



R O M Â N I A
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

Proiect

Nr. 132 din 22.05.2025

H O T Ă R Ă R E

privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru numirea auditorului financiar și aprobarea Situațiilor Financiare pentru anul 2024, analiza Raportului de Activitate al Consiliului de Administrație, Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare și a Raportului Comitetului de Audit pentru anul 2024

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședință ordinară la data de __.05.2025,

urmare adreselor societății Nova APASERV S.A. Botoșani nr. 6283/29.04.2025 și nr. 7154/14.05.2025, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 9646/15.05.2025,

analizând Referatul de aprobare nr.10108 / 22.05.2025 al Președintelui Consiliului Județean Botoșani, prin care se propune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani, pentru numirea auditorului financiar și aprobarea Situațiilor Financiare pentru anul 2024, analiza Raportului de Activitate al Consiliului de Administrație, Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare și a Raportului Comitetului de Audit pentru anul 2024,

având în vedere:

- Raportul de specialitate nr. 10109 / 22.05.2025 al Direcției Servicii Publice din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani,
- Avizul comisiei pentru activități economice, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, servicii publice și agricultură,
- Avizul comisiei pentru amenajarea teritoriului și urbanism, lucrări publice, monumente istorice și de arhitectură, protecția mediului și turism,
- Avizul comisiei pentru administrația publică locală, juridică, disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, cooperare, parteneriate și fonduri europene,

în baza:

- Raportului privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2024;
- Raportului societății Nova APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2024 (inclusiv Declarația de conformitate, Declarație părți afiliate evenimente ulterioare),
- Decizia nr. 10/16.05.2025 a Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2024,

în conformitate cu art. 111 alin. (1) și (2) lit. a) și b¹), art. 160 alin. (1), art. 163 alin (3) și art. 182 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, art. 55 alin. (1) și art. 57 alin. (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanță corporativă a

întreprinderilor publice, art. 12 alin. (2) lit. a), b) și f), art. 19 alin. 1) și art. 21 din Actul Constitutiv al societății Nova APASERV S.A. Botoșani,

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

h o t ă r ă ș t e:

Art. 1. Se acordă mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani, pentru a exercita dreptul de vot, în numele Județului Botoșani, în calitate sa de acționar majoritar, asupra următoarelor puncte înscrise pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani:

a) numirea auditorului financiar, Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani, pentru exercițiul financiar 2024;

b) aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2024, constând în:

➤ Bilanțul contabil la 31.12.2024,

➤ Contul de profit și pierdere/2024;

➤ Balanța sintetică consolidată la 31.12.2024;

➤ Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2024;

➤ Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar-AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2024;

➤ Raportul societății Nova APASERV S.A. privind activitatea desfășurată în cursul anului 2024 (inclusiv Declarația de conformitate);

➤ Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2024 – *propunere*;

prezentate în Anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

c) analiza Raportului de Activitate al Consiliului de Administrație, Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare și a Raportului Comitetului de Audit pentru anul 2024, în vederea realizării evaluării anuale, ce vor fi prezentate de Consiliul de Administrație.

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

PREȘEDINTE,
Valeriu IFTIME

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

Botoșani,

Nr. ____ din ____ .05.2025



R O M Â N I A
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

Anexa la
H.C.J. Botoșani nr. _____ din ____ .05.2025
(nr. file = 106)

**SITUAȚIILE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI,
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2024**

- Bilanțul contabil la 31.12.2024; **(pag. 1 – 4)**
- Formularele 30 și 40 (anexa la bilanț); **(pag. 5 – 18)**
- Contul pe profit și pierdere/2024; **(pag. 19 – 22)**
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2024; **(pag. 23 – 44)**
- Situația modificărilor capitalului propriu; **(pag. 45)**
- Situația fluxurilor de numerar; **(pag. 46)**
- Notele explicative la situațiile financiare; **(pag. 47 – 99)**
- Procesul verbal nr. 2430/17.02.2025 al comisiei centrale de inventariere; **(pag. 100 – 104)**
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2022 – *propunere*; **(pag. 105 – 106)**

PREȘEDINTE,
Valeriu IFTIME

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

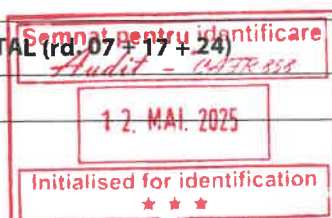
BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	3.342	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	3.342	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	566.258	545.400
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	13.997.978	16.280.866
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	672.194	832.911
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	452.783.815	453.238.144
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	1.992.775	1.992.775
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	470.013.020	472.890.096
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 imobilizate (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	470.016.362	472.890.096
B. ACTIVE CIRCULANTE				



I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.374.393	1.176.846
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.374.393	1.176.846
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	21.042.648	29.608.497
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	933.945	574.449
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	4.438.840	0
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	26.415.433	30.182.946
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		
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.024.710	736.495
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	30.814.536	32.096.287
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	43	42	400.618	362.636
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	400.618	362.636
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	8.123.427	8.040.813
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	14.137.137	6.494.536
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		

1.2. MAI, 2025

Initialised for identification

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	8.442.226	21.061.564
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	30.702.790	35.596.913
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-71.240	-3.675.766
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	469.945.122	469.214.330
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	17.148.448	12.324.598
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	0	
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	17.148.448	12.324.598
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	119.405	93.240
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	119.405	93.240
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	436.509.565	439.385.632
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	583.604	537.776
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	435.925.961	438.847.856
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	436.509.565	439.385.632
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	22.773.860	27.212.700



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	4.438.840	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	27.212.700	27.212.700
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.268.723	2.612.379
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.021.904	2.021.904
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.290.627	4.634.283
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	14.857.053	18.198.291
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	220.672	4.643.599
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	115.638	343.655
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	16.751.308	17.948.636
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	16.751.308	17.948.636

*) 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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ALIN-CATALIN CIRIMPEI

Semnătura



Numele și prenumele

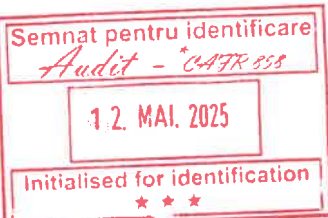
JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:



Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

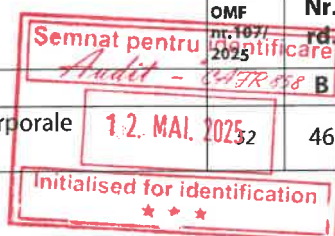
I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	4.643.599	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	9.408.646	9.408.646	
Impoziti restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	2.336.387	2.336.387	
- peste 30 de zile	06	06	2.336.387	2.336.387	
- peste 90 de zile	07	07			
- 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 creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	7.072.259	7.072.259	
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	472	478	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	500	495	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	3.851.619		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Initialised for identification

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	6.853.879	
- 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	26.790.789	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	2.214.842	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	24.575.947	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	4.896.548	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

Semnat pentru
Audit - 12.12.2025

12. MAI. 2025



- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	1.992.775	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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		39.411.268
- 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	22.261.092	26.790.789
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	445.663	21.392
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	395.755	21.373
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	49.889	0
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	19	19
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		



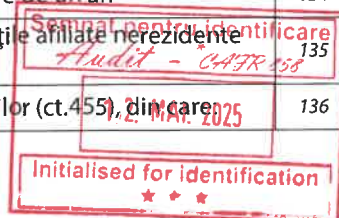
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	230.390	461.729
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	150.439	182.903
- 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	150.439	182.903
sume preluat din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni 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	54.180	10.789
- în lei (ct. 5311)	99	85	54.180	10.789
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.782.211	927.107
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.778.483	915.057
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.728	12.050
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	509.765	145.057
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	509.765	145.057
- 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	24.543.149	27.470.819

Semnat pentru identificare
Audit - 14/07/2025

1.2. MAI. 2025

Initialised for identification

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99	17.148.448	12.324.598
- în lei	114	100	17.148.448	12.324.598
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	305.500	250.000
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	353.495	257.289
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		6.494.536
- 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	1.683.106	1.750.727
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)	127	111	2.578.815	4.286.075
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.335.162	1.014.689
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	510.411	1.934.229
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	65.560	78.578
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	667.682	1.258.579
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 actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	2.473.780	2.107.589
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	251	251
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	2.473.529	2.107.338
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	5	5
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
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	636.558.757	732.616.220
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

Semnat pentru identificare

Audit - C.A.T.R. 658

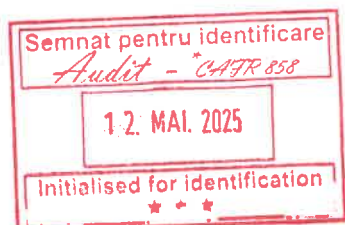
12. MAI. 2025

Initialised for identification

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	22.773.860	X	27.212.700	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	22.773.860	100,00	27.212.700	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	22.148.040	97,25	26.586.880	97,70
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	625.820	2,75	625.820	2,30
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023		2024	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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				

Semnat pentru identificare
Audit - C.A.R. 558
1.2. MAI, 2025
Initialised for identification

- 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 actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

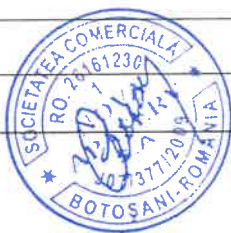


**REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

ALIN-CATALIN CIRIMPEI

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

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

Semnat pentru identificare

Audit - CAFR 858

1.2. MAI. 2025

Initialised for identification

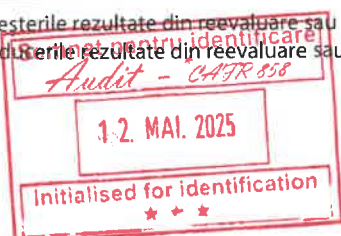
SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	21.545			X	21.545
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, si comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	695.631			X	695.631
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	717.176			X	717.176
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	615.800	0	0		615.800
3.Instalatii tehnice si masini	10	21.364.860	3.979.985			25.344.845
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.013.253	285.373			1.298.626
5.Investitii imobiliare	12	452.783.816	1.806.684	1.352.354		453.238.146
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	1.992.775				1.992.775
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	477.770.504	6.072.042	1.352.354		482.490.192
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	478.487.680	6.072.042	1.352.354		483.207.368

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate



SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

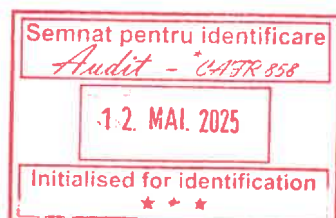
- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	21.545			21.545
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	692.289	3.342		695.631
TOTAL (rd.21 la 25)	26	713.834	3.342		717.176
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	49.542	20.858		70.400
3.Instalatii tehnice si masini	29	7.366.883	1.697.096		9.063.979
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	341.059	124.658		465.717
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	7.757.484	1.842.612		9.600.096
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	8.471.318	1.845.954		10.317.272

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuie de dezvoltare	36				
2.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri si amenajari de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

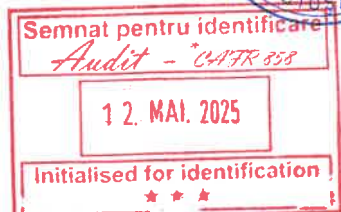
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ALIN-CATALIN CIRIMPEI

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar.

D. 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.

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent A.2), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 – situații financiare anuale.

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

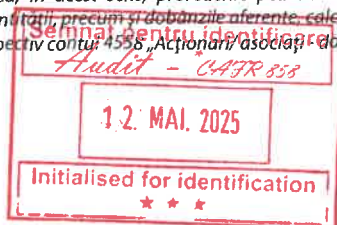
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

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 4556 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).



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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	66.331.626	93.976.103
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	66.331.626	93.976.103
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	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)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09	692.595	661.676
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
/venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	1.500.511	1.592.143
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	583.604	537.776
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	68.524.732	96.229.922
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	4.053.636	4.600.936
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	2.665.549	3.346.456
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	12.222.328	10.977.904
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	11.476.978	10.383.873
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	323.873	184.765
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	32.620.661	37.327.373
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	31.994.139	36.612.405

Semnat pentru identificare

Audit - C.A.P.R. 858

12. MAI. 2025

Initialised for identification

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	626.522	714.968
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	1.967.054	1.845.952
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	1.967.054	1.845.952
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	31.997	30.501
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	31.997	30.501
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	12.726.661	29.572.309
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	6.953.308	9.850.847
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	2.878.962	15.374.983
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	2.263.727	14.555.503
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	615.235	819.480
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	1.330.395	1.396.337
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	18	3
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	1.563.978	2.950.139
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39	-171.811	983.666
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		1.043.546
- Venituri (ct.7812)	54	41	171.811	59.880
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	66.116.075	88.685.097
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	2.408.657	7.544.825
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

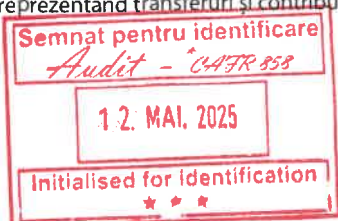
Semnat pentru identificare
 Audit - 12. MAI. 2025
 Initialised for identification
 ★ ★ ★

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	85	36
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	338.094	79.933
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	338.179	79.969
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	1.775.918	1.861.237
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	398.705	75.247
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	2.174.623	1.936.484
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	1.836.444	1.856.515
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	68.862.911	96.309.891
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	68.290.698	90.621.581
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	572.213	5.688.310
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	351.541	1.044.711
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	220.672	4.643.599
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.



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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ALIN-CATALIN CIRIMPEI

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



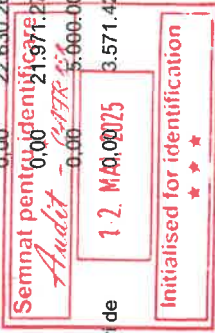
SC NOVA APASERV S.A. , BOTOSA
Sucursala: Toate sucursalele
Cod fiscal: RO26161230
Cod inregistrare: J07/377/2009
Adresa: B-dul MIHAI EMINESCU 34
Judet: BOTOSA
Banca: TREZORERIA BOTOSANI
ContBancar: RO41TREZ1165069XXX006244
Capital social: 27 212 700.00

Data listarii: 17.04.2025

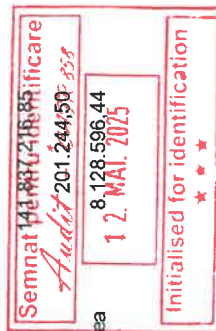
Balanta sintetica

Decembrie 2024

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	Conturi de capitaluri, provizioane, împrumuturi si datoriti asimilate	0,00	39.500.982,90	15.895.231,73	9.341.746,69	114.348.134,83	110.543.399,79	0,00	35.696.247,86 1
10	Capital si rezerve	0,00	31.503.327,59	0,00	343.655,03	4.438.840,00	4.782.495,03	0,00	31.846.982,62 10
101	Capital	0,00	27.212.700,00	0,00	0,00	4.438.840,00	4.438.840,00	0,00	27.212.700,00 101
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	4.438.840,00	0,00	0,00	4.438.840,00	0,00	0,00	0,00 1011
1012	Capital subscris varsat	0,00	22.773.860,00	0,00	0,00	0,00	4.438.840,00	0,00	27.212.700,00 1012
106	Rezerve	0,00	4.290.627,59	0,00	343.655,03	0,00	343.655,03	0,00	4.634.282,62 106
1061	Rezerve legale	0,00	2.268.723,53	0,00	343.655,03	0,00	343.655,03	0,00	2.612.378,56 1061
1068	Alte rezerve	0,00	2.021.904,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,06 1068
1068.1	Surse proprii de dezvoltare	0,00	2.021.904,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,06 1068.1
11	Rezultatul reportat	14.857.053,04	0,00	1.981.835,21	-12.678,74	6.926.116,54	3.584.878,36	18.198.291,22	0,00 11
117	Rezultatul reportat	14.857.053,04	0,00	1.981.835,21	-12.678,74	6.926.116,54	3.584.878,36	18.198.291,22	0,00 117
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	7.113.177,12	0,00	322,96	-12.678,74	4.555.407,86	3.579.638,06	8.088.946,92	0,00 1171
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	7.743.875,92	0,00	1.981.512,25	0,00	2.370.708,68	5.240,30	10.109.344,30	0,00 1174
12	Rezultatul exercitiului financiar	0,00	105.034,04	13.767.108,47	8.741.115,78	96.845.584,95	101.040.495,19	0,00	4.299.944,28 12
121	Profit sau pierdere	0,00	220.672,65	13.423.453,44	8.741.115,78	96.501.929,92	100.924.856,58	0,00	4.643.599,31 121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0,00	2.408.657,65	13.196.449,87	8.731.472,28	93.520.672,60	98.656.841,46	0,00	7.544.826,51 121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	1.836.443,63	0,00	282.047,59	9.643,50	1.936.546,03	1.916.473,75	1.856.515,91	0,00 121.2
121.4	Profit - impozit pe profit	351.541,37	0,00	-55.044,02	0,00	1.044.711,29	351.541,37	1.044.711,29	0,00 121.4
129	Repartizarea profitului	115.638,61	0,00	343.655,03	0,00	343.655,03	115.638,61	343.655,03	0,00 129
15	Provizioane	0,00	119.404,99	0,00	602,00	26.767,00	602,00	0,00	93.239,99 15
151	Provizioane	0,00	119.404,99	0,00	602,00	26.767,00	602,00	0,00	93.239,99 151
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	119.404,99	0,00	602,00	26.767,00	602,00	0,00	93.239,99 1511
16	Împrumuturi si datoriti asimilate	0,00	22.630.269,32	146.288,05	269.052,62	6.110.826,34	1.134.929,21	0,00	17.654.372,19 16
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	21.971.274,42	127.235,43	0,00	4.885.127,88	60.936,86	0,00	17.147.083,40 162
1621	Credite bancare pe termen lung	0,00	5.600.000,00	119.047,62	0,00	1.428.571,44	0,00	0,00	3.571.428,56 1621
1621.1	Credite bancare pe termen lung mai mari de 1 an	1.2. M10.00075	3.571.428,57	0,00	-1.428.571,44	0,00	-1.428.571,44	0,00	2.142.857,13 1621.1



1621.2	Credite bancare pe termen scurt mai mici de 1 an	0,00	1.428.571,43	119.047,62	1.428.571,44	1.428	1,44	1.428.571,44	0,00	1.428.571,43	1621.2
1624	Credite bancare externe garantate de stat	0,00	16.971.274,42	8.187,81	0,00	3.456.556,44		60.936,86	0,00	13.575.654,84	1624
1624.1	Credite bancare externe garantate de stat mai mari de 1 an	0,00	13.577.019,48	8.187,81	-3.393.913,78	38.755,62		-3.356.522,80	0,00	10.181.741,06	1624.1
1624.2	Credite bancare externe garantate de stat mai mici de 1 an	0,00	3.394.254,94	0,00	3.393.913,78	3.417.800,82		3.417.459,66	0,00	3.393.913,78	1624.2
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	353.494,90	19.052,62	19.052,62	124.826,44		28.620,33	0,00	257.288,79	167
167.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - Program ISPA	0,00	257.288,79	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	257.288,79	167.1
167.1.3	Dytras	0,00	257.288,79	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	257.288,79	167.1.3
167.1.3.1	Dytras - Termen scurt	0,00	257.288,79	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	257.288,79	167.1.3.1
167.5	Leasing financiar	0,00	96.206,11	19.052,62	19.052,62	124.826,44		28.620,33	0,00	0,00	167.5
167.5.1	Leasing financiar - termen scurt	0,00	96.206,09	9.526,31	9.526,31	110.516,26		14.310,17	0,00	0,00	167.5.1
167.5.2	Leasing financiar - termen lung	0,00	0,02	9.526,31	9.526,31	14.310,18		14.310,16	0,00	0,00	167.5.2
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorilor asimilate	0,00	305.500,00	0,00	250.000,00	1.100.872,02		1.045.372,02	0,00	250.000,00	168
1682	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0,00	305.500,00	0,00	250.000,00	1.100.872,02		1.045.372,02	0,00	250.000,00	1682
1682.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung mai mici de 1 an	0,00	305.500,00	0,00	250.000,00	1.100.872,02		1.045.372,02	0,00	250.000,00	1682.2
2	Conturi de imobilizari	468.023.587,79	0,00	1.007.322,86	979.233,76	6.072.041,74		3.198.307,12	470.897.322,41	0,00	2
20	Imobilizari necorporale	717.176,81	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	717.176,81	0,00	20
201	Cheltuieli de constituire	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	21.545,68	0,00	201
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	152.931,17	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	152.931,17	0,00	205
208	Alte imobilizari necorporale	542.699,96	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	542.699,96	0,00	208
21	Imobilizari corporale	22.993.915,79	0,00	958.866,39	0,00	4.265.357,74		0,00	27.259.273,53	0,00	21
212	Construcții	615.800,08	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	615.800,08	0,00	212
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	21.364.860,49	0,00	958.866,39	0,00	3.979.984,64		0,00	25.344.845,13	0,00	213
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	12.543.548,96	0,00	869.094,09	0,00	990.009,23		0,00	13.533.558,19	0,00	2131
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	4.750.755,97	0,00	89.772,30	0,00	295.677,95		0,00	5.046.433,92	0,00	2132
2133	Mijloace de transport	4.070.555,56	0,00	0,00	0,00	2.694.297,46		0,00	6.764.853,02	0,00	2133
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	1.013.255,22	0,00	0,00	0,00	285.373,10		0,00	1.298.628,32	0,00	214
23	Imobilizari in curs	452.783.815,17	0,00	48.456,47	809.385,24	1.806.684,00		1.352.354,59	453.238.144,58	0,00	23
231	Imobilizari corporale in curs de executie	452.783.815,17	0,00	48.456,47	809.385,24	1.806.684,00		1.352.354,59	453.238.144,58	0,00	231
231.1	Investitii proprii	3.223.498,93	0,00	-18.206,53	809.385,24	620.900,93		1.094.758,34	2.749.641,52	0,00	231.1
231.10	231.POS 1 POS Mediu FAZA I	141.887.216,85	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	141.837.216,85	0,00	231.10
231.10.1	231.POS 1.BERD BERD	Audit 201.244.50	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	201.244,50	0,00	231.10.1
231.10.10	231.POS 1.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelei de apa si canalizare in	8.128.596,44	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	8.128.596,44	0,00	231.10.10



ZAA/aglomerarea Flamanzi

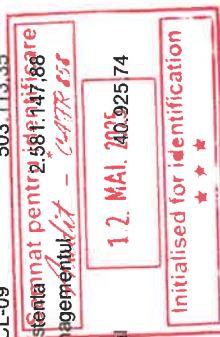
231.10.10.2	231.POS 1.CL07.BL Buget local	115.872,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.872,30	0,00	231.10.10.2
231.10.10.3	231.POS 1.CL07.BS Buget de stat	753.169,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	753.169,84	0,00	231.10.10.3
231.10.10.5	231.POS 1.CL07.FC Fonduri U.E.	4.924.571,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.924.571,51	0,00	231.10.10.5
231.10.10.6	231.POS 1.CL07.N BT-CL-07 Neeligibile	18.854,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.854,99	0,00	231.10.10.6
231.10.10.7	231.POS 1.CL07.SP Sursa proprie/Credit	952.539,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952.539,28	0,00	231.10.10.7
231.10.10.9	231.POS 1.CL07.TVA BT-CL-07	1.363.588,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.363.588,52	0,00	231.10.10.9
231.10.11	231.POS 1.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelei de canalizare in aglomerarea Vorona	90.565,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.565,20	0,00	231.10.11
231.10.11.2	231.POS 1.CL08.BL Buget local	1.300,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,19	0,00	231.10.11.2
231.10.11.3	231.POS 1.CL08.BS Buget de stat	8.451,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.451,36	0,00	231.10.11.3
231.10.11.4	231.POS 1.CL08.FC Fonduri U.E.	55.257,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,04	0,00	231.10.11.4
231.10.11.5	231.POS 1.CL08.N BT-CL-08 Neeligibile	10.024,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.024,22	0,00	231.10.11.5
231.10.11.8	231.POS 1.CL08.TVA BT-CL-08	15.532,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.532,39	0,00	231.10.11.8
231.10.12	231.POS 1.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	21.804.701,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.804.701,22	0,00	231.10.12
231.10.12.2	231.POS 1.CL09.BL Buget local	311.437,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.437,31	0,00	231.10.12.2
231.10.12.3	231.POS 1.CL09.BS Buget de stat	2.024.342,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.342,82	0,00	231.10.12.3
231.10.12.4	231.POS 1.CL09.FC Fonduri U.E.	13.236.087,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.236.087,61	0,00	231.10.12.4
231.10.12.5	231.POS 1.CL09.N BT-CL-09 Neeligibile	20.465,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.465,81	0,00	231.10.12.5
231.10.12.6	231.POS 1.CL09.SP Sursa proprie/Credit	2.521.098,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.521.098,14	0,00	231.10.12.6
231.10.12.8	231.POS 1.CL09.TVA BT-CL-09	3.691.269,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.691.269,53	0,00	231.10.12.8
231.10.13	231.POS 1.CS01 BT-CS-01 Asistentia tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	5.783.180,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.783.180,20	0,00	231.10.13
231.10.13.1	231.POS 1.CS01.BL Buget local	93.277,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,09	0,00	231.10.13.1
231.10.13.2	231.POS 1.CS01.BS Buget de stat	606.301,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606.301,15	0,00	231.10.13.2
231.10.13.3	231.POS 1.CS01.FC Fonduri U.E.	3.964.276,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.964.276,76	0,00	231.10.13.3
231.10.13.6	231.POS 1.CS01.TVA BT-CS-01	1.119.325,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.119.325,20	0,00	231.10.13.6
231.10.14	231.POS 1.CS02 BT-CS-02 Asistentia tehnica pentru supervizarea lucrarilor	4.933.558,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.933.558,12	0,00	231.10.14
231.10.14.1	231.POS 1.CS02.BL Buget local	81.401,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.401,80	0,00	231.10.14.1
231.10.14.2	231.POS 1.CS02.BS Buget de stat	529.111,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529.111,70	0,00	231.10.14.2
231.10.14.3	231.POS 1.CS02.FC Fonduri U.E.	3.459.576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.459.576,50	0,00	231.10.14.3
231.10.14.7	231.POS 1.CS02.TVA BT-CS-02	863.468,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863.468,12	0,00	231.10.14.7
231.10.15	231.POS 1.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	52.290,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.290,80	0,00	231.10.15
231.10.15.1	231.POS 1.CS03.BL Buget local	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	0,00	231.10.15.1
231.10.15.2	231.POS 1.CS03.BS Buget de stat	5.482,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.482,10	0,00	231.10.15.2



