,00	28.996,68	0,00	0,00	0,00	685.574,79	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	16.613.404,89	1.517,28	0,00	18.207,36	-13,30	0,00	0,00	16.595.184,23	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorobol	0,00	47.722.256,73	0,00	0,00	0,00	2.919.138,21	0,00	0,00	50.641.394,94	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	22.152.217,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.152.217,49	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	7.917.731,37	0,00	0,00	0,00	-769.902,96	0,00	0,00	7.147.828,41	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucru	0,00	0,00	0,00	2.685.837,59	0,00	4.103.878,35	0,00	0,00	4.103.878,35	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductiei 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	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	0,00	1.739.343,31	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	2.920.343,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.920.343,77	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CF-02 Achizitia echipament GIS	0,00	12.597,67	729,64	0,00	12.358,66	0,00	0,00	0,00	239,01	4752.POS.CFI
4752.P	BT-CL-01 Imbunatirea STAP Catamarasi si Bucecea	0,00	2.081.295,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.081.295,19	4752.POS.CLI

Semnat:
Audit - 2022
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	16.129.030,74	16.369,68	0,00	32.739,36	0,00	0,00	16.096.291,38	4752.POS.CLI
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	24.443.659,68	839,53	0,00	10.074,36	0,00	0,00	24.433.585,32	4752.POS.CLI
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0,00	24.371.457,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.371.457,03	4752.POS.CLI
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	3.545.522,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.545.522,21	4752.POS.CLI
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.CLI
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi	0,00	3.384.280,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.384.280,69	4752.POS.CLI
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.CLI
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 Laorda	0,00	11.910.070,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.910.070,17	4752.POS.CLI
4752.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru protectie 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.CSI
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.CSI
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.CSI
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.SAI
4752.P	Prefinatara Sprijin	0,00	858.218,05	69.840,72	0,00	460.934,99	0,00	0,00	397.283,06	4752.PREFIN
4752.S	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie	0,00	2.099.446,87	69.840,72	0,00	460.934,99	0,00	0,00	3.268.113,48	4752.SPR
4752.S	BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	1.241.228,82	0,00	0,00	296.823,06	0,00	0,00	2.870.630,42	4752.SPR.CSI
4758	Alta sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	19.000.602,93	197,95	0,00	166.730,68	0,00	0,00	21.702.773,89	4758
4758.B	Fond I.I.D.	0,00	12.788.590,84	0,00	0,00	3.200,00	0,00	0,00	15.201.471,12	4758.B
4758.B	Alocatii locale - redeventa	0,00	6.915.342,82	0,00	0,00	3.200,00	0,00	0,00	8.252.175,76	4758.B.2
4758.B	ISPA - Consiliul Judetean	0,00	5.873.248,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.949.295,36	4758.B.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
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.B
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	OUG54/2009	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.B
4758.O	Buget de stat	0,00	19.018,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.018,70	4758.OUG64.B
4758.O	Fonduri UE	0,00	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.F
4758.P	Fonduri de coeziune	0,00	2.243.558,34	105,39	0,00	1.320,14	0,00	0,00	2.242.238,20	4758.POS
4758.P	Fonduri de coeziune - POS 2	0,00	2.537.351,41	92,56	0,00	1.110,72	0,00	0,00	2.812.282,49	4758.POS.2
4758.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	1.199,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,11	4758.POS.2.C

Audit - 2022

12. MAI. 2022

initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.P	BT-CL-01 Imbutatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	156.007,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.007,64	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.456,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.456,30	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	16.813,39	56,86	0,00	682,32	0,00	0,00	16.131,07	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	392.360,65	35,70	0,00	428,40	0,00	0,00	391.932,25	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	940.194,28	0,00	97.409,85	0,00	166.095,45	0,00	1.106.289,73	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	553.848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553.848,00	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	186.299,59	0,00	0,00	0,00	13.384,50	0,00	199.684,09	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucru!	0,00	0,00	0,00	63.196,18	0,00	96.561,85	0,00	96.561,85	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 supervizarea lucrarilor	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	68.713,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.713,98	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CF-01 Achizitii echipament GIS	0,00	296,89	21,44	0,00	312,74	0,00	15,85	0,00	4758.POS.CF
4758.P	BT-CL-01 Imbutatirea 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	379.526,08	64,20	0,00	770,40	0,00	0,00	378.755,68	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	543.249,99	19,75	0,00	237,00	0,00	0,00	543.012,99	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	81.967,06	0,00	0,00	0,00	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
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.CL
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.CL
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului supervizarea lucrarilor	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 UIJP	0,00	32.798,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,38	4758.POS.SA

Semnat pentru identificare
Audit - 12.5.2022
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification
 * * *

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.S	Sprijn	0,00	14.602,70	0,00	2.924,65	0,00	15.679,74	0,00	30.282,44	4758.SPR
4758.S	BT-CS-01 Sprijn pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	14.602,70	0,00	2.924,65	0,00	15.679,74	0,00	30.282,44	4758.SPR.CS
48	Decontari in cadrul unitatii	0,00	0,00	8.544.864,44	8.544.864,44	43.238.460,44	43.238.460,44	0,00	0,00	0,00
481	Decontari intre unitate si subunitati	0,00	0,00	8.042.034,93	8.042.034,93	37.361.419,83	37.361.419,83	0,00	0,00	0,00
481.1	Decontari intre unitate si subunitati(Activ)	0,00	550.076,51	7.276.743,63	7.276.743,63	29.977.002,51	29.977.002,51	0,00	550.076,51	481.1
481.2	Decontari intre unitate si subunitati(Pasiv)	550.076,51	0,00	765.291,30	765.291,30	7.384.417,32	7.384.417,32	550.076,51	0,00	481.2
482	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	502.829,51	502.829,51	5.877.040,61	5.877.040,61	0,00	0,00	482
482.1	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	68.579,00	68.579,00	646.827,92	646.827,92	0,00	0,00	482.1
482.2	Decontari NIR	0,00	0,00	406.888,26	406.888,26	4.756.163,89	4.756.163,89	0,00	0,00	482.2
482.3	Decontari avansuri de trezorerie	0,00	0,00	18.077,65	18.077,65	232.344,30	232.344,30	0,00	0,00	482.3
482.4	Decontari avize de expedite	0,00	0,00	8.284,70	8.284,70	241.704,50	241.704,50	0,00	0,00	482.4
49	Ajustari pentru deprecierea creantelor	0,00	2.137.831,60	276,12	16.341,90	205.324,57	32.968,60	0,00	1.965.475,63	49
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0,00	2.137.831,60	276,12	16.341,90	205.324,57	32.968,60	0,00	1.965.475,63	491
491.1	Ajustari pentru deprecierea creantelor - populatie	0,00	2.030.197,89	0,00	0,00	127.794,29	0,00	0,00	1.902.403,60	491.1
491.2	Ajustari pentru deprecierea creantelor agentii economici	0,00	107.633,71	276,12	16.341,90	77.530,28	32.968,60	0,00	63.072,03	491.2
5	Conturi de trezorerie	0,00	33.382,90	16.232.932,11	16.368.690,18	177.370.540,67	179.358.965,17	0,00	2.021.807,40	5
51	Conturi la banci	0,00	65.126,90	11.940.220,46	12.085.222,29	111.487.505,18	113.294.703,04	0,00	1.872.324,76	51
512	Conturi curente la banci	1.467.249,09	0,00	11.892.039,33	12.085.174,21	110.501.257,78	110.918.372,97	1.050.133,90	0,00	512
5121	Conturi la banci in lei	1.354.955,38	0,00	10.798.485,60	10.903.664,44	90.626.079,13	91.026.278,30	954.756,21	0,00	5121
5121.1	Conturi curente banci	558.973,38	0,00	5.180.821,26	5.257.110,61	67.235.976,43	67.268.003,83	526.945,98	0,00	5121.1
5121.P	Conturi curente POIM	394.739,06	0,00	5.263.285,26	5.261.722,37	21.045.704,72	21.024.803,64	415.640,14	0,00	5121.POIM
5121.P	RO79TREVZ116504106X008915	0,00	0,00	2.619.049,82	2.619.049,82	10.315.762,65	10.315.762,65	0,00	0,00	5121.POIM.CF
5121.P	RO81TREVZ116509905X008916	0,00	0,00	2.619.049,82	2.619.049,82	10.315.762,65	10.315.762,65	0,00	0,00	5121.POIM.CF
5121.P	RO84TREVZ116509903X008914	394.739,06	0,00	25.185,62	23.622,73	414.179,42	393.278,34	415.640,14	0,00	5121.POIM.RF
5121.P	Conturi curente POS	4.145,87	0,00	3.200,00	0,00	66.261,79	67.197,13	3.210,53	0,00	5121.POS
5121.P	RO55RNCB0041113050010045	4.145,87	0,00	3.200,00	0,00	66.261,79	67.197,13	3.210,53	0,00	5121.POS.2
5121.S	Conturi curente sprijin	397.097,07	0,00	351.179,08	384.831,46	2.278.136,19	2.666.273,70	8.959,56	0,00	5121.SPR
5121.S	RO64TREVZ116509903X008914	397.097,07	0,00	351.179,08	384.831,46	2.278.136,19	2.666.273,70	8.959,56	0,00	5121.SPR.RA
5124	Conturi la banci in valuta	19.232,00	0,00	0,00	0,15	8.191.630,15	8.210.804,10	58,05	0,00	5124
5125	Sume in curs de decontare	93.061,71	0,00	1.093.553,73	1.181.509,62	11.683.548,50	11.681.290,57	95.319,64	0,00	5125
518	Dobanzi	0,00	12,80	0,03	48,08	82.603,87	82.644,20	0,00	53,13	518
5186	Dobanzi de platit	0,00	26,00	0,00	48,08	82.617,03	82.639,11	0,00	48,08	5186
5187	Dobanzi de incasat	13,20	0,00	0,03	0,00	-13,16	5,09	0,00	5,05	5187
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	1.532.363,19	48.181,10	0,00	903.643,53	2.293.686,87	0,00	2.922.405,53	519
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	1.532.363,19	48.181,10	0,00	903.643,53	2.293.686,87	0,00	2.922.405,53	5191
53	Casa	31.744,00	0,00	2.305.117,80	2.294.014,54	28.087.636,37	28.268.863,01	0,00	149.462,64	53

Semnat pentru identificare
Audit - Express
 12-MAI, 2022
 Initialised for identification
 * * *