231.10.15.3	231.POS 1.CS03.FC Fonduri U.E.	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	0,00	231.10.15.3
231.10.15.5	231.POS 1.CS03.TVA TVA BT-CS-03	10.120,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.120,80	0,00	231.10.15.5
231.10.16	231.POS 1.SAL Salarii UIP	2.798.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.798.392,00	0,00	231.10.16
231.10.16.1	231.POS 1.SAL.BL Buget local	32.798,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,81	0,00	231.10.16.1
231.10.16.2	231.POS 1.SAL.BS Buget de stat	213.189,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,35	0,00	231.10.16.2
231.10.16.3	231.POS 1.SAL.FC Fonduri U.E.	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	0,00	231.10.16.3
231.10.16.4	231.POS 1.SAL.N Neeligibile	1.031.157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.157,00	0,00	231.10.16.4
231.10.16.5	231.POS 1.SAL.SP Sursa proprie/Credit	127.317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.317,00	0,00	231.10.16.5
231.10.4	231.POS 1.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	3.232.194,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.232.194,71	0,00	231.10.4
231.10.4.2	231.POS 1.CL01.BL Buget local	54.193,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.193,63	0,00	231.10.4.2
231.10.4.3	231.POS 1.CL01.BS Buget de stat	352.258,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.258,63	0,00	231.10.4.3
231.10.4.4	231.POS 1.CL01.CORECTIE FIN CORECTIE FINANCIARA	312.347,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.347,71	0,00	231.10.4.4
231.10.4.4.1	231.POS 1.CL01.CORECTIE FIN.BL Buget local	5.400,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,72	0,00	231.10.4.4.1
231.10.4.4.2	231.POS 1.CL01.CORECTIE FIN.BS Buget de stat	35.104,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.104,59	0,00	231.10.4.4.2
231.10.4.4.3	231.POS 1.CL01.CORECTIE FIN.FC Fonduri UE	229.530,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.530,02	0,00	231.10.4.4.3
231.10.4.4.4	231.POS 1.CL01.CORECTIE FINTVA TVA	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	0,00	231.10.4.4.4
231.10.4.5	231.POS 1.CL01.FC Fonduri U.E.	2.303.229,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.303.229,48	0,00	231.10.4.5
231.10.4.9	231.POS 1.CL01.TVA TVA BT-CL-01	210.165,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.165,26	0,00	231.10.4.9
231.10.5	231.POS 1.CL02 BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	22.467.123,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.467.123,06	0,00	231.10.5
231.10.5.2	231.POS 1.CL02.BL Buget local	378.234,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.234,29	0,00	231.10.5.2
231.10.5.3	231.POS 1.CL02.BS Buget de stat	2.458.522,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.458.522,98	0,00	231.10.5.3
231.10.5.4	231.POS 1.CL02.FC Fonduri U.E.	16.074.957,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.074.957,82	0,00	231.10.5.4
231.10.5.7	231.POS 1.CL02.TVA TVA BT-CL-02	3.555.407,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.555.407,97	0,00	231.10.5.7
231.10.6	231.POS 1.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	31.643.104,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.643.104,36	0,00	231.10.6
231.10.6.2	231.POS 1.CL03.BL Buget local	543.754,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.754,35	0,00	231.10.6.2
231.10.6.3	231.POS 1.CL03.BS Buget de stat	3.534.403,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.534.403,63	0,00	231.10.6.3
231.10.6.4	231.POS 1.CL03.FC Fonduri U.E.	23.109.562,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.109.562,22	0,00	231.10.6.4
231.10.6.8	231.POS 1.CL03.TVA TVA BT-CL-03	4.455.384,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.455.384,16	0,00	231.10.6.8
231.10.7	231.POS 1.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	35.503.859,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.503.859,27	0,00	231.10.7
231.10.7.2	231.POS 1.CL04.BL Buget local	573.164,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.164,03	0,00	231.10.7.2
231.10.7.3	231.POS 1.CL04.BS Buget de stat	3.725.566,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.725.566,24	0,00	231.10.7.3
231.10.7.4	231.POS 1.CL04.FC Fonduri U.E.	24.359.471,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.359.471,73	0,00	231.10.7.4
231.10.7.5	231.POS 1.CL04.N BT-CL-04 Neeligibile	3.850,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.850,74	0,00	231.10.7.5
231.10.7.8	231.POS 1.CL04.TVA TVA BT-CL-04	6.841.806,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.841.806,53	0,00	231.10.7.8
231.10.8	231.POS 1.CL05 BT-CL-05 Extinderea	15.177.719,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.177.719,52	0,00	231.10.8



retelelor de apa si canalizare in									
ZAA/aglomerarea Botosani									
231.10.8.2	231.POS 1.CL05.BL Buget local	81.913,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.913,42	0,00 231.10.8.2
231.10.8.3	231.POS 1.CL05.BS Buget de stat	532.437,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532.437,28	0,00 231.10.8.3
231.10.8.4	231.POS 1.CL05.FC Fonduri U.E.	3.481.320,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.481.320,58	0,00 231.10.8.4
231.10.8.5	231.POS 1.CL05.N BT-CL-05 Neeligibile	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00 231.10.8.5
231.10.8.8	231.POS 1.CL05.TVA BT-CL-05	1.081.648,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.648,24	0,00 231.10.8.8
231.10.9	231.POS 1.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	20.687,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.687,45	0,00 231.10.9
231.10.9.2	231.POS 1.CL06.BL Buget local	336,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,75	0,00 231.10.9.2
231.10.9.3	231.POS 1.CL06.BS Buget de stat	2.188,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.188,96	0,00 231.10.9.3
231.10.9.4	231.POS 1.CL06.FC Fonduri U.E.	14.312,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,40	0,00 231.10.9.4
231.10.9.5	231.POS 1.CL06.N BT-CL-06 Neeligibile	688,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688,34	0,00 231.10.9.5
231.10.9.8	231.POS 1.CL06.TVA BT-CL-06	3.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.161,00	0,00 231.10.9.8
231.11	231.POS 2 POS Mediu FAZA II	290.901.145,24	0,00	22.221,00	0,00	543.257,34	257.596,25	291.186.806,33	0,00 231.11
231.11.10	231.POS 2.CL08C BT-CL-08 Continuare Extindere retele de canalizare in aglomerarea Vorona	92.652.406,80	0,00	0,00	0,00	269.000,00	65.098,94	92.856.307,86	0,00 231.11.10
231.11.10.1	231.POS 2.CL08C.BL Buget local	1.462.515,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,36	1.461.515,16	0,00 231.11.10.1
231.11.10.2	231.POS 2.CL08C.BS Buget de stat	9.506.350,86	0,00	0,00	0,00	0,00	6.502,32	9.499.848,54	0,00 231.11.10.2
231.11.10.3	231.POS 2.CL08C.FC Fonduri U.E.	62.156.909,51	0,00	0,00	0,00	0,00	42.515,19	62.114.394,32	0,00 231.11.10.3
231.11.10.4	231.POS 2.CL08C.N BT-CL-08 Fazat Neeligibile	26.552,61	0,00	0,00	0,00	269.000,00	0,00	295.552,61	0,00 231.11.10.4
231.11.10.5	231.POS 2.CL08C.SP Sursa proprie/credit	5.673.551,79	0,00	0,00	0,00	0,00	4.687,12	5.668.864,67	0,00 231.11.10.5
231.11.10.6	231.POS 2.CL08C.TVA BT-CL-08 Fazat	13.825.953,91	0,00	0,00	0,00	0,00	10.393,95	13.815.559,96	0,00 231.11.10.6
231.11.10.7	231.POS 2.CL08C.TVA Neeligibil TVA Neeligibila BT-CL-08C	572,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	572,60	0,00 231.11.10.7
231.11.11	231.POS 2.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	12.674.187,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.674.187,83	0,00 231.11.11
231.11.11.1	231.POS 2.CL09.BL Buget local	225.530,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.530,10	0,00 231.11.11.1
231.11.11.2	231.POS 2.CL09.BS Buget de stat	1.465.945,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.465.945,62	0,00 231.11.11.2
231.11.11.3	231.POS 2.CL09.FC Fonduri U.E.	9.585.029,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.585.029,02	0,00 231.11.11.3
231.11.11.4	231.POS 2.CL09.N BT-CL-09 Neeligibile	19.668,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.668,50	0,00 231.11.11.4
231.11.11.5	231.POS 2.CL09.SP Sursa proprie/Credit	874.901,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874.901,24	0,00 231.11.11.5
231.11.11.6	231.POS 2.CL09.TVA BT-CL-09	503.113,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503.113,35	0,00 231.11.11.6
231.11.12	231.POS 2.CS01 BT-CS-01 Asistentat pentru tehnica pentru protectare si managementul proiectului	2.581.147,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.581.147,88	0,00 231.11.12
231.11.12.1	231.POS 2.CS01.BL Buget local	40.925,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.925,74	0,00 231.11.12.1



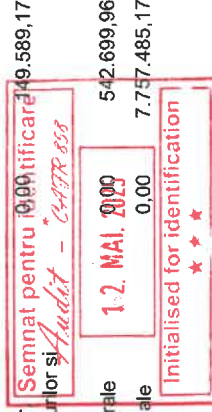
231.11.12.2	231.POS 2.CS01.BS Buget de stat	266.017,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.017,23	0,00	231.11.12.2
231.11.12.3	231.POS 2.CS01.FC Fonduri U.E.	1.739.343,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739.343,32	0,00	231.11.12.3
231.11.12.4	231.POS 2.CS01.SP Sursa proprie/Credit	146.175,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.175,04	0,00	231.11.12.4
231.11.12.5	231.POS 2.CS01.TVA BT-CS-01	388.686,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388.686,55	0,00	231.11.12.5
231.11.13	231.POS 2.CS02 BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	3.958.824,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.958.824,99	0,00	231.11.13
231.11.13.1	231.POS 2.CS02.BL Buget local	68.713,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.713,99	0,00	231.11.13.1
231.11.13.2	231.POS 2.CS02.BS Buget de stat	446.640,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446.640,80	0,00	231.11.13.2
231.11.13.3	231.POS 2.CS02.FC Fonduri U.E.	2.920.343,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.920.343,76	0,00	231.11.13.3
231.11.13.5	231.POS 2.CS02.SP Sursa proprie/Credit	56.721,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.721,99	0,00	231.11.13.5
231.11.13.6	231.POS 2.CS02.TVA BT-CS-02	466.404,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466.404,45	0,00	231.11.13.6
231.11.14	231.POS 2.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	128.864,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.562,40	0,00	231.11.14
231.11.14.4	231.POS 2.CS03.N Neeligibile	114.282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.980,00	0,00	231.11.14.4
231.11.14.5	231.POS 2.CS03.SP Sursa proprie/credit	14.582,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.582,40	0,00	231.11.14.5
231.11.15	231.POS 2.CS04 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	3.641.459,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.641.459,87	0,00	231.11.15
231.11.15.4	231.POS 2.CS04.N Neeligibile	3.641.459,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.641.459,87	0,00	231.11.15.4
231.11.16	231.POS 2.CS05 OUG60/2020 Finalizarea serviciilor de asistenta tehnica pt managementul proiectului si supervizarea lucrarilor	2.134.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.175.500,00	0,00	231.11.16
231.11.16.1	231.POS 2.CS05 OUG 60/2020- BS Bugetul Statului- Finalizarea serviciilor de asistenta tehnica pt mamagementul proiectului si supervizarea lucrarilor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.134.500,00	0,00	231.11.16.1
231.11.16.2	231.POS 2.CS05 -N Neeligibile- Finalizarea serviciilor de asistenta tehnica pt managementul proiectului si supervizarea lucrarilor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00	0,00	231.11.16.2
231.11.17	231.POS 2.Publicitate Cheltuieli pentru informare si publicitate	5.347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.347,00	0,00	231.11.17
231.11.18	231.POS 2.SAL Salarii UIP	5.426.517,00	0,00	22.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.647.076,34	0,00	231.11.18
231.11.18.4	231.POS 2.SAL.N Neeligibile	5.426.517,00	0,00	22.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.647.076,34	0,00	231.11.18.4
231.11.3	231.POS 2.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	8.324.184,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.324.184,29	0,00	231.11.3
231.11.3.1	231.POS 2.CL01.BL Buget local	143.020,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.020,15	0,00	231.11.3.1
231.11.3.2	231.POS 2.CL01.BS Buget de stat	929.630,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929.630,88	0,00	231.11.3.2
231.11.3.3	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN CORECTIE FINANCIARA	825.692,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825.692,84	0,00	231.11.3.3
231.11.3.3.	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN BL Buget local	15.741,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.741,66	0,00	231.11.3.3.1
231.11.3.3.	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN BS Buget de stat	*102.320,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.320,86	0,00	231.11.3.3.2
231.11.3.3.	231.POS 2.CL01.CORECTIE FIN FC Fonduri U.E.	669.020,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669.020,92	0,00	231.11.3.3.3

Semnata pentru identificare
 FIN.BS/Buget de stat
 231.11.3.3.3 - 2023
 Initialised for identification

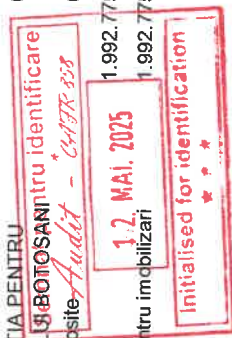
231.11.3.3.	231.POS 2.CL01.CORECTIE FINTVA TVA	38.609,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.609,40	0,00	231.11.3.3.4
231.11.3.4	231.POS 2.CL01.FC Fonduri U.E.	6.078.355,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.078.355,87	0,00	231.11.3.4
231.11.3.7	231.POS 2.CL01.TVA TVA BT-CL-01	347.484,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347.484,55	0,00	231.11.3.7
231.11.4	231.POS 2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	422.814,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422.814,93	0,00	231.11.4
231.11.4.1	231.POS 2.CL03.BL Buget local	8.456,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.456,30	0,00	231.11.4.1
231.11.4.2	231.POS 2.CL03.BS Buget de stat	54.965,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.965,94	0,00	231.11.4.2
231.11.4.3	231.POS 2.CL03.FC Fonduri U.E.	359.392,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.392,69	0,00	231.11.4.3
231.11.5	231.POS 2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamnazi si Vorona	1.153.634,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.153.634,88	0,00	231.11.5
231.11.5.1	231.POS 2.CL04.BL Buget local	14.960,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.960,74	0,00	231.11.5.1
231.11.5.2	231.POS 2.CL04.BS Buget de stat	97.244,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.244,82	0,00	231.11.5.2
231.11.5.3	231.POS 2.CL04.FC Fonduri U.E.	635.831,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635.831,48	0,00	231.11.5.3
231.11.5.4	231.POS 2.CL04.N BT-CL-04 Neeligibile	191.993,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.993,34	0,00	231.11.5.4
231.11.5.5	231.POS 2.CL04.SP Sursa proprie/credit	69.731,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.731,73	0,00	231.11.5.5
231.11.5.6	231.POS 2.CL04.TVA TVA BT-CL-04	143.872,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.872,77	0,00	231.11.5.6
231.11.6	231.POS 2.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	22.414.191,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.497,31	22.221.694,47	0,00	231.11.6
231.11.6.1	231.POS 2.CL05.BL Buget local	389.594,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.994,90	386.599,51	0,00	231.11.6.1
231.11.6.2	231.POS 2.CL05.BS Buget de stat	2.532.363,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.667,77	2.526.696,15	0,00	231.11.6.2
231.11.6.3	231.POS 2.CL05.FC Fonduri U.E.	16.557.764,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.082,54	16.416.681,69	0,00	231.11.6.3
231.11.6.5	231.POS 2.CL05.SP Sursa proprie/Credit	42.752,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.752,10	0,00	0,00	231.11.6.5
231.11.6.6	231.POS 2.CL05.TVA TVA BT-CL-05	2.891.717,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.891.717,12	0,00	231.11.6.6
231.11.7	231.POS 2.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	75.900.026,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.900.026,85	0,00	231.11.7
231.11.7.1	231.POS 2.CL06.BL Buget local	1.198.863,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.198.863,67	0,00	231.11.7.1
231.11.7.2	231.POS 2.CL06.BS Buget de stat	7.792.613,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.792.613,90	0,00	231.11.7.2
231.11.7.3	231.POS 2.CL06.FC Fonduri U.E.	50.951.706,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.951.706,23	0,00	231.11.7.3
231.11.7.4	231.POS 2.CL06.N BT-CL-06 Neeligibile	1.854,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.854,81	0,00	231.11.7.4
231.11.7.5	231.POS 2.CL06.SP Sursa proprie/credit	4.650.764,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.650.764,28	0,00	231.11.7.5
231.11.7.6	231.POS 2.CL06.TVA TVA BT-CL-06	11.304.223,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.304.223,96	0,00	231.11.7.6
231.11.8	231.POS 2.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamnazi	45.616.950,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.616.950,31	0,00	231.11.8
231.11.8.1	231.POS 2.CL07.BL Buget local	746.169,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	746.169,03	0,00	231.11.8.1
231.11.8.2	231.POS 2.CL07.BS Buget de stat	4.850.098,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.850.098,65	0,00	231.11.8.2
231.11.8.4	231.POS 2.CL07.FC Fonduri U.E.	31.712.183,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.712.183,46	0,00	231.11.8.4
231.11.8.5	231.POS 2.CL07.N BT-CL-07 Neeligibile	4.014,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.014,84	0,00	231.11.8.5
231.11.8.6	231.POS 2.CL07.SP Sursa proprie/Credit	2.894.621,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.894.621,15	0,00	231.11.8.6
231.11.8.7	231.POS 2.CL07.TVA TVA BT-CL-07	5.409.863,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.409.863,18	0,00	231.11.8.7



231.11.9	231.POS 2.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	13.866.086,43	0,00	0,00	0,00	0,00	13.866.086,43	0,00	0,00	0,00	231.11.9
231.11.9.1	231.POS 2.CL08.BL Buget local	199.684,07	0,00	0,00	0,00	0,00	199.684,07	0,00	0,00	0,00	231.11.9.1
231.11.9.2	231.POS 2.CL08.BS Buget de stat	1.297.946,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1.297.946,41	0,00	0,00	0,00	231.11.9.2
231.11.9.3	231.POS 2.CL08.FC Fonduri U.E.	8.486.572,67	0,00	0,00	0,00	0,00	8.486.572,67	0,00	0,00	0,00	231.11.9.3
231.11.9.4	231.POS 2.CL08.N BT-CL-08 Neeligibile	1.564.535,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1.564.535,28	0,00	0,00	0,00	231.11.9.4
231.11.9.5	231.POS 2.CL08.SP Sursa proprie/credit	774.636,47	0,00	0,00	0,00	0,00	774.636,47	0,00	0,00	0,00	231.11.9.5
231.11.9.6	231.POS 2.CL08.TVA BT-CL-08	1.542.711,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1.542.711,53	0,00	0,00	0,00	231.11.9.6
231.12	231.SPR Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire pt proiect regional	6.413.811,64	0,00	22.221,00	0,00	225.459,34	6.639.270,98	0,00	0,00	0,00	231.12
231.12.1	231.SPR.CS Audit Servicii Audit AFIL	14.400,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	19.200,00	0,00	0,00	0,00	231.12.1
231.12.1.1	231.SPR.CS Audit.SP Sursa proprie/credit	14.400,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	19.200,00	0,00	0,00	0,00	231.12.1.1
231.12.2	231.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	6.399.411,64	0,00	22.221,00	0,00	220.659,34	6.620.070,98	0,00	0,00	0,00	231.12.2
231.12.2.1	231.SPR.CS01.BL Buget local	52.567,64	0,00	0,00	0,00	0,00	52.567,64	0,00	0,00	0,00	231.12.2.1
231.12.2.2	231.SPR.CS01.BS Buget de stat	735.946,86	0,00	0,00	0,00	0,00	735.946,86	0,00	0,00	0,00	231.12.2.2
231.12.2.3	231.SPR.CS01.FC Fonduri de coeziune	4.468.248,80	0,00	0,00	0,00	0,00	4.468.248,80	0,00	0,00	0,00	231.12.2.3
231.12.2.4	231.SPR.CS01.N Neeligibile	122.319,64	0,00	22.221,00	0,00	220.659,34	342.978,98	0,00	0,00	0,00	231.12.2.4
231.12.2.6	231.SPR.CS01.TVA TVA	998.785,04	0,00	0,00	0,00	0,00	998.785,04	0,00	0,00	0,00	231.12.2.6
231.12.2.7	231.SPR.CS01.TVA N TVA Neeligibile	21.543,66	0,00	0,00	0,00	0,00	21.543,66	0,00	0,00	0,00	231.12.2.7
231.13	231.POIM.CL- DIGITALIZARE	10.273.142,51	0,00	22.221,00	0,00	404.003,49	10.677.146,00	0,00	0,00	0,00	231.13
231.13.1	231.POIM.CL- Digitalizare - BL	148.708,78	0,00	0,00	0,00	-68,56	148.640,22	0,00	0,00	0,00	231.13.1
231.13.2	231.POIM.CL- Digitalizare- BS	966.607,16	0,00	0,00	0,00	-445,67	966.161,49	0,00	0,00	0,00	231.13.2
231.13.3	231.POIM.CL-Digitalizare-FC	6.320.123,70	0,00	0,00	0,00	-2.913,99	6.317.209,71	0,00	0,00	0,00	231.13.3
231.13.4	231.POIM.CL-Digitalizare-Sursa proprie	474.602,53	0,00	0,00	0,00	-218,82	474.383,71	0,00	0,00	0,00	231.13.4
231.13.5	231.POIM.CL-Digitalizare-TVA	1.412.733,54	0,00	0,00	0,00	-651,36	1.412.082,18	0,00	0,00	0,00	231.13.5
231.13.6	231.POIM.CL-Digitalizare-TVA N-Neeligibile	1.181,80	0,00	0,00	0,00	692,94	1.874,74	0,00	0,00	0,00	231.13.6
231.13.7	231.POIM.CL-Digitalizare-N- Neeligibile	949.185,00	0,00	22.221,00	0,00	407.608,95	1.356.793,95	0,00	0,00	0,00	231.13.7
231.14	231.POIM.CL - EFICIENTA ENERGETICA	135.000,00	0,00	0,00	0,00	13.062,90	148.062,90	0,00	0,00	0,00	231.14
231.14.7	231.POIM.CL - Eficienta energetica - N - Neeligibile	135.000,00	0,00	0,00	0,00	13.062,90	148.062,90	0,00	0,00	0,00	231.14.7
28	Amortizari privind Imobilizarile	8.471.319,98	0,00	169.848,52	0,00	1.845.952,53	10.317.272,51	0,00	0,00	0,00	28
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	713.834,81	0,00	0,00	0,00	3.342,00	717.176,81	0,00	0,00	0,00	280
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	0,00	0,00	0,00	2801
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor licentelor, marilor comerciale, drepturilor de activelor similare	49.589,17	0,00	0,00	0,00	3.342,00	152.931,17	0,00	0,00	0,00	2805
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	542.699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	542.699,96	0,00	0,00	0,00	2808
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	7.757.485,17	0,00	169.848,52	0,00	1.842.610,53	9.600.095,70	0,00	0,00	0,00	281



2812	Amortizarea constructiilor	0,00	49.542,24	0,00	1.756,83	0,00	20.857,68	0,00	70.399,92	2812
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0,00	7.366.882,40	0,00	154.304,52	0,00	1.697.096,41	0,00	9.063.978,81	2813
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	341.060,53	0,00	13.787,17	0,00	124.656,44	0,00	465.716,97	2814
3	Conturi de stocuri si productie în curs de executie	1.374.393,28	0,00	441.156,81	566.852,96	6.304.838,02	6.502.385,17	1.176.846,13	0,00	3
30	Stocuri de materii prime si materiale	1.374.393,28	0,00	441.156,81	566.852,96	6.304.838,02	6.502.385,17	1.176.846,13	0,00	30
302	Materiale consumabile	728.209,90	0,00	399.129,60	519.888,71	5.598.986,01	5.675.563,07	651.632,84	0,00	302
3022	Combustibili	39.539,15	0,00	59.033,59	109.642,78	960.337,75	980.799,61	19.077,29	0,00	3022
3024	Piese de schimb	109.774,41	0,00	14.829,43	36.166,08	456.675,44	496.272,07	70.177,78	0,00	3024
3028	Alte materiale consumabile	578.896,34	0,00	325.266,58	374.079,85	4.181.972,82	4.198.491,39	562.377,77	0,00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	646.183,38	0,00	42.027,21	46.964,25	705.852,01	826.822,10	525.213,29	0,00	303
4	Conturi de terti	0,00	429.926.597,55	30.918.191,40	36.850.771,88	342.672.472,45	346.891.951,95	0,00	434.146.077,05	4
40	Furnizori si conturi asimilate	0,00	12.144.362,41	4.934.578,71	4.156.797,22	60.088.348,72	52.445.747,54	0,00	4.501.761,23	40
401	Furnizori	0,00	9.617.734,00	4.290.997,27	3.761.730,66	45.763.150,68	41.893.958,66	0,00	5.748.541,98	401
401.1	Furnizori interni	0,00	9.617.734,00	4.290.997,27	3.761.730,66	45.763.150,68	41.893.958,66	0,00	5.748.541,98	401.1
404	Furnizori de imobilizari	0,00	4.291.211,80	376.943,24	159.952,40	9.696.105,95	5.914.422,30	0,00	509.528,15	404
404.1	Furnizori de imobilizari interni	0,00	2.695.040,83	11.943,24	159.952,40	6.631.129,79	4.194.240,59	0,00	258.151,63	404.1
404.2	Furnizori de imobilizari BERD	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100.872,02	1.100.872,02	0,00	0,00	404.2
404.6	404.POS Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0,00	1.579.034,97	365.000,00	0,00	1.941.156,14	613.497,69	0,00	251.376,52	404.6
404.6.26	404.POS.E05 E.ON GAZ DISTRIBUTIE	0,00	0,00	0,00	0,00	220,15	220,15	0,00	0,00	404.6.26
404.6.47	404.POS.R05 ROMAIR CONSULTING	0,00	367.248,00	0,00	0,00	416.038,00	48.790,00	0,00	0,00	404.6.47
404.6.56	404.POIM.V02 VESTRA (digitalizare)	0,00	982.553,25	330.000,00	0,00	903.768,38	172.591,65	0,00	251.376,52	404.6.56
404.6.57	404.POIM.R11 ROLAND PARTNERS SRL (digitalizare)	0,00	0,00	0,00	0,00	4.998,00	4.998,00	0,00	0,00	404.6.57
404.6.58	404.POIM.E07 EDS ENERGY EFFICIENCY SRL (digitalizare)	0,00	88.060,00	0,00	0,00	131.059,37	42.999,37	0,00	0,00	404.6.58
404.6.59	404.POIM.E08 EDS ADVISORS SRL (digitalizare)	0,00	119.000,00	0,00	0,00	120.677,90	1.677,90	0,00	0,00	404.6.59
404.6.60	404.POIM.I01 IVANESCU I.RODICA PFA (Eficienta Energetica)	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	404.6.60
404.6.61	404.POIM.D01 DBI TEAM SRL (Expertiza BT CL 08)	0,00	0,00	35.000,00	0,00	320.110,00	320.110,00	0,00	0,00	404.6.61
404.6.7	404.POS.A07 Agentia de audit AFIL Botosani	0,00	22.173,72	0,00	0,00	37.284,34	15.110,62	0,00	0,00	404.6.7
404.7	404.SPR Furnizori imobilizari SPR	0,00	17.136,00	0,00	0,00	22.948,00	5.812,00	0,00	0,00	404.7
404.7.1	404.SPR.A01 AGENTIA DE AUDIT FINANCIAR AFIL S.R.L	0,00	17.136,00	0,00	0,00	22.848,00	5.712,00	0,00	0,00	404.7.1
404.7.2	404.SPR.A04 AGENTIA PENTRU PROTECTIA MEDIULI BOTOSANI intru identificare	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	404.7.2
408	Furnizori - facturi nesoprite	0,00	228.191,65	266.638,20	235.114,16	4.629.092,09	4.637.366,58	0,00	236.466,14	408
409	Furnizori-debitori	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	409
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	4093



4093.3	4093.POS POS Mediu	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	0,00	4093.3
4093.3.20	4093.POS.CL08 BT-CL-08 Ext.retele canalizare agl.Vorona	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	0,00	4093.3.20
41	Cilienti si conturi asimilate	29.834.931,66	0,00	10.419.290,26	9.451.385,39	103.533.752,49	93.957.416,37	39.411.267,78	0,00	0,00	41
411	Cilienti	27.633.743,57	0,00	9.249.830,40	9.451.385,39	102.364.292,63	93.957.416,37	36.040.619,83	0,00	0,00	411
4111	Cilienti	18.473.391,73	0,00	8.197.778,41	9.432.973,95	101.171.000,51	93.736.513,67	25.907.878,57	0,00	0,00	4111
4111.1	Cilienti agenti economici	2.474.651,92	0,00	1.638.137,06	1.795.117,98	19.465.711,00	18.288.468,73	3.651.894,19	0,00	0,00	4111.1
4111.2	Cilienti populatie	13.369.175,56	0,00	5.090.158,22	5.892.338,91	65.237.714,86	60.536.823,37	18.070.067,05	0,00	0,00	4111.2
4111.3	Cilienti instituti publice	2.293.486,49	0,00	1.404.466,37	1.871.927,14	15.044.182,62	13.718.360,28	3.619.308,83	0,00	0,00	4111.3
4111.4	Cilienti alte prestari	336.077,76	0,00	65.016,76	-126.410,08	1.423.392,03	1.192.861,29	566.608,50	0,00	0,00	4111.4
4118	Cilienti incerti sau in litigiu	9.160.351,84	0,00	1.052.051,99	18.411,44	1.193.292,12	220.902,70	10.132.741,26	0,00	0,00	4118
418	Cilienti - facturi de intocmit	2.201.188,09	0,00	1.169.459,86	0,00	1.169.459,86	0,00	3.370.647,95	0,00	0,00	418
42	Personal si conturi asimilate	0,00	1.683.106,52	3.788.441,00	3.621.528,64	42.511.180,01	42.578.800,34	0,00	1.750.726,85	42	
421	Personal - salarii datorate	0,00	1.311.800,26	2.864.211,00	2.684.173,00	32.417.328,00	32.377.785,00	0,00	1.272.257,26	421	
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	41.640,00	41.640,00	434.384,00	434.384,00	0,00	0,00	423	
423.1	Concedii medicale din CAS	0,00	0,00	41.640,00	41.640,00	434.384,00	434.384,00	0,00	0,00	423.1	
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	690.170,00	690.170,00	7.940.680,00	7.940.680,00	0,00	0,00	425	
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0,00	43.643,58	46.920,00	46.528,00	535.044,00	537.698,00	0,00	46.297,58	427	
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	327.662,68	145.500,00	159.017,64	1.183.744,01	1.288.253,34	0,00	432.172,01	428	
4281	Alte datorii in legaturi cu personalul	0,00	327.662,68	0,00	13.517,64	15.783,31	120.292,64	0,00	432.172,01	4281	
4281.1	Garantii materiale gestionari	0,00	327.662,68	0,00	13.517,64	15.783,31	120.292,64	0,00	432.172,01	4281.1	
4282	Alte creante in legaturi cu personalul	0,00	0,00	145.500,00	145.500,00	1.167.960,70	1.167.960,70	0,00	0,00	4282	
4282.1	Imputatii	0,00	0,00	0,00	0,00	60,70	60,70	0,00	0,00	4282.1	
4282.2	Ajutoare sociale	0,00	0,00	145.500,00	145.500,00	1.167.900,00	1.167.900,00	0,00	0,00	4282.2	
43	Asigurari sociale, protectia sociala si conturi asimilate	0,00	1.221.477,32	1.170.985,00	1.092.196,46	13.194.726,94	12.651.190,98	0,00	677.941,36	43	
431	Asigurari sociale	0,00	1.335.162,00	1.069.259,00	1.014.689,00	12.053.651,00	11.733.178,00	0,00	1.014.689,00	431	
4315	Contributia personalului la asigurarile sociale	0,00	903.466,00	771.239,00	701.090,00	8.254.953,00	8.052.577,00	0,00	701.090,00	4315	
4316	Contributia angajatilor pentru asiguranle sociale de sanatate	0,00	431.696,00	298.020,00	313.599,00	3.798.698,00	3.680.601,00	0,00	313.599,00	4316	
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	116.705,32	60.086,00	62.158,46	706.691,94	714.967,98	0,00	124.981,36	436	
438	Alte datorii si creante sociale	230.390,00	0,00	41.640,00	15.349,00	434.384,00	203.045,00	461.729,00	0,00	438	
4382	Alte creante sociale	230.390,00	0,00	41.640,00	15.349,00	434.384,00	203.045,00	461.729,00	0,00	4382	
4382.1	Alte creante sociale - CM	230.390,00	0,00	41.640,00	15.349,00	434.384,00	203.045,00	461.729,00	0,00	4382.1	
44	Bugetul statului, fonduri speciale si conturi asimilate	0,00	1.907.460,01	2.252.790,33	7.318.325,47	30.742.782,03	44.620.227,05	0,00	15.784.905,03	44	
441	Impozitul pe profit/venit	45.821,16	0,00	0,00	-55.044,02	0,00	1.044.711,29	0,00	998.890,13	441	
4411	Impozitul pe profit	45.821,16	0,00	0,00	-55.044,02	0,00	1.044.711,29	0,00	998.890,13	4411	
442	Taxa pe valoarea adaugata	343.945,71	0,00	1.474.931,30	1.505.113,58	18.937.438,55	19.863.334,40	0,00	581.950,14	442	
4423	TVA de plata	0,00	0,00	269.990,00	208.056,63	2.759.513,53	3.295.471,70	0,00	535.958,17	4423	

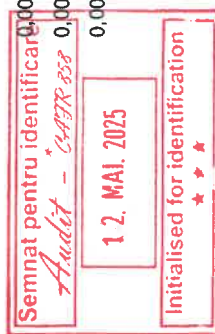
Semnat pentru identificare

Audit - ~~4423~~ 4423

1.2. MAI. 2025

Initialised for identification

4424	TVA de recuperat	300.129,96	0,00	0,00	0,00	786,57	1.086.820,53	0,00	0,00	4424
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	468.198,83	468.198,83	5.989.339,02	5.989.339,02	0,00	0,00	4426
4427	TVA colectata	0,00	0,00	676.255,46	676.255,46	8.498.120,15	8.498.120,15	0,00	0,00	4427
4428	TVA neexigibila	43.815,75	0,00	60.487,01	152.602,66	903.775,28	993.583,00	0,00	0,00	45.991,97 4428
4428.1	TVA neexigibil deductibil	0,00	5.988,40	37.539,24	42.572,49	740.419,93	739.098,80	0,00	0,00	4.667,27 4428.1
4428.2	TVA neexigibil colectat	33.285,41	0,00	0,00	95.982,64	0,00	95.982,64	0,00	0,00	62.697,23 4428.2
4428.3	TVA la incasare	16.518,74	0,00	22.947,77	14.047,53	163.355,35	158.501,56	21.372,53	0,00	0,00 4428.3
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	368.426,00	541.344,00	207.035,00	2.609.541,00	2.448.150,00	0,00	0,00	207.035,00 444
445	Subventii	182.724,79	0,00	-26,97	0,00	3.667.344,15	3.850.068,94	0,00	0,00	0,00 445
4451	Subventii guvernamentale	265.826,97	0,00	-26,97	0,00	939.613,42	1.205.440,39	0,00	0,00	0,00 4451
4451.3	4451.OUG 60/2020 Sume primite cf OUG 60/2020	265.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.800,00	0,00	0,00	0,00 4451.3
4451.6	4451.POS 2 Subventii guvernamentale - BS	26,97	0,00	-26,97	0,00	-26,97	0,00	0,00	0,00	0,00 4451.6
4451.9	4451.POIM DIG. Subventii guvernamentale - BS	0,00	0,00	0,00	0,00	939.640,39	939.640,39	0,00	0,00	0,00 4451.9
4452	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii	0,00	0,00	0,00	0,00	2.495.919,76	2.495.919,76	0,00	0,00	0,00 4452
4452.11	4452.POIM DIG. Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subv. - FC	0,00	0,00	0,00	0,00	2.495.919,76	2.495.919,76	0,00	0,00	0,00 4452.11
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	0,00	83.102,18	0,00	0,00	231.810,97	148.708,79	0,00	0,00	0,00 4458
4458.4	4458.POS 2 Alte sume primite cu caracter de subventii - BL	0,00	173.014,88	0,00	0,00	173.014,88	0,00	0,00	0,00	0,00 4458.4
4458.7	4458.POIM DIG. Alte sume cu caracter de subv. - BL	89.912,70	0,00	0,00	0,00	58.796,09	148.708,79	0,00	0,00	0,00 4458.7
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	19.291,00	0,00	0,00	293.602,00	274.311,00	0,00	0,00	0,00 446
446.1	Impozit pe cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	124.901,00	124.901,00	0,00	0,00	0,00 446.1
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	19.280,00	19.280,00	0,00	0,00	0,00 446.2
446.3	Taxa pe teren	0,00	19.291,00	0,00	0,00	118.824,00	99.533,00	0,00	0,00	0,00 446.3
446.4	Taxa pentru afisaj in scop de reclama si publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	251,00	251,00	0,00	0,00	0,00 446.4
446.7	Taxa de salubritate	0,00	0,00	0,00	0,00	30.346,00	30.346,00	0,00	0,00	0,00 446.7
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	1.424.571,52	128.995,00	5.469.521,16	4.404.061,63	15.170.854,61	0,00	0,00	12.191.364,50 447
447.2	Fond handicapati	0,00	65.560,11	88.995,00	57.202,03	552.443,06	565.461,48	0,00	0,00	78.578,53 447.2
447.3	FUNCASS	49.889,73	0,00	0,00	0,00	0,00	49.889,73	0,00	0,00	0,00 447.3
447.5	Redeventa Consilii locale	0,00	1.408.901,14	40.000,00	5.412.319,13	3.851.618,57	14.555.503,40	0,00	0,00	12.112.785,97 447.5
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	667.663,15	107.547,00	191.699,75	830.794,70	1.968.796,81	0,00	0,00	1.805.665,26 448
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	667.682,60	0,00	191.699,75	91.219,70	682.115,81	0,00	0,00	1.258.578,71 4481
4481.1	Datorii buget consolidat	0,00	21.581,00	0,00	52.465,00	70.673,00	101.557,00	0,00	0,00	52.465,00 4481.1
4481.1.1	Majorari	0,00	14.395,00	0,00	34.978,00	63.487,00	84.070,00	0,00	0,00	34.978,00 4481.1.1
4481.1.1.1	CAS Angajator	0,00	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00 4481.1.1.1
4481.1.1.10	Fond handicapati	0,00	662,00	0,00	1.482,00	2.715,00	3.535,00	0,00	0,00	1.482,00 4481.1.1.10



4481.1.1.17 CAM	0,00	769,00	0,00	2.282,00	?	4.585,00	0,00	2.282,00	4481.1.1.17
4481.1.1.2 CAS angajat	0,00	7.085,00	0,00	13.108,00	30.002,00	36.095,00	0,00	13.108,00	4481.1.1.2
4481.1.1.3 CASS Angajator	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	4481.1.1.3
4481.1.1.4 CASS Angajat	0,00	3.330,00	0,00	6.099,00	13.951,00	16.720,00	0,00	6.099,00	4481.1.1.4
4481.1.1.7 Impozit salarii	0,00	2.308,00	0,00	3.366,00	7.710,00	8.768,00	0,00	3.366,00	4481.1.1.7
4481.1.1.8 TVA	0,00	238,00	0,00	8.641,00	5.964,00	14.367,00	0,00	8.641,00	4481.1.1.8
4481.1.2 Penalizari	0,00	7.186,00	0,00	17.487,00	7.186,00	17.487,00	0,00	17.487,00	4481.1.2
4481.1.2.1 CAS angajator	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	4481.1.2.1
4481.1.2.10 Fond handicap	0,00	331,00	0,00	743,00	331,00	743,00	0,00	743,00	4481.1.2.10
4481.1.2.17 CAM	0,00	383,00	0,00	1.140,00	383,00	1.140,00	0,00	1.140,00	4481.1.2.17
4481.1.2.2 CAS angajati	0,00	3.541,00	0,00	6.556,00	3.541,00	6.556,00	0,00	6.556,00	4481.1.2.2
4481.1.2.4 CASS angajati	0,00	1.664,00	0,00	3.045,00	1.664,00	3.045,00	0,00	3.045,00	4481.1.2.4
4481.1.2.7 TVA	0,00	119,00	0,00	4.320,00	119,00	4.320,00	0,00	4.320,00	4481.1.2.7
4481.1.2.8 Impozit salarii	0,00	1.147,00	0,00	1.683,00	1.147,00	1.683,00	0,00	1.683,00	4481.1.2.8
4481.2 Datorii buget local	0,00	646.138,85	0,00	139.234,75	20.546,70	580.558,81	0,00	1.206.150,96	4481.2
4481.2.1 Majorari impozit pe profit	0,00	144.436,47	0,00	0,00	3.044,21	8.838,28	0,00	150.230,54	4481.2.1
4481.2.2 Majorari redeventa CJ	0,00	119.201,45	0,00	139.234,75	17.502,49	259.097,35	0,00	360.796,31	4481.2.2
4481.2.3 Comision risc credit BERD	0,00	329.397,44	0,00	0,00	0,00	312.520,49	0,00	641.917,93	4481.2.3
4481.2.4 Majorari comision fond risc credit BERD	0,00	53.103,49	0,00	0,00	0,00	102,69	0,00	53.206,18	4481.2.4
4481.7 Cheltuieli neeligibile ISPA	37,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,25	0,00	4481.7
4482 Alte creante privind bugetul statului	19,45	0,00	107.547,00	0,00	739.575,00	1.286.681,00	0,00	547.086,55	4482
4482.5 Marja de subimprumut - MEF - MUDP II	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,45	0,00	4482.5
4482.6 CAS Asigurat esalonare ANAF	0,00	0,00	107.547,00	0,00	739.575,00	1.286.681,00	0,00	547.106,00	4482.6
45 Grup si actionari/asociati	4.438.588,25	0,00	0,00	0,00	0,00	4.438.840,00	0,00	251,75	45
456 Decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul	4.438.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.438.840,00	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 creditorii diversi	0,00	2.349.096,80	3.730.598,81	5.210.317,45	40.590.107,93	40.257.002,19	0,00	2.015.991,06	46
461 Debitori diversi	124.432,00	0,00	3.128.390,69	3.117.784,64	34.311.442,81	34.344.527,51	91.347,30	0,00	461
461.10 Clienti - actualizari din executare	0,00	0,00	1.127,82	1.127,82	48.148,97	48.148,97	0,00	0,00	461.10
461.2 Debitori diversi	40.759,05	0,00	489,33	-16.806,72	5.340,51	31.735,21	14.364,35	0,00	461.2
461.3 Casieri incasatori	0,00	0,00	3.133.463,54	3.133.463,54	34.264.643,33	34.264.643,33	0,00	0,00	461.3
461.5 Debitori CM in curs de solutionare	82.812,00	0,00	-6.690,00	0,00	-6.690,00	0,00	76.122,00	0,00	461.5
461.6 Cesiune creante	860,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860,95	0,00	461.6
462 Creditori diversi	0,00	2.473.528,80	602.208,12	2.092.532,81	6.278.665,12	5.912.474,68	0,00	2.107.338,36	462
462.1 Personal - Creditori diversi	100,00	0,00	0,00	0,00	740,00	1.281,57	0,00	531,57	462.1
462.2 Alti creditorii diversi	0,00	2.136.843,75	550.648,74	1.734.336,20	2.537.836,64	1.875.087,33	0,00	1.474.094,44	462.2
462.3 Creditori diversi populatie	0,00	305.481,96	20.175,24	313.818,20	3.355.843,58	3.639.786,28	0,00	589.424,66	462.3
462.4 Creditori diversi agenti	0,00	7.673,65	13.090,47	13.854,01	182.481,64	191.226,54	0,00	16.418,55	462.4

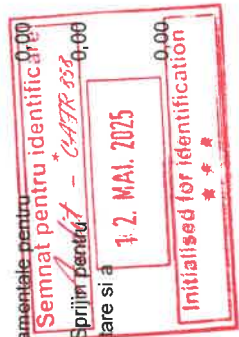


462.5	Creditori diversi institutii	0,00	20.624,79	5.257,86	14.974,40	56.753	60.486,32	0,00	24.335,58	462.5
462.6	Salarii - Creditori diversi	0,00	2.914,65	13.035,81	15.550,00	144.507,73	144.606,64	0,00	2.533,56	462.6
47	Conturi de subventii, regularizare si asimilate	0,00	436.102.330,70	118.012,63	453.126,85	4.572.264,29	7.492.930,80	0,00	439.022.997,21	47
471	Cheltuieli inregistrate in avans	400.617,59	0,00	70.146,30	100.684,94	288.600,54	326.582,57	362.635,56	0,00	471
471.1	Abonamente	1.680,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.680,68	0,00	471.1
471.3	Asigurari	15.307,66	0,00	66.995,04	37.818,71	121.285,28	52.271,57	84.321,37	0,00	471.3
471.4	Impozite si taxe	271.080,00	0,00	0,00	62.866,23	274.311,00	274.311,00	271.080,00	0,00	471.4
471.5	Combustibili	1.052,25	0,00	3.151,26	0,00	3.151,26	0,00	4.203,51	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
471.8	CAS angajatilor masura Curte	110.147,00	0,00	0,00	0,00	-110.147,00	0,00	0,00	0,00	471.8
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	6.617,18	0,00	0,00	312.468,88	305.851,70	312.468,88	0,00	0,00	473
473.2	Decontari din operatii in curs de clarificare(Activ)	6.617,18	0,00	0,00	312.468,88	305.851,70	312.468,88	0,00	0,00	473.2
475	Subventii pentru investitii	0,00	436.509.565,47	47.866,33	39.973,03	3.977.812,05	6.853.879,35	0,00	439.385.632,77	475
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	118.264.591,11	6.222,62	-26,97	69.910,73	-303.563,76	0,00	117.891.116,62	4751
4751.4	4751.POS.Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	41.048.385,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.048.385,76	4751.4
4751.4.10	4751.POS.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	2.967.429,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.967.429,50	4751.4.10
4751.4.11	4751.POS.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	23.983,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.983,50	4751.4.11
4751.4.12	4751.POS.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	5.512.809,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.512.809,67	4751.4.12
4751.4.13	4751.POS.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	1.693.076,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693.076,44	4751.4.13
4751.4.14	4751.POS.CS02 BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	1.578.738,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.578.738,62	4751.4.14
4751.4.15	4751.POS.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	15.602,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.602,90	4751.4.15
4751.4.16	4751.POS.SAL Salarii UIP	0,00	213.189,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,31	4751.4.16
4751.4.4	4751.POS.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	967.618,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	967.618,91	4751.4.4
4751.4.5	4751.POS.CL02 BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	6.956.856,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.956.856,93	4751.4.5
4751.4.6	4751.POS.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.643.789,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.643.789,70	4751.4.6
4751.4.7	4751.POS.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	10.720.409,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.720.409,98	4751.4.7
4751.4.8	4751.POS.CL05 BT-CL-05 Extinderea	0,00	1.749.530,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.749.530,36	4751.4.8

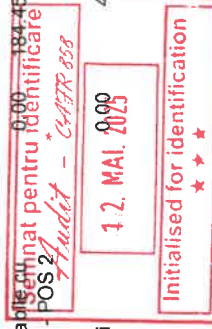


35

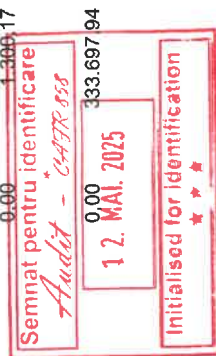
4751.4.9	rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	5.349,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.349,94	4751.4.9
4751.5	4751.POS.CL06 BT-CL-06 Extinderea și reabilitarea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	72.799.693,01	-26,97	69.910,73	-26,97	0,00	0,00	72.729.755,31	4751.5
4751.5.1	4751.POS 2 Subvenții guvernamentale pentru investiții - POS 2	0,00	20.070,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.070,46	4751.5.1
4751.5.10	4751.POS 2.CF02 BT-CF-02 Achiziții echipamente GIS	0,00	26.305.917,32	-26,97	352,62	-26,97	0,00	0,00	26.305.537,73	4751.5.10
4751.5.11	4751.POS 2.CL08C BT-CL-08 FAZAT Extinderea rețelelor de canalizare în Aglomerarea Vorona – continuare de lucrări	0,00	1.943.170,70	0,00	31.664,46	0,00	0,00	0,00	1.911.506,24	4751.5.11
4751.5.12	4751.POS 2.CS01 BT-CS-01 Asistența tehnică pentru proiectare și managementul proiectului	0,00	627.234,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	627.234,88	4751.5.12
4751.5.13	4751.POS 2.CS02 BT-CS-02 Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor	0,00	837.281,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837.281,53	4751.5.13
4751.5.14	4751.POS 2.CS05 BT-CS-05 Finalizarea serviciilor de asistență tehnică pt managementul proiectului și supervizarea lucrărilor	0,00	2.134.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.134.500,00	4751.5.14
4751.5.2	4751.POS 2.CL01 BT-CL-01 Îmbunătățirea STAP Catamarasti și Bucecea	0,00	1.437.547,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.437.547,41	4751.5.2
4751.5.4	4751.POS 2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea și extinderea SEAU Dorohoi	0,00	54.965,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.965,95	4751.5.4
4751.5.5	4751.POS 2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi și Vorona	0,00	145.857,35	0,00	371,22	0,00	4.454,64	0,00	141.402,71	4751.5.5
4751.5.6	4751.POS 2.CL05 BT-CL-05 Extinderea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	5.258.996,55	0,00	2.980,16	0,00	33.439,01	0,00	5.225.557,54	4751.5.6
4751.5.7	4751.POS 2.CL06 BT-CL-06 Extinderea și reabilitarea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	18.969.918,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.969.918,27	4751.5.7
4751.5.8	4751.POS 2.CL07 BT-CL-07 Extinderea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	11.097.164,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.097.164,25	4751.5.8
4751.5.9	4751.POS 2.CL08 BT-CL-08 Extinderea rețelelor de canalizare în aglomerarea Vorona	0,00	3.967.068,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.967.068,34	4751.5.9
4751.6	4751.SPR Subvenții guvernamentale pentru investiții SPR	0,00	2.977.909,06	0,00	0,00	0,00	-1.243.177,18	0,00	1.734.731,88	4751.6
4751.6.1	4751.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire	0,00	2.977.909,06	0,00	0,00	0,00	-1.243.177,18	0,00	1.734.731,88	4751.6.1
4751.7	4751.POIM.DIG-Digitalizare	0,00	1.438.603,28	0,00	0,00	0,00	939.640,39	0,00	2.378.243,67	4751.7



4752	Împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții	0,00	1.083.545,63	40.686,39	0,00	3.897,72	3.739.096,94	0,00	290.925.496,85	4752
4752.10	4752.SPR Împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenție	0,00	3.447.634,81	0,00	0,00	0,00	1.243.177,18	0,00	4.690.811,99	4752.10
4752.10.1	4752.PREFIN SPR Prefințare Sprijin	0,00	222.563,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222.563,19	4752.10.1
4752.10.2	4752.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire	0,00	3.225.071,62	0,00	0,00	0,00	1.243.177,18	0,00	4.468.248,80	4752.10.2
4752.11	4752.POIM. DIG-Digitalizare	0,00	3.821.289,95	0,00	0,00	0,00	2.495.919,76	0,00	6.317.209,71	4752.11
4752.12	Prefinanțare Digitalizare	0,00	3.440.035,92	0,00	0,00	3.440.035,92	0,00	0,00	0,00	4752.12
4752.8	4752.POS Împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții	0,00	95.923.928,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.923.928,56	4752.8
4752.8.10	4752.POS.CL07 BT-CL-07 Extinderea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Flămânzi	0,00	4.581.452,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.581.452,75	4752.8.10
4752.8.11	4752.POS.CL08 BT-CL-08 Extinderea rețelelor de canalizare în aglomerarea Vorona	0,00	55.257,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,31	4752.8.11
4752.8.12	4752.POS.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aducțiune de la STAP Stefanesti la Saveni și devierea conductelor de aducțiune în zona alunecărilor de teren Leorda	0,00	11.910.070,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.910.070,17	4752.8.12
4752.8.13	4752.POS.CS01 BT-CS-01 Asistența tehnică pentru proiectare și managementul proiectului	0,00	3.996.826,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.996.826,66	4752.8.13
4752.8.14	4752.POS.CS02 BT-CS-02 Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor	0,00	3.459.576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.459.576,50	4752.8.14
4752.8.15	4752.POS.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	4752.8.15
4752.8.16	4752.POS.SAL Salarii UIP	0,00	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	4752.8.16
4752.8.4	4752.POS.CL01 BT-CL-01 Imbunătățirea STAP Catamarasti și Bucecea	0,00	2.081.295,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.081.295,19	4752.8.4
4752.8.5	4752.POS.CL02 BT-CL-02 Extinderea și reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	16.096.683,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.096.683,63	4752.8.5
4752.8.6	4752.POS.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea și extinderea SEAU Dorohoi	0,00	24.384.127,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.384.127,65	4752.8.6
4752.8.7	4752.POS.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flămânzi și Vorona	0,00	24.369.029,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.369.029,79	4752.8.7
4752.8.8	4752.POS.CL05 BT-CL-05 Extinderea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	3.545.522,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.545.522,21	4752.8.8
4752.8.9	4752.POS.CL06 BT-CL-06 Extinderea și reabilitarea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	14.312,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,36	4752.8.9
4752.9	4752.POS 2 Împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții	0,00	183.450.656,39	40.686,39	0,00	457.109,80	0,00	0,00	183.993.546,59	4752.9
4752.9.1	4752.POS 2 CF02 BT-CF-02 Achiziții echipament GIS	0,00	41.673,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.673,63	4752.9.1



4752.9.10	4752.POS 2.CL08C BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona – continuare de lucrari	0,00	3.991.562,89	1.152,80	0,00	2 560	0,00	0,00	58.989.257,29	4752.9.10
4752.9.11	4752.POS 2.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	9.415.759,23	17.620,68	0,00	207.037,16	0,00	0,00	9.208.722,07	4752.9.11
4752.9.12	4752.POS 2.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	1.739.343,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739.343,31	4752.9.12
4752.9.13	4752.POS 2.CS02 BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	2.920.343,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.920.343,77	4752.9.13
4752.9.2	4752.POS 2.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	6.719.117,62	0,00	0,00	2.427,24	0,00	0,00	6.716.690,38	4752.9.2
4752.9.4	4752.POS 2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	359.392,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.392,70	4752.9.4
4752.9.5	4752.POS 2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	629.618,07	2.427,24	0,00	26.699,64	0,00	0,00	602.918,43	4752.9.5
4752.9.6	4752.POS 2.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	16.371.798,69	19.485,67	0,00	218.640,16	0,00	0,00	16.153.158,53	4752.9.6
4752.9.7	4752.POS 2.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	50.641.394,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.641.394,94	4752.9.7
4752.9.8	4752.POS 2.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	29.472.823,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.472.823,13	4752.9.8
4752.9.9	4752.POS 2.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	7.147.828,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.147.828,41	4752.9.9
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	27.161.428,73	957,32	40.000,00	10.755,60	3.418.346,17	0,00	30.569.019,30	4758
4758.10	4758.OUG64 OUG64/2009	0,00	213.167,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.167,78	4758.10
4758.10.1	4758.OUG64.BL Buget local	0,00	27.483,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.483,74	4758.10.1
4758.10.2	4758.OUG64.BS Buget de stat	0,00	19.018,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.018,70	4758.10.2
4758.10.3	4758.OUG64.FC Fonduri UE	0,00	124.352,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.352,96	4758.10.3
4758.10.4	4758.OUG64.TVA TVA	0,00	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	4758.10.4
4758.11	4758.POS Fonduri de coeziune	0,00	2.241.099,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.241.099,66	4758.11
4758.11.10	4758.POS.CL07 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	4758.11.10
4758.11.11	4758.POS.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	1.300,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,17	4758.11.11
4758.11.12	4758.POS.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor	0,00	333.697,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333.697,94	4758.11.12



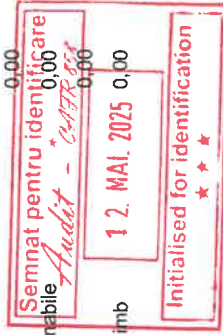
de aductiune in zona alunecarilor de teren
Leorda