41

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
531	Casa	40.492,67	0,00	2.124.857,80	2.116.774,54	25.955.410,37	25.975.345,68	20.557,36	0,00	531
5311	Casa in lei	40.492,67	0,00	2.124.857,80	2.116.774,54	25.955.410,37	25.975.345,68	20.557,36	0,00	5311
532	Alte valori	0,00	8.748,67	180.260,00	177.240,00	2.132.226,00	2.293.517,33	0,00	170.040,00	532
5328	Alte valori	0,00	8.748,67	180.260,00	177.240,00	2.132.226,00	2.293.517,33	0,00	170.040,00	5328
54	Acreditiv	0,00	0,00	66.696,26	68.555,76	362.452,07	362.452,07	0,00	0,00	54
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	66.696,26	68.555,76	362.452,07	362.452,07	0,00	0,00	542
542.1	Avansuri de trezorerie - Deplasari	0,00	0,00	2.440,97	2.440,97	20.408,99	20.408,99	0,00	0,00	542.1
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	0,00	0,00	64.255,29	66.114,79	342.043,08	342.043,08	0,00	0,00	542.2
58	Viramente interne	0,00	0,00	1.920.897,59	1.920.897,59	37.432.947,05	37.432.947,05	0,00	0,00	58
581	Viramente interne	0,00	0,00	1.920.897,59	1.920.897,59	37.432.947,05	37.432.947,05	0,00	0,00	581
6	Conturi de cheltuieli	0,00	0,00	5.402.254,35	5.402.254,35	52.941.429,40	52.941.429,40	0,00	0,00	6
60	Cheltuieli privind stocurile	0,00	0,00	1.955.725,04	1.955.725,04	14.209.984,08	14.209.984,08	0,00	0,00	60
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	184.335,33	184.335,33	2.316.235,15	2.316.235,15	0,00	0,00	602
6022	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	38.300,44	38.300,44	508.636,32	508.636,32	0,00	0,00	6022
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	32.700,69	32.700,69	172.078,31	172.078,31	0,00	0,00	6024
6028	Cheltuieli privind altele materiale consumabile	0,00	0,00	113.334,20	113.334,20	1.635.520,52	1.635.520,52	0,00	0,00	6028
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	28.085,56	28.085,56	293.830,78	293.830,78	0,00	0,00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestoclate	0,00	0,00	124.766,67	124.766,67	1.343.721,55	1.343.721,55	0,00	0,00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	1.618.537,48	1.618.537,48	10.256.196,60	10.256.196,60	0,00	0,00	605
605.1	Cheltuieli energia electrica	0,00	0,00	1.494.824,26	1.494.824,26	9.661.100,34	9.661.100,34	0,00	0,00	605.1
605.2	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	97.552,08	97.552,08	318.363,39	318.363,39	0,00	0,00	605.2
605.3	Cheltuieli apa canal	0,00	0,00	26.161,14	26.161,14	276.732,87	276.732,87	0,00	0,00	605.3
61	Cheltuieli cu redeventele executate de terti	0,00	0,00	1.245.986,18	1.245.986,18	4.151.748,94	4.151.748,94	0,00	0,00	61
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	272.796,46	272.796,46	1.306.279,73	1.306.279,73	0,00	0,00	611
612	Cheltuieli cu redeventele, localitile de gestiune si chirii	0,00	0,00	951.084,59	951.084,59	2.666.080,15	2.666.080,15	0,00	0,00	612
612.1	Cheltuieli cu chirii	0,00	0,00	64.919,40	64.919,40	633.643,28	633.643,28	0,00	0,00	612.1
612.2	Cheltuieli cu redeventele	0,00	0,00	886.185,19	886.185,19	2.032.436,87	2.032.436,87	0,00	0,00	612.2
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	18.905,13	18.905,13	167.939,06	167.939,06	0,00	0,00	613
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00	11.450,00	11.450,00	0,00	0,00	615
62	Cheltuieli cu altele servicii executate de terti	0,00	0,00	349.826,34	349.826,34	4.208.962,18	4.208.962,18	0,00	0,00	62
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	6.528,41	6.528,41	71.901,86	71.901,86	0,00	0,00	623
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0,00	0,00	1.780,98	1.780,98	11.548,37	11.548,37	0,00	0,00	623.1
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0,00	0,00	4.747,43	4.747,43	60.183,62	60.183,62	0,00	0,00	623.2
623.3	Abonamente ziare	0,00	0,00	0,00	0,00	169,87	169,87	0,00	0,00	623.3
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	5.125,00	5.125,00	47.184,24	47.184,24	0,00	0,00	624
625	Cheltuieli cu deplasari, deplasari si transferari	0,00	0,00	2.808,51	2.808,51	17.578,51	17.578,51	0,00	0,00	625

Semnat pentru identificare:

Audit - 2022

12. MAI. 2022

Initialised for identification

* * *

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
625.1	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari - deductibile	0,00	0,00	2.808,51	2.808,51	17.578,51	17.578,51	0,00	0,00	625.1
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	25.957,67	25.957,67	282.830,53	282.830,53	0,00	0,00	626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	-27.193,32	-27.193,32	133.253,27	133.253,27	0,00	0,00	627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	336.600,07	336.600,07	3.656.213,77	3.656.213,77	0,00	0,00	628
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	97.878,01	97.878,01	848.119,86	848.119,86	0,00	0,00	63
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	97.878,01	97.878,01	848.119,86	848.119,86	0,00	0,00	635
635.1	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	0,00	0,00	11.400,00	11.400,00	45.592,00	45.592,00	0,00	0,00	635.1
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0,00	0,00	2.109,60	2.109,60	14.055,60	14.055,60	0,00	0,00	635.2
635.3	Cheltuieli cu taxa pe teren	0,00	0,00	10.638,00	10.638,00	48.407,00	48.407,00	0,00	0,00	635.3
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0,00	0,00	52,00	52,00	205,00	205,00	0,00	0,00	635.4
635.5	Cheltuieli ale taxe	0,00	0,00	20.715,46	20.715,46	149.019,54	149.019,54	0,00	0,00	635.5
635.6	Cheltuieli TVA	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	108.238,69	108.238,69	0,00	0,00	635.6
635.8	Cheltuieli fond handicap	0,00	0,00	37.788,95	37.788,95	461.909,03	461.909,03	0,00	0,00	635.8
635.9	Cheltuieli cu taxa de salubritate	0,00	0,00	5.174,00	5.174,00	20.693,00	20.693,00	0,00	0,00	635.9
64	Cheltuieli cu personalul	0,00	0,00	1.939.763,06	1.939.763,06	24.598.710,69	24.598.710,69	0,00	0,00	64
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	1.698.221,00	1.698.221,00	21.387.136,00	21.387.136,00	0,00	0,00	641
642	Cheltuieli cu avantajele in natura si lichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	202.040,00	202.040,00	2.724.170,00	2.724.170,00	0,00	0,00	642
6422	Cheltuieli cu lichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	202.040,00	202.040,00	2.724.170,00	2.724.170,00	0,00	0,00	642
6422.1	Cheltuieli cu vaucere de vacanta acordate salariatilor	0,00	0,00	202.040,00	202.040,00	2.724.170,00	2.724.170,00	0,00	0,00	642
6422.2	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642
646	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	144.936,98	144.936,98	1.949.276,75	1.949.276,75	0,00	0,00	65
65	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	652
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	206.811,07	206.811,07	0,00	0,00	654
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	144.936,98	144.936,98	1.741.865,68	1.741.865,68	0,00	0,00	658
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	19.545,90	19.545,90	1.181.879,73	1.181.879,73	0,00	0,00	6581
6581.1	Amenzi si penalitati	0,00	0,00	19.545,90	19.545,90	1.181.879,73	1.181.879,73	0,00	0,00	6581.1
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	125.391,08	125.391,08	559.985,95	559.985,95	0,00	0,00	6588
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	26.515,08	26.515,08	168.765,46	168.765,46	0,00	0,00	6588.1
6588.2	Alte cheltuieli de exploatare legate de personal	0,00	0,00	68.550,00	68.550,00	283.200,00	283.200,00	0,00	0,00	6588.2
6588.3	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	30.326,00	30.326,00	108.020,49	108.020,49	0,00	0,00	6588.3
66	Cheltuieli financiare	0,00	0,00	239.366,31	239.366,31	1.504.955,81	1.504.955,81	0,00	0,00	66
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	129.160,73	129.160,73	620.945,91	620.945,91	0,00	0,00	665

Semnat pentru identificare
Audit - 2022
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification
 * * *

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	129.160,73	129.160,73	620.945,91	620.945,91	0,00	0,00	6651
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	110.205,58	110.205,58	884.009,90	884.009,90	0,00	0,00	666
68	Cheltuieli cu amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	-320.087,06	-320.087,06	874.578,74	874.578,74	0,00	0,00	68
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	-320.087,06	-320.087,06	874.578,74	874.578,74	0,00	0,00	681
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizariilor	0,00	0,00	157.221,04	157.221,04	841.610,14	841.610,14	0,00	0,00	6811
6812	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	0,00	0,00	-477.308,10	-477.308,10	32.968,60	32.968,60	0,00	0,00	6812
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit si alte impozite	0,00	0,00	-251.140,51	-251.140,51	595.092,35	595.092,35	0,00	0,00	69
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	-251.140,51	-251.140,51	595.092,35	595.092,35	0,00	0,00	691
7	Conturi de venituri	0,00	0,00	4.659.015,01	4.659.015,01	55.434.384,41	55.434.384,41	0,00	0,00	7
70	Cifra de afaceri neta	0,00	0,00	4.531.972,07	4.531.972,07	53.456.990,98	53.456.990,98	0,00	0,00	70
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	4.531.972,07	4.531.972,07	53.439.232,30	53.439.232,30	0,00	0,00	704
704.01	Venituri din APA	0,00	0,00	2.449.580,31	2.449.580,31	32.885.020,44	32.885.020,44	0,00	0,00	704.01
704.02	Venituri din CANAL	0,00	0,00	2.011.869,58	2.011.869,58	19.434.078,79	19.434.078,79	0,00	0,00	704.02
704.03	Venituri din DIVERSE	0,00	0,00	70.522,18	70.522,18	1.120.133,07	1.120.133,07	0,00	0,00	704.03
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	0,00	0,00	0,00	0,00	17.758,68	17.758,68	0,00	0,00	706
72	Venituri din productia de imobilizari	0,00	0,00	52.936,00	52.936,00	742.594,00	742.594,00	0,00	0,00	72
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	0,00	0,00	52.936,00	52.936,00	742.594,00	742.594,00	0,00	0,00	722
75	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	68.156,40	68.156,40	767.180,31	767.180,31	0,00	0,00	75
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	68.156,40	68.156,40	767.180,31	767.180,31	0,00	0,00	758
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	56.871,17	56.871,17	625.847,64	625.847,64	0,00	0,00	7581
7584	Venituri din subvenții pentru investitii	0,00	0,00	11.285,23	11.285,23	140.965,88	140.965,88	0,00	0,00	7584
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	366,79	366,79	0,00	0,00	7588
76	Venituri financiare	0,00	0,00	5.674,42	5.674,42	99.735,55	99.735,55	0,00	0,00	76
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	4.298,60	4.298,60	82.795,90	82.795,90	0,00	0,00	765
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	4.298,60	4.298,60	82.795,90	82.795,90	0,00	0,00	7651
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	0,82	0,82	-0,90	-0,90	0,00	0,00	766
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	1.375,00	1.375,00	16.940,55	16.940,55	0,00	0,00	767
78	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	276,12	276,12	367.883,57	367.883,57	0,00	0,00	78
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	276,12	276,12	367.883,57	367.883,57	0,00	0,00	781
7812	Venituri din provizioane	0,00	0,00	276,12	276,12	367.883,57	367.883,57	0,00	0,00	7812

Semnat pentru identificare
Audit - intron
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification
 * * *

54

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
		350.070.953,04	350.070.953,04	77.724.594,21	77.724.594,21	656.455.049,09	656.455.049,09	316.968.565,56	366.968.565,56	
Total:										

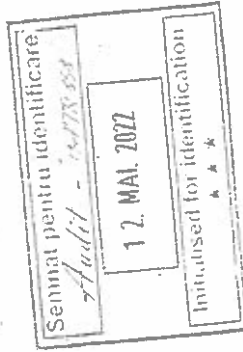
DIRECTOR ECONOMIC,

INTOCMIT,



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALURILOR PROPRII
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Element al capitalurilor	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve Creșteri/ (Reduceri)	Rezultatul reportat	Rezultatul exercițiului Profit/(Pierdere)	TOTAL
Total capitaluri la 31 dec 2019	14.109.680	1.545.852	2.021.904	(18.704.995)	8.471.418	7.443.859
Acoperire pierdere contabila	-	-	-	-	-	-
Transfer la rezultat reportat	-	-	-	(788.588)	(788.588)	(788.588)
Repartizare dividende	-	-	-	(231.926)	(231.926)	(231.926)
Corecții erori (clienți)	-	-	-	-	-	-
Corecții erori (drepturi salariale)	-	-	-	(19.946)	(19.946)	(19.946)
Alte corecții	3.592.100	-	-	-	-	3.592.100
Majorare capital social	-	192.827	-	-	2.601.060	2.601.060
Rezultatul exercițiului	-	-	-	-	(192.827)	(192.827)
Transfer rezerve	-	-	-	(19.745.455)	10.879.651	12.596.559
Acoperire pierdere	-	-	2.021.904	(761.366)	-	(761.366)
Total capitaluri la 31 dec 2020	17.701.780	1.738.679	2.021.904	(19.745.455)	10.879.651	12.596.559
Corecții erori (clienți)	-	-	-	(339.608)	(339.608)	(339.608)
Corecții erori (drepturi salariale)	-	-	-	1.106.943	1.106.943	1.106.943
Corecții erori (Măsura Curtea Conturi)	-	-	-	22.422	22.422	22.422
Alte corecții	-	-	-	-	-	-
Majorare capital social	-	195.754	-	-	2.492.955	2.492.955
Rezultatul exercițiului	-	-	-	-	(195.754)	(195.754)
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-
Acoperire pierdere	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri la 31 dec 2021	17.701.780	1.934.433	2.021.904	(19.717.064)	13.176.851	15.117.903