4758.11.13	4758.POS.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	93.277,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,10	4758.11.13
4758.11.14	4758.POS.CS02 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	4758.11.14
4758.11.15	4758.POS.CS03 BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	4758.11.15
4758.11.16	4758.POS.SAL Salarii UIP	0,00	32.798,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,38	4758.11.16
4758.11.4	4758.POS.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	48.971,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.971,65	4758.11.4
4758.11.5	4758.POS.CL02 BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	378.764,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.764,91	4758.11.5
4758.11.6	4758.POS.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	541.849,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541.849,37	4758.11.6
4758.11.7	4758.POS.CL04 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	4758.11.7
4758.11.8	4758.POS.CL05 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	4758.11.8
4758.11.9	4758.POS.CL06 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	4758.11.9
4758.12	4758.POS 2 Fonduri de coeziune - POS 2	0,00	4.386.268,07	957,32	0,00	0,00	10.755,60	173.014,88	4.548.527,35	4758.12
4758.12.1	4758.POS 2.CF02 BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	1.199,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,11	4758.12.1
4758.12.10	4758.POS 2.CL08C BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucrari	0,00	1.458.816,59	27,12	0,00	0,00	54,24	0,00	1.458.762,35	4758.12.10
4758.12.11	4758.POS 2.CL09 BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	168.086,20	414,60	0,00	0,00	4.871,50	0,00	163.214,70	4758.12.11
4758.12.12	4758.POS 2.CS01 BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	40.925,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.925,74	4758.12.12
4758.12.13	4758.POS 2.CS02 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	4758.12.13
4758.12.2	4758.POS 2.CL01 BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	156.007,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.007,64	4758.12.2
4758.12.4	4758.POS 2.CL03 BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.456,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.456,30	4758.12.4
4758.12.5	4758.POS 2.CL04 BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	14.721,37	57,12	0,00	0,00	685,44	0,00	14.035,93	4758.12.5
4758.12.6	4758.POS 2.CL05 BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	371.837,49	458,48	0,00	0,00	5.144,42	0,00	366.693,07	4758.12.6

Semnata pentru identificare
Audit - C447K-051
1.2. MAI. 2023
Initialised for identification

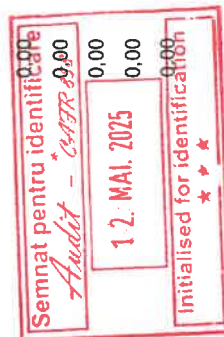
4758.12.7	4758.POS 2.CL06 BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	1.106.289,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.106.289,73	4758.12.7
4758.12.8	4758.POS 2.CL07 BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	791.529,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.306,58	958.836,41	4758.12.8
4758.12.9	4758.POS 2.CL08 BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	199.684,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.708,30	205.392,39	4758.12.9
4758.13	4758.SPR Sprijin	0,00	52.567,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.567,65	4758.13
4758.13.1	4758.SPR.CS01 BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	52.567,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.567,65	4758.13.1
4758.14	4758.POIM.DIG-Digitalizare	0,00	89.912,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.727,52	148.640,22	4758.14
4758.8	Fond I.I.D.	0,00	18.975.081,01	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.186.603,77	22.161.684,78	4758.8
4758.8.2	Alocatii locale - redeventa	0,00	10.861.785,65	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.186.603,77	14.048.389,42	4758.8.2
4758.8.4	ISPA - Consiliul Judetean	0,00	8.113.295,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.113.295,36	4758.8.4
4758.9	4758.OUG40 OUG40	0,00	1.203.331,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.203.331,86	4758.9
4758.9.2	4758.OUG40.BS Buget de stat	0,00	159.625,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.625,66	4758.9.2
4758.9.3	4758.OUG40.FC Fonduri UE	0,00	1.043.706,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.706,20	4758.9.3
48	Decontari în cadrul unitatii	0,00	0,00	4.503.494,66	4.503.494,66	47.406.196,94	47.406.196,94	0,00	0,00	48	0,00	48
481	Decontari între unitate si subunitati	0,00	0,00	3.724.760,94	3.724.760,94	36.843.463,98	36.843.463,98	0,00	0,00	481	0,00	481
481.1	Decontari între unitate si subunitati(Activ)	0,00	550.076,41	2.067.216,04	2.067.216,04	22.006.442,71	22.006.442,71	0,00	0,00	550.076,41	481.1	481.1
481.2	Decontari între unitate si subunitati(Pasiv)	550.076,41	0,00	1.657.544,90	1.657.544,90	14.837.021,27	14.837.021,27	550.076,41	550.076,41	481.2	0,00	481.2
482	Decontari între subunitati	0,00	0,00	778.733,72	778.733,72	10.562.732,96	10.562.732,96	0,00	0,00	482	0,00	482
482.1	Decontari între subunitati	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	787.640,00	787.640,00	0,00	0,00	482.1	0,00	482.1
482.2	Decontari NIIR	0,00	0,00	717.021,24	717.021,24	9.303.638,66	9.303.638,66	0,00	0,00	482.2	0,00	482.2
482.3	Decontari avansuri de trezorerie	0,00	0,00	6.920,36	6.920,36	102.020,38	102.020,38	0,00	0,00	482.3	0,00	482.3
482.4	Decontari avize de expedite	0,00	0,00	30.792,12	30.792,12	369.433,92	369.433,92	0,00	0,00	482.4	0,00	482.4
49	Ajustari pentru deprecierea creantelor	0,00	8.792.283,70	0,00	1.043.599,74	33.113,10	1.043.599,74	0,00	0,00	9.802.770,34	49	49
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0,00	8.792.283,70	0,00	1.043.599,74	33.113,10	1.043.599,74	0,00	0,00	9.802.770,34	491	491
491.1	Ajustari pentru deprecierea creantelor - populatie	0,00	1.588.629,37	0,00	1.044.217,33	33.730,69	1.044.217,33	0,00	0,00	2.599.116,01	491.1	491.1
491.2	Ajustari pentru deprecierea creantelor agenti economici	0,00	7.203.654,33	0,00	-617,59	-617,59	-617,59	0,00	0,00	7.203.654,33	491.2	491.2
5	Conturi de trezorerie	29.599,38	0,00	18.970.752,62	19.494.050,13	236.652.769,59	238.914.212,60	0,00	0,00	2.231.843,63	5	5
51	Conturi la banci	296.866,85	0,00	12.199.659,33	12.735.864,48	147.552.466,88	149.745.506,90	0,00	0,00	1.896.173,17	51	51
512	Conturi curente la banci	3.291.977,51	0,00	12.199.659,33	12.693.238,88	147.447.484,68	149.667.296,88	1.072.165,31	0,00	512	0,00	512
5121	Conturi la banci in lei	2.778.483,51	0,00	9.874.348,21	9.856.902,87	118.331.767,88	120.195.193,94	915.057,45	0,00	5121	0,00	5121
5121.1	Conturi curente banci	653.994,29	0,00	9.874.348,21	9.856.902,87	116.366.099,90	116.422.677,62	597.416,57	0,00	5121.1	0,00	5121.1
5121.2	5121.POIM Conturi curente POIM	0,00	0,00	0,00	0,00	1.238.220,27	1.238.220,27	0,00	0,00	5121.2	0,00	5121.2
5121.2.1	5121.POIM.CPL1	0,00	0,00	0,00	0,00	265.800,00	265.800,00	0,00	0,00	5121.2.1	0,00	5121.2.1
RO79TREZ116504106X0006945	RO79TREZ116504106X0006945	Initialised for identification	12. MAI. 2025	Initialised for identification	Initialised for identification	Initialised for identification	Initialised for identification	Initialised for identification	Initialised for identification	Initialised for identification	Initialised for identification	Initialised for identification

5121.2.2	5121.POIM.CPL2	0,00	0,00	0,00	0,00	265.800,00	0,00	0,00	5121.2.2
	RO98TREZ116509905X008916								
5121.2.5	5121.POIM.RAMB	0,00	0,00	0,00	0,00	706.620,27	0,00	0,00	5121.2.5
	RO64TREZ116509903X008914								
5121.3	5121.POS.Conturi curente POS	77,68	0,00	0,00	0,00	120.525,22	77,68	0,00	5121.3
5121.3.1	5121.POS.1 RO32TREZ116509801X006500	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	5121.3.1
5121.3.2	5121.POS.2 RO55RNCB0041113050010045	73,68	0,00	0,00	0,00	120.525,22	73,68	0,00	5121.3.2
5121.4	5121.SPR.Conturi curente sprijin	222.563,20	0,00	0,00	0,00	0,00	222.563,20	0,00	5121.4
5121.4.4	5121.SRP.RAMB	222.563,20	0,00	0,00	0,00	0,00	222.563,20	0,00	5121.4.4
	RO64TREZ116509903X008914								
5121.5	Depozit colateral OTP	50.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	95.000,00	5121.5
5121.6	5121.6. DG Conturi curente digitalizare	464,76	0,00	0,00	0,00	561.922,49	0,00	0,00	5121.6
5121.6.1	5121.DG.PREF	464,76	0,00	0,00	0,00	561.922,49	0,00	0,00	5121.6.1
	RO03TREZ116509901X008913								
5121.7	5121.7 EFE Conturi curente eficienta energetica	1.851.383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5121.7
	5121.EFE.PREF	1.851.383,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5121.7.1
	RO03TREZ116509901X008913								
5124	Conturi la banci in valuta	3.728,29	0,00	9.045,63	360,02	7.389.619,71	12.050,48	0,00	5124
5125	Sume in curs de decontare	509.765,71	0,00	2.316.265,49	2.835.975,99	21.726.097,09	145.057,38	0,00	5125
518	Dobanzi	0,00	10,16	0,00	0,00	0,00	0,00	10,16	518
5186	Dobanzi de platit	0,00	5,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5186
5187	Dobanzi de incasat	0,00	5,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5187
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	2.995.100,50	0,00	42.625,60	104.982,20	0,00	0,00	519
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	2.995.100,50	0,00	42.625,60	104.982,20	0,00	0,00	5191
53	Casa	0,00	267.128,08	3.566.116,23	3.548.358,34	39.901.743,61	0,00	0,00	53
531	Casa	54.179,72	0,00	3.175.326,23	3.242.056,14	35.033.763,61	10.789,54	0,00	531
5311	Casa in lei	54.179,72	0,00	3.175.326,23	3.242.056,14	35.033.763,61	10.789,54	0,00	5311
532	Alte valori	0,00	321.307,80	390.790,00	306.302,20	4.867.980,00	0,00	0,00	532
5328	Alte valori	0,00	321.307,80	390.790,00	306.302,20	4.867.980,00	0,00	0,00	5328
54	Acreditiv	0,00	139,39	12.013,51	16.863,76	263.238,64	20,00	0,00	54
542	Avansuri de trezorerie	0,00	139,39	12.013,51	16.863,76	263.238,64	20,00	0,00	542
542.1	Avansuri de trezorerie - Deplasari	0,00	0,00	257,74	3.277,99	25.698,22	0,00	0,00	542.1
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	0,00	139,39	11.755,77	13.585,77	237.540,42	20,00	0,00	542.2
58	Viramente interne	0,00	0,00	3.192.963,55	3.192.963,55	48.935.320,46	0,00	0,00	58
581	Viramente interne	0,00	0,00	3.192.963,55	3.192.963,55	48.935.320,46	0,00	0,00	581
6	Conturi de cheltuieli	0,00	0,00	13.423.453,44	13.423.453,44	91.726.172,37	0,00	0,00	6
60	Cheltuieli privind stocurile	0,00	0,00	1.502.674,06	1.502.674,06	18.925.296,46	0,00	0,00	60
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	425.430,22	425.430,22	4.600.935,80	0,00	0,00	602
6022	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	107.497,48	107.497,48	992.663,14	0,00	0,00	6022
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	28.863,08	28.863,08	388.228,40	0,00	0,00	6024



Initialised for identification

6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	289.069,66	289.069,66	3.220	26	3.220.044,26	0,00	0,00	6028
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	38.444,46	38.444,46	517.525,69		517.525,69	0,00	0,00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	197.746,00	197.746,00	2.828.930,80		2.828.930,80	0,00	0,00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	841.053,38	841.053,38	10.977.904,17		10.977.904,17	0,00	0,00	605
605.1	Cheltuieli energie electrica	0,00	0,00	789.822,59	789.822,59	10.383.873,49		10.383.873,49	0,00	0,00	605.1
605.2	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	16.045,85	16.045,85	184.764,93		184.764,93	0,00	0,00	605.2
605.3	Cheltuieli apa canal	0,00	0,00	35.184,94	35.184,94	409.265,75		409.265,75	0,00	0,00	605.3
61	Cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	5.963.268,90	5.963.268,90	18.356.387,61		18.356.387,61	0,00	0,00	61
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	410.444,43	410.444,43	2.754.340,45		2.754.340,45	0,00	0,00	611
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	0,00	0,00	5.552.292,34	5.552.292,34	15.374.983,31		15.374.983,31	0,00	0,00	612
612.1	Cheltuieli cu chiri	0,00	0,00	102.154,50	102.154,50	819.479,91		819.479,91	0,00	0,00	612.1
612.2	Cheltuieli cu redeventele	0,00	0,00	5.450.137,84	5.450.137,84	14.555.503,40		14.555.503,40	0,00	0,00	612.2
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	532,13	532,13	202.153,85		202.153,85	0,00	0,00	613
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	24.910,00		24.910,00	0,00	0,00	615
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	0,00	0,00	713.253,80	713.253,80	6.869.441,87		6.869.441,87	0,00	0,00	62
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	4.739,87	4.739,87	66.807,72		66.807,72	0,00	0,00	623
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0,00	0,00	1.039,87	1.039,87	13.272,41		13.272,41	0,00	0,00	623.1
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0,00	0,00	3.700,00	3.700,00	53.535,31		53.535,31	0,00	0,00	623.2
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	8.430,00	8.430,00	79.131,18		79.131,18	0,00	0,00	624
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	5.668,97	5.668,97	30.030,00		30.030,00	0,00	0,00	625
625.1	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari - deductibile	0,00	0,00	5.668,97	5.668,97	30.030,00		30.030,00	0,00	0,00	625.1
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	36.056,26	36.056,26	407.309,63		407.309,63	0,00	0,00	626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	49.366,86	49.366,86	209.513,83		209.513,83	0,00	0,00	627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	608.991,84	608.991,84	6.076.649,51		6.076.649,51	0,00	0,00	628
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	139.103,96	139.103,96	1.396.336,83		1.396.336,83	0,00	0,00	63
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	139.103,96	139.103,96	1.396.336,83		1.396.336,83	0,00	0,00	635
635.1	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	0,00	0,00	27.104,00	27.104,00	108.422,00		108.422,00	0,00	0,00	635.1
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0,00	0,00	4.706,93	4.706,93	15.152,93		15.152,93	0,00	0,00	635.2
635.3	Cheltuieli cu taxa pe teren	0,00	0,00	24.880,00	24.880,00	99.533,00		99.533,00	0,00	0,00	635.3
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0,00	0,00	57,00	57,00	229,00		229,00	0,00	0,00	635.4
635.5	Cheltuieli alte taxe	0,00	0,00	11.446,70	11.446,70	427.805,12		427.805,12	0,00	0,00	635.5
635.6	Cheltuieli TVA	0,00	0,00	6.363,30	6.363,30	149.111,30		149.111,30	0,00	0,00	635.6
635.8	Cheltuieli fond handicap	0,00	0,00	57.202,03	57.202,03	565.737,48		565.737,48	0,00	0,00	635.8



635.9	Cheltuieli cu taxa de salubritate	0,00	7.344,00	7.344,00	30	00	30.346,00	0,00	0,00 635.9
64	Cheltuieli cu personalul	0,00	2.943.216,46	2.943.216,46	37.327,37	2,98	37.327.372,98	0,00	0,00 64
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	2.522.510,00	2.522.510,00	31.715.857,00		31.715.857,00	0,00	0,00 641
642	Cheltuieli cu avantajele în natura si tichetele acordate salariatilor	0,00	358.548,00	358.548,00	4.896.548,00		4.896.548,00	0,00	0,00 642
6422	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	358.548,00	358.548,00	4.896.548,00		4.896.548,00	0,00	0,00 6422
6422.1	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	342.028,00	342.028,00	4.193.428,00		4.193.428,00	0,00	0,00 6422.1
6422.2	Cheltuieli cu vaucere de vacanta acordate salariatilor	0,00	16.520,00	16.520,00	703.120,00		703.120,00	0,00	0,00 6422.2
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0,00	62.158,46	62.158,46	714.967,98		714.967,98	0,00	0,00 646
65	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	721.538,41	721.538,41	2.980.642,82		2.980.642,82	0,00	0,00 65
652	Cheltuieli cu protectia mediului înconjurator	0,00	0,00	0,00	2,63		2,63	0,00	0,00 652
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	2.606,92	2.606,92	30.501,04		30.501,04	0,00	0,00 654
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	718.931,49	718.931,49	2.950.139,15		2.950.139,15	0,00	0,00 658
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	540.760,03	540.760,03	1.589.356,94		1.589.356,94	0,00	0,00 6581
6581.1	Amenzi si penalitati	0,00	540.760,03	540.760,03	1.589.356,94		1.589.356,94	0,00	0,00 6581.1
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	178.171,46	178.171,46	1.360.782,21		1.360.782,21	0,00	0,00 6588
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	32.671,46	32.671,46	186.717,21		186.717,21	0,00	0,00 6588.1
6588.2	Alte cheltuieli de exploatare legate de personal	0,00	145.500,00	145.500,00	1.167.900,00		1.167.900,00	0,00	0,00 6588.2
6588.3	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,00	6.165,00		6.165,00	0,00	0,00 6588.3
66	Cheltuieli financiare	0,00	282.047,59	282.047,59	1.936.484,22		1.936.484,22	0,00	0,00 66
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	0,00	60.936,86		60.936,86	0,00	0,00 665
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate în valuta	0,00	0,00	0,00	60.936,86		60.936,86	0,00	0,00 6651
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	272.521,28	272.521,28	1.861.237,19		1.861.237,19	0,00	0,00 666
668	Alte cheltuieli financiare	0,00	9.526,31	9.526,31	14.310,17		14.310,17	0,00	0,00 668
68	Cheltuieli cu amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	1.213.394,28	1.213.394,28	2.889.498,29		2.889.498,29	0,00	0,00 68
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	1.213.394,28	1.213.394,28	2.889.498,29		2.889.498,29	0,00	0,00 681
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizariilor	0,00	169.848,52	169.848,52	1.845.952,53		1.845.952,53	0,00	0,00 6811
6812	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	0,00	1.043.545,76	1.043.545,76	1.043.545,76		1.043.545,76	0,00	0,00 6812
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit si alte impozite	0,00	-55.044,02	-55.044,02	1.044.711,29		1.044.711,29	0,00	0,00 69
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	-55.044,02	-55.044,02	1.044.711,29		1.044.711,29	0,00	0,00 691
7	Conturi de venituri	0,00	8.741.115,78	8.741.115,78	96.369.771,68		96.369.771,68	0,00	0,00 7
70	Cifra de afaceri neta	0,00	8.512.458,75	8.512.458,75	93.976.102,73		93.976.102,73	0,00	0,00 70



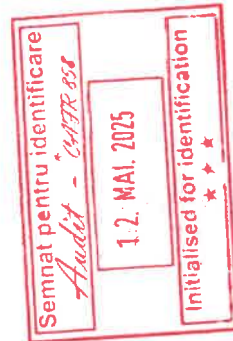
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	8.512.458,75	8.512.458,75	93.906,57	93.952.226,57	0,00	0,00	0,00	704
704.01	Venituri din APA	0,00	0,00	5.026.076,05	5.026.076,05	59.387.509,59	59.387.509,59	0,00	0,00	0,00	704.01
704.02	Venituri din CANAL	0,00	0,00	3.430.616,14	3.430.616,14	33.385.347,97	33.385.347,97	0,00	0,00	0,00	704.02
704.03	Venituri din DIVERSE	0,00	0,00	55.766,56	55.766,56	1.179.369,01	1.179.369,01	0,00	0,00	0,00	704.03
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	0,00	0,00	0,00	0,00	23.876,16	23.876,16	0,00	0,00	0,00	706
72	Venituri din productia de imobilizari	0,00	0,00	66.663,00	66.663,00	661.678,00	661.678,00	0,00	0,00	0,00	72
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	0,00	0,00	66.663,00	66.663,00	661.678,00	661.678,00	0,00	0,00	0,00	722
75	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	152.350,53	152.350,53	1.592.142,54	1.592.142,54	0,00	0,00	0,00	75
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	152.350,53	152.350,53	1.592.142,54	1.592.142,54	0,00	0,00	0,00	758
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalizati	0,00	0,00	104.484,20	104.484,20	1.051.505,54	1.051.505,54	0,00	0,00	0,00	7581
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0,00	0,00	47.866,33	47.866,33	537.776,13	537.776,13	0,00	0,00	0,00	7584
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	2.860,87	2.860,87	0,00	0,00	0,00	7588
76	Venituri financiare	0,00	0,00	9.643,50	9.643,50	79.968,31	79.968,31	0,00	0,00	0,00	76
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	8.187,81	8.187,81	44.930,51	44.930,51	0,00	0,00	0,00	765
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate în valuta	0,00	0,00	8.187,81	8.187,81	44.930,51	44.930,51	0,00	0,00	0,00	7651
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	3,59	3,59	35,61	35,61	0,00	0,00	0,00	766
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	1.452,10	1.452,10	35.002,19	35.002,19	0,00	0,00	0,00	767
78	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	0,00	0,00	59.880,10	59.880,10	0,00	0,00	0,00	78
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	59.880,10	59.880,10	0,00	0,00	0,00	781
7812	Venituri din provizioane	0,00	0,00	0,00	0,00	59.880,10	59.880,10	0,00	0,00	0,00	7812
Total:		469.427.580,45	469.427.580,45	89.397.224,64	89.397.224,64	894.146.200,68	894.146.200,68	472.074.168,54	472.074.168,54	472.074.168,54	



DIRECTOR ECONOMIC,

INTOCMIT

[Handwritten signature]



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
J07/377/2009
CUI 26161230
RAPORT ACTIVITATE / 2024

Semnat pentru identificare
Audit - CATER 858
1.2. MAI. 2025
Initialised for identification

Element al capitalurilor	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve Creșteri/ (Reduceri)	Rezultatul reportat	Rezultatul exercițiului Profit /(Pierdere)	TOTAL
Total capitaluri la 31 dec 2022	27.212.700	2.153.084	2.021.904	(27.815.569)	14.601.363	18.173.482
Acoperire pierdere contabila						
Transfer la rezultat reportat						
Repartizare dividende						
Corecții erori (clienți)				(1.080.418)		(1.292.730)
Corecții erori (drepturi salariale)				(137.754)		(137.754)
Corecții erori (Penalit.f.d.coeziune)				0		0
Alte corecții				(424.674)		(212.362)
Majorare capital social						0
Rezultatul exercițiului					220.673	220.673
Transfer rezerve		115.639			(115.639)	
Acoperire pierdere						
Total capitaluri la 31 dec 2023	27.212.700	2.268.723	2.021.904	(29.458.416)	14.706.397	16.751.308
Corecții erori (clienți)				(1.086.436)		(1.086.436)
Corecții erori (drepturi salariale)				(396.668)		(396.668)
Corecții erori (Penalit.f.d.coeziune)				(1.721.048)		(1.721.048)
Alte corecții				(242.120)		(242.119)
Majorare capital social						
Rezultatul exercițiului					4.643.599	4.643.599
Transfer rezerve		343.655			(343.655)	
Acoperire pierdere						
Total capitaluri la 31 dec 2024	27.212.700	2.612.379	2.021.904	(32.904.688)	19.006.341	17.948.636

Aprobate la data de 12 Mai 2025 de către
Director General
Ec. Alin Căstălin Cîrîmpei



Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu

54 din 100

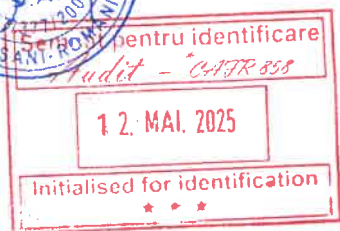
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

<i>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</i>	2023	2024
Profit brut	572.213	5.688.312
Ajustări pentru:		
Corecții erori	218.334	3.341.238
Cheltuieli cu amortizarea	1.967.054	1.845.953
Variația provizioanelor	(137.754)	(26.767)
Venituri din reluări subvenții pentru investiții	583.604	537.776
Cheltuieli privind dobânzile și alte costuri financiare	1.775.918	1.861.237
Venituri din dobândă și alte venituri financiare	85	36
Diferențe de curs valutar activitate finanțare, net	398.705	75.247
Cheltuieli privind activele cedate		
Profit din exploatare înainte de variația capitalului circulant	5.378.159	13.323.032
Variația soldurilor conturilor de stocuri	310.476	(197.547)
Variația soldurilor conturilor de creanțe comerciale și alte creanțe din exploatare	(8.779.580)	3.767.513
Variația soldurilor conturilor de datorii comerciale și alte datorii din exploatare	(15.089.997)	70.273
Numerar generat din exploatare	(18.180.942)	16.963.271
Impozit pe profit plătit	-	-
Numerar net din activități de exploatare	(18.180.942)	16.963.271
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale	(57.277.355)	(15.615.866)
Subvenții pentru investiții	75.110.176	182.725
Dobânzi încasate	85	36
Numerar net din activități de investiție	17.832.906	(15.798.555)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni	1.960.280	4.438.840
Trageri din împrumuturilor bancare	5.000.000	139.147
Rambursări de împrumuturi bancare	(3.282.901)	(6.419.681)
Dobânzi plătite	(1.470.418)	(1.611.237)
Numerar net din activități de finanțare	2.206.961	(3.452.931)
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	1.858.925	(2.288.215)
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	1.165.785	3.024.710
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	3.024.710	736.495

Aprobat la data de 12 Mai 2025 de către

Director General,
Ec. Alin Cătălin Ciamppei

Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu



JUDEȚUL: Botoșani

FORMA DE PROPRIETATE: 12

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

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 2023	31 decembrie 2024
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare(ct.203-2803-2903)	2	-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale(ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	3	3.342	0
4. Fond comercial(ct.2071-2807)	4	-	-
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	5	-	-
6. Avansuri(ct.4094)	6	-	-
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	3.342	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	8	566.258	545.400
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2813-2913)	9	13.997.978	16.280.866
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	672.194	832.911
4. Investiții imobiliare(ct.215-2815-2915)	11	-	-
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	452.783.815	453.238.144
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct.235-2935)	13	-	-
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct.216-2816-2916)	14	-	-
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-	15	-	-
9. Avansuri (ct.4093)	16	1.992.775	1.992.775
TOTAL (rd.08 la 16)	17	470.013.020	472.890.096
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
	24		
A. ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd.07+17+24)	25	470.016.362	472.890.096

Aprobat la data de 12 Mai 2025 de către
 Director General
 Ec. Alin Cătălin Ghimpei

Director Economic,
 Ec. Marcela Daniela Jîțarușu



NOVA APASERV SA BOTOȘANI

BILANȚ CONTABIL

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+321+322+323+328 351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	26	1.374.393	1.176.846
2. Producția în curs de execuție (ct.331+332+341+/- 348-393-3941-3952)	27	-	
3. Produse finite și mărfuri (ct.345+346+347+/-1348+354+356+357+361+326+/- 368+371+327+/-378-3945-3946-3947-3953-3954- 3955-3956-3957-396-397-din ct.4428)	28	-	
4. Avansuri(ct.4091)	29	-	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	1.374.393	1.176.846
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	21.042.648	29.608.497
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	933.945	574.449
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456- 495)	35	4.438.840	0
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	26.415.433	30.182.946
III.INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate(ct.501-591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt(ct 505+506+507+508-595-596-598+5113+5114)	38		
TOTAL (rd.37+38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI			
(ct.508+5112+512+531+532+541+542)	40	3.024.710	736.495
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	30.814.536	32.096.287
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)(rd.43+44)			
Sume de reluat într-o perioada de până la un an (din ct.471)	43	400.618	362.636
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	44		

Aprobate la data de 12 Mai 2025 de către

Director General,
Ec. Alin Catalin GîrîmpoiDirector Economic,
Ec. Marcela Daniela Jîtarășu

47 din 100

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANȚ CONTABIL

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE			
INTR-O PERIOADĂ 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	8.123.427	8.040.813
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	48	14.137.137	6.494.536
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	8.442.226	21.061.564
TOTAL(rd 45 la 52)	53	30.702.790	35.596.913
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	(-71.240)	(-3.675.766)
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	469.945.122	469.214.330
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE			
INTR-O PERIOADĂ 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)	57	17.148.448	12.324.598
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	-	-

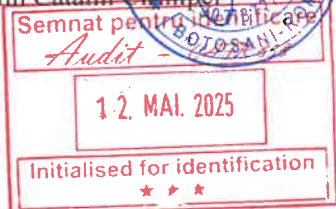
Aprobat la data de 12 Mai 2025 de către

Director General

Ec. Alin Cătălin Cîrîmpel

Director Economic,

Ec. Marcela Daniela Jîtarășu



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANȚ CONTABIL

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	63	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	64	17.148.448	12.324.598
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct.1515+1517)	65	-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	-	-
3. Alte provizioane	67	119.405	93.240
TOTAL (rd.65 la 67)	68	119.405	93.240
I. VENITURI IN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd.70+71)	69	436.509.565	439.385.632
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.475)	70	583.604	537.776
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct 475)	71	435.925.961	438.847.856
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472)(rd.73+74)	72	-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	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 perioadă de până la un an	76	-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.478)	77	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	436.509.565	439.385.632
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	22.773.860	27.212.700
2. Capital subscris nevărsat (ct.1011)	81	4.438.840	0
3. Patrimoniul regiei(ct.1015)	82	-	-
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare - dezvoltare (ct.1018)	83	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii(1031)	84	-	-
TOTAL (rd.80 la 84)	85	27.212.700	27.212.700

Aprobat la data de 12.05.2025 de către
Director General
Ec. Alin Cătălin Ciurpă

Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jîtarășu



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANȚ CONTABIL

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	-	-
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	2.268.723	2.612.379
2. Rezerve statutare sau contractuale(ct.1063)	89	-	-
3. Alte rezerve (ct.1068)	90	2.021.904	2.021.904
TOTAL(rd.88 la 90)	91	4.290.627	4.634.283
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			
SOLD C (ct. 117)	95	-	-
SOLD D (ct.117)	96	14.857.053	18.198.291
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C(CT.121)	97	220.672	4.643.599
SOLD D(CT.121)	98	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	115.638	343.655
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	16.751.308	17.948.636
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	16.751.308	17.948.636

Aprobate la data de 12 Mai 2025 de către

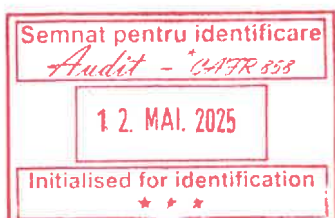
Director General

Ec. Alin Catalin Ciurupoi



Director Economic,

Ec. Marcela Daniela Jîtarășu



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)	1	66.331.626	93.976.103
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	66.331.626	93.976.103
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	9	692.595	661.676
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	0	-
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815)	13	1.500.511	1.592.143
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	-	-
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	583.604	537.776
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	68.524.732	96.229.922
8.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	17	4.053.636	4.600.936
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	2.665.549	3.346.456
b) Alte cheltuieli externe (energie și apa)(ct.605)	19	12.222.328	10.977.904
Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	32.620.661	37.327.373
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	31.994.139	36.612.405
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția sociala (ct. 645)	24	626.522	714.968
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 26-27)	25	1.967.054	1.845.952
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26	1.967.054	1.845.952
a.2) Venituri(ct.7813)	27	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	28	31.997	30.501
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29	31.997	30.501
b.2) Venituri(ct.754+7814)	30	-	-

Aprobate la data de 12 Mai 2025 de către

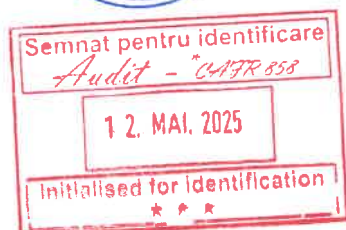
Director General

Ec. Alin Catalin Ciurmpel



Director Economic,

Ec. Marcela Daniela Jitarasu



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2023	31 decembrie 2024
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	12.726.661	29.572.309
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612 +613+614+621+622+623+624+625 +626+627+628)	32	9.832.270	25.225.830
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	1.330.395	1.396.337
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	18	3
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	1.563.978	2.950.139
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	(171.811)	983.666
Cheltuieli (ct.6812)	40	-	1.043.546
Venituri (ct.7812)	41	171.811	59.880
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	66.116.075	88.685.097
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
Profit (rd.16-42)	43	2.408.657	7.544.825
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	85	36
- din care, veniturile obținute de entitățile afiliate	48	-	-
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct.7418)	49	-	-
15. Alte venituri financiare (ct 762+ 764+ 765+ 767+ 768+ 7615)	50	338.094	79.933
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	338.179	79.969

Aprobate la data de 12 Mai 2025 de către

Director General,

Ec. Alin Cătălin Ciompei

Director Economic,

Ec. Marcela Daniela Jîtarășu



	Nr. Rând	2023	2024
16. Ajustări 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	1.775.918	1.861.237
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	398.705	75.247
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	2.174.623	1.936.484
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
Profit (rd.52-59)	60	-	-
Pierdere (rd. 59-52)	61	1.836.444	1.856.515
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	68.862.911	96.309.891
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	68.290.698	90.621.581
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
Profit (rd.62-63)	64	572.213	5.688.310
Pierdere (rd.63-62)	65	-	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691))	66	351.541	1.044.711
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	220.672	4.643.599
Pierdere (rd.65+66+67-64)	69	-	-

Aprobate la data de 12 Mai 2025 de către
Director General,
Ec. Alin Catalin Ciurmpel



Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jîtarășu



NOTA 1. ORGANIZARE ȘI OPERARE

„NOVA APASERV” S.A Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Mihai Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230, cont principal RO 79 RNCB 0041 1130 5001 0001 deschis la BCR Botoșani, cu 62 acționari și conform Hotărârii AGA nr. 6/30.05.2022 coroborat cu Hotărârea AGA nr. 4/7.03.2023, înregistrează un capital social subscris și virat integral de **27.212.700 lei**, constituit din 1.360.635 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală.

Societatea a fost înființată conform Hotărârii AGA a Asociației de Dezvoltare Intercomunitara “AQUA” Botoșani nr. 4 /1.07.2009. Începând cu data de 1.10.2010 societatea funcționează, în baza Contractului UNIC de Delegare a gestiunii prin concesiune nr. 6600/1.07.2010, ca operator regional în baza licenței de operare clasa II emisă prin ordinul Președintelui ANRSC nr.459/21.09.2010, actualizată prin Ordinul Președintelui ANRSC nr. 501/22.10.2015 licență clasa II nr. 3437/22.10.2015, în anul 2020 fiind actualizată prin Ordinul Președintelui ANRSC nr. 396/23.09.2020 licență clasa II nr. 5084/23.09.2020.

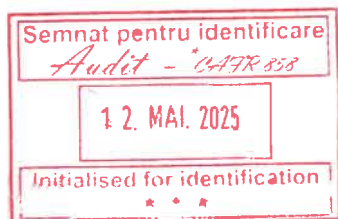
Prin Avizul Conform a Președintelui ANRSC nr. 1353/15.03.2024, având în vedere prevederile Ordinului nr. 230/2022, operatorul regional dispune de un plan de afaceri, o strategie tarifară și o strategie privind redevența pe o perioadă de 5 ani. Aprobarea prin Hotărârea AGA ADI AQUA Botoșani nr. 199 / 22.04.2024 a planului de afaceri pentru investiții în infrastructura de apă și apă uzată, a strategiei tarifare aferentă planului de afaceri și a strategiei privind redevența a fost semnat actului adițional nr. 11 la Contractul de delegare de gestiune.

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

Protocolul de predare primire încheiat între SC 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 plata demarate de fostul operator aferente programului ISPA. Prin actul adițional nr. 1 la Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare prin concesiune nr. 6600 /2010, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 51/28.04.2011 și hotărârea AGA nr. 31/29.04.2011, conform art.14 s-a completat Anexa II 6 Lista obligațiilor de natură financiară transferată delegatului, lista ce cuprinde valoarea activelor și pasivelor aferente programelor de investiții preluate de societate de la fostul operator.

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

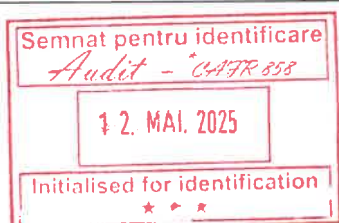
În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare, respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile* în urma demersurile făcute de operator, în data de 30.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro**. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. 14/ 28.06.2013



a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare - epurarea apelor uzate în județul Botoșani”. Alături de contractul de credit BERD au fost încheiate și **Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei** și **Contractul de asistență pentru proiect**.

În cadrul proiectului Major „**Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare - epurarea apelor uzate în județul Botoșani**” s-au realizat următoarele contracte de lucrări de servicii și furnizare:

	Denumire contract	Valoarea estimată a contractului lei fără TVA	Valoarea contractului în urma procedurii de achiziție publică lei fără TVA	Data semnare contract	Data de începere (ordinul de începere)	Data finală (cu PND)
1.	Asistența Tehnică pentru Proiectare și Managementul Proiectului BT-CS-01	15,268,301	6,537,849.86	03.09.2013	12.09.2013	31.10.2019
2.	Asistența Tehnică pentru Supervizarea Lucrărilor BT-CS-02	12,158,100	7,081,240.00	06.12.2012	13.12.2012	30.01.2020
3.	Continuare Servicii de Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului și Supervizarea lucrărilor din cadrul Proiectului „Fazarea proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” BT-CS-04	3.857.667,78	3.592.150	28.02.2020		31.08.2024
4.	“Finalizarea Serviciilor de Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului și Supervizarea Lucrărilor din cadrul Proiectului Fazarea Proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” BT-CS-05	1.900.000	1.898.500	30.09.2022	03.10.2022	31.12.2028
5.	Îmbunătățirea STAP Cămătărești și Bucecea	12,634,650	12.373.771,49	02.09.2014	14.10.2014	24.04.2018



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
J07/377/2009
CUI 26161230
RAPORT ACTIVITATE / 2024

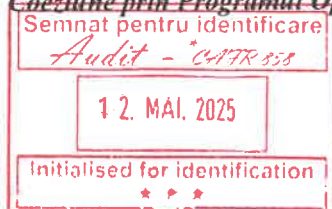
6.	Reabilitarea și extinderea SEAU Dorohoi	33,846,111	27,549,482.71	04.11.2013	16.12.2013	16.08.2017
7.	Construcția SEAU Flămânzi și Vorona	34,689,125	30.112.4 75,28	04.03.2013	11.04.2013	06.11.2019
8.	Extinderea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Botoșani	32.060.056	31.195.829,62	02.03.2015	06.04.2015	26.06.2020
9.	Extinderea și reabilitarea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Dorohoi	81.321.211,88	78.642.497,25	08.06.2016	20.07.2016	30.01.2021/ 17.02.2022
10.	Extinderea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Flămânzi	79,804,634	62,351,142.69	06.06.2014	13.08.2014	16.12.2021
	Extinderea rețelelor de canalizare în aglomerarea Vorona	65.841.670	48.011.666,78	19.10.2015	20.11.2015	07.09.2019 Contract reziliat
12.	Extinderea rețelelor de canalizare în aglomerarea Vorona – continuare de lucrări	65.925.790	65.239.094,86	12.10.2020	08.01.2021	23.07.2027
13.	Construirea conductei de aducțiune de la STAP Ștefănești la Săveni și devierea conductelor de aducțiune în zona alunecărilor de teren Leorda	35,573,272	34.914.526,77	12.01.2015	23.02.2015	25.10.2018
14.	Dotări UIP	42,097	41,772	09.07.2012	09.07.2012	08.08.2012
15.	Servicii de audit	207.832	60.251	22.10.2014	29.10.2014	28.08.2016
16.	Achiziție de echipamente și software pentru Sistemul informațional Geografic (GIS)	565.317	564,788.14	04.06.2014	03.07.2014	01.2016

Stadiul de implementare a contractelor de lucrări la data de 31.12.2024:

BT-CL-01: Contract finalizat la data de 24.04.2018
 BT-CL-02: Contract finalizat la data de 17.05.2017
 BT-CL-03: Contract finalizat la data de 16.08.2017
 BT-CL-04: Contract finalizat la data de 06.11.2019
 BT-CL-05: Contract finalizat la data de 26.06.2020
 BT-CL-06: Contract finalizat la data de 06.07.2022
 BT-CL-07: Contract finalizat la data de 16.12.2021.
 BT-CL-08: Contract reziliat la data de 12.04.2018.
 BT-CL-08c: Contract încheiat conform PVRTL nr. 7455/20.05.2024(PND)
 BT-CL-09: Contract finalizat la data de 25.10.2017

• BT-CL-08c

Contractul de lucrări nr. **15691** BT-CL-08 C “Extinderea rețelelor de canalizare în aglomerarea Vorona” – continuare de lucrări”, a reprezentat ultima componentă din cadrul **Proiectului Major cofinanțat din Fondul de Coeziune prin Programul Operațional Infrastructura Mare**, a fost semnat în **12.10.2020** între



58 din 100

SC NOVA APASERV SA Botoșani - Beneficiar și OCSA CONSTRUCȚII ȘI INFRASTRUCTURĂ SRL – Antreprenor, conform emiterii ultimului Certificat de Plată nr. 28/13.11.2023 aferent situației de lucrări nr. 28/10.11.2023, suma lucrărilor executate la zi este de **62.361.544,65 lei** + valoarea ajustărilor de preț de **16.008.868,68 lei**, iar suma totală aprobată, certificată și plătită la zi a contractului cu antreprenorul OCSA Construcții și Infrastructură SRL fiind de **78.370.413,32 lei**.

De asemenea, în cadrul Procesului-Verbal de Suspendare a Recepției la Terminarea Lucrărilor nr. 18869 din 13.11.2023 s-a stabilit necesitatea efectuării unei expertize tehnice pentru lucrările executate de către SC Aquaterm SRL Botoșani pe contractul reziliat nr. 19585 din 19.10.2015. În acest sens, s-a încheiat un contract de prestări servicii cu SC DBI TEAM SRL Iași în vederea realizării acestei expertize tehnice. Rezultatele expertizei au fost finalizate și concluzionate în Raportul de expertiză nr. 2261 din 13.02.2024. În urma rezultatelor expertizei, în data de 23.02.2024 s-a transmis Notificarea către SC Aquaterm SRL Botoșani de remediere a acestor defecțiuni în termen de 90 zile, răspuns care nu a sosit până la această dată.

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

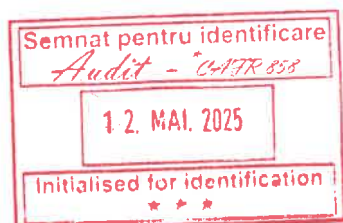
Ca urmare a adresei nr. 6001/22.11.2023 transmisă de către SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI la MINISTERUL INVESTIȚIILOR ȘI PROIECTELOR EUROPENE prin care s-a solicitat prelungirea perioadei de finalizare a proiectului „Fazarea proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”, în perioada 2014-2020, cod SMIS 2014+105146, până la data de 31.12.2024, a adresei MIPE nr. **14723/30.01.2024** prin care se acordă un nou termen de finalizare până la 31.12.2024, și a instrucțiunii nr.73/29.07.2024 pentru modificarea instrucțiunii nr. 70/09.11.2023 de acordare a unui nou termen de finalizare până cel târziu la data de 31.12.2025, dată la care beneficiarul are obligația de a realiza integral activitățile proiectului și de a se asigura ca investiția în cauza este complet operațională și funcțională.

În componența bugetului nu au fost bugetate sume pentru anul 2024 aferent acestui contract de lucrări, deoarece toate lucrările au fost finalizate până la sfârșitul anului 2023.

- **BT-CS-05**

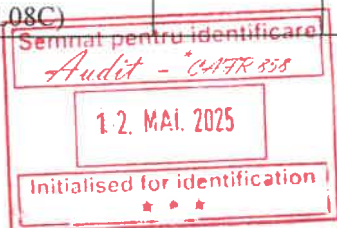
Contractul de servicii “Finalizarea Serviciilor de Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului și Supervizarea Lucrărilor” din cadrul Proiectului “Fazarea Proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare - epurarea apelor uzate în județul Botoșani”, cod contract BT-CS 05. Acest contract este finanțat din contractul de finanțare nr. 9 / 15.12.2016 conform act adițional nr. 9 / 29.09.2022, din bugetul de stat conform OUG 60/2020. Contractul a fost încheiat în data de 30.09.2022 cu nr. 16978 între S.C. NOVA APASERV S.A. și asocieria ROMAIR CONSULTING & ROMAIR INGINERIG, asigurând desfășurarea activității de către ATMP și ATSL, pentru finalizarea contractului BT-CL-08 C, la data de 31.12.2024 are un progres fizic de 96,25 % și un progres financiar 96.25%.

În cadrul bugetului întocmit pentru anul 2024, în urma rectificării bugetare a fost aprobată suma de 327 mii lei, iar în anul 2024 gradul de realizare a fost de 93.82% din valoarea totală aprobată. Restul de efectuat din valoarea contractului este suportată de către Operator din fondurile proprii pe parcursul celor cinci ani pentru serviciile de asistență tehnică aferente desfășurării PND și în vederea închiderii contractului BT-CL 08 C, precum și a transmiterii documentelor finale către MIPE.



Progresul fizic și valoric al investițiilor 2024

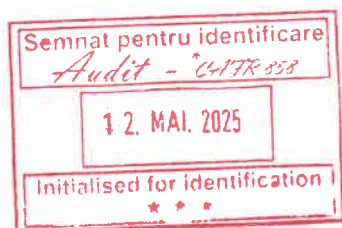
Contract*	Valoare	Valoare facturata/plătită fără TVA			Rest/ economii	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Avize/acorduri/autorizații /cote	5,697,182	2,747,282	1,034,885	1,712,397	2,949,900	100.0	48.2
Dotări UIP	41,772	41,772	41,772	0	0	100.0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



Contract*	Valoare	Valoare facturata/plătită fără TVA			Rest/ economii	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Construirea conductei de aducțiune de la STAP Ștefănești la Săveni și devierea conductelor de aducțiune în zona alunecărilor de teren Leorda (CL09)	32,250,485	32,250,483	20,193,916	12,056,567	2	100.0	100.0
Asistență tehnică pentru proiectare și managementul proiectului (CS01)	7,258,215	7,258,215	5,072,065	2,186,150	0	100.0	100.0
Asistență tehnică pentru supervizarea lucrărilor (CS02)	7,789,130	7,789,130	4,070,090	3,719,040	0	100.0	100.0
Audit (CS03)	60,251	60,251	42,170	18,081	0	100.0	100.0
Continuarea serviciilor de asistență tehnică pentru managementul proiectului și supervizarea lucrărilor (CS04)	3,641,460	3,641,460	0	3,641,460	0	100.0	100.0
Finalizarea serviciilor de asistență tehnică pentru managementul proiectului și supervizarea lucrărilor (CS05) (sume AA 9/29.09.2022 cf OUG 60/2020)	2,384,350	1,868,700	0	1,868,700	515,650	95.3	62.7
Total	396,817,897	372,667,492	122,296,460	250,371,032	24,150,405	99.0	93.9

- ✓ BT-CL-08c - Procedură de Recepție la terminare lucrărilor suspendata prin PV nr. 18869/13.11.2023
- ✓ Contractul de servicii nr. 16978 "Finalizarea Serviciilor de Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului și Supervizarea Lucrărilor din cadrul Proiectului Fazarea Proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani" BT-CS-05 care asigura managementul Contractului aflat în derulare are un progres fizic de 95,32% si un progres financiar 62.7%.

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



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

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

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

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

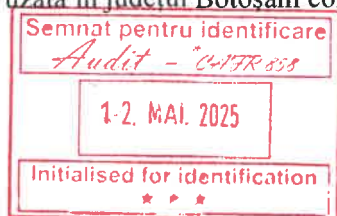
Pe data de 21.12.2023 a fost deschis în cadrul PDD apelul “Proiecte în sectorul de apă și apă uzată – proiecte etapizate” cu perioada de depunere a cererilor de finanțare 21.12.2023-15.03.2024, axă de finanțare pentru care Ghidul solicitantului nu era însă finalizat, fiind în dezbatere publică. Prin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

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

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

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

În anul 2024 S.C. NOVA APASERV S.A. împreună cu Consultantul S.C. Tadeco Consulting S.R.L. a lucrat la revizuirea Studiului de fezabilitate al Proiectului Regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Botoșani conform observațiilor transmise de MIPE.



Astfel, au avut loc mai multe întâlniri / ședințe de lucru între reprezentanții MIPE /experții BEI, reprezentanții Nova Apaserv și Echipa de consultanță Tadeco Consulting atât online cât și la sediul MIPE în vederea clarificării unora dintre solicitările formulate de aceștia la ultima revizie a documentației SF:

- 25.03.2024 Vizita de lucru la sediul MIPE
- 01.04.2024 Video-conferința
- 15.04.2024 Transmitere MIPE prima variantă LIP etapizat
- 19.04.2024 Transmitere MIPE informații suplimentare solicitate referitor la propunere LIP Etapizat
- 28.05.2024 S-a primit din partea MIPE a adresei nr.73648/27.05.2024 – observații referitoare la investițiile propuse în etapa angajantă
- 30.05.2024 S-a transmis e-mail către MIPE s-a transmis către MIPE o variantă revizuită a LIP etapizat și s-a propus o întâlnire de lucru
- 05.06.2024 Video-conferința
- 17.07.2024 Vizita de lucru la sediul MIPE
- 16.08.2024 S-au transmis către MIPE Rapoarte justificative pentru toate reabilitările propuse în Etapa angajantă
- 12.09.2024 S-au primit din partea MIPE observații referitoare la Rapoartele justificative transmise
- 25.09.2024 Vizita de lucru la sediul MIPE
- 08.11.2024 Vizita de lucru la sediul MIPE.

Pe data de 17.12.2024 a fost transmisă a cincea revizie a Studiului de fezabilitate (a patra variantă transmisă către MIPE, primele două revizii ale SF fiind evaluate la nivelul Operatorului Regional) către Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene, în vederea evaluării și avizării.

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

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

Investițiile care urmează a fi desfășurate în cadrul “Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2021-2027” sunt estimate la valoarea de 277,471,370 EURO (preturi curente, fără TVA), din care:

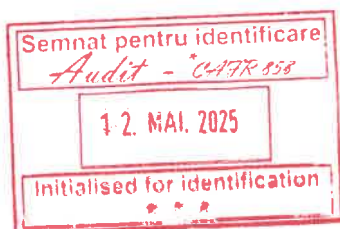
Etapa I (angajantă) – finanțare PDD = 149,212,776 Euro

Etapa II – finanțare PDD/alte fonduri = 128,258,593 Euro

Estimarea valorii investițiilor este la nivelul anului 2024.

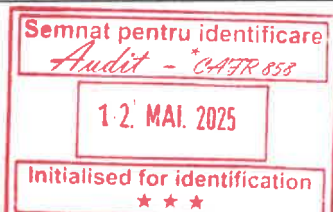
Datorită constrângerilor bugetare impuse de Ghidul PDD pentru proiectele noi de investiții regionale de apă și apă uzată, actualizat prin Ordin 7673/20.12.2024, valoarea cererii de finanțare/valoarea cumulată a cererilor de finanțare este limitată la cel mult 150 milioane euro (bugetul eligibil rezultat după aplicarea deficitului de finanțare), indiferent de valoarea totală a devizului general. Astfel, investițiile prevăzute în Lista de investiții prioritare au fost împărțite în două etape, etapă angajantă (ETA) și etapa ulterioară (ETU), în funcție de criteriile de prioritizare indicate de reprezentanții MIPE.

Pentru realizarea investițiilor propuse în Etapa II Ghidul PDD prevede: „În cazul în care alocarea din PDD va fi suplimentată, va fi posibilă și finanțarea unei alte părți din proiect, în condițiile în care se demonstrează un nivel de implementare de minim 80% (progres financiar) a etapei angajante pentru care s-a acordat finanțare în cadrul PDD.”



Lista investiții etapizate Proiect Regional Botoșani – conform SF rev 5_dec 2024

Cod contract	Descriere	Valoare estimată (EUR) prețuri constante nu includ cheltuieli diverse și neprevazute
ETAPA I		
BT-CL-01	Construcția stațiilor de epurare apă uzată Săveni și Bucecea; modernizare stație de pompare ape uzate Tulbureni și linie de namol la stația de epurare Botoșani	22.864.006
BT-CL-02	Construcția captării Darabani, extinderea și modernizarea stației de tratare Darabani, extindere stație de pompare Stanca	7.373.754
BT-CL-03	Reabilitare și extindere aducțiune de apă potabilă GA Catamaresti Deal – GA Flamanzi, gospodării de apă Cristesti și Flamanzi și extindere sistem de alimentare cu apă UAT Curtești	19.043.574
BT-CL-04	Reabilitare și extindere aducțiune Stefanesti - Trusesti - Dangeni, Durnesti, GA Libertatea, SP Ungureni, rezervor Guranda	6.054.810
BT-CL-05	Extinderea și reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în Botosani, Rachiti, Catamaresti Deal	21.055.552
BT-CL-06	Extinderea și reabilitarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în Saveni și Stiubieni și Bucecea	25.190.967
	Total contracte lucrări “proiectare și execuție”	30.237.760
	Total contracte lucrări “execuție”	71.344.903
	Total contracte lucrări	101.582.663
BT-CS-01	Asistența Tehnică din partea proiectantului pe parcursul implementării lucrărilor conform legii 10/1995 - Contract servicii nr.2328/12.02.2020	194.753
BT-CS-02	Asistență tehnică pentru managementul proiectului și asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor din cadrul „Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botosani în perioada 2021 – 2027”	6.452.585
BT-CS-03	Servicii de audit al Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botosani în perioada 2021 – 2027	152.778
	TOTAL Contracte Servicii	6.800.116
BT-CF-01	Furnizare utilaje și echipamente operationale	1.465.100
BT-CF-02	Furnizare și montaj echipamente de masura și monitorizare	4.570.396
BT-CF-03	Dotari laborator	363.000
	TOTAL Contracte Furnizare	6.398.496
	Alte cheltuieli OR	34,431,503

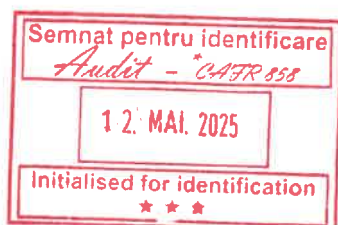


TOTAL GENERAL ETAPA I		149,212,778
ETAPA II		
BT-CL-01_II	Constructia statiilor de epurare apa uzata Darabani si Romanesti	9.994.693
BT-CL-02_II	Reabilitarea aductiunii de apa bruta Bucecea – GA Catamaresti Deal	16.623.387
BT-CL-03_II	Extinderea si reabilitarea retelelor de distributie apa si canalizare in Darabani	21.826.005
BT-CL-04_II	Extinderea si reabilitarea retelelor de distributie apa si canalizare in Stefanesti si Romanesti	20.217.088
BT-CL-05_II	Extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apa in Sulița, Lunca, Cristesti si Flamanzi	15.918.481
	Total contracte lucrari “proiectare și executie”	9.994.693
	Total contracte lucrari “executie”	74.584.962
	Total contracte lucrări	84.579.654
BT-CS-01_II	Asistenta Tehnica din partea proiectantului pe parcursul implementari lucrarilor conform legii 10/1995 - Contract servicii nr.2328/12.02.2020	159.343
BT-CS-02_II	Asistență tehnică pentru managementul proiectului si asistenta tehnica pentru supervizarea lucrărilor din cadrul „Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani în perioada 2021 – 2027”	5.233.516
BT-CS-03_II	Servicii de audit al Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botosani în perioada 2021 – 2027	122.222
	TOTAL Contracte Servicii	5.515.082
BT-CF-01_II	Furnizare utilaje și echipamente operationale	3.135.000
BT-CF-02_II	Dotări laborator	847.000
	TOTAL Contracte Furnizare	3.982.000
	Alte cheltuieli OR	34,181,857
TOTAL GENERAL ETAPA II		128,258,593

Acte Adiționale la Contractele de servicii

În Trimestrul IV 2024 s-au încheiat următoarele acte adiționale aferente contractelor proiectelor:

Proiect: “Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare si a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din județul Botoșani, in perioada 2014-2020”		
BT-CS-01 2328/12.02.2020	AA 17/20.09.2024	Înlocuire experți
	AA 18/01.11.2024	Înlocuire experți și modificare termen furnizare livrabil
	AA 19/03.12.2024	Modificare durata contract și modificare termen furnizare livrabil



Acte Adiționale la Contractele de finanțare

Contract de finanțare	Act adițional	
	Număr/dată	Justificări
9/15.12.2016	-	-
Proiect: "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020"		
261/30.07.2019	-	
Proiect: "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020 – Etapa II"		
56/31.07.2024	AA 1/18.12.2024	Modificare durata contract. (Se prelungește durata contractului de finanțare până la 31.12.2025)

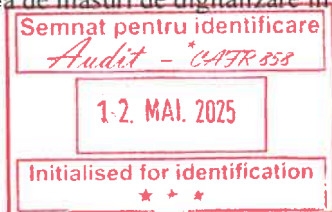
Acte Adiționale la Contractele de lucrări

Contract de finanțare	Act adițional	
	Număr/dată	Justificări
Proiect: „Fazarea proiectului extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”		
BT-CL-08C	AA 12/19.12.2024	Modificare valoare Garanție buna execuție

În cadrul bugetului întocmit pentru anul 2024, acestui contract de servicii în urma rectificării bugetare i-a fost aprobată suma de 1.200 mii lei, iar în anul 2024 nu au fost efectuate plăți către Consultanțul S.C. TADECO CONSULTING S.R.L. (Lider de asociere), deoarece nu au fost livrabile aprobate de către Operatorul SC NOVA APASERV SA, și implicit nu au fost emise aplicații de plată din partea Consultanțului.