Aprobate la data de 12 Mai 2022 de către:

Director General,

Ingl Liviu Nicolae Ștefan

Ștefan

Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jitarășu

Situații financiare la 31 decembrie 2021 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani
26 / 60

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

<i>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</i>	2020	2021
Profit brut	3.187.155	3.088.047
Ajustări pentru:		
Corecții erori	(1.040.460)	28.391
Cheltuieli cu amortizarea	794.460	841.610
Variația provizioanelor	(147.513)	(189.434)
Venituri din reluări subvenții pentru investiții	(207.057)	(140.966)
Cheltuieli privind dobânzile și alte costuri financiare	881.865	884.010
Venituri din dobânda și alte venituri financiare	(29)	1
Diferențe de curs valutar activitate finanțare, net	525.487	538.150
Cheltuieli privind activele cedate	1.559	-
Profit din exploatare înainte de variația capitalului circulant	3.995.567	5.049.809
Variația soldurilor conturilor de stocuri	21.676	(158.405)
Variația soldurilor conturilor de creanțe comerciale și alte creanțe din exploatare	(9.158.729)	2.011.254
Variația soldurilor conturilor de datorii comerciale și alte datorii din exploatare	9.536.536	(2.674.732)
Numerar generat din exploatare	4.395.049	4.127.926
Impozit pe profit plătit	(226.835)	(1.076.047)
Numerar net din activități de exploatare	4.168.215	3.051.879
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale	(45.905.018)	(15.200.023)
Subvenții pentru investiții	44.771.033	13.469.013
Dobânzi încasate	29	-1
Numerar net din activități de investiție	(1.133.956)	(1.731.011)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni	1.137.230	2.454.870
Trageri din împrumuturilor bancare	19.393	86.612
Rambursări de împrumuturi bancare	(3.082.988)	(3.574.040)
Dobânzi plătite	(955.605)	(886.652)
Numerar net din activități de finanțare	(2.881.970)	(1.919.210)
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	152.288	(598.342)
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	1.346.704	1.498.993
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	1.498.993	900.651

Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:
Director General
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu

Nova ApaServ SA Botoșani

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

FORMA DE PROPRIETATE: 12

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

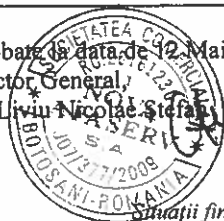
BILANȚ CONTABIL

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
A.ACTIVE IMOBILIZATE			
I.IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare(ct.203-2803-2903)	2	-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale(ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	3	0	11.334-
4. Fond comercial(ct.2071-2807)	4	-	-
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	5	-	-
6. Avansuri(ct.4094)	6	-	-
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	0	11.334
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	8	45.078	607.824
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2813-2913)	9	7.212.144	10.817.828
3. Alte instalații, utilaje si mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	50.397	234.222
4. Investiții imobiliare(ct.215-2815-2915)	11	-	-
5.Imobilizari corporale in curs de execuție (ct. 231-2931)	12	342.134.121	354.409.739
6. Investiții imobiliare in curs de execuție (ct.235-2935)	13	-	-
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.216-2816-2916)	14	-	-
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	-	-
9. Avansuri (ct.4093)	16	3.318.809	1.992.775
TOTAL (rd.08 la 16)	17	352.760.549	368.062.388
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
A. ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd.07+17+24)	25	352.760.549	368.073.722

Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan

Contabil Șef
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu



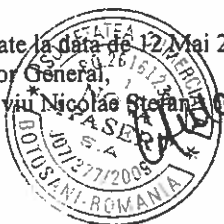
Situații financiare la 31 decembrie 2021 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani
18 / 60

48

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+321+322+323+328 351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	26	629.213	887.618
2. Producția în curs de execuție (ct.331+332+341+/-348- 393-3941-3952)	27	-	-
3. Produse finite și mărfuri (ct.345+346+347+/-1348+354+356+357+361+326+/- 368+371+327+/-378-3945-3946-3947-3953-3954-3955- 3956-3957-396-397-din ct.4428)	28	-	-
4. Avansuri(ct.4091)	29	-	14.120
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	629.213	901.738
II. CREANȚE(Sumele care urmează să fie încasate după o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creanțe comerciale(ct.2675+2676+2678+2679-2966- 2968+4092+411+413+418-491)	31	14.766.209	16.016.182
2.Sume de încasat de la entitățile afiliate(ct.451-495)	32	-	-
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct.453-495)	33	-	-
4. Alte creanțe (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+ 446+447+4482+4582+ 461+473-496+5187)	34	9.900.488	7.780.491
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456- 495)	35	2.454.618	-
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	27.121.315	23.796.673
III.INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1.Actiuni deținute la entitățile afiliate(ct.501-591)	37	-	-
2.Alte investiții pe termen scurt(ct 505+506+507+508- 595-596-598+5113+5114)	38	-	-
TOTAL (rd.37+38)	39	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct.508+5112+512+531+532+541+542)	40	1.498.993	900.651
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	29.249.521	25.599.062
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)(rd.43+44)			
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct.471)	43	363.649	336.463
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	44	-	-

Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan

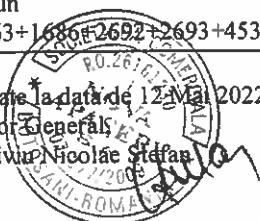


Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jitarașu

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE			
INTR-O PERIOADA DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile(ct.161+1681-169)	45	-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5186+5191+5192+5198)	46	4.917.442	6.358.541
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	48	14.092.391	16.895.790
5. Efecte de comerț de plătit(ct.403+405)	49	-	-
6. Sume datorate entităților din grup(ct.1661+1685+2691+451)	50	-	-
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct.1663+1686+ 2692+2693+453)	51	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+4661+473+509++5186+5193+5194+5195+5196 +5197)	52	10.750.866	6.563.625
TOTAL(rd 45 la 52)	53	29.760.699	29.817.956
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	(354.585)	(4.023.397)
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	352.405.964	364.050.325
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE			
INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1.Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct.161+1681+-169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624 +1625 +1627+1682+5191+5192+5198)	57	23.257.326	20.257.041
3. Avansuri încasate în contul comenzilor(ct. 419)	58	-	-
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	59	-	-
5. Efecte de comerț de plătit (ct.403+405)	60	-	-
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661+1685+2691+451)	61	-	-
7.Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+453)	62	-	-

Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:
Director General
Ing. Liviu Nicolae Stăfănuș



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196 +5197)	63	2.615.049	883.345
TOTAL (rd.56 la 63)	64	25.872.375	21.140.386
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct.1515+1517)	65	-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	-	-
3. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	67	619.083	429.649
TOTAL (rd.65 la 67)	68	619.083	429.649
I. VENITURI IN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd.70+71)	69	313.525.003	327.503.353
Sume de reluat într-o perioada de până la un an (ct.475)	70	207.056	140.966
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct 475)	71	313.317.947	327.362.387
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472)(rd.73+74)	72	-	-
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct.472)	73	-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct 472)	74	-	-
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478) (rd.76+77)	75	-	-
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct.478)	76	-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct.478)	77	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	313.525.003	327.503.353
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	-	-
TOTAL(rd.69+72+75+78)	79	-	-
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct.1012)	80	15.246.910	17.701.780
2. Capital subscris nevărsat (ct.1011)	81	2.454.870	-
3.Patrimoniul regiei(ct.1015)	82	-	-
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct.1018)	83	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii(1031)	84	-	-
TOTAL (rd.80 la 84)	85	17.701.780	17.701.780

Aprobate la data de 12-Mai 2022 de către:
Director General
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	-	-
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	1.738.679	1.934.433
2. Rezerve statutare sau contractuale(ct.1063)	89	-	-
3. Alte rezerve (ct.1068)	90	2.021.904	2.021.904
TOTAL(rd.88 la 90)	91	3.760.583	3.956.337
Acțiuni proprii (ct 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct .141)	93	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitalurile proprii (ct 149)	94	-	-
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)			
SOLD C (ct. 117)	95	-	-
SOLD D (ct.117)	96	11.274.037	8.837.415
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C(CT.121)	97	2.601.060	2.492.955
SOLD D(CT.121)	98	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	192.827	195.754
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	12.596.559	15.117.903
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	-	-
Patrimoniul privat (ct.1017)	102	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102)(rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	12.596.559	15.117.903

Aprobate la data de 12. Mai 2022 de către:
Director General*
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarășu

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rând	2020	2021
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)	1	49.444.967	53.456.991
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	49.444.967	53.456.991
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale(ct.721+722)	9	747.804	742.594
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale(ct.755)	10	-	-
5. Venituri din producția de investiții imobiliare(ct.725)	11	-	-
6. Venituri din subvenții de exploatare(ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12	6.804	0-
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815)	13	7.961.120	767.181
- din care, venituri din fondul comercial negativ(ct.7815)	14	-	-
-din care, venituri din subvenții pentru investiții(ct.7584)	15	207.057	140.966
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	58.160.695	54.966.766
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	17	2.946.092	2.316.235
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	1.495.074	1.637.552
b) Alte cheltuieli externe(energie si apa)(ct.605)	19	7.660.997	10.256.197
Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	23.579.115	24.598.711
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	23.105.239	24.111.306
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645)	24	473.876	487.405
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 26-27)	25	794.460	841.610
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26	794.460	841.610
a.2) Venituri(ct.7813)	27	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	28	97.626	206.811
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29	97.626	206.811
b.2) Venituri(ct.754+7814)	30	-	-

Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:
Director General
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîtașu

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rând	2020	2021
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	17.199.688	10.951.297
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612 +613+614+621+622+623+624+625 +626+627+628)	32	8.463.227	8.360.711
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635+6586)	33	750.153	848.120
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	1.010	600
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct 655)	35	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct .6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 +6581 +6582 +6583 +6588)	37	7.985.298	1.741.866
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666)	38	-	-
Ajustări privind provizioanele(rd.40-41)	39	(218.568)	(334.915)
Cheltuieli (ct.6812)	40	1.191	32.969
Venituri (ct.7812)	41	219.759	367.884
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	53.554.484	50.473.498
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
Profit (rd.16-42)	43	4.606.211	4.493.268
Pierdere (rd.42-16)	44	-	-
12. Venituri din interese de participare (ct.7611 +7612 +7613)	45	-	-
-din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobânzi(ct.766)	47	29	(1)
-din care, veniturile obținute de entitățile afiliate	48	-	-
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorata (ct.7418)	49	-	-
15. Alte venituri financiare (ct 762+ 764+ 765+ 767+ 768+ 7615)	50	164.994	99.736
-din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	165.023	99.735

Aprobate la data de 12 Mai 2022 de către:

Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rând	2020	2021
16. Ajustari de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.54-55)	53	-	-
- Cheltuieli(ct.686)	54	-	-
- Venituri (ct.786)	55	-	-
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	881.865	884.010
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	702.115	620.946
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	1.583.980	1.504.956
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
Profit (rd.52-59)	60	-	-
Pierdere (rd. 59-52)	61	1.418.957	1.405.221
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	58.325.718	55.066.501
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	55.138.464	51.978.454
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
Profit (rd.62-63)	64	3.187.254	3.088.047
Pierdere (rd.63-62)	65	-	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691))	66	586.194	595.092
20 Alte elemente neprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	67	-	-
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
Profit (rd.64-65-66-67)	68	2.601.060	2.492.955
Pierdere (rd.65+66+67-64)	69	-	-

Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Stăfan



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 1. ORGANIZARE ȘI OPERARE

SC „NOVA APASERV” SA 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 și vărsat de 17.701.780 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. Modificarea capitalului social a fost înregistrată la Registrul Comerțului în baza hotărârii AGA. La finele sem. I.2021, în baza Hotărârii Consiliului Județean nr.133 / 26 .05.2021, hotărâre prin care a fost prioritizată virarea aportului în numerar.

Societatea a fost înființată conform Hotărârii AGA a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară “AQUA” Botoșani nr. 4 / 1.07.2009. Începând cu data de 1.10.2010 societatea funcționează ca operator regional în baza licenței de operare clasa II emisă prin ordinul Președintelui ANRSC nr. 459/21.09.2010, actualizată prin Ordinul Președinte ANRSC nr. 501/22.10.2015 licență clasa II nr. 3437/22.10.2015 precum și a Contractului UNIC de Delegare a gestiunii prin concesiune nr. 6600/1.07.2010.