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

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



Ca urmare a adresei nr. 19506 / 23.11.2023 transmisă de către SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI la MINISTERUL INVESTIȚIILOR ȘI PROIECTELOR EUROPENE prin care s-a solicitat prelungirea perioadei de finalizare a proiectului „Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apă, inclusiv achiziția de echipamente și software, pentru digitalizarea activității Nova Apaserv S.A. Botoșani” până la data de 31.12.2024, a adresei MIPE nr.3894/10.01.2024 prin care se acorda un nou termen de finalizare până la 31.12.2024, a instrucțiunii nr.73/29.07.2024 pentru modificarea instrucțiunii nr. 70 / 09.11.2023 de acordare a unui nou termen de finalizare până la cel târziu la data de 31.12.2025, data la care beneficiarul are obligația de a realiza integral activitățile proiectului și de a se asigura că investiția în cauză este complet operațională și funcțională.

Progres fizic și financiar

- Achiziție echipamente (contoare) – Progres fizic – 86,54%; Progres financiar – 86,54%;
- Achiziție servicii de informare și publicitate – Progres fizic - 75,00%; Progres financiar – 88,17%;
- Achiziție servicii de consultanță – Progres fizic - 90,00%; Progres financiar – 59,43%;
- Achiziție echipamente TIC – Progres fizic - 100%; Progres financiar – 100%;

În cadrul bugetului întocmit pentru anul 2024, acestui contract de furnizare în urma rectificării bugetare i-a fost aprobată suma de 1.145 mii lei, iar în anul 2024 gradul de realizare a fost de 84,80% din valoarea totală aprobată. Diferența dintre valoarea realizată și valoarea bugetată o reprezintă restul de executat, reprezentând montajul echipamentelor (debitmetre și furnituri aferente) și construcția căminelor necesare finalizării implementării. În decursul anului 2024 a fost întocmit Caietul de sarcini cu specificațiile construirii viitoarelor cămine, urmată de transmiterea acestuia împreună cu Cererea de Ofertă către mai mulți Antreprenori din Jud. Botoșani. În urma acestor demersuri nu s-au primit răspunsuri din partea Antreprenorilor contactați.

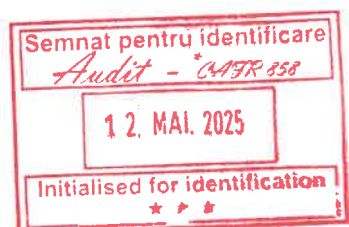
• Consultanță proiect Digitalizare

Contractul de Consultanță pentru Proiectul ”Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apă, inclusiv achiziția de echipamente și software pentru digitalizarea activității Nova Apaserv S.A. Botoșani” în urma rectificării bugetare a fost aprobată suma de 50 mii lei, iar în anul 2024 gradul de realizare a acestuia a fost de 100 % din valoarea totală aprobată.

• Alte cheltuieli cu avize, autorizații POIM, audit, uip, expertiză

În cadrul bugetului întocmit pentru anul 2024, în urma rectificării bugetare a fost aprobată suma de 999 mii lei, iar în anul 2024 gradul de realizare a fost de 94,99 % din valoarea totală aprobată.

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



INVESTITII SURSE PROPRII – demarcate în anul 2024

Având în vedere implementarea Planului de investiții din surse proprii, conform Planului de afaceri cu derulare până la finele anului 2028, aprobat de A.G.A., A.D.I. AQUA Botoșani și avizat de A.N.R.S.C., U.I.P./Investiții din surse proprii din cadrul S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani, a concretizat următoarele activități:

1. **Finalizarea achiziției de vidanaje combinate** conform contractelor:

- 1.1. Contract cu nr. de înregistrare 8643/29.05.2023 pentru achiziția a 2 vidanaje de capacitate medie/8mc;
 - valoarea contractului = 1.582.000,00 Ron;
 - achiziții finalizate la data de 08.04.2024 și 17.04.2024;
- 1.2. contract cu nr. de înregistrare 2272/28.12.2022 pentru achiziția unei vidanaje de mare capacitate/12mc;
 - valoarea contractului=1.038.849,00 Ron;
 - achiziție finalizată la data de 26.04.2024.

2. **Finalizarea contractului "Reabilitarea și modernizarea bransamentelor prin contorizare"**:

2.1. Contract cu nr. de înregistrare 21039/24.11.2022 pentru achiziția a 2.450 buc. de contoare echipate cu module radio pentru apă rece, a 150 buc. cămine și a 150 buc. de plăci din beton armat prevăzute cu rame și capace din fontă pentru trafic ușor, inclusiv serviciile accesorii (montaj) referitoare la montarea acestor 150 seturi de produse;

- valoarea contractului = 2.695.116,50 Ron;
- din cauza necesităților reale din teren, conform actului adițional nr. 2 cu nr. de înregistrare 21050/18.12.2023, fără a fi modificată valoarea inițială a contractului, s-a făcut solicitarea de modificare tipodimensională pentru achiziționarea suplimentară a 97 buc. contoare, cantitatea finală achiziționată fiind de 2.547 contoare echipate cu module radio;
- conform actului adițional nr. 3 cu număr de înregistrare 2658/21.02.2024 încheiat în urma conjuncturii reale de montaj a seturilor cămine-contoare-plăci din beton cu rame și capace, a rezultat o economie financiară din care s-au montat suplimentar un nr. de 15 seturi fără modificarea valorii contractuale;
- finalizarea contractului a avut loc la data de 24.03.2024.

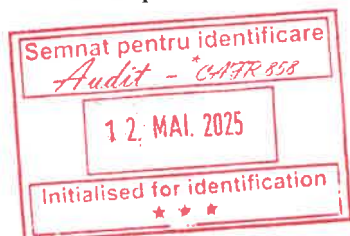
3. **Finalizarea contractului "Înlocuire conductă confecționată din azbo cu De=250mm, de transport apă potabilă, cu conductă din PEHD/PN16/SDR11 cu De=315mm și lungime 1020 metri liniari, cu căminele, vanele și alte accesorii aferente noii conducte pozată pe tronsonul Botoșani-Flămânzi/zona Lebăda"**:

- contract cu nr. de înregistrare 22706/22.12.2022;
- valoarea contractului=758.536,41 Ron;
- recepția la terminarea lucrărilor s-a făcut în luna iunie 2024.
- Finalizat

4. Obiectiv de investiții: **Reabilitarea instalațiilor de clorinare și dozare sulfat de aluminiu din stațiile de tratare a apei din Cămătărești și Bucecea;**

Documente:

- i. Nota conceptuală înregistrată sub nr. 10368/10.07.2024;
- ii. Tema de proiectare nr. 10369/10.07.2024;



- iii. Nota nr. 10301/09.07.2024, privind determinarea valorii estimate a „Reabilitării instalațiilor de clorinare și dozare sulfat de aluminiu la Stațiile de Tratare Apă Potabilă (S.T.A.P.) Cămătărești și Bucecea”;
- iv. Caiet de sarcini nr. 10300/09.07.2024, pentru „Reabilitarea instalațiilor de clorinare și dozare sulfat de aluminiu la Stațiile de Tratare Apă Potabilă (S.T.A.P.) Cămătărești și Bucecea”;
- v. Contractele de lucrări și cele de achiziții de produse aferente acestui Caiet de sarcini, realizate în colaborare cu Serviciul juridic și recuperare creanțe.

Documentele enumerate mai sus au stat la baza întocmirii documentației pentru procedura de achiziție, definitivată prin publicarea în S.E.A.P., în data de 06.08.2024, a anunțului de participare simplificat. Pe durata desfășurării procedurii de achiziție s-au înscris 2 (doi) participanți. Din lipsa solicitărilor tematice nu a existat o sesiune de clarificări, iar finalitatea procedurii a avut loc la data de 22.08.2024 fără a fi fost depusă nici o ofertă. În dorința de a relua procedura de achiziție pentru rezolvarea problemelor stringente din cele două stații de tratare a apei, au fost din nou contactați furnizori de echipamente și servicii specifice cum ar fi: SIALCO TECH București, MULTI LAB București, SONNEK ENGINEERING Sibiu, VESTRA INDUSTRY S.R.L. Botoșani, ENDRESS+HAUSER România, București.

Pentru relansarea noii proceduri de achiziție, ulterior recepționării de noi oferte actualizate au fost demarate următoarele acțiuni:

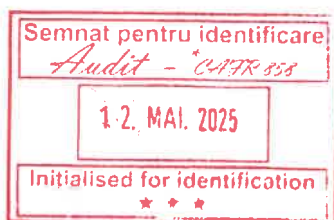
- refacerea notei valorii estimate;
- refacerea caietului de sarcini;
- modificări ale unor clauze contractuale vizând condițiile de plată ale furnizorului/executantului.
- finalizarea noilor documentații înregistrate cu nr. 14574/01.10.2014 și nr. 15080/09.10.2024, înaintate către serviciul achiziții-aprovizionare pentru inițierea noilor proceduri;
- la procedura de achiziție inițiată nu s-a prezentat nici un ofertant.
- Nerealizat în 2024

5. Obiectiv de investiții: **Reabilitare rețele de transport și distribuție apă și de canalizare în municipiul Botoșani;**

Documente:

- i. Nota nr. 13034/03.09.2024 privind valoarea estimată a achiziției de ”Servicii de proiectare și asistență tehnică din partea proiectantului pentru reabilitare rețele de transport și distribuție apă și de canalizare”;
- ii. Caiet de sarcini nr.13033/03.09.2024 și Tema de proiectare nr.13032/03.09.2024 pentru achiziția menționată mai sus;
- iii. Contractul de achiziție de servicii aferent acestui Caiet de sarcini și temei de proiectare, realizate în colaborare cu Serviciul juridic și recuperare creanțe;
- Datorită cuantumului valorii estimate și prevederilor Legii achizițiilor nr.99/1996 în data de 09.09.2024 s-a efectuat achiziția directă pe S.E.A.P. a acestor servicii de proiectare de la firma S.C. TEHNO INSTAL NORD S.R.L. Botoșani;
- valoarea maximă estimată a investiției: 196.519,00 Ron;
- nefinalizată în 2024.

6. Obiectiv de investiții: **Reabilitare conducte pentru transport apă în orașul Săveni și rezervoare de acumulare apă în localitățile Borzești și Ungureni, din comuna Ungureni;**



Documente:

- i. Nota privind valoarea estimată a achiziției de "Servicii de proiectare și asistență tehnică din partea proiectantului pentru reabilitare rețele de transport apă în orașul Săveni și rezervoare de acumulare apă în localitățile Borzești și Ungureni, din comuna Ungureni;
 - ii. Caiet de sarcini și Tema de proiectare pentru "Achiziție servicii de proiectare și asistență tehnică din partea proiectantului pentru reabilitare rețele de transport apă în orașul Săveni și rezervoare de acumulare apă în localitățile Borzești și Ungureni, din comuna Ungureni";
 - iii. Caiet de sarcini pentru "Reabilitare conductă pentru transport apă în orașul Săveni, pozată pe strada Gheorghe Asachi: Lconductă $\approx$ 1200 metri liniari și rezervor pentru stocare apă cu volum $V_1=100$ mc în localitatea Borzești/Ungureni";
- nerealizat;

7. Obiectiv de investiții: "Achiziție de pompe cu cavități progresive pentru recirculare nămol (1buc.) și evacuare exces nămol (1buc.) / beneficiar direct fiind S.T.A.P. Cămătărești:

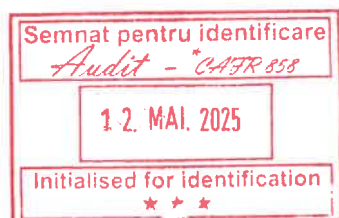
Pentru reluarea noii proceduri de achiziție, ulterior recepționării de noi oferte actualizate au fost refăcute documentele:

- i. nota valorii estimate;
 - ii. caietul de sarcini;
 - iii. contractul de achiziție (modificări de clauze contractuale vizând condițiile de plată ale furnizorului/executantului);
- finalizarea noii documentații înregistrate cu nr. 14574/01.10.2014 a fost înaintată către serviciul achiziții-aprovizionare pentru inițierea noii proceduri de achiziție;
- la procedura de achiziție inițiată nu s-a prezentat nici un ofertant.

8. Obiectiv de investiții: Construcție/Montaj S.P.A.U. (Stație de pompare Apă Uzată) cu localizare pe strada Săvenilor nr. 117, municipiul Botoșani:

Pentru acest obiectiv de investiții au fost finalizate următoarele documente:

- i. adresa cu nr. 6852/13.12.2024 către Primăria mun. Botoșani prin care solicităm obținerea unei suprafețe de teren de 20 metri pătrați de la locația menționată pentru realizarea viitoarei investiții;
 - ii. tema de proiectare cu nr. 770/20.01.2025, specifică și dedicată pe baza căreia se va întocmi proiectul tehnic pentru montajul acestui S.P.A.U. modular, achiziționat deja datorită impunerii legitime din partea S.G.A. și G.M. Botoșani în urma constatărilor la controalele efectuate;
 - iii. tema de proiectare a fost înaintată către serviciul achiziții-aprovizionare pentru derularea achiziției;
- nefinalizat în 2024.



NOTA 2 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

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

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura 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.

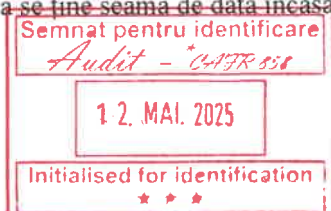
Principiul prudenței

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 aferenta fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării

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

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

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

Principiul pragului de semnificație

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

Utilizarea estimărilor

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

Active imobilizate

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

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



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

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

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

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

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

Stocuri

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

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

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

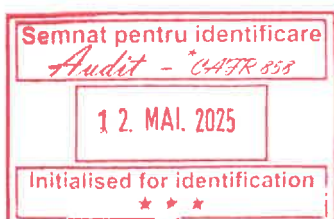
La 31 decembrie 2023 Societatea nu a înregistrat ajustări pentru deprecierea stocurilor.

Creanțe

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

Patrimoniu

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



Subvenții pentru investiții

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

Evaluarea elementelor bilanțiere în valută

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

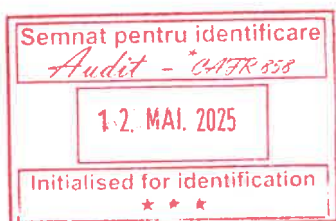
Elementele monetare exprimate în valută sunt raportate utilizându-se cursul de închidere comunicat de Banca Națională a României (BNR). Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se înregistrează la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfârșitul exercițiului financiar a fost: 1 EUR= 4,9741 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

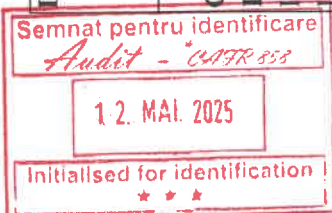
Veniturile din prestările de servicii, care se efectuează continuu, sunt recunoscute la data stabilirii cantităților livrate și serviciilor prestate și facturării acestora.



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
J07/377/2009
CUI 26161230
RAPORT ACTIVITATE / 2024

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	Cheltuieli de constituire	Alte imobilizări necorporale	Construcții	instalații tehnice, mijloace de transport	Alte instalații, utilaje si mobilier	Avansuri și imobilizări în curs	Total
Cost							
La 31.12.2023	21.545	695.631	615.800	21.364.860	1.013.253	454.776.591	478.487.680
Intrări				3.979.985	285.373	1.806.684	
Ieșiri						1.352.354	
La 31.12.2024	21.545	695.631	615.800	25.344.845	1.298.626	455.230.921	483.207.368
Amortizare							
La 31.12.2023	21.545	692.289	49.542	7.366.883	341.059	-	8.471.318
În perioada		3.342	20.858	1.697.096	124.658		1.845.954
ieșiri	-	-	-	-	-	-	-
La 31.12.2024	21.545	695.631	70.400	9.063.979	465.717		10.317.272
Valoare netă							
La 31.12.2023	-	3.342	566.258	13.997.978	672.194	454.776.591	470.016.362
La 31.12.2024	-	0	545.400	16.280.866	832.909	455.230.921	472.890.096



NOTA 4. SITUAȚIA STOCURILOR

Descriere	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Materiale consumabile, din care:	728.210	651.633
Combustibil	39.539	19.077
Piese de schimb	109.774	70.178
Alte materiale consumabile	578.896	562.378
Materiale de natura obiectelor de inventar	646.183	525.213
Total	1.374.393	1.176.846

NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

CREANTE

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

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

Creanțele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Clienți	18.473.392	25.907.878
Clienți incerti sau în litigiu	9.160.352	10.132.741
Clienți – facturi de întocmit	2.201.188	3.370.648
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	(8.792.284)	(9.802.770)
Avansuri primite		
Total	21.042.648	29.608.497



5

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
J07/377/2009
CUI 26161230
RAPORT ACTIVITATE / 2024

Alte creanțe cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
TVA neeligibil	49.804	21.373
Impozitul pe profit	45.821	0
Debitori diverși	124.432	91.347
Subvenții	182.725	0
Sume în curs de clarificare	6.617	0
Dobânzi de încasat		
Alte creanțe (inclusiv capital subscris și nevărsat)	4.963.386	461.729
Total	5.372.785	574.449

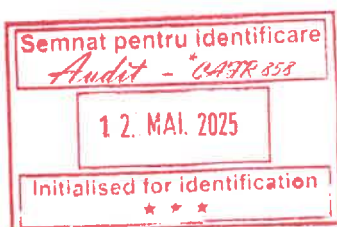
SC NOVA APASERV SA Botoșani în perioada 01.01.2024 – 31.12.2024 a fost supusă următoarelor controale/inspecții fiscale:

Raport de inspecție fiscal - data de înregistrare	Perioada supusa inspecției	Măsuri stabilite	Decizie de impunere	Observații
Raport de inspecție fiscală privind verificarea nedeductibilității TVA PV nr. 1/17.01.2024 DGRFP IASI A.J.F.P. Botoșani	01.11.2023- 31.11.2023	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect/18.01.2024
Raport de inspecție fiscală privind analiza de risc DGRFP IASI A.J.F.P. Botoșani	01.01.2022- 31.07.2024	Nu sunt		Verificare analiză risc/04.09.2024- 10.09.2024
Camera de conturi Botoșani - verificarea sesizărilor/petițiilor primite la instituție de audit.	01.01.2022 – 31.12.2023	Nu sunt		Verificarea realității sesizărilor /petițiilor/26.11.2024-27.11.2024

DATORII

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Furnizori	9.617.734	5.748.542
Furnizori de imobilizări	4.291.212	509.528
Furnizori facturi de primit	228.191	236.466
Total	14.137.137	6.494.536



77 din 100

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
J07/377/2009
CUI 26161230
RAPORT ACTIVITATE / 2024

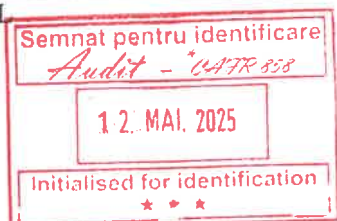
DATORII

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

Descriere	31 Decembrie 2023	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate instituțiilor de credit	25.271.875	8.123.427	17.148.448
Datorii comerciale	14.137.137	14.137.137	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurările sociale	8.442.226	8.442.226	-
Total	47.851.238	30.702.790	17.148.448

Alte datorii includ:

Descriere	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Garanții furnizori Imobilizări	353.495	257.289
Personal - salarii datorate	1.311.800	1.272.257
Rețineri din salarii datorate terților	43.644	46.298
Alte creanțe în legătura cu personalul	327.663	432.172
Contribuția unității la asigurările sociale	0	0
Contribuția unității la fondul de șomaj	0	0
Contribuția angajaților pentru asigurările sociale	903.466	701.090
Contribuția unității pentru asigurările sociale de sănătate	0	0
Contribuția angajaților pentru asigurările sociale de sănătate	431.696	313.599
Contribuția personalului la fondul de șomaj	0	0
Impozite locale	665.430	1.206.151
Credite bancare pe termen scurt mai mici de 1 an	0	1.428.571
Impozitul pe salarii	368.426	207.035
Fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate	1.408.901	12.112.786
TVA de plată	0	535.958
Dividende de plată	252	252
Alte datorii față de bugetul statului	153.924	440.768
Creditori diverși	2.473.529	2.107.338
TOTAL	8.442.226	21.061.564



NOTA 5. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

Aceasta poziție financiară include următoarele:

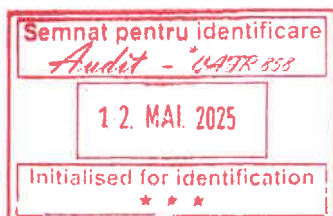
Descriere	31 Decembrie	31 Decembrie
	2023	2024
Conturi la bănci în lei	2.778.484	915.057
Conturi la bănci în valuta	3.728	12.051
Casa în Lei	54.180	10.790
Sume în curs de decontare	509.766	145.057
Avansuri de trezorerie	(140)	20
Alte valori	(321.308)	(346.480)
Total	3.024.710	736.495

Societatea a deschis conturi – fond IID pentru fiecare program de investiții : ISPA, MUDP II, SAMTID si 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	944	1.479
2	RO55RNCB0041113050010045 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/DISP IID FONDURI COEZIUNE	74	326
3	RO82RNCB0041113050010044 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT DISP FOND IID ISPA	204.390	43.180
Total		205.408	44.985

Pentru a asigura finanțarea programului de investiții POS Mediu au fost deschise două conturi în trezorerie, respective contul de prefinantarea 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 DISPONIBIL FONDURI COEZIUNE	4	4
2	RO93TREZ116509803X006501(LEI) TREZORERIA CONT DISPONIBIL FONDURI COEZIUNE	-	-



3	RO40TREZ116509815x007453 (LEI) TREZORERIA CONT DISPONIBIL FONDURI COEZIUNE	-	-
4	RO64TREZ116509903X008914 (lei) RO03 TREZ 116509901X008913 TREZORERIE – Cont PREFINANTARE	222.563	222.563
	Total	394.326	222.563

NOTA 6. PROVIZIOANE

Societatea a constituit provizioane după cum urmează:

Destinația	2023	Creșteri	Descreșteri	2024
Provizioane litigii muncă	119.405	602	26.767	93.240
Provizioane pentru participarea salariaților la profit	0	0	0	0
Total	119.405	602	26.767	93.240

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

În cursul anului 2019 au fost constituite provizioane pentru litigiu de munca în sumă totală de 766.596 lei. Din acestea până în anului 2024 au fost utilizate pentru acoperirea drepturilor salariale câștigate în instanță și achitate suma de 647.191 lei. Astfel, din sumele constituite cu titlu de provizioane și existente în sold la 31.12.2024, repartizarea pe ani se prezinta:

.....
SOLD.31.12.2023- 119.405

ACHITAT – 2024 -26.165

SOLD 31.12.2024 – 93.240
.....

	Total, din care:	sume brute salarii	Indemnizații componenta variabila
an 2024	93.240	93.240	-
TOTAL	93.240	93.240	-



80 din 100

NOTA 7. SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII

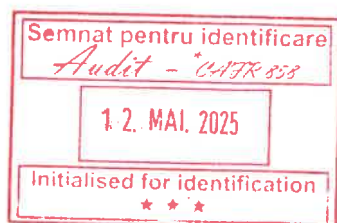
Descriere	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Bugetul de stat	118.264.591	117.891.116
Bugetul local	8.186.347	8.407.335
Fonduri nerambursabile	291.083.546	290.925.497
Fonduri IID	18.975.081	22.161.684
Total	436.509.565	439.385.632

NOTA 8 CAPITALURI

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, urmarea finalizării procedurii de subscriere conform termenelor stabilite prin art.3, art.4 și art.5 în baza Hotărârii AGA nr. 6/30.05.2022, privind majorarea capitalului social și ținând cont de: Hotărârea AGA nr. 10/14.11.2022, înregistra la sfârșitul anului un **capital social** subscris și vărsat de **27.212.700 lei** constituit din 1.360.635 acțiuni. în cursul anului 2024 a fost virat integral aportul în numerar rămas la finele anului 2023 de vărsat, respectiv suma de **4.438.840 lei**.