Societatea este beneficiară a programelor de investiții MUDPII, ISPA, SAMTID, programe ce au fost preluate conform Contractului UNIC de delegare a gestiunii prin concesiune. Preluarea programelor de investiții de la fostul operator SC APA GRUP SA Botoșani, respectiv ISPA, MUDPII și SAMTID s-a realizat în baza Hotărârii Consiliului Județean Botoșani nr. 27/28.01.2010. Obligativitatea preluării acestor programe, respectiv activele și pasivele aferente derulării investițiilor este stipulată în Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare prin concesiune, art. 25 Responsabilitățile și asigurările delegatului pct.4 Alte obligații. Pentru acest transfer de programe s-a obținut avizul favorabil al Ministerului Finanțelor Publice precum și al băncii finanțatoare pentru MUDPII - BERD, concretizat prin actul adițional nr.4/16.02.2011 la Acordul Subsidiar de Împrumut, Garanție și Proiect ratificat prin Ordonanța Guvernului 37/1997.

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

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

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare, respectiv art. 5 Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile în urma demersurile făcute de operator, în data de 30.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. 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

NOVA APASERV SA BOTOȘANI NOTE FINANCIARE

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

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

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

Scopul Proiectului „Fazarea proiectului Extinderea 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 județul Botoșani.

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

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

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

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

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

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

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

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

Total valoare real contractată – 59.634.069

- Grant UE (contribuție UE) – 47.039.354
- Buget de stat – 7.194.0254 euro

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

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

- Buget local – 1.106.808 euro
- Contribuție OR (Operator Regional) - 4.293.563 euro

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

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

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

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

58.

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

Progres fizic/valoric al
proiectului la 31.12.2021

Contract*	Valoare**		Valoare facturata/plătită fără TVA			Rest	Stadiul implementării	
	contract	fără					Fizic	Valoric
	TVA	TVA	Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Avize/acorduri/autorizații/cote	5,697,183		2,642,918.73	1,016,884.50	1,626,034.23	3,054,264.27	43.14	46.39
Dotări UIP	41,772		41,772.00	41,772.00	0	0.00	100	100.0
Extinderea și reabilitarea STAP Ștefănești	19,385,771		19,385,771.00	19,385,771.00	0	0.00	100	100.0
Construcția SEAU Flămânzi și Vorona	29,539,335		29,539,334.97	28,531,261.23	1,008,073.74	0.00	98.65	100.0
Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor	7,789,130		7,789,130.00	4,070,090.00	3,719,040.00	0.00	100	100.0
Asistența tehnică pentru proiectare și managementul proiectului	7,258,214.86		7,258,214.86	5,053,165.00	2,205,049.86	0.00	100	100.0
Reabilitarea și Extinderea SEAU Dorohoi	27,549,482.71		27,549,482.71	27,103,948.97	445,533.74	0.00	100	100.0
Extinderea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/ aglomerarea Flămânzi	62,351,142.69		44,179,756.15	6,655,919.74	37,523,836.41	18,171,386.54	100	70.86
Extinderea rețelelor de canalizare în aglomerarea Vorona	48,011,666.78		11,664,817.58	0	11,664,817.58	36,346,849.20	30.20	24.30
Achiziție de echipamente și software pentru Sistemul Informațional Geografic (GIS)	564,788.14		564,788.14	547,844.50	16,943.64	0.00	100	100.00
Îmbunătățire STAP Cătămărăști și Bucecea	11,481,895.08		11,481,895.08	3,000,392.55	8,481,502.53	0.00	100	100.00
Audit	60,251.00		60,251.00	42,170.00	18,081.00	0.00	100	100.00
Construirea conductei de aducțiune de la STAP Ștefănești la Săveni și devierea conductelor de aducțiune în zona alunecărilor de teren Leorda	32,250,484.81		32,250,468.81	20,187,939.00	12,062,529.81	16.00	100	100.00
Extinderea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/ aglomerarea Botoșani	25,389,465.53		25,389,482.39	4,899,920.07	20,489,562.32	-16.86	100	100.00
Extinderea și reabilitarea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/ aglomerarea Dorohoi	78,642,497.25		64,111,978.15	0	64,111,978.15	14,530,519.10	100	81.52
Extinderea rețelelor de canalizare în aglomerarea Vorona - NOU (CL08C)	65,239,094.86		4,999,813.36	0	4,999,813.36	60,239,281.50	36.31	7.66
Salarii UIP	1,767,235		1,767,235.00	1,767,235.00	0	0.00	100	100.00
CONTIGENTE	10,029,498		0.00	0	0	10,029,498.00		
publicitate (neeligibil-faza I)	18,900		18,900.00	18900		0.00		
Total	433,067,807.68		290,696,009.93	122,323,213.56	168,372,796.37	142,371,797.75		67.12

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

NOTA 2 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 și cu Legea contabilității 82/1991. Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare sunt prezentate în cele ce urmează:

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

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

Principiul continuității activității

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

2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanenței metodelor

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

Principiul prudenței

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

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

Principiul independenței exercițiului

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

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

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

NOVA APASERV SA BOTOȘANI NOTE FINANCIARE

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

Principiul necompensării

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

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

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

Principiul pragului de semnificație

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

Utilizarea estimărilor

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

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

2.3 POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Active imobilizate

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

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

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

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

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

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

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

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

Stocuri

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

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

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

La 31 decembrie 2021 Societatea nu a înregistrat ajustări pentru deprecierea stocurilor.

Creanțe

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

Patrimoniu

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

Subvenții pentru investiții

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

Evaluarea elementelor bilanțiere în valută

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

Elementele monetare exprimate în valută sunt raportate utilizându-se cursul de închidere comunicat de Banca Națională a României (BNR). Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se înregistrează la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfârșitul exercițiului financiar a fost: 1 EUR= 4,9481 LEI.

Repartizarea profitului

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

Recunoașterea veniturilor

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

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

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	Cheltuieli de constituire	Alte immobilizări necorporale	Construcții	Instalații tehnice, mijloace de transport	Alte instalații, utilaje și mobilier	Avansuri și immobilizări în curs	Total
Cost							
La 31.12.2020	21.545	683.631	51.459	10.684.437	269.366	345.452.930	357.163.368
Intări		12.000	564.341	4.426.734	202.124	17.319.065	22.524.264
Ieșiri						6.369.481	(6.369.481)
La 31.12.2021	21545	695.631	615.800	15.111.171	471.490	356.402.514	373.318.151
Amortizare							
La 31.12.2020	21.545	683.631	6.380	3.472.293	218.970	-	4.402.819
în perioada		666	1.595	821.049	18.300		841.610
Ieșiri		-	-	-	-		-
La 31.12.2021	21.545	684.297	7.975	4.293.342	237.270		5.244.429
Valoare netă							
La 31.12.2020	-	-	45.078	7.212.144	50.397	345.452.930	352.760.549
La 31.12.2021	-	11.334	607.825	10.817.829	234.220	356.402.514	368.073.722

Situații financiare la 31 decembrie 2021 înlocuite la Nova Apaserv SA Botoșani

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

NOTA 4

NOTA 4. SITUATIA STOCURILOR

Descriere	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Materiale consumabile, din care:	544.398	722.736
Combustibil	13.698	43.391
Piese de schimb	84.400	99.204
Alte materiale consumabile	446.300	580.141
Materiale de natura obiectelor de inventar	84.814	164.882
Total	629.212	887.618

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

Descriere	31 Decembrie 2021	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale	16.016.182	16.016.182	-
Alte creanțe	7.780.491	7.780.491	-
Total	23.796.673	23.796.673	-

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

Creanțele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Clienți	12.789.676	13.912.374
Clienți incerti sau în litigiu	2.410.037	2.185.916
Clienți – facturi de întocmit	1.663.727	1.883.367
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	(2.097.231)	(1.965.475)
Avansuri primite		
Total	14.766.209	16.016.182

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

Alte creanțe cuprind:

Descriere	31 Decembrie	31 Decembrie
	2020	2021
TVA neexigibil	243.771	253.070
Impozitul pe profit	0	0
Debitori diverși	7.972.857	7.075.043
Subvenții	1.291.922	27
Sume în curs de clarificare	206.425	0
Dobânzi de încasat		
Alte creanțe	2.640.131	452.351
Total	12.355.106	7.780.491

SC NOVA APASERV SA Botoșani în perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 a fost supusa urmatoarelor controale/ inspectii fiscale:

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

Raport de inspecție fiscală - data de înregistrare	Perioada supusă inspecției	Măsuri stabilite	Decizie de impunere	Observații
Raport de inspecție fiscală privind verificarea nedeductibilității TVA PV nr.144/22.01.2021 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.01.2021- 31.12.2021	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificarea nedeductibilității TVA PV nr.348/2/15.02.2021 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.02.2021- 28.01.2021	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificarea nedeductibilității TVA PV nr.315/22.03.2021 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.03.2021- 31.03.2021	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificarea nedeductibilității TVA PV nr.872/20.04.2021 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.04.2021- 30.04.2021	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificarea nedeductibilității TVA PV nr.540/11.05.2021 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.05.2021- 31.05.2021	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificarea nedeductibilității TVA PV nr.1153/26.05.2021 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.05.-2021- 31.05.2021	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificarea nedeductibilității TVA PV nr.1278/15.06.2021 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.06.2021- 30.06.2021	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind	01.07.2021-	Nu sunt		Pentru eliberare

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

Raport de inspecție fiscal - data de înregistrare	Perioada supusă inspecției	Masuri stabilite	Decizie de impunere	Observații
verificare nedeductibilitate TVA PV nr.800/16.07.2021 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	31.07.2021			certIFICATE de nedeductibilitate TVA pe proiect -
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.1687/02.09.2021 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.09.2021- 30.09.2021	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Camera de Conturi Botoșani – Controlul situației, evoluției și modului de administrare a patrimoniului	2018-2020	Sunt, în baza Deciziei nr. 5/2022 a fost stabilit și planul de acțiune pentru ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse.		Stadiul planului de acțiune: din cele 7 recomandări, 2 au fost duse la îndeplinire și 5 sunt în curs de implementare – termen 30.06.2022
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.1219/11.11.2021 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.11.2021- 30.11.2021	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr.1256/21.12.2021 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.12.2021- 31.12.2021 -	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect

DATORII

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Furnizori	8.630.641	9.391.548
Furnizori de imobilizări	113.386	86.420
Furnizori facturi de primit	1.212.465	2.246.788
Total	9.956.492	11.724.756

Situații financiare la 31 decembrie 2021 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

39 /60

64

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

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

DATORII Descriere	31 Decembrie 2021	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate instituțiilor de credit	26.615.582	6.358.541	20.257.041
Datorii comerciale	16.895.790	16.895.790	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurările sociale	7.446.970	6.563.625	883.345
Total	50.958.342	29.817.956	21.140.386

Descriere	31 Decembrie 2020	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate instituțiilor 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 asigurările sociale	13.365.915	10.750.866	2.615.049
Total	55.633.074	29.760.699	25.872.375

Alte datorii includ:

Descriere	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Garanții furnizori Imobilizări	3.878.173	1.986.926
Personal - salarii datorate	1.121.855	937.255
Rețineri din salarii datorate terților	31.332	37.114
Alte creanțe în legătură cu personalul	266.549	283.292
Contribuția Unității la asigurările sociale	0	0
Contribuția unității la fondul de șomaj	0	0
Contribuția angajaților pentru asigurările sociale	461.936	431.527
Contribuția unității pentru asigurările sociale de sănătate	0	0
Contribuția angajaților pentru asigurările sociale de sănătate	174.790	168.550
Contribuția personalului la fondul de șomaj	0	0
Impozite locale	1.464.786	1.928.588
TVA neexigibil	71.951	0
Impozitul pe salarii	93.531	122.213
Fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate	1.089.890	3.144.917
TVA de plată	80.867	0
Dividende de plată	252	252
Alte datorii fata de bugetul statului	41.618	816.659
Creditori diverși	4.588.385	893.573
TOTAL	13.365.915	10.750.866

60.

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

NOTA 5. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta poziție financiară include următoarele:

Descriere	31 Decembrie	31 Decembrie
	2020	2021
a. Conturi la bănci în lei	1.354.955	954.756
Conturi la bănci în valută	19.232	58
Casa în Lei	40.492	20.557
Sume în curs de decontare	93.062	95.320
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori	(8.748)	(170.040)
Total	1.498.993	900.651

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

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
1	RO39RNCB0041113050010042 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT IID SAMTID	358	-
2	RO55RNCB0041113050010045 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/DISP IID FONDURI COEZIUNE	3.210	-
3	RO82RNCB0041113050010044 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT DISP FOND IID ISPA	3.984	-
Total		7.552	

Pentru a asigura finanțarea programului de investiții POS Mediu au fost deschise două conturi în trezorerie, respective contul de prefinanțarea și contul de rambursare. Situația acestor conturi la finele anului se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
	1	2	3
1	RO32TREZ116509801X00650(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE	0	0
2	RO93TREZ116509803X006501(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE	-	-
3	RO40TREZ116509815x007453 (LEI) TREZORERIA CONT DISP> FONDURI COEZIUNE	-	-
4	RO64TREZ116509903X008914 (lei)	424.599	0
Total		424.599	

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

NOTA 6. PROVIZIOANE

Societatea a constituit provizioane după cum urmează:

Destinația	2020	Creșteri	Descreșteri	2021
Provizioane litigii muncă	619.083	0	189.434	429.649
Provizioane pentru participarea salariaților la profit				
Total	619.083	0	189.434	429.649

În cursul anului 2021 au fost utilizate pentru acoperirea drepturilor salariale câștigate în instanță și achitate suma de 189.434 lei. Astfel, din sumele constituite cu titlu de provizioane și repartizarea pe ani se prezintă:

	Total, din care:	sume brute salarii	Indemnizații componenta variabila
an 2010			-
an 2011			-
an 2012			-
an 2013	13250	13250	-
an 2014	9275	9275	-
an 2015	73935	73935	-
an 2016	151580	151580	-
an 2017	158073	158073	-
an 2018	171720	171720	-
an 2019	188763	188763	-
an 2020	(147.513)	(147.513)	-
an 2021	(189.434)	(189.434)	-
TOTAL	766.596	766.596	-

NOTA 7. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

Descriere	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Bugetul de stat	81.086.506	85.043.293
Bugetul local	6.212.012	6.501.303
Fonduri nerambursabile	213.437.895	220.757.285
Fonduri IID	12.788.590	15.201.472
Total	313.525.003	327.503.353

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 8 CAPITALURI

S.C. „NOVA APASERV” S.A Botoșani s-a înființat conform Hotărârii ADI AQUA Botoșani nr.4/07.2009, cu sediul în Botoșani, Bd-ul Eminescu, nr. 34, a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230, cont RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 52 acționari, cu un capital social inițial de 1.000.000 lei. La finele anului 2021 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 Botoșani (97,1041%). În ceea ce privește evoluția capitalului social de la înființare și până în prezent situația se prezintă astfel:

	capital social			nr. acțiuni	detalii privind acționarii
	total, care	din aport numerar	aport în natura		
Situația inițială (la înființare)- Hotărârea AGA ADI AQUA Botoșani nr. 4/1.07.2009	1.000.000	1.000.000		50000	49 UAT-uri acționari, din care Acționarul majoritar Consiliul Județean Botoșani
Majorare Hotărârea AGA nr.7/28.06.2010	6.250.000	3.900.000	1.350.000	312.500	Consiliul Județean majorarea capital 5.250.000 lei
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 30/29.04.2011	6.250.800	800		312.540	extindere acționariat prin includerea UAT Todora = 20 lei, Vorona = 200 lei și Frumușica = 400 lei Total 52 de acționari
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 54/17.12.2012	6.950.800	700.000		347.540	52 acționari, CJ acționar majoritar aport in numerar CJ
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 73/14.10.2013	9.960.440	3.009.640		498.022	aport numerar Consiliul Județean 300000, Darabani 4640 lei si Unțeni (extindere acționariat 5000 lei - 53 acționari
majorare capital social prin extindere acționariat conf. hot AGA 8/5.01.2017	9.970.440	10.000		498.522	extindere acționariat Dobârceni și Vârful Câmpului cu cate 5000 lei
Transfer acțiuni prin intrarea în acționariat a comunei Șendriceni și ieșirea comunei Concești conform Hot. AGA nr.15/31.10.2018	9.970.440			498.522	Nu a condus la modificarea valorii capitalului social
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 2/16.05.2019/12/5.12.2019	14.109.680	4.139.240		705.484	aport numerar Consiliul Județean 4.137.060, Răchiți 2180 lei
TOTAL 2019	14.109.680	12.759.680	1.350.000	705.484	
Majorare capital social pentru susținere financiară investiții Hot AGA nr. 9/6.07.2020*	17.701.780	3.592.100		385.089	Aport în numerar Consiliul județean, din capitalul subscris a fost virat 1.077.630 lei
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT	17.701.780	16.351.780	1.350.000	385.089	

Situații financiare la 31 decembrie 2021 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

41

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

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

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 acțiunilor nesubscrise.

Capitalul social de 17.701.780 lei este structurat astfel:

Acționari	Capital social, din care:				capital subscris și vărsat
	nr de acțiuni	val./ act.	capital social subscris	% deținut	
1. Consiliul Județean Botoșani	859,458	20	17,189,160	97.10413	17,189,160
2. Municipiul Botoșani	10,000	20	200,000	1.12983	200,000
3. Municipiul Dorohoi	1,750	20	35,000	0.19772	35,000
4. Orașul Darabani	732	20	14,640	0.08270	14,640
5. Orașul Săveni	500	20	10,000	0.05649	10,000
6. Orașul Bucecea	500	20	10,000	0.05649	10,000
7. Orașul Flămânzi	500	20	10,000	0.05649	10,000
8. Orașul Ștefănești	500	20	10,000	0.05649	10,000
9. Comuna Albești	250	20	5,000	0.02825	5,000
10. Comuna Avrămeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
11. Comuna Bălușeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
12. Comuna Brăești	250	20	5,000	0.02825	5,000
13. Comuna Broscăuți	250	20	5,000	0.02825	5,000
14. Comuna Călărași	250	20	5,000	0.02825	5,000
15. Comuna Șendriceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
16. Comuna Corlăteni	250	20	5,000	0.02825	5,000
17. Comuna Coțușca	250	20	5,000	0.02825	5,000
18. Comuna Cristești	250	20	5,000	0.02825	5,000
19. Comuna Curtești	250	20	5,000	0.02825	5,000
20. Comuna Căndești	250	20	5,000	0.02825	5,000
21. Comuna Copălău	250	20	5,000	0.02825	5,000
22. Comuna Dângenii	250	20	5,000	0.02825	5,000
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.02825	5,000
24. Comuna Drăgușeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
25. Comuna Durnești	250	20	5,000	0.02825	5,000
26. Comuna Hănești	250	20	5,000	0.02825	5,000
27. Comuna Hudești	250	20	5,000	0.02825	5,000
28. Comuna Ibănești	250	20	5,000	0.02825	5,000
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.02825	5,000

Situații financiare la 31 decembrie 2021 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

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

Acționari	Capital social, din care:				capital subscris
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.02825	5,000
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.02825	5,000
32. Comuna Mihăileni	250	20	5,000	0.02825	5,000
33. Comuna Mihălășeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	0.02825	5,000
35. Comuna Păltiniș	250	20	5,000	0.02825	5,000
36. Comuna Răchiți	359	20	7,180	0.04056	7,180
37. Comuna Rădăuți – Prut	250	20	5,000	0.02825	5,000
38. Comuna Răusenii	250	20	5,000	0.02825	5,000
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
40. Comuna Românești	250	20	5,000	0.02825	5,000
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	0.02825	5,000
42. Comuna Stăuceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
43. Comuna Sulița	250	20	5,000	0.02825	5,000
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.02825	5,000
45. Comuna Trușești	250	20	5,000	0.02825	5,000
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.02825	5,000
47. Comuna Văculești	250	20	5,000	0.02825	5,000
48. Comuna Viișoara	250	20	5,000	0.02825	5,000
49. Comuna Vlădeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
50. Comuna Tudora	10	20	200	0.00113	200
51. Comuna Vorona	10	20	200	0.00113	200
52. Comuna Frumușica	20	20	400	0.00226	400
53. Comuna Unșeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
54. Comuna Dobârceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
55. Vârful Câmpului	250	20	5,000	0.02825	5,000
TOTAL	885,089	20	17,701,780	100	17,701,780

Societatea nu a contactat împrumuturi prin emiterea de obligațiuni.

NOTA 9. CIFRA DE AFACERI

	2020	2021
Venituri din servicii prestate	49.415.927	53.439.232
din care:		
livrare apa potabila	31.270.925	32.885.020
servicii canalizare	17.260.650	19.434.079
servicii diverse	884.352	1.120.133
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	29.040	17.758
Total	49.444.967	53.456.991

Situații financiare la 31 decembrie 2021 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani
45 / 60

73

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

NOTA 10. CHELTUIELI DE PERSONAL

Numărul mediu de personal aferent anului 2021 este de 474, respectiv 470 salariați și 4 cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2021:

Numărul mediu personal de execuție = 433, din care:

- Botoșani = 355
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 43
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 35

Numărul mediu personal de conducere = 41, din care:

- Botoșani = 35
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 3
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 3

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2021 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2020 – 2022*, respectiv a Actului Adițional nr. 1/2021 la C.C.M. și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%.

Societatea nu înregistrează datorii restante la plata salariilor, lichidarea lunii decembrie fiind între 11 și 14 ianuarie 2022.

În ceea ce privesc facilitățile salariale datorită dificultăților financiare cu care s-a confruntat operatorul, voucherele de vacanță au fost acordate parțial. Astfel, în anul 2021 fost acordate vouchere de vacanță în funcție de programările în concediul de odihnă înregistrate. Drepturile au fost evidențiate lunar pentru întreg anul însă datorită imposibilității asigurării și plata voucherele au fost efectiv acordate doar salariaților programați în concediu de odihnă în perioada ianuarie – aprilie 2021. Situația lunară cu sumele acordate efectiv salariaților cu titlu de vouchere de vacanță se prezintă astfel:

Luna /2021	Vouchere de vacanță	Nr. salariați în C O
ianuarie	40.600 lei	28
februarie	28.400 lei	19
martie	36.350 lei	25
aprilie	64.750 lei	45
TOTAL GENERAL	170.100lei	117

Impozitarea voucherelor de vacanță s-a realizat lunar în cadrul calcul salarii fiind evidențiate pe costuri în baza programărilor în concediul de odihna al salariaților concomitent cu evidențierea calculului indemnizației de concediu de odihna. Menționăm că la finele anului 2021 drepturile salariaților cu titlu de vouchere de vacanță au fost evidențiate ca obligație a angajatorului, plata acestor drepturi propusă la eșalonare fiind agreată de către sindicat, nefiind astfel necesar crearea de provizioane.

NOVA APASERV SA BOTOȘANI NOTE FINANCIARE

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

Cheltuielile cu salariile, exclusiv colaboratori au fost în anul 2021 în suma de 20.564.842 lei, în anul 2020 acestea fiind de 20.781.815 lei, iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost în suma de 914.540 lei, în anul 2020 acestea fiind de 949.314 lei.

În anul 2021 s-au acordat tichete de masă în valoare de 2.035.620 lei, iar suma acordată pentru vouchere de vacanță a fost de 170.110 față de 688.550 lei cât s-a luat în calcul.

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

Numărul 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 = 443, din care:

- Botoșani = 367
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 45
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 31

Numărul mediu personal de conducere = 42, din care:

- Botoșani = 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%.

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* în baza Hotărârii AGA nr.16/19.06.2017 a fost numit noul Consiliul de administrație în următoarea componență: Deleanu – Constantin Dani – președinte, Tnașă 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. 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. Până la data de 30.06.2021 Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitate în următoarea componență: Ștefan Narcis, Tupiluș Daniel, Apotrosoaei Iulian Gabriel, alături de 4 membri provizorii numiți în baza Hotărârii AGA nr. 1/6.04.2021 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, respectiv Doru Cosntantin – președinte, Atudoroaie Gabriel, Bălbă Mihaela, Beilic Constantin Andrei. La finele sem.I.2021, pentru numirea unui nou Consiliul de Administrație, procedura de selecție s-a desfășurat în baza prevederilor *O.U.G. nr. 109/2011*, fiind demarată de către Consiliul Județean prin numirea unei comisiei și a unui expert independent în recrutare. În baza Hotărârii AGA nr.10/4.11.2021 a fost numiți în următoarea componență Consiliului de Administrație: Doru Constantin – președinte și membri Atudoroaie Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru.