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

Acționari	<i>capital social după aplicarea Hot. AGA nr. 4/7.03.2023</i>			aport capital social virat
	nr de acțiuni	<i>capital social subscris</i>	% deținut	
1.Consiliul Județean Botoșani	1,329,344	26,586,880	97.7003	26,586,880
2. Municipiul Botoșani	15,590	311,800	1.1458	311,800
3. Municipiul Dorohoi	1,750	35,000	0.1286	35,000
4. Orașul Darabani	732	14,640	0.0538	14,640
5. Orașul Săveni	500	10,000	0.0367	10,000
6. Orașul Bucecea	500	10,000	0.0367	10,000
7. Orașul Flămânzi	500	10,000	0.0367	10,000
8. Orașul Ștefănești	500	10,000	0.0367	10,000

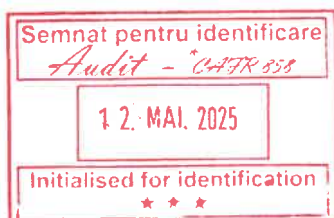


NOVA APASERV SA BOTOȘANI
J07/377/2009
CUI 26161230
RAPORT ACTIVITATE / 2024

9-51 (43UAT (Comuna Albești , Avrămeni, Bălușeni, Brăești, Broscăuți, Călărași, Șendriceni, Corlăteni, Coțușca, Cristești, Curtești, Căndești, Copălău, Dângeni, Dersca, Drăgușeni, Durnești, Hănești, Hudești, Ibănești, Leorda, Manoleasa, Mihai Eminescu, Mihăileni, Mihălășeni, Mitoc, Păltiniș, Rădăuți Prut, Răuseni, Ripiceni, Romanești, Santa Mare, Stăuceni, Sulița, Todireni, Trușești, Ungureni, Văculești, Viișoara, Vlădeni, Unțeni, Dobârceni, Vârfu Câmpului	250*43=10750	5000*43=215000	0.0184*43=0,7901	215,000
52. Comuna Răchiți	359	7,180	0.0264	7,180
53-61(9 UAT Comuna Tudora, Vorona, Mileanca, Hlipiceni, George Enescu, Roma, Cordăreni, Vlăsinești, Coșula)	10*9=90	200*9=1800	0,0007*9=0.0067	1,800
62. Comuna Frumușica	20	400	0.0015	400
TOTAL	1,360,635	27,212,700	100.0000	27,212,700

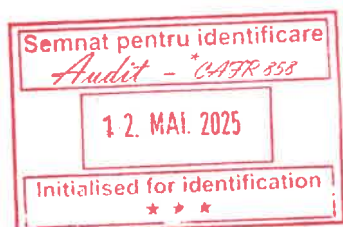
În ceea ce privește evoluția capitalului social de la înființare și până în prezent situația se prezintă astfel:

	capital social			nr. acțiuni	detalii privind acționarii
	total, din care	aport numerar	aport în 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 Tudora = 20 lei, Vorona = 200 lei și Frumușica = 400 lei Total 52 de acționari
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 54/17.12.2012	6.950.800	700.000		347.540	52 acționari, CJ acționar majoritar aport in numerar CJ



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
J07/377/2009
CUI 26161230
RAPORT ACTIVITATE / 2024

	capital social			nr. acțiuni	detalii privind acționarii
	total, din care	aport numerar	aport în natura		
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 73/14.10.2013	9.960.440	3.009.640		498.022	aport numerar Consiliul Județean 3000000, Darabani 4640 lei si Unțeni (extindere acționariat 5000 lei - 53 acționari
majorare capital social prin extindere acționariat conform hotărârii AGA 8/5.01.2017	9.970.440	10.000		498.522	extindere acționariat Dobârceni si Vârful Câmpului cu cate 5000 lei
Transfer acțiuni prin intrarea în acționariat a comunei Șendriceni si 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 financiara investiții Hot AGA nr. 9/6.07.2020*	17.701.780	3.592.100		885.089	Aport in numerar Consiliul județean, din capitalul subscris a fost virat 1.077.630 lei
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT 2021	17.701.780	16.351.780	1.350.000	885.089	
Majorare capital social pentru susținerea financiar a programului investiții si dotări conform Hot. AGA nr. 6/30.05.2022	27.212.700	9.510.920		885.089	Aport in numerar Consiliul Jud. BT 9.399.120 lei capital subscris din care virat 3.000.000 lei și aport in numerar Primăria Botoșani 111.800 lei capital subscris si vărsat integral
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT 2022	27.212.700	25.862.700	1.350.000	1.360.635	
Transfer acțiuni prin cedarea Consului Județean in favoarea Comunelor Mileanca; Hlipiceni; George - Enescu; Roma, Cordăreni, Vlăsinești și Coșula	0	- 1400+1400 =0		-70+70=0	
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS 31.12.2024	27.212.700	25.862.700	1.350.000	1.360.635	



Societatea nu a contactat împrumuturi prin emiterea de obligațiuni.

NOTA 9. CIFRA DE AFACERI

	2023	2024
Venituri din servicii prestate	66.316.491	93.952.227
din care:		
livrare apa potabila	46.045.469	59.387.510
servicii canalizare	19.183.873	33.385.348
servicii diverse	1.087.149	1.179.369
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	15.435	23.876
Total	66.331.926	93.976.103

NOTA 10. CHELTUIELI DE PERSONAL

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

Numărul mediu personal de execuție = 441, din care:

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

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

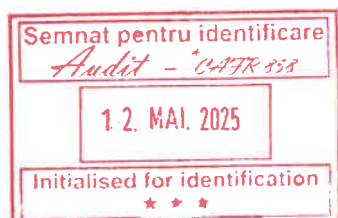
Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2024 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2022 – 2024*, aplicabil până în 11 iunie a.c. respectiv *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2024 – 2026 din 12 iunie 2024*, și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%.

Societatea nu înregistrează datorii restante la plata salariilor, lichidarea lunii decembrie fiind între 11 și 14 ianuarie 2025 inclusiv vouchere de vacanță aferente lunii decembrie 2024.

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

În anul 2024 s-au acordat tichete de masă în valoare de 4.193.428 lei, iar suma acordată pentru vouchere de vacanță a fost de 703.120 lei.

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



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

Numărul mediu personal de execuție = 432, din care:

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

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2023 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2022-2024* și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%.

Informații privind salariații, administratorii și directorii

▪ **Componența în 2024 a Consiliului de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*,

- **Membri:** Atudoroae Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru, numiți prin Hotărârea AGA nr.10/4.11.2021 – pentru un mandat de 4 (patru) ani – 04.11.2021 – 03.11.2025;

- **Președinte:** Andronachi Viorica - numită prin Hotărârea AGA nr.2/27.02.2023, pentru un mandatul de 02 ani 08 luni și 06 zile, respectiv 27.02.2023 - 03.11.2025. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 5/27.02.2023 d-na Viorica Andronachi a fost aleasă Președinte al CA.

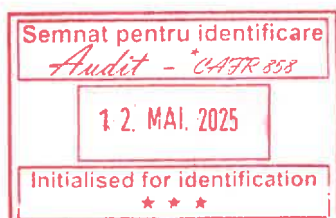
▪ **Activitatea curentă** - a fost coordonată în perioada 01.01.2024 – 21.11.2024 de **Directorul General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 17/08.12.2021, în persoana **d-lui ing. Liviu Nicolae Ștefan**, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice. **Începând cu data de 22.11.2024, coordonarea activității a fost făcută de d-l ec. Alin – Cătălin Cirimpei, numit Director General Provizoriu** prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 19/21.11.2024 pentru o perioadă de 5 luni, cu posibilitatea prelungirii cu 2 luni, până la organizarea concursului conform prevederilor OUG nr.109/2011 și HG nr.639/2023.

Alături de directorul general, până în data de 21.11.2024, coordonarea activității curente a fost asigurată de **d-l ec. Alin – Cătălin Cirimpei** în calitate de **Director General Adjunct**, numit în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, în conformitate cu Decizia Consiliului de Administrație nr. 13/31.07.2023, urmarea finalizării procedurii de selecție, fiind încheiat contractul de.. mandat nr. 12300/1.08.2023 pe o perioadă de 4 ani. La data de 22.11.2024, contractul de mandat nr. 12300/01.08.2023 a încetat de drept.

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

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

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



NOTA 11. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

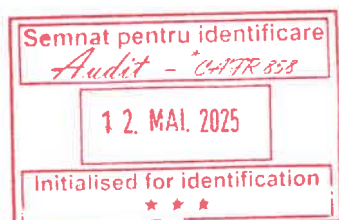
Alte cheltuieli de exploatare se detaliază astfel:

Descriere	2023	2024
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.051.246	2.754.340
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	2.878.962	15.374.983
Cheltuieli cu primele de asigurare	190.577	202.154
Cheltuieli cu pregătirea personalului	5.630	24.910
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	60.179	66.808
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	63.330	79.131
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	32.321	30.030
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	341.474	407.310
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	136.112	209.514
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	5.072.439	6.076.650
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.330.395	1.396.337
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	18	3
Alte cheltuieli de exploatare	1.563.978	2.950.139
TOTAL	12.726.661	29.572.309

NOTA 12. PĂRȚI LEGATE

În 2024 Societatea a efectuat tranzacții cu părțile legate după cum urmează:

Descriere	Tranzacții 2024	Sold la 31 Decembrie 2024
CONSILIUL JUDETEAN BOTOȘANI		
- creanțe provenite din facturarea prestărilor de servicii (apa, canal)	35.649	2.623
- datorii – redevență conform Contractului de delegare de gestiune - eșalonată în timp		7.058.257
Descriere	Tranzacții 2023	Sold la 31 Decembrie 2023
CONSILIUL JUDETEAN BOTOȘANI		
- creanțe provenite din facturarea prestărilor de servicii (apa, canal)	27.727	2.999
- datorii – redevență conform Contractului de delegare de gestiune - eșalonată în timp	-	393.348



25

NOTA 13. ALTE INFORMAȚII

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de:

- **Adunarea Generală a Acționarilor** formată din 62 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*, prin Hotărârea AGA nr. 10/4.11.2021 și Hotărârii AGA nr. 2/27.02.2023 a fost numit în următoarea componență Consiliului de Administrație: Viorica Androachi – președinte și membri Atudoroaie Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru.
- **Activitatea curentă** a fost coordonată a fost coordonată în perioada 01.01.2024 – 21.11.2024 de **Directorul General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 17/08.12.2021, în persoana **d-lui ing. Liviu Nicolae Ștefan**, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Începând cu data de 22.11.2024, coordonarea activității a fost făcută de **d-l ec. Alin – Cătălin Cirimpei, numit Director General Provizoriu** prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 19/21.11.2024 pentru o perioadă de 5 luni, cu posibilitatea prelungirii cu 2 luni, până la organizarea concursului conform prevederilor OUG nr.109/2011 și HG nr.639/2023.

Alături de directorul general, până în data de 21.11.2024, coordonarea activității curente a fost asigurată de **d-l ec. Alin – Cătălin Cirimpei** în calitate de **Director General Adjunct**, numit în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, în conformitate cu Decizia Consiliului de Administrație nr. 13/31.07.2023, urmarea finalizării procedurii de selecție, fiind încheiat contractul de.. mandat nr. 12300/1.08.2023 pe o perioadă de 4 ani. La data de 22.11.2024, contractul de mandat nr. 12300/01.08.2023 a încetat de drept.

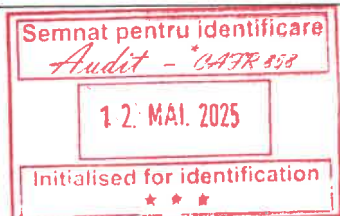
SC „NOVA APASERV” SA exploatează domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un număr de 34 unități administrativ teritoriale, valoarea bunurilor concesionate fiind de 732,616,220.28 lei,; operatorul asigurând în prezent furnizarea de apă potabilă și serviciile de canalizare epurare, ca unic furnizor, în 2 municipii, 5 orașe și un de 122 de localități, respectiv o producție anuală de apă potabilă de aproximativ 8 mil. mc și canal epurare+meteo de 6,4 mil mc. Creșterea valorii bunurilor concesionate se datorează și procesului de reevaluare realizat de către Consiliul Județean asupra bunurilor din domeniul public si privat al acestuia și concesionate operatorului, existente în inventar la data de 31.12.2024. Acțiunea este realizată în baza prevederilor OMEF nr. 3471/2008 fiind comunicată operatorului prin depunerea Procesului verbal de reevaluare înregistrat sub nr. 844/16.01.2025.

Informații referitoare la impozitul pe profit

Impozitul pe profit de plata a fost calculat ținând cont de influentele cheltuielilor nedeductibile, respectiv veniturilor impozabile, a facilităților fiscale precum si a efectelor impozitului amânat.

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

Denumire indicatori	2023	2024
Venituri totale	68.862.911	96.309.891
Cheltuieli totale (mai puțin impozitul pe profit)	68.290.698	90.621.581



Rezultat contabil brut	572.213	5.688.310
Venituri neimpozabile	0	0
Cheltuieli nedeductibile	1.708.561	1.154.289
Pierderi din creanțe	31.997	30.501
Rezerva legala	(115.638)	(343.655)
Rezultat fiscal	2.197.133	6.529.445
Impozit pe profit (Rezultat fiscal x 16%)	351.541	1.044.711
Reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare	-	
Impozit pe profit curent	351.541	1.044.711

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2024 este de **93.976.103** lei din care 59.387.510 lei din livrare apa, respectiv 63,2 %, 33.385.348 lei din servicii canal+ meteo, respectiv 35,5 % și 1.203.245 lei din alte servicii, respectiv 1,3 % .

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

Auditori

Auditul societății pentru anul 2024, a fost asigurat de către Agenția de Audit Financiar AFIL SRL Botoșani. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului încheiat între cele doua părți.

Angajamente financiare

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

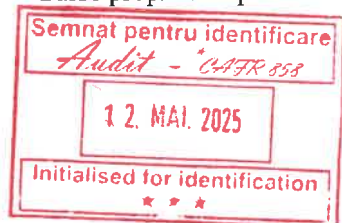
Perioada Contractului de Finanțare este: 23.08.2011 – 31.12.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 31.12.2015.

Conform actelor adiționale încheiate la Contractul de Finanțare perioada de implementare a proiectului a fost 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 Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro**. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” și Hotărârea Adunării Generale a acționarilor nr.74/14.10.2013 privind autorizarea Consiliul de Administrație să aprobe încheierea **Contractului de credit cu BERD** și semnarea acestuia de către d-lui Cîrlan Gabriel în calitate de Director General și reprezentant legal al SC NOVA APASERV SA Botoșani precum și a celorlalte contracte ce derivă din primul, respectiv **Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect**.

Proiectul “Extinderea 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) 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:

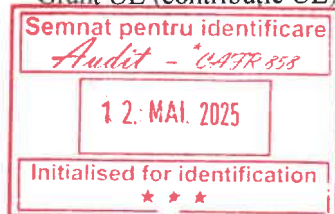
- Grant UE (contribuție UE) – 83.831.336 euro;
- Buget de stat – 10.307.755 euro;
- Buget local – 950.900 euro;
- Contribuție OR (Operator Regional) – 7.382.420 euro;

În conformitate cu prevederile **Cererii de fazare** valoarea eligibilă totală estimată aferenta **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 aferenta **fazei a II** este de **69.510.702 euro** defalcat pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 56.865.794 euro



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

Contractul de Finantare - 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 subcategorii 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 refinanțării
4	ACT ADITIONAL	4/27.12.2018	- Anexa 2 la contract – Secțiunea Bugetul proiectului: încadrarea pe categorii și subcategorii de cheltuieli eligibile
5	NOTIFICARE	4166/18.02.2019	- Modificarea Graficului de Rambursare a cheltuielilor eligibile
6	NOTIFICARE	17154/29.08.2019	- Suplimentarea valorii Contractului BT-CS-01
7	ACT ADITIONAL	5/07.10.2019	- Anexa 2 la contract – Secțiunea Bugetul proiectului: încadrarea pe categorii și subcategorii de cheltuieli eligibile
8	ACT ADITIONAL	6/25.11.2019	- Durata contractului și perioada de implementare a proiectului se modifica până la data de 31.12.2023
9	NOTIFICARE	9034/18.06.2020	- Modificarea Graficului de Rambursare a cheltuielilor eligibile
10	ACT ADITIONAL	7/21.07.2020	- Modificarea valorii contractului, valoarea totală fiind de 307.776.884
11	ACT ADITIONAL	8/16.09.2020	- Redistribuire economii
12	ACT ADITIONAL	9/29.09.2022	- Modificare valoare contract cu valoarea sumelor alocate din fonduri publice conform OUG nr.60/2020, respective majorarea cu 21.197.470 lei din care 17.813.000 din OUG nr.60 și 3.384.470 lei TVA neeligibil aferent acestor sume.



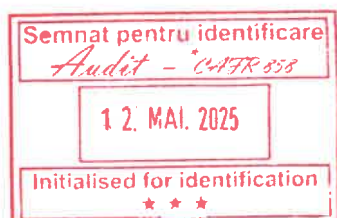
Progresul fizic si valoric al investitiilor – 2024

Contract*	Valoare	Valoare facturata/plătită fără TVA			Rest/ economii	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Avize/acorduri/autorizații /cote	5,697,182	2,747,282	1,034,885	1,712,397	2,949,900	100.0	48.2
Dotări UIP	41,772	41,772	41,772	0	0	100.0	100.0
Achiziție de echipamente si software pentru Sistemul informațional Geografic (GIS) (CF02)	564,788	564,788	547,844	16,944	0	100.0	100.0
Salarii UIP	1,767,235	1,767,235	1,767,235	0	0	100.0	100.0
CONTINGENTE	0	0	0	0	0	0.0	0.0
publicitate (neeligibil-faza 1)	18,900	18,900	18,900	0	0	100.0	100.0
Îmbunătățire STAP Cat amărăști si Bucecea (CL01)	11,481,895	11,481,895	3,000,393	8,481,503	0	100.0	100.0
Extinderea si reabilitarea STAP Ștefănești (CL02)	19,385,771	19,385,771	19,385,771	0	0	100.0	100.0
Reabilitarea si Extinderea SEAU Dorohoi (CL03)	27,549,483	27,549,483	27,103,949	445,534	0	100.0	100.0
Construcția SEAU Flamanzi si Vorona (CL04)	29,457,181	29,457,181	28,531,261	925,920	0	100.0	99.7
Extinderea rețelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botoșani (CL05)	25,389,466	25,389,482	4,899,920	20,489,562	-17	100.0	100.0
Extinderea si reabilitarea rețelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi (CL06)	64,111,978	64,111,978	0	64,111,978	0	100.0	81.5
Extinderea rețelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi (CL07)	46,431,712	46,431,712	6,586,290	39,845,422	1	100.0	99.9

Semnat pentru identificare
Audit - CATR 558
1.2. MAI. 2025
Initialised for identification

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
J07/377/2009
CUI 26161230
RAPORT ACTIVITATE / 2024

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



- ✓ BT-CL-08c - Procedură de Recepție la terminare lucrărilor suspendata prin PV nr. 18869/13.11.2023
- ✓ Contractul de servicii nr. 16978 *“Finalizarea Serviciilor de Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului și Supervizarea Lucrărilor din cadrul Proiectului Fazarea Proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” BT-CS-05* care asigura managementul Contractului aflat în derulare are un progres fizic de 95,32% și un progres financiar 62.7%.

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

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

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

Având în vedere că perioada aferentă POIM se încheia la 31.12.2023, iar Proiectul “Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020” nu era finalizat aflându-se în stadiul de progres fizic de 65% și progres financiar de 50,90%, a fost necesară Etapizarea Proiectului, procedură prin care s-a împărțit proiectul în două etape, conform Instrucțiunii MIPE nr.71/14.11.2023 privind etapizarea proiectelor finanțate în cadrul POIM 2014-2020, astfel:

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

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

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



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

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

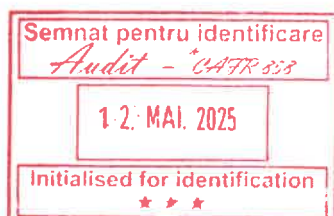
Prin aprobarea **CF cod SMIS 2014+158135** și semnarea acestuia în data de 25.05.2023 sub nr. 2187 s-a derulat obiectivul de investiții *Extinderea și modernizarea sistemului de monitorizare a infrastructurii de apă, inclusive achiziția de echipamente și software pentru digitalizarea activității*, operatorul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

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

Condiționalități BERD aferente programului de investiții POS Mediu și Fazare

Prin contractul de împrumut semnat în data de 31 octombrie 2013 cu BERD au fost stabilite o serie de condiționalități. La finele anului 2023 în baza raportului întocmit stadiul de îndeplinire a condiționalităților financiare se prezintă astfel:

nr. crt.	INDICATOR	Condiționalitate		Grad de realizare
		stabilita	realizata	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	0.99	NU
2	Gradul minim de colectare	90%	89%	NU
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	1.95	DA
4	Ajustarea tarifelor apa	5.59	8.22	DA
	canal	4.06	6.06	DA



În ceea ce privește nerealizarea condiționalităților financiare din cadrul contractului de credit încheiat cu BERD facem următoarele precizări:

- ❖ Indicatorul privind gradul de îndeplinire al serviciului datorie - acest indicator a fost influențat de impactul reducerii gradului de încasare a creanțelor ceea ce a generat dificultăți în menținerea unui cash flow peste cuantumul datorie externe înregistrând practic un deficit de 1,403,255 lei,
- ❖ Indicatorul privind gradul de colectare, din analiza sumelor facturate în cursul anului, respectiv 101.171 mii lei față de sumele încasate, respectiv 93.737 mii lei reiese un procent de colectare de 92,7%, acoperitor prin prisma condiționalității,

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

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

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

în cadrul societății nefiind înregistrată vreo notificare în acest sens.

Angajamente pentru susținerea investiții demarate în anul 2024

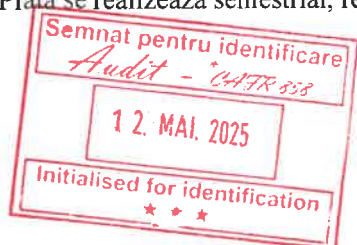
Urmare a aplicării de către operator a prevederilor Ordinului ANRSC nr.230/2022, în baza căruia a fost promovat planul de afaceri, au fost stabilite strategiile pe următorii cinci ani, respectiv strategia tarifară și strategia privind redevență.

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

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

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

- Pentru programul **SAMTID** sursa de alimentare este redevența virată Consiliilor Locale Dorohoi, Darabani și Săveni la nivelul datoriei externe comunicate de MFP aferent împrumutului BEI. Plata se realizează semestrial, respectiv 5 martie și 5 septembrie a fiecărui an;



- Pentru celelalte programul de investiții, sursa de alimentare a fost redevența virată și restituită de către Consiliile Locale și Consiliul Județean Botoșani, altele decât cele menționate mai sus, semnatare a contractului de delegare de gestiune.

Alături de redevență în contul Fondului IID sunt virate și sunt constituite ca surse de finanțare și sumele pe care Consiliul Județean le încasează cu titlu de impozit pe profit de la operator precum și sumele repartizate din profitul net al societății. În prezent derularea contractului de credit cu BERD impune ca soldul acestui cont va trebui să asigure plata datoriei externe, finanțarea costurilor neeligibile din program de investiții POS Mediu/Fazare/ POIM precum și pentru finanțarea obiectivelor de reabilitare a bunurilor de natura domeniului public aflate în concesiune.

Situația fondului IID la finele anului 2024 se prezintă, astfel:

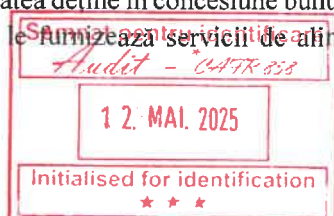
	Total an 2024
sold inițial	205,407.53
Alimentare cont IID, total din care:	13,022,459.60
- surse proprii	9,948,995.55
- restituiri utilizari temporare (incl. fd dezvolt. + penalități)* + fd dezvolt. + aport cap. + fd risc	9,172,756.30
- redevența SAMTID + redev. alte UAT-uri	776,239.25
- alte surse (UAT-uri), total din care:	3,073,464.05
- Consiliul Județean/ C. Locale, din care:	3,073,464.05
- impozit profit	0.00
- dividende/ fond risc	0.00
- redevența	3,073,464.05
Plăți din cont IID, total, din care:	13,182,882.87
- datorie externă BEI/ SAMTID*	5,207,409.93
- dotări indep. + costuri neeligibile**	3,032,103.19
- alte plăți (incl. comis. bancare)	4,943,369.75
Sold final	44,984.26

Alte angajamente financiare – credite contractate pentru susținerea activității curente:

1. Contractul de credit încheiat cu BCR pentru linia de credit în suma de 3.000.000 lei și celelalte acte adiționale de prelungire înregistrat sub nr. 8673/12.06.2020, nr. 9063/14.06.2021, nr. 10448/17.06.2022, nr. 9822/16.06.2023 și nr. 3276 /14.06.2024
2. Contractul de credit (credit cash pe termen mediu) încheiat cu OTP Bank nr. C46002023031388/16.06.2023 și act adițional nr. 1/20.03.2024, credit obținut cu garanția EXIMBANK prin semnarea Convenției de garantare nr. UCR – 24 din 16.06.2023 și actul adițional nr. 2/20.03.2024 și contractul de constituire depozit colateral nr. 2411830/16.06.2023 cu actul adițional nr. 1/20.03.2024 – credit 5.000.000 lei

Concesiuni

Societatea detine în concesiune bunuri de natura domeniului public aflate în proprietatea Consiliilor Locale cărora le furnizează servicii de alimentare cu apă și canalizare, bunurile fiind evidențiate extra 96 din 100



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

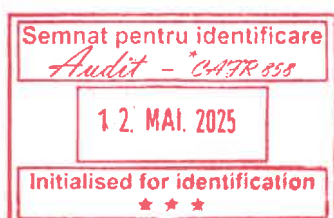
- la nivelul datoriei externe comunicate de Ministerul Finanțelor Publice (în cazul programului SAMTID) , pentru localitățile Darabani, Dorohoi și Săveni,
- procent din cifra de afaceri obținută din activitatea principală (în cazul celorlalte concesiuni, inclusiv de la Consiliul Județean Botoșani) până la data de 1.05.2024.
- Urmare a aplicării de către operator a prevederilor Ordinului ANRSC nr.230/2022, în baza căruia a fost promovat planul de afaceri, au fost stabilite strategiile pe următorii cinci ani, respectiv strategia tarifară și strategia privind redevența. Astfel, strategia privind redevența ca parte componentă a planului de afaceri a stat la baza elaborării strategiei de tarificare și cuprinde evoluția redevenței anuale pe perioada de reglementare economică exprimată în sumă absolută în lei/an. Strategia privind redevența s-a elaborat de către operator prin includerea graduală în prețuri și tarife a nivelului echivalentului amortizării patrimoniului public, ținând cont de perioadele de amortizare stabilite conform legislației în vigoare și de gradul de suportabilitate al populației. Indiferent de gradul de acoperire a echivalentului amortizării patrimoniului public, nivelul anual al redevenței este cel puțin egal cu serviciul datoriei aferent împrumuturilor pentru finanțarea proiectelor de investiții. Nivelul redevenței pentru fiecare UAT în parte se stabilește în funcție de ponderea valorii bunurilor concesionate în totalul patrimoniului public concesionat operatorului de către delegatari, până la 31 decembrie a anului precedent.

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

STRATEGIA PRIVIND REDEVENTA	Nivel inițial	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	RON/m3	RON/m3	RON/m3	RON/m3	RON/m3	RON/m3	RON/m3
Apa potabilă produsă, transportată și distribuită	0.242	0.241	0.828	1.160	1.520	1.577	1.725
Canalizare – epurare ape uzate și meteorice procesate	0.078	0.081	1.391	1.842	1.866	2.134	2.366
Apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii în alte sisteme de operare	0.127	0.137	0.155	0.183	0.241	0.253	0.255

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

“...La art. 39 - Alte costuri, taxe și suprataxe din Vol. I Dispoziții Generale, pct. 39.2. Redevența



Redevența exprimată în sumă absolută în lei/an.

STRATEGIA PRIVIND REDEVENȚA	NIVEL INIȚIAL 2022	2024	2025	2026	2027	2028
	lei/an	lei/an	lei/an	lei/an	lei/an	lei/an
Apa potabilă produsă, transportată și distribuită	1.701.815	5.987.490	8.425.063	11.102.796	11.647.051	14.617.818
Canalizare-epurare ape uzate și meteorice procesate	481.703	8.586.729	11.411.332	11.577.239	13.272.552	18.353.767
Apă în vederea redistribuirii	29.514	36.069	42.618	56.164	58.917	59.468

- Pct. 4) s-a modificat și are următorul conținut:

4) Nivelul redevenței pentru bunurile publice se calculează separat pentru următoarele categorii de active:
a) active aferente proiectelor de investiții finanțate prin Programul operațional sectorial mediu, dacă este cazul;

b) active aferente proiectelor de investiții finanțate prin Programul operațional Infrastructură mare, dacă este cazul;

c) active aferente proiectelor de investiții finanțate prin Programul operațional de Dezvoltare durabilă, dacă este cazul;

d) active aferente altor proiecte de investiții cu finanțare europeană, altele decât cele prevăzute la lit. a)-c), dacă este cazul;

e) active aferente proiectelor de investiții cu finanțare de la bugetul de stat și bugetul local.

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

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

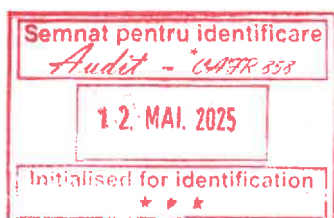
În urma ajustării nivelul redevenței anuale nu poate fi mai mic decât nivelul anual al redevenței incluse în tariful/prețul din strategia de tarifyare.

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

Pct. 6) s-a modificat și are următorul conținut:

6) Plata redevenței se va efectua de către delegat fiecărui UAT până la data de 25 a lunii următoare fiecărui trimestru.

UAT-urile au obligația de a vira o suma echivalenta cu redevența încasată de la delegat în contul fondului IID deschis de delegat în termen de maxim de 5 zile de la încasarea acesteia. "



NOTA 14. EVENIMENTE ULTERIOARE

Implementarea planului de afaceri :

- **Respectarea strategiei tarifare.**

În acest sens s-a obținut aprobarea ajustării prețului și tarifului unic la serviciile de apă și canalizare-epurare, de la Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice, prin Decizia nr. 322/17.12.2024 **fiind aplicabile începând cu data 01 ianuarie 2025**. În luna ianuarie au fost înaintate către departamentele implicate documentele în vederea punerii în aplicare a noilor prețuri și tarife unice la serviciile de apă și canalizare-epurare, fiind publicat în acest sens si un comunicat de presa .

- **Respectarea strategiei privind redevența**

Nivelul plăților restante înregistrare ca urmarea dificultăților financiare cu care operatorul s-a confruntat necesita stabilirea unui plan de măsuri în vederea reducerii acestora. Astfel, dacă înainte de aplicarea strategiei tarifare dificultățile financiare erau determinate de practicarea unui preț al apei și a unui tarif canalizare la nivelul costurilor din anul 2021, după data de 1.05.2024, dificultățile financiare au fost determinate de impactul creșterilor impuse conform strategiei generând o creștere a creanțelor cu aproximativ 9 mil lei ceea ce a condus pe termen scurt la creșterea deficitului de numerar, reechilibrarea cash-ului necesitând recuperarea deficitului, acțiune pe care estimăm a se realiza în perioada următoare ținând cont de trendul ascendent al încasărilor înregistrate la data prezentei.

Dificultăților financiare generate de creșterea creanțelor impactează si asupra posibilităților de conformare în realizarea planului de afaceri. Astfel, în baza strategiei privind redevența , operatorul întâmpină greutăți în asigurarea surselor de finanțare aferente planului de investiții din surse proprii. Reamintim în acest sens, că prin aplicarea Ordinului ANRSC nr.230//2022 în stabilirea creșterilor impuse aferente strategiei tarifare s-a avut în vedere implementarea principiului conform căruia baza în determinarea redevenței o constituie nivelul amortizării domeniului public generat din programele de investiții realizat din fonduri europene. Creșterea de aproximativ 5 ori a nivelului anual al redevenței pe fondul plăților restante deja înregistrate de operator și ținând cont de deficitul pe parte de recuperarea creanțelor grevează situația financiară a operatorului punând în pericol realizarea obiectivelor din planul de afaceri.

În vederea diminuării impactului generat de aplicarea începând cu luna mai 2024 a strategiei tarifare si a strategiei privind redevența, au fost întreprinse o serie de acțiuni pentru obținerea amânării plății redevenței prin semnarea unor Acorduri cu UAT-urile ce vor viza armonizarea nivelului redevenței cu volumul de investiții realizate urmând a fi inițiat în acest sens încheierea unui act adițional la Contractul de delegare.

Consecințe financiare prin soluționarea unor dosare pe rol

Urmare a drepturilor câștigate de către SC AQUATERM SA în baza Sentinței arbitrale nr.69/2024, operatorul a fost obligat la plata a 1,7 mil lei cu titlu de dobânzi si penalități ce decurg din drepturile câștigate în baza sentinței arbitrale nr.49/2020. În acest sens deși au fost întreprinse demersuri conform adresei 18055/4.12.2024 transmise către SC AQUATERM SA în sensul **soluționării pe cale amiabilă a sentinței arbitrale nr.69** și plățile efectuate benevol în suma totală de 550.000 lei conform propunerilor pentru luna decembrie 2024, în data de 13.01.2025 operatorul a fost notificat prin executorul judecătoresc Șfaițer Carmen As. și Gavriluc de punerea în executare. În perioada 13.01-17.01.2025 conturile deschise de operator la principalele bănci au fost blocate. În data de 17.01.2025 sub numărul de înregistrare 684 s-a



obținut sistarea popririlor pe conturi. În toată această perioadă au fost asigurate în termen plata drepturilor salariale.

Menținerea unui climat de instabilitate manifestat și la nivel național prin prisma impactului generat de cadrul legislativ, efectele sociale și economice continuă să se răsfrângă asupra sectorului de activitate a companiei.

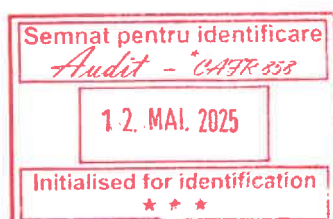
Conducerea estimează menținerea la un nivel încă scăzut al încasărilor ca efect al restrângerii activităților economice și influențele sociale ale acestuia.

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI

La 31 decembrie 2024 Societatea a înregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza după cum urmează:

Destinația	2023	2024
Profit net de repartizat		
Rezerva legală	220.672	4.643.599
Acoperire pierdere contabila	115.638	343.655
Dividende	105.034	4.299.944
Fond de dezvoltare	-	-
Participarea salariaților la profit	-	-
Profit nerepartizat	-	-

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

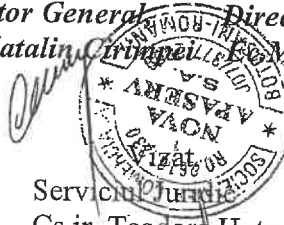




S.C. NOVA APASERV S.A.
BOTOȘANI
Nr. 2430
Ziua 17 Luna 02 Anul 2025
Bulevardul Mihai Eminescu nr. 34 Cod poștal 710030 Botoșani România
Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 27.212.700 lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro



Se aproba,
Director General, Director Economic,
Ec. Alin-Catalin Gherca, Ec. Marcela Daniela Jitarasu



Serviciu Juridic
Cs.jr. Teodora Hutanu

PROCES VERBAL DE VALORIFICARE

Comisia centrală formată din ing. Gherca Anton, ec. Tapu Margareta, ing. Borsan Aurora, cs.jr. Balta Diana, ing. Ilincaru Liliana, numiți prin decizia nr. 189/12.11.2024, pentru supravegherea, instruirea și urmărirea efectuării operațiunilor de inventariere a patrimoniului propriu și a bunurilor aflate în concesiune/custodie, aducem la cunoștința unității următoarele:

Subcomisiile de inventariere domeniul propriu:

A. Sucursala Dorohoi – Darabani

• *Subcomisia A.1.-Centru zonal Dorohoi - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta , materiale, numerar, formulare cu regim special*

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru 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 55.850.46 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 15.839,00 lei.

• *Subcomisia A. 2.-Centru zonal Darabani - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta , materiale, numerar, formulare cu regim special*

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în suma totală de 9.710.30 lei.

B. Sucursala Saveni – Ștefănești

• Sector Saveni

Subcomisia nr.B.1. –Centru zonal Saveni - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale, numerar, formulare cu regim special.

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în suma totală de 7.814,81 lei.

• Sector Ștefănești

Subcomisia nr.B.2 –Centru zonal Ștefănești- mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale, numerar, formulare cu regim special

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru 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 4.854,01 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 79.426,00 lei.

Botosani:

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 34.363,48 lei.

Subcomisia nr.2 - Centru zonal metropolitan -Stație apă Cătămărăști + laboratorul - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 11.727,24 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 16.223,97 lei.

Subcomisia nr.3 - Serviciul dispecerat-monitorizare, laborator verificare contoare- mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 10.652,93 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 121.095,00 lei.

Subcomisia nr.4 - Centru zonal Botosani- Secția apă-canal Botosani - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 23.274,71 lei .

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 60.143,26 lei .

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 37.210,01 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 141.901.36 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 50.419.65 lei .

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

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

Subcomisia nr. 9 – Datorii - furnizori, creditori

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

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

În urma valorificării inventarului au fost constatate următoarele:

- diferență între soldul la agenți economici Botoșani, Stefanesti, Saveni, Dorohoi, Darabani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 47.148,96 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.2, sume aferente agenți economici în faliment;
- diferență între soldul la populație Botoșani, Stefanesti, Saveni, Dorohoi, Darabani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 2.599.116,01 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.1, provizion- ajustari pentru deprecierea creanțelor-populație.

Subcomisia nr.11 – Investiții în curs POS Mediu

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

Subcomisia nr. 12 – Contabilitate

În urma valorificării inventarelor nu s-au constatat diferențe.

Subcomisia nr. 13– Urmărire creanțe – cheltuieli de judecată

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

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală 2.345,60 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 24.121,91 lei.

Subcomisia nr.16 – Serviciu Resurse Umane

A fost realizată inventarierea personalului pe locuri de muncă, nivelul de salarizare existent la 31.12.2024, structura personalului după vechime și drepturi salariale castigate în instanța achitate în anul 2024, în suma totală de 26.767,00 lei.

Subcomisia nr.17 - Sediul social / Departament comercial - mijloace fixe, obiecte de inventar, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală 68.437,94 lei.

Subcomisia nr.18 – Compartiment avize proiectare/ acorduri

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

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

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

Subcomisia nr.20 – Situatia litigiilor

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

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

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

Totodata mentionam urmatoarele:

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

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

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

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

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

Menționăm că în cursul anului au mai fost inventariate urmatoarele:

În baza Deciziei nr. 167/14.10.2024, a fost efectuată inventarierea bunurilor concesionate din domeniul public si privat al Consiliului Județean Botoșani, cu o valoare totala de 485.381.189,64 lei astfel:

- valoarea totală a bunurilor din domeniul public fiind de 482.918.180,77 lei;
- valoarea totală a bunurilor din domeniul privat fiind de 2.463.008,87 lei.

În baza Deciziei nr.168/14.10.2024, a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate in custodia (depozit) operatorului, de la Consiliul Judetean Botosani, valoarea totala a acestora fiind de 2.635,00 lei.

Mentionam ca pe baza listelor de inventar centralizatoare si a proceselor verbale de inventariere, elementele patrimoniale au fost inscrise in registrul de inventar.

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

COMISIA CENTRALĂ,

Ing. Gherca Anton - Președinte

Ec. Tapu Margareta – secretar

Ing. Borsan Aurora- membru

Cs.jr. Balta Diana – membru

Ing.Ilincaru Liliana - membru



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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.760 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41 TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

PROPUNERE

SITUAȚIA PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT ÎN BAZA BILANȚULUI CONTABIL LA 31.12.2024

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

- Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat – actualizata in 2024,
- Ordonanța Guvernului 61/5.08.2004 pentru modificarea alin.1 al art.1 din Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- Ordin nr.128/15.02.2005 privind unele reglementări contabile aplicabile agenților economici;
- Ordin nr.144/ 15.02.2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor ce fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat aprobată prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordin nr.418/6.04.2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici;
- OUG nr.49/21.04.2008 pentru modificarea și completarea conform Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- OUG nr.198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, cu modificările și completările ulterioare , respectiv prin OUG 32/2014
- prevederile Contractului Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare prin concesiune – județul Botoșani – vol.II – Cap.II – Finanțarea lucrărilor – art.9 *Principiul general* pct 9.3 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare conform OUG 198/2005,

și ținând cont de:

1. **pierderea înregistrată în rezultatul reportat** în situațiile financiare la 31.12.2024 în sumă totală de 18.198.291,22 lei. Precizăm că pierderea rezultată a fost determinată de repartizarea asupra exercițiilor financiare din anii precedenți a următoarelor corecții ce s-au impus:
 - o corecțiile efectuate asupra producției facturate,

- Pierderi din litigii,
- Declaratii rectificative,
- Alte corecții.

Situatia contului **Rezultat reportat** se prezinta, conform balantei încheiate la 31.12.2024 astfel:

Sold initial 1.01.2024= - 14.857.053,04 lei

- Drepturi salariale câștigate în instanța și declarații rectificative cote angajat și angajator aferente pentru care au fost constituite provizionae= - 26.767 lei
- Dobanzi și penalități achitate în dosarul Aquaterm conf. Sentinței nr.69/2024 = - 1.721.048,04 lei
- Corecții asupra producției = - 1.080.480,88 lei
- Alte corecții = - 617.976,30 lei
- Acoperirea pierderilor din anii precedenți = **105.034,04 lei**

Sold final la 31.12.2024 = -18.189.291,22 lei

Sintetic situația se prezintă astfel:

Pierdere reportata 1.01.2024	- 14.857.053,04
acoperire pierderi	105.034,04
corecții productie	-1.080.480,88
drepturi câștigate în instanța/ declarație rectificativa	- 26.767
corecții rezultate din retratare drepturi salariale/ pensionați continuare CM)	- 207.508,00
Decizie rectificativa CAS angajator regularizare măsura Curte conturi -	-110.147
Retratare cheltuieli investitii- contorizare	-106.974,56
Evidențiat dobanzi și penalități dosar Aquaterm	-1,721,048,04
Alte corecții	-193.492,36
Rezultat reportat la 31.12.2024	-18,198,291.22

2. rezultatul financiar aferent anului 2024 conform bilanțului auditat,

PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de 4.643.599,31 lei reprezentând **profitul net**, după deducerea rezervelor legale de 5%, în sumă de 343.655,03 lei, constituite din profitul contabil, respectiv suma de **4.299.944,28 lei**, astfel:

Profit de repartizat:	4.299.944,28
acoperirea partiala a pierderilor din anii precedenți	4.299.944,28

Director General,
Ec. Alin Cătălin Cîrîmpei

Director Economic,
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu



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. 10108 din 22.05.2024

REFERAT DE APROBARE

Doamnelor și domnilor consilieri,

Supun atenției dumneavoastră propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani, pentru a vota în ședința ordinară aprobarea numirii auditorului financiar și aprobarea Situațiilor Financiare pentru anul 2024, analiza Raportului de Activitate al Consiliului de Administrație, Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare și a Raportului Comitetului de Audit pentru anul 2024.

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

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

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

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

Din datele prezentate în situațiile financiare pentru anul 2024, depuse de către societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani prin adresa nr. 7152/14.05.2024, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 9585/15.05.2025, care reflectă activitatea din anul anterior de raportare, rezultă următoarele:

- la data de 31.12.2024, Societatea înregistrează un capital subscris vărsat de 27.212.700 lei, rezerve de 4.634.283 lei și total capitaluri de 17.948.636 lei. Se menționează faptul că, în anul precedent, Societatea a funcționat cu un număr mediu de 478 de salariați, înregistrând un profit brut de 5.688.310 lei, în condițiile realizării unor venituri totale de 96.309.891 lei și cheltuieli anuale totale de 90.621.581 lei - formular F20 - Contul de profit și pierdere, la data de 31.12.2024;
- societatea înregistrează la nivelul anului 2024, un sold de 32.096.287 lei la capitolul "active circulante", din care 29.608.497 lei reprezintă creanțe și un sold de 472.890.096 lei la capitolul "total active imobilizate";

- în ceea ce privește datoriile înregistrate de Societate la data de 31.12.2024, acestea sunt prezentate defalcăt astfel:

- a) sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an: 35.596.913 lei;
- b) sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an: 12.324.596 lei;

- pentru bunurile care au făcut obiectul concesiunii, Societatea a plătit redevența în anul 2024 în suma de 3.849.703 lei.

În cursul perioadei de raportare s-au încasat subvenții pentru investiții, conform Contractelor de Finanțare în derulare, în sumă de 3.849.703 lei.

În ceea ce privești volumul creanțelor comerciale, la finele anului 2024 se înregistra un sold de 29.608.497 lei, din care creanțe restante în suma de 21.410.719 lei.

Societatea propune spre aprobare repartizarea sumei de 4.643.599,31 lei, reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, în sumă de 343.655 lei, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv suma 4.299.944,28 lei, pentru acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți.

În vederea asigurării funcționalității Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, în calitate sa de Operator Regional și a continuității în condiții optime a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare la nivelul Județului Botoșani, pentru realizarea investițiilor planificate, respectând cerințele din legislația specifică, se impune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani, pentru aprobarea numirii auditorului financiar și a situațiilor financiare în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2024.

Punctul III de pe ordinea de zi a ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor - Aprobarea indicatorilor de performanță, anexă la Contractele de mandat ale administratorilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani, negociați cu autoritatea publică tutelară, în baza prevederilor hotărârii A.G.A. nr. 2/30.04.2025.

Documentele transmise de consiliul de administrație, prin adresa nr. 6951/12.05.2025, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 9342/12.05.2025, au fost transmise către AMEPIP pentru avizare din punct de vedere al încadrării în nivelul minim. Până la data întocmirii prezentului proiect de hotărâre nu s-a primit răspuns, motiv pentru care nu se poate acorda mandat privind, acesta urmând a fi prezentat într-o ședință ulterioară AGA, după primirea avizului AMEPIP.

Punctul IV - Aprobarea componentei integrale a planului de selecție a administratorilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani - va fi aprobat într-o ședință ulterioară AGA, după aprobarea Componentei Inițiale a Planului de Selecție, constituirea Comisiei de Selecție și Nominalizare, elaborarea și publicarea Proiectului Componentei Integrale a Planului de Selecție.

Punctul V de pe ordinea de zi a AGA societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru anul 2024 - Prezentarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație al societății în vederea realizării evaluării, Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare și a Raportului Comitetului de Audit.

Conform prevederilor art. 55 din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, consiliul de administrație al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății. Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație sau, după caz, din cadrul consiliului de supraveghere elaborează un raport anual

cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar.

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,
Valeriu IFTIME



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

DIRECȚIA SERVICII PUBLICE
Nr. 10109 din 22.05.2025

DIRECȚIA BUGET - FINANȚE

Avizat
VICEPREȘEDINTE,
Constantin BURSUC

RAPORT DE SPECIALITATE

Prin adresa nr. 7152/14.05.2025 înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 9585/15.05.2025, se solicită acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății în vederea aprobării următoarelor puncte înscrise pe Ordinea de Zi a convocatorului nr. 6283/29.04.2025 și nr. 7154/14.05.2025:

Ordinea de Zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor:

I. Analiza și aprobarea referatului nr. 6230/29.04.2025 prin care se solicită validarea contractului de prestări servicii nr. 64/3067/26.02.2025 și respectiv, aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2024.

II. Analiza și aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2024, constând în:

- Bilanțul contabil la 31.12.2024;
- Contul de profit și pierdere/2024;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2024;
- Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2024;
- Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2024;
- Raportul Societății Nova APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2024 (inclusiv Declarația de conformitate);
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2024 – *propunere*;
- Decizia Consiliului de Administrație al Societății Nova APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2024;

III. Aprobarea indicatorilor de performanță anexă la Contractele de mandat ale administratorilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani, negociați cu autoritatea publică tutelară, în baza prevederilor hotărârii A.G.A. nr. 2/30.04.2025.

IV. Aprobarea componentei integrale a planului de selecție a administratorilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani.

V. Prezentarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru anul 2024, în vederea realizării evaluării anuale, conform prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, a Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare – 2024 și a Raportului Comitetului de Audit.

VI. 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările și completările ulterioare, calitatea de autoritate publică tutelară, în cadrul aplicării mecanismului de guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Referitor la punctul I - Analiza și aprobarea referatului nr. 6230/29.04.2025, prin care se solicită validarea contractului de prestări servicii nr. 64/3067/26.02.2025 și respectiv, aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2024.

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

Conform art. 12 alin. (2) lit. f) din *Actul Constitutiv al Societății*, Adunarea Generală Ordinară are atribuții de a aproba termenii, condițiile și durata minimă a contractului încheiat cu auditorul financiar, precum și de a numi sau demite auditorul financiar. Având în vedere că Societatea are încheiat *Contractul de prestări servicii nr. 64/3067/26.02.2025* 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 2024.

Referitor la punctul I, II - Analiza și aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2024, numirea auditorului financiar.

Analizând documentația depusă, situațiile financiare individuale la 31.12.2024 se identifică astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii:	17.948.636 lei
Cifra de afaceri netă:	93.976.103 lei
Profitul net al exercițiului financiar	4.643.599 lei

- la data de 31.12.2024, Societatea înregistrează un capital social de 27.212.700 lei constituit din 1.360.635 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală. În cursul anului 2024 a fost virat integral aportul în numerar rămas la finele anului 2023 de vărsat, respectiv suma de 4.438.840 lei, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani;

- societatea exploatează domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un număr de 34 unități administrativ teritoriale, valoarea bunurilor concesionate fiind de 732.616.220,28 lei, operatorul asigurând furnizarea de apă potabilă și servicii de canalizare epurare, ca unic furnizor, în 2 municipii, 5 orașe și un număr de 122 localități, respectiv o producție anuală de apă potabilă de aproximativ 8 mil. mc și canal epurare + meteo de 6,4 mil mc;

- societatea a funcționat cu un număr mediu de 478 de salariați, înregistrând un profit brut de 5.688.310 lei, în condițiile realizării unor venituri totale de 96.309.891 lei și cheltuieli totale de 90.621.581 lei - formular F20 – Contul de profit și pierdere, la data de 31.12.2024;

- societatea înregistrează la nivelul anului 2024, un sold de 32.096.287 lei la capitolul ”active circulante”, din care 29.608.497 lei reprezintă creanțe și un sold de 472.890.096 lei la capitolul ”total active imobilizate”;

- în ceea ce privește datoriile înregistrate de Societate la data de 31.12.2024, acestea sunt prezentate defalcate astfel:

a) sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an: 35.596.913 lei;

b) sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an: 12.324.596 lei.

- societatea propune spre aprobare repartizarea sumei de 4.643.599,31 lei, reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, în sumă de 343.655 lei, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv suma 4.299.944,28 lei astfel:

Profit de repartizat:	4.299.944,28 lei
<i>acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți</i>	<i>4.299.944,28 lei</i>

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

- pentru bunurile care au făcut obiectul concesiunii, Societatea a plătit redevența în anul 2024 în suma de 3.849.703 lei.

În cursul perioadei de raportare s-au încasat subvenții pentru investiții, conform Contractelor de Finanțare în derulare, în sumă de 3.849.703 lei. În ceea ce privești volumul creanțelor comerciale, la finele anului 2024 se înregistra un sold de 29.608.497 lei, din care creanțe restante în suma de 21.410.719 lei.

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 dezbaterea altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, respectiv de directorat și de consiliul de supraveghere, de cenzori sau, după caz, de auditorul financiar, și să fixeze dividendul.”;

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

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

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

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

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

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

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

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

Conform prevederilor 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 31.12.2024, întocmite conform prevederilor legale.

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

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

În condițiile respectării autonomiei de gestiune a Delegatului și fără a interveni în domeniul deciziilor de conducere și funcționare a Societății, conform prevederilor contractuale, având în vedere asumarea responsabilităților manageriale și de administrare de către conducerea societății Nova APASERV S.A. Botoșani, precum și faptul că exactitatea și fidelitatea înregistrărilor contabile au fost verificate de către auditorul extern, fiind elaborat și semnat în acest scop, Raportul auditorului independent, considerăm că sunt îndeplinite condițiile legale pentru proiectul de hotărâre alăturat care va fi înaintat spre analiză și aprobare Consiliului Județean Botoșani.

Punctul III - Aprobarea indicatorilor de performanță anexă la Contractele de mandat ale administratorilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani, negociați cu autoritatea publică tutelară, în baza prevederilor hotărârii A.G.A. nr. 2/30.04.2025.

Conform prevederilor art. 3 alin. (1) lit. d) din O.U.G. nr. 109/2011, autoritatea publică tutelară exercită dreptul de proprietate asupra acțiunilor deținute în întreprinderea publică, prin negocierea indicatorilor-cheie de performanță ai administratorilor, transmiterea acestora către AMEPIP pentru avizare din punct de vedere al încadrării în nivelul minim și aprobarea lor de către adunarea generală a acționarilor.

Documentele înaintate de consiliul de administrație, prin adresa nr. 6951/12.05.2025, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 9342/12.05.2025, au fost transmise către AMEPIP pentru avizare din punct de vedere al încadrării în nivelul minim. Până la data întocmirii prezentului proiect de hotărâre nu s-a primit răspuns, motiv pentru care nu se poate acorda mandat privind aprobarea punctului III de pe ordinea de zi a ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, acesta urmând a fi prezentat într-o ședință ulterioară AGA, după primirea avizului AMEPIP.

Punctul IV - Aprobarea componentei integrale a planului de selecție a administratorilor societății Nova APASERV S.A. Botoșani - urmând a fi aprobat într-o ședință ulterioară AGA, după aprobarea Componentei Inițiale a Planului de Selecție, constituirea Comisiei de Selecție și Nominalizare, elaborarea și publicarea Proiectului Componentei Integrale a Planului de Selecție.

Punctul V - Prezentarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru anul 2024, în vederea realizării evaluării anuale, conform prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, a Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare – 2024 și a Raportului Comitetului de Audit.

Potrivit art. 39 alin. (1) din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, remunerația și beneficiile oferite conform legii sau contractului de mandat administratorilor și directorilor în cadrul sistemului unitar, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului, în cazul sistemului dualist, vor fi consemnate în situațiile financiare anuale și în raportul anual al comitetului de nominalizare și remunerare, consiliului de administrație sau consiliului de supraveghere și vor include remunerația și celelalte beneficii acordate de către societate și de către filialele sale.

Conform prevederilor art. 55 din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, consiliul de administrație al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății. Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație sau, după caz, din cadrul consiliului de supraveghere elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar. Raportul este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale, este pus la dispoziția acționarilor și cuprinde cel puțin informații privind:

- a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
- b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
- c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;
- d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;

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

Potrivit art. 56 din O.U.G. nr. 109/2011 Consiliul de administrație elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează, care se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice.

Având în vedere prevederile legale, se ia act în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor de prezentarea Raportului de Activitate al Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani aferente aferent anului 2024, Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare – 2024 și a Raportului Comitetului de Audit, rapoarte ce vor fi prezentate de Consiliul de Administrație.

Având în vedere aspectele prezentate mai sus, considerăm că sunt întrunite condițiile legale pentru ca proiectul de hotărâre să fie supus dezbaterii Consiliului Județean Botoșani în vederea aprecierii oportunității și necesității, cu propunerea de adoptare a:

- numirii auditorului financiar, Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani, pentru exercițiul financiar 2024.

- aprobării în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2024, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație și de auditorul financiar, constând în:

- Bilanțul contabil la 31.12.2024;
- Contul de profit și pierdere/2024;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2024;
- Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2024;
- Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2024;
- Raportul societății Nova APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2024 (inclusiv Declarația de conformitate);
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2024– *propunere*;

- analiza Raportului de activitate al Consiliului de Administrație al societății Nova APASERV S.A. Botoșani pentru anul 2024, în vederea realizării evaluării anuale, conform prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, a Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare – 2024 și a Raportului Comitetului de Audit.

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

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

**Director executiv,
Remus MAFTEI**

**Director executiv,
Daniela DONOS**

**Guvernanta corporativă,
Ramona-Ionela TIMOFTE**