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

- **Activitatea curentă** a fost coordonată de un **Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 11/30.06.2017, în persoana d-lui ing. *Tanasă Petru Albert*, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat era pe o perioada de 4 ani începând cu 1.07.2017. Urmarea demisiei, Consiliul de Administrație a numit prin Decizia nr 2/9.02.2021 un **Director General provizoriu** în persoana d-lui ing. *Cîrlan Gabriel*, pe o perioada de 4 luni începând cu data de 10.02.2021. La expirarea mandatului provizoriu Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 9/9.06.2021 a numit un nou **Director General provizoriu** în persoana dlui *Ștefan Liviu Nicolae*, pe o perioada de 2 luni fiind demarată și procedura de selecție conform prevederilor OUG nr.109/2011 actualizata. În data de 8.12.2021, în baza Deciziei Consiliului de administrație nr.17 a fost numit Director General în persoana dlui *Ștefan Liviu Nicolae*. Alături de directorul general coordonarea activității curente a fost 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. Jîtarășu Marcela Daniela în funcția de Director Economic în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1637/31.01.2020, Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1636/31.01.2020 și Obuf Romeo în funcția de Director Operațional în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1638/31.01.2020.

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

Compania nu a acordat avansuri sau credite directorilor în timpul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2021.

Compania nu are obligații viitoare de genul garanțiilor în numele salariaților

NOTA 11. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Alte cheltuieli de exploatare se detaliază astfel:

Descriere	2020	2021
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.777.578	1.306.280
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	2.635.075	2.666.080
Cheltuieli cu primele de asigurare	151.038	167.939
Cheltuieli cu pregătirea personalului	4.960	11.450
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	89.760	71.902
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	65.701	47.184
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	9.284	17.579
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	301.298	282.830
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	138.673	133.253
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	3.289.860	3.656.214
TOTAL	8.463.227	8.360.711

76

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

NOTA 12. PARTI LEGATE

În 2021 Societatea a efectuat tranzacții cu părțile legate după cum urmează:

Descriere	Tranzacții 2021	Sold la 31 Decembrie 2021
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI		
- Creanțe provenite din facturarea prestărilor de servicii (apa, canal)	27.021	2.367
- datorii – redevența conform Contractului de delegare de gestiune – eșalonată în timp	-	257.025

Descriere	Tranzacții 2020	Sold la 31 Decembrie 2020
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI		
- creanțe provenite din facturarea prestărilor de servicii (apa, canal)	23.183	2.239
- datorii – redevența conform Contractului de delegare de gestiune – eșalonată în timp	-	491.097

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*, constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011* în baza Hotărârii AGA nr.16/19.06.2017 a fost numit noul Consiliul de administrație în următoarea componență: Deleanu – Constantin Dani – președinte, Tnasă Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Dreliciuc 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. 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. Până la data de 30.06.2021 Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitate în următoarea componență: Ștefan Narcis, Tupiluș Daniel, Apotrosoaei Iulian Gabriel, alături de 4 membri provizorii numiți în baza Hotărârii AGA nr. 1/6.04.2021 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, respectiv Doru Cosntantin – președinte, Atudoroaie Gabriel, Bâlbă Mihaela, Beilic Constantin Andrei. La finele sem.I.2021 , pentru numirea unui nou Consiliul de Administrație procedura de selecție s-a desfășurat în baza prevederilor *O.U.G. nr. 109/2011* fiind demarată de către Consiliul Județean prin numirea unei comisiei și a unui expert independent în recrutare. In baza Hotărârii AGA nr.10/4.11.2021 a fost numiți în următoarea componență Consiliului de Administrație: Doru Constantin – președinte și membri Atudoroaie Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru.
- *Activitatea curentă* a fost coordonată de un **Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 11/30.06.2017, în persoana d-lui ing. *Tanasă Petru Albert* , în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat era pe

NOVA APASERV SA BOTOȘANI**NOTE FINANCIARE**

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

o perioada de 4 ani începând cu 1.07.2017. Urmarea demisiei, Consiliul de Administrație a numit prin Decizia nr 2/9.02.2021 un *Director General provizoriu* în persoana d-lui ing. *Cîrlan Gabriel*, pe o perioada de 4 luni începând cu data de 10.02.2021 la expirarea mandatului provizoriu Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 9/9.06.2021 a numit un nou *Director General provizoriu* în persoana dlui *Ștefan Liviu Nicolae*, pe o perioada de 2 luni fiind demarată și procedura de selecție conform prevederilor OUG nr.109/2011 actualizata. În data de 8.12.2021, în baza Deciziei Consiliului de administrație nr.17 a fost numit Director General în persoana dlui *Ștefan Liviu Nicolae*. Alături de directorul general coordonarea activității curente a fost 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. Jîtarășu Marcela Daniela în funcția de Director Economic în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1637/31.01.2020, Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1636/31.01.2020 și Obuf Romeo în funcția de Director Operațional în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1638/31.01.2020.

Informații referitoare la impozitul pe profit

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

Denumire indicatori	2020	2021
Venituri totale	58.325.718	55.066.501
Cheltuieli totale (mai puțin impozitul pe profit)	55.138.464	51.978.454
Rezultat contabil brut	3.187.254	3.088.047
Venituri neimpozabile	0	0
Cheltuieli nedeductibile	571.662	620.223
Pierderi din creanțe	97.625	206.811
Rezerva legala	(192.827)	(195.754)
Rezultat fiscal	3.663.714	3.719.327
Impozit pe profit (Rezultat fiscal x 16%)	586.194	595.092
Reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare	0	0
Impozit pe profit curent	586.194	595.092

48

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2021 este de 53.439.232 lei din care 32.885.020 lei , respectiv 61,5 % din livrare apa, 19.434.079 lei, respectiv 36,3 % din servicii canal+ meteo si 1.120.133 lei, respectiv 2.2 % din alte servicii.

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.

Auditori

Auditul societății pentru anul 2021, a fost asigurat de către Agenția de Audit Financiar AFIL SRL Botoșani. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului încheiat între cele două părți.

Angajamente financiare

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

Perioada Contractului de Finanțare este: 23.08.2011 – 31.12.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 31.12.2015.

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

Sursele de finanțare pentru Proiect sunt:

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

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare , respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile* în urma demersurile făcute de operator, în data de 31.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu *Banca Europeana de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro*. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” și Hotărârea Adunării Generale a acționarilor nr.74/14.10.2013 privind autorizarea Consiliul de Administrație să aprobe încheierea *Contractului de credit cu BERD* și semnarea acestuia de către d-lui Cîrlan Gabriel în calitate de Director General și reprezentant legal al SC NOVA APASERV SA Botoșani precum și a celorlalte contracte ce derivă din primul, respectiv *Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei si Contractul de asistență pentru proiect*.

În vederea asigurării condițiilor suspensive aferente primei trageri s-a negociat cu băncile pentru deschiderea contului de rezervă. Astfel in data de 7.12.2015 a fost aprobat in cadrul ședinței Consiliului de Administrație conform Decizie nr. 21 Proiectul de contract, fiind desemnat directorul general al societății să

NOVA APASERV SA BOTOȘANI NOTE FINANCIARE

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

semneze contractul pentru Contul de rezerva a datoric 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 toata 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 eșalonarea (fazarea) proiectelor finanțate din Programul Operațional Sectorial Mediu 2007-2013, emisa de Ministerul Fondurilor Europene, Autoritatea de Management POS Mediu, în conformitate cu prevederile Deciziei C(2015) 2771.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Total valoare real contractată – 59.634.069

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

80

NOVA APASERV SA BOTOȘANI**NOTE FINANCIARE**

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

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

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

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

Nr. crt.	Tipul modificării (Act adițional /Notificare)	Nr./ data	Obiectul modificării
1	ACT ADITIONAL	1/14.01.2017	- Condițiile specifice - Bugetul proiectului – încadrarea pe categorii și subcategori de cheltuieli eligibile
2	ACT ADITIONAL	2/30.05.2018	- Anexa 2 la contract – Notificarea comisiei cu privire la proiectul major
3	ACT ADITIONAL	3/22.08.2018	- Anexa 1 la contract – Secțiunea III Acordarea și recuperarea prefinanțării
4	ACT ADITIONAL	4/27.12.2018	- Anexa 2 la contract – Secțiunea Bugetul proiectului: încadrarea pe categorii și subcategori 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 – Secțiunea Bugetul

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

			proiectului: încadrarea pe categorii și subcategorii de cheltuieli eligibile
8	ACT ADITONAL	6/25.11.2019	- Durata contractului și 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 ADITONAL	7/21.07.2020	- Modificarea valorii contractului, valoarea totala fiind de 307.776.884
11	ACT ADITONAL	8/16.09.2020	- Redistribuire economii

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

Valoarea totală (lei)	Valoarea totală eligibilă (lei)	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co- finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne- eligibilă inclusiv TVA (lei)
		(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15.579.070,82	13.091.656,15	11.127.907,73	85%	1.832.831,86	14%	130.916,56	1%	2,487,414,67

Condiționalități BERD

Prin contractul de împrumut semnat în data de 31 octombrie 2013 cu BERD au fost stabilite o serie de condiționalități. La finele anului 2021 în baza raportului întocmit stadiul de îndeplinire a condiționalităților financiare se prezintă astfel:

nr. crt.	INDICATOR	Condiționalitate		Grad de realizare
		stabilita	realizata	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	0,61	NU
2	Gradul minim de colectare	90%	98%	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	3,98	DA
4	Ajustarea tarifelor - apa - canal	4,20	5,22	DA
		3,05	3,05	DA

82

NOVA APASERV SA BOTOȘANI NOTE FINANCIARE

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

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

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

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

în cadrul societății nefiind înregistrată vreo notificare în acest sens.

Concesiuni

Societatea deține în concesiune bunuri de natura domeniului public aflate în proprietatea Consiliilor Locale cărora le furnizează servicii de alimentare cu apă și canalizare. Pentru aceste bunuri societatea înregistrează și plătește redevența stabilită în contract, determinată astfel:

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

NOTA 14. EVENIMENTE ULTERIOARE

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

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

Urmarea controlului efectuată de auditorii publici externi, reprezentanți ai Curții de Conturi, în data de 7.02.2022 a fost comunicată *Decizia Directorului Camerei de Conturi Botoșani nr. 5/2022* impunându-se în acest sens elaborarea unui plan de acțiune pentru ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse. Stadiul actualizat al planului de acțiuni, prezentat în ședința Consiliului de Administrație din data de 28.04.2022 se prezintă astfel:

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

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

PLAN DE ACȚIUNE ȘI CALENDARUL IMPLEMENTĂRII MĂSURILOR DISPUSE PRIN DECIZIA NR. 5/2022 LA RAPORTUL DE CONTROL
/10.12.2021 AL CURȚII DE CONTURI - ACTUALIZARE APRILIE 2022

TEMA ACȚIUNII DE CONTROL : CONTROLUL SITUAȚIEI ȘI MODULUI DE ADMINISTRARE A PATRIMONIULUI PUBLIC ȘI PRIVAT AL UAT DE CĂTRE SC
CU CAPITAL INTEGRAL SAU MAJORITAR AL UAT ÎN PERIOADA 2018-2020

Nr.crt.	Măsura dispusă	Persoane responsabile	Valoarea abaterii identificate	Stadiul acțiunilor
DECIZIA EMISĂ ÎN BAZA PREVEDERILOR ART.43 LIT. c) DIN LEGEA NR.94/1992 REPUBLICATĂ ȘI ALE PCT.174 DIN REGULAMENT				
1	<p><i>Efectuarea unei analize interne</i> în vederea identificării cauzelor care au determinat plata despăgubirilor, daune, penalități, dobânzi cheltuieli de judecată și cheltuieli de executare, daune prevăzute în Sentința nr.49/2020 a Curții de Arbitraj Comercial Internațional de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României;</p> <p><i>Punerea în aplicare a procedurilor interne</i> în vederea cercetării cauzelor și identificarea persoanelor răspunzătoare de prejudiciul cauzat societății comerciale</p> <p><i>Stabilirea, după caz, a întinderii certe a pierderii</i> patrimoniale provocate societății comerciale prin plata de despăgubiri, daune, penalități, dobânzi cheltuieli de judecată și cheltuieli de executare.</p> <p>Termen de implementare 31.03.2022</p>	<p>Directorului General Director General Adj. Consiliului de Admin. prin Șef Serv. Juridic</p>	<p>5.144.011 lei</p>	<p>In timpul controlului au fost prezentate, în baza Minutelor nr.1 și 2, acțiunile deja întreprinse: Acțiuni de întreprins: recuperarea plăților efectuate în cadrul Sentinței nr.49 Termen aprobat de prelungire 30.06.2022 IN CURS DE REALIZARE</p>
2	<p>Constituirea și reținerea garanțiilor materiale datorate de personal care îndeplinesc calitatea de gestionar</p> <p>Termen de implementare: 31.03.2022</p>	<p>Contabil Șef prin responsabil conform fisa post cu contractele de garanție și Șef Serv Financiar Contabilitate</p>	<p>37.897 lei</p>	<p>In timpul controlului a fost reținute garanții în cuantum de 4.350 lei. Acțiuni întreprinse: Reținerea garanțiilor in</p>

Situații financiare la 31 decembrie 2021 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani
56/60

84

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

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

Nr.crt.	Măsura dispusă	Persoane responsabile	Valoarea abaterii identificate	Stadiul acțiunilor
3	Efectuarea unei analize interne în vederea identificării cauzelor ce determină menținerea nejustificată la finele anului a unor sume înregistrate în soldul 473 și clarificarea /corectarea operațiunilor contabile corespunzătoare potrivit reglementărilor contabile Termen de implementare: 31.03.2022	Contabil Șef prin Șef Serv Financiar Contabilitate	293.945 lei	cuantumul prevăzut de lege pentru suma rămasă de 33.547 lei Termen aprobat de prelungire 30.06.2022 ÎN CURS DE REALIZARE In timpul controlului abaterii identificată a fost îndreptată. Acțiuni întreprinse: extinderea verificării sumelor rămase în sold în contul 473 conform raport atașat Termen: REALIZAT
4	Determinarea corectă a rezultatului fiscal pentru anul 2020 ținând seama de faptul că o parte din cheltuielile rezultate din dispozitivul Sentinței nr.49/2020 și considerate pierderi pentru operator, constituie costuri directe generate de modificările în timp ale legilor și nu sunt deductibile potrivit legii și reglementărilor contabile aplicabile. Termen de implementare: 31.03.2022	Contabil Șef prin: Șef Serv. Financiar Contabilitate	1.520.525 lei	In timpul controlului a fost efectuată retratarea sumei de 1.520.525 lei prin diminuarea cheltuielilor generate de sentința nr.49 Acțiuni întreprinse Declararea diferenței de impozit pe profit, conform raport atașat. Termen REALIZAT
5	Virarea fondului de risc pentru acoperirea riscurilor financiare care decurg din Contractul de Împrumut încheiat cu BERD Termen de implementare: 31.03.2022	Director General Consiliul Administrație Contabil Șef	1.059.996 lei	Alte acțiuni întreprinse: Solicitare și supunerea spre aprobarea Consiliului

Situajii financiare la 31 decembrie 2021 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani
57/60

85.

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

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

Nr.crt.	Măsura dispusă	Persoane responsabile	Valoarea abaterii identificate	Stadiul acțiunilor
	<p><i>Acțiuni întreprinse până în luna aprilie : Promovarea și supunerea spre aprobarea Consiliului Județean, în calitate de acționar majoritar, a unui memoriu privind fundamentare necesității de identificare a surselor de acoperire deficitului de fond de rulment, înregistrat sub nr. 667/13.01.2022.</i></p>			<p>Județean, în calitate de acționar majoritar, necesitatea redimensionării fondului de risc la nivelul creditului rămas de rambursat conform raport atașat Termen aprobat de prelungire pana la 30.06.2022. ÎN CURS DE REALIZARE</p>
6	<p>Constituirea și alimentarea Fondului IID din sumele încasate cu titlu de redevență Termen de implementare: 31.03.2022</p>	<p>Director General Contabil Șef Șef Serv. Juridic</p>	<p>369.561 lei</p>	<p>Acțiuni de întreprins: reluarea transmiterii de notificări/ somații pentru recuperarea pe cale amiabila/ calcul penalități pentru nevirarea în termen, acționarea în judecata pentru recuperarea sumelor achitate de operator și nevirate de UAT - uri. Situția privind sumele rămase de recuperat și de virat în fondul IID și calcul penalități este prezentată în raportul atașat. Termen aprobat de prelungire pana la</p>

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

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

Nr.crt.	Măsura dispusă	Persoane responsabile	Valoarea abaterii identificate	Stadiul acțiunilor
7	<p>Efectuarea unei analize interne în vederea <i>identificării cauzelor</i> care determină existența și menținerea unui <i>sold ridicat al creanțelor</i> de încasat la data de 31.12.2020, provenite de la debitori rău platnici, debitori persoane juridice radiate, debitori persoane fizice decedate și alte persoane,</p> <p>Analiza situației creanțelor de încasat la 31.12.2020 mai vechi de 3 ani, provenite de la debitori persoane fizice decedate sau de la clienți rău platnici, în ce privește riscul dreptului de a cere executarea silită prescripției, <i>Instituirea caracterului de titlu executoriu</i> al facturilor fiscale individuale pentru serviciile prestate de apă și canalizare dar neonorate la plată în termenul legal în vederea:</p> <p>Punerea de acord a datelor din evidența contabilă analitică și sintetică a tuturor clienților și a debitelor provenite din creanțe comerciale</p> <p>Analiza cauzelor abaterilor constatate și stabilirea măsurilor menite să prevină apariția acestora în viitor.</p> <p>Termen de implementare: 31.03.2022</p> <p><i>Acțiuni întreprinse: aplicarea tuturor măsurilor de recuperare a creanțelor provenite de la clienți rău platnici până la încasarea efectivă a acestora și excluderea din evidență contabilă a unor creanțe de la clienți radiati / decedați , conform raport atașat.</i></p> <p><i>In timpul controlului au fost selectate 100 locații persoane fizice și 100 locații persoane juridice pentru a fi verificate în teren analiza este în curs.</i></p>		426.589 lei	<p>30.06.2022. ÎN CURS REALIZARE</p> <p>DE</p> <p>Alte acțiuni de întreprins: fundamentarea și prezentarea spre aprobarea Consiliului de Administrație de trecere pe costuri și anularea provizioanelor constituite pentru clienți radiati / decedați , conform raport atașat</p> <p>Termen aprobat de prelungire pana la 30.06.2022. ÎN CURS REALIZARE</p> <p>DE</p>

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

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI

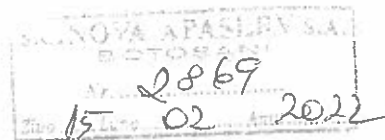
La 31 decembrie 2021 Societatea a înregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza după cum urmează:

Destinația	2020	2021
Profit net de repartizat	2.601.060	2.492.955
Rezerva legală	192.827	195.754
Acoperire pierdere contabilă	2.408.233	2.297.201
Dividende	-	-
Fond de dezvoltare	-	-
Participarea salariaților la profit	-	-
Profit nerepartizat	-	-

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



NOVA APASERV
water & sewerage



S.C. NOVA APASERV S.A.
Bulevardul Mihai Eminescu nr.34 Cod postal 710030 Botosani Romania



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.760 Lei

Banca : B.C.R. Sucursala Botosani Cont : RO79RNCB0041113050010001

Banca : Trezoreria Botosani Cont : RO41TREZ1165069XX006244

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



Se aproba.

Director General, Contabil Sef,
Ing. Liviu Nicolae Stefan, Ec. Jitarasu Marcela Daniela

Vizat.

Serviciul Juridic

Cs.jr. Teodora Hutanu

PROCES VERBAL DE VALORIFICARE

Comisia centrală formată din ing. Romanovschi Cristian. ec. Tapu Margareta. ing. Guraliuc Anca. cs.jr. Hutanu Teodora. ref. Aboai Ana-Sinzieana. numiți prin decizia nr. 168/18.11.2021. 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 51.894,41 lei.

B. Sucursala Saveni – 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 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 23.647,83 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 3.467,74 lei.

• **Sector Stefănești**

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 sumă totală de 5.144,39 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 4.092,59 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 20.774,20 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 2.700,00 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 7.126,58 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 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 33.326,76 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 23.165,36 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 20.070.10 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 14.185.40 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru 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 26.742,95 lei .

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar și materiale cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 34.007.90 lei .

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

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

Subcomisia nr. 9 – Datorii - furnizori, creditor

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

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

În urma valorificării inventarului au fost constatate următoarele:

- diferență între soldul la agenți economici Botoșani, Ștefănești, Săveni, Dorohoi, Darabani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 63.072,03 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.2, 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 1.902.403,60 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.1, provizion- ajustări pentru deprecierea creanțelor-populație.

Subcomisia nr.11 – Investitii in curs POS Mediu

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

Subcomisia nr. 12 – Contabilitate

În urma valorificării inventarelor nu s-au constatat diferențe.

Subcomisia nr. 13– 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 1.240,40 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 9.265,71 lei.

Subcomisia nr.16 – Serviciu Resurse Umane

A fost realizată inventarierea personalului pe locuri de muncă, nivelul de salarizare existent la 31.12.2021, structura personalului după vechime și drepturi salariale castigate în instanță achitate în anul 2021, în suma totală de 189.434,00 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 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 59.912,11 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 3.071,00 lei.

Subcomisia nr.18 – Compartiment avize proiectare/ acorduri

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

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

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

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

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

Menționăm că în cursul anului au mai fost inventariate următoarele:

În baza Deciziei nr. 142/14.10.2021, a fost efectuată inventarierea bunurilor concesionate din domeniul public și privat al Consiliului Județean Botoșani

- valoarea totală a bunurilor din domeniul public fiind de 390.899.727.18 lei, constituită astfel:

- Valoarea bunurilor inventariate – 352.806.964.19
- Valoarea reevaluată a bunurilor - 38.612.762.99

- valoarea totală a bunurilor din domeniul privat fiind de 4.084.600.14 lei.

În baza Deciziei nr. 143/14.10.2021, 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.143/10.10.2021, 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.

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

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

COMISIA CENTRALĂ,

Ing.Romanovschi Cristian - Președinte

Ec. Tapu Margareta – secretar

Ing. Guraliuc Anca - membru

Cs.jr. Hutanu Teodora – membru

Ref.Aboaice Ana-Sinziana - membru



NOVA APASERV
S.C.

S.C. NOVA APASERV S.A.
Bulevardul Mihail Brăneanu nr.34, Colentina, 710300 Botoșani, România



Reg. Com. 107477-D/10.08.2001 CUI: 251903048 10.08.2001 Căpăt. social: 17.04.2010 Le
Banco: 5 C.R. Sucursala Botoșani Cont: RO4914015014013000010001
Banco: Trezoreria Botoșani Cont: RO4914015014013000010001
Tel: 0239374106-600 Fax: 0239374106-601 Email: nova@apaserv.ro Web: www.apaserv.ro

PROPUNERE

SITUAȚIA PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT ÎN BAZA BILANȚULUI CONTABIL LA 31.12.2021

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 51/5.08.2004 pentru modificarea alin.1 al art.1 din Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- Ordin nr.128/15.02.2005 privind unele reglementări contabile aplicabile agenților economici;
- Ordin nr.144/15.02.2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor ce fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat aprobată prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordin nr.418/6.04.2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici;
- OUG nr.49/21.04.2008 pentru modificarea și completarea conform Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- OUG nr.198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, cu modificările și completările ulterioare, respectiv prin OUG 32/2014
- prevederile Contractului Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare prin concesiune – județul Botoșani – vol.II – Cap.II – Finanțarea lucrărilor – art.9 *Principiul general* pct 9.3 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare conform OUG 198/2005.

și ținând cont de:

1. pierderea înregistrată în rezultatul raportat în situațiile financiare la 31.12.2021 în sumă totală de 8.837.415.03 lei. Precizăm că pierderea rezultată a fost determinată de repartizarea asupra exercițiilor financiare din anii precedenți a următoarelor corecții ce s-au impus:
- a) evidințierea Declarațiilor rectificative oare angajați și angajator aferente drepturilor câștigate în instanță din proviziunile constituite aferente litigiilor de muncă,
 - b) corecțiile efectuate asupra producției
 - c) Impact măsura curte conturi

Situația contului *Rezultat raportat* se prezintă, conform balanței încheiate la 31.12.2021 astfel:

Sold inițial 1.01.2021 = -11.274.036.89 lei

- Declarații rectificative oare angajați și angajator aferente drepturilor câștigate în instanță = -16.394 lei
 - Alte corecții -356.002 lei plata concedii neefectuate din anii precedenți
 - Corecții asupra producției = -761.366.22 lei
 - Acoperirea pierderilor din anii precedenți = 2.408.233.43 lei
 - Corecții urmare a măsurilor curte conturi 1.106.943 lei
- Sold final la 31.12.2021 = -8.837.415.03 lei

Sintetic situația se prezintă astfel:

pierdere raportata 1.01.2020	-11.274.036.89
acoperire pierderi	2.408.233.43
corecții producție	-761.366.22
declarații rectificative	-16.391
alte corecții (concedii de odihnă neefectuate	356.002
Recalculare impozit profit conf. Curții Conturi	-243.284.06
Regularize conf masura curte conturi (473)	-170.301
Regularizare accesorii impozit local	22.422.35
Retratate sentinta 49 – masura curte Conturi	1.520.525.36
Rezultat raportat la 31.12.2021	-8.837.415.03

2. rezultatul financiar aferent anului 2021 conform bilanțului auditat.

PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de 2.492.954.98 lei reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de 195.754.06 lei, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv din suma 2.297.200.92 lei, astfel:



ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL JUDEȚEAN

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

Nr. 9453 din 18.05.2021

REFERAT DE APROBARE

Doamnelor și domnilor consilieri,

Supunem atenției dumneavoastră propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru a vota în ședința ordinară aprobarea numirii auditorului financiar și a situațiilor financiare pentru anul 2021.

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

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

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

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

Din datele prezentate în situațiile financiare pentru anul 2021, depuse de către Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani prin adresa nr. 8404/16.05.2022, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 8341/16.05.2022, care reflectă activitatea din anul anterior de raportare, se prezintă următoarele:

- la data de 31.12.2021, Societatea înregistrează un capital subscris vărsat de 17.701.780 lei, rezerve de 3.956.337 lei și total capitaluri de 15.117.903 lei. Se menționează faptul că, în anul precedent, Societatea a funcționat cu un număr mediu de 474 de salariați, înregistrând un profit brut de 3.088.047 lei, în condițiile realizării unor venituri totale de 55.066.501 lei și cheltuieli anuale totale de 51.978.454 lei - formular F20 – Contul de profit și pierdere, la data de 31.12.2021;

- societatea înregistrează la nivelul anului 2021, un sold de 25.599.062 lei la capitolul "active circulante", din care 23.796.673 lei reprezintă creanțe și un sold de 368.073.722 lei la capitolul "total active imobilizate";

- în ceea ce privește datoriile înregistrate de Societate la data de 31.12.2021, acestea sunt prezentate defalcat astfel:

a) sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an: 29.817.956 lei;

b) sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an: 21.140.386 lei;

- pentru activitatea curentă s-au înregistrat plăți restante de 7.570.927 lei, din care 6.774.879 lei restante furnizori și 796.045 lei impozite și taxe locale neplătite la termen;

- Societatea a plătit suma de 2.086.550 lei, redevențe pentru bunurile care au făcut obiectul concesiunii, a încasat în cursul perioadei de raportare subvenții de 14.580.250 lei și are înregistrate creanțe restante de 11.279.034 lei.

Referitor la distribuirea profitului net, Societatea propune spre aprobare repartizarea sumei de 2.297.200,92 lei reprezentând profitul net, după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de 195.754,06 lei - rezerve constituite din profitul contabil, rezultată din suma totală a profitului net de 2.492.954,98 lei, pentru acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți.

Subliniez faptul că, în ceea ce privește capitolul investiții, Societatea a derulat în anul 2021, atât Proiectul „Fazarea proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare - epurarea apelor uzate în Județul Botoșani”, cu un buget real contractat de 59.634.069 euro, cât și implementarea Proiectului „Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din Județul Botoșani în perioada 2014-2020” în valoare de 15.579.070,82 lei, în vederea dezvoltării infrastructurii tehnico-edilitare specifice.

Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani are angajat un Plan de măsuri și un calendar de implementare a măsurilor dispuse de către Curtea de Conturi prin Decizia nr. 5/2022 la Raportul de control din data de 10.12.2021 și un Plan de acțiuni în cadrul exercitiului de benchmarking.

În vederea asigurării funcționalității Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, în calitate de Operator Regional și a continuității în condiții optime a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare la nivelul Județului Botoșani, pentru realizarea investițiilor planificate, respectând cerințele din legislația specifică, cât și menținerea unui grad de suportabilitate pentru populația din comunitățile locale, se impune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani, pentru aprobarea numirii auditorului financiar și a situațiilor financiare în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021.

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

PREȘEDINTE,
Doina – Elena FEDEROVICI



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

Nr. 9454 din 18.05.2022

DIRECȚIA
SERVICIIL PUBLICE

DIRECȚIA JURIDICĂ,
ADMINISTRAȚIE PUBLICĂ LOCALĂ

Avizat
VICEPREȘEDINTE,
Corneliu – Bogdan DĂSCĂLESCU

Avizat
VICEPREȘEDINTE,
Dorin BIRTA

RAPORT DE SPECIALITATE

Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani are programată în data de 30.05.2022, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, potrivit convocatorului nr. 7355/28.04.2022 al Consiliului de Administrație, înregistrat la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 8691/05.05.2022.

Prin adresa nr. 8404/16.05.2022, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 8341/16.05.2022, se solicită acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății în vederea aprobării a următoarelor puncte înscrise pe *Ordinea de Zi* a convocatorului:

I Analiza și aprobarea referatului nr. 7554/03.05.2022, prin care se solicită validarea contractului de prestări servicii nr. 3992/04.03.2022 și respectiv, aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2021;

II. Analiza și aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2021, constând în:

- Bilanțul contabil la 31.12.2021, inclusiv formularele 30 și 40 (anexa la bilanț);
- Contul de profit și pierdere/2021;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2021;
- Procesul verbal nr. 2869/15.02.2022 al comisiei centrale de inventariere pentru anul 2021;
- Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2021;
- Raportul administratorului privind activitatea desfășurată în anul 2021 (inclusiv Declarația de conformitate, declarație părți afiliate evenimente ulterioare și declarația auditorului de independență);
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2021 – *propunere*;
- Decizia nr. 12/16.05.2022 a Consiliului de Administrație al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2021.

III. Diverse.

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

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

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

Referitor la punctul I - Analiza și aprobarea referatului nr. 7554/03.05.2022, prin care se solicită validarea contractului de prestări servicii nr. 3992/04.03.2022 și respectiv, aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2021;

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

Conform art. 12 alin. (2) lit. f) din *Actul Constitutiv al Societății*, Adunarea Generală Ordinară are atribuții de a aproba termenii, condițiile și durata minimă a contractului încheiat cu auditorul financiar, precum și de a numi sau demite auditorul financiar. Având în vedere că Societatea are încheiat *Contractul de prestări servicii nr. 3992/04.03.2022* cu Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani, se ia act de existența contractului și se propune să se acorde mandat special reprezentantului Județului Botoșani în AGA Societății pentru a vota, în numele și pe seama Județului, numirea auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2021.

Referitor la punctul II - Analiza și aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2021;

Analizând situațiile financiare pentru anul 2021, depuse de către Societatea NOVA APASERV SA Botoșani, care reflectă activitatea din anul anterior de raportare, prezentăm următoarele date:

- se identifică astfel:

- cifra de afaceri netă de 53.456.991 lei;
 - activ net/total capitaluri proprii de 15.117.903 lei;
 - profitul net al exercițiului financiar de 2.492.955 lei;
- la data de 31.12.2021, Societatea înregistrează un capital subscris vărsat de 17.701.780 lei, rezerve de 3.956.337 lei și total capitaluri de 15.117.903 lei. Se menționează faptul că, în anul precedent, Societatea a funcționat cu un număr mediu de 474 de salariați, înregistrând un profit brut de 3.088.047 lei, în condițiile realizării unor venituri totale de 55.066.501 lei și cheltuieli anuale totale de 51.978.454 lei - formular F20 – Contul de profit și pierdere, la data de 31.12.2021;

- societatea înregistrează la nivelul anului 2021, un sold de 25.599.062 lei la capitolul ”active circulante”, din care 23.796.673 lei reprezintă creanțe și un sold de 368.073.722 lei la capitolul ”total active imobilizate”;

- în ceea ce privește datoriile înregistrate de Societate la data de 31.12.2021, acestea sunt prezentate defalcat astfel:

a) sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an: 29.817.956 lei;

b) sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an: 21.140.386 lei.

- pentru activitatea curentă s-au înregistrat plăți restante de 7.570.927 lei, din care 6.774.879 lei restante furnizori și 796.045 lei impozite și taxe locale neplătite la termen;

- pentru bunurile care au făcut obiectul concesiunii, Societatea a plătit redevențe în suma de 2.086.550 lei;

- s-au încasat în cursul perioadei de raportare subvenții de 14.580.250 lei și s-a înregistrat creanțe restante de 11.279.034 lei;

- Societatea propune spre aprobare, repartizarea sumei de 2.297.200,92 lei, reprezentând profitul net, după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de 195.754,06 lei - rezerve constituite din profitul contabil, rezultată din suma totală a profitului net de 2.492.954,98 lei, pentru acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți.

În susținerea legalității acordării unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani, pentru analiza și aprobarea în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru punctele care fac obiectul *Ordinii de zi*, vă supunem atenției următoarele argumente juridice:

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

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

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

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

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

- „art. 183 alin. (1) - din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5% pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social;”

- „art. 183 alin. (2) - dacă fondul de rezervă, după constituire, s-a micșorat din orice cauză, va fi completat, cu respectarea prevederilor alin. (1).”

Potrivit prevederilor art. 12 alin. (2) lit. a), b), art. 17 alin. (1) lit. e), art. 20 alin. (3), art. 21 din *Actul Constitutiv* al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, cât și a prevederilor legale în vigoare, situațiile financiare anuale, respectiv alocarea profitului net, în baza raportului Consiliului de Administrație, a raportului Auditorului Financiar și avizul Consiliului de Administrație, se supun aprobării în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

Referitor la distribuirea profitului net, conform art. 21 alin. 21.5. din *Actul Constitutiv* al Societății, profitul net se va reinvesti sau se va aloca pentru fondul IID prevăzut de *OUG 198/2005*, conform hotărârii AGA. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării *Contractului de delegare*.

Societatea propune spre aprobare repartizarea sumei de 2.297.200,92 lei reprezentând profitul net, după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de 195.754,06 lei - rezerve constituite din profitul contabil, rezultată din suma totală a profitului net de 2.492.954,98 lei, pentru acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți.

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

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

Din punct de vedere investițional, Societatea derulează *Contractul de Finanțare* nr. 9/15.12.2016, reprezentând fazarea investițiilor nerealizate prin POS Mediu 2007-2013/2015, susținut de un credit extern de 7,4 mil euro încheiat cu BERD pentru asigurarea sumelor de cofinanțare.

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

În vederea asigurării funcționalității Operatorului Regional, cât și asigurarea continuității serviciului de alimentare cu apă și de canalizare la nivel de Județul Botoșani, în conformitate cu

prevederile art. 173 alin. (1) lit. a) și d) din *Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ*, se impune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani, pentru analiza și aprobarea situațiilor financiare în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021, întocmite conform prevederilor legale.

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

În condițiile respectării autonomiei de gestiune a Delegatului și fără a interveni în domeniul deciziilor de conducere și funcționare a Societății, conform prevederilor contractuale, Consiliul Județean Botoșani promovează proiectul de hotărâre sub rezerva asumării responsabilităților manageriale și de administrare de către conducerea Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, iar în ceea ce privește exactitatea și fidelitatea înregistrărilor contabile, acestea au fost verificate de către auditorul extern, fiind elaborat și semnat în acest scop, *Raportul auditorului independent*.

Având în vedere cele prezentate considerăm că sunt îndeplinite condițiile legale pentru proiectul de hotărâre alăturat care va fi înaintat spre analiză și aprobare Consiliului Județean Botoșani.

**Director executiv,
Iulian MICU**

**Director executiv,
Amalia MARIAN**