

ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

HOTĂRÂRE

privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru numirea auditorului financiar și aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2015

Consiliul Județean Botoșani întrunit în ședință ordinară la data de 26.05.2016,

urmare adreselor S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani nr. 8805/13.05.2016, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 7596/ 13.01.2016, 8867/16.05.2016 înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 7696/16.05.2016,

analizând Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Botoșani, prin care se propune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru numirea auditorului financiar și aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2015,

având în vedere:

- Raportul de specialitate comun al Direcției Servicii Publice, Direcției Buget-Finanțe și Direcției Juridică, Administrație Publică Locală, din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani,

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

- Raportul de avizare al comisiei pentru amenajarea teritoriului și urbanism, lucrări publice, monumente istorice și de arhitectură, protecția mediului și turism,

- Raportul de avizare al comisiei pentru administrația publică locală, juridică, disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, cooperare și parteneriate,

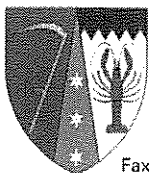
- Hotărârea nr. 96/27.07.2012 a Consiliului Județean Botoșani privind desemnarea d-lui Judele Radu în calitate de reprezentant al Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani,

în conformitate cu art. 12 alin. (2) lit. a), b), f), art. 15 alin. (4), art. 17 alin. (1) lit. e) și art. 20 alin. (3) din Actul Constitutiv al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, art. 47 alin. (1) și art. 56 din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice și art. 111 alin. (2) lit. a), lit. b¹), art. 160 alin. (1), art. 125 și art. 182 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată,

în temeiul art. 91 alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. d) și art. 97 alin. (1) din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

hotărăște:

Art. 1 Se acordă mandat special d-lui Judele Radu, Administrator Public al Județului Botoșani, reprezentantul județului Botoșani în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, ca în Adunarea Generală a Acționarilor să voteze asupra următoarelor puncte înscrise pe:



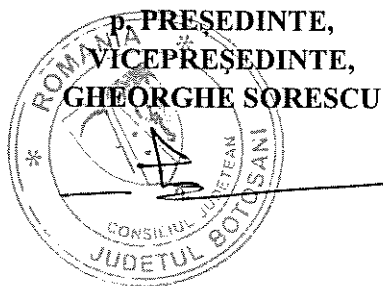
ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

Ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor:

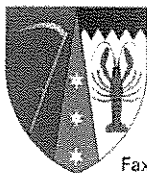
- I. Numirea auditorului financiar pentru exercițiile financiare 2015 și 2016, conform contractului nr. 23603/10.12.2015;
- II. Analiza și aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2015, conform anexei nr. 1, care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
- III. Aprobarea situației privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2015, conform anexei nr. 2, care face parte integrantă din prezenta hotărâre, cu excepția sumei de 80.000 lei care nu va fi distribuită cu titlu de cotă de participare a salariaților la profit, aceasta urmând a alimenta Fondul IID.

Art. 2 Președintele Consiliului Județean Botoșani, prin direcțiile din cadrul aparatului de specialitate, împreună cu S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani și persoana nominalizată la art. 1, vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.



CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
MARCEL-STELIȚĂ BEJENARIU

Botoșani
Nr. 64 din 26.05.2016



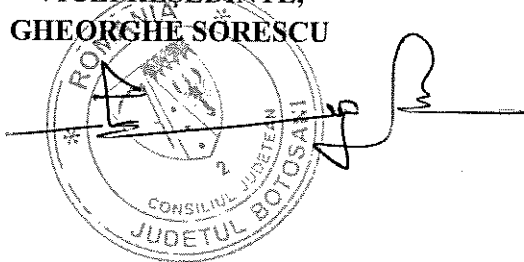
ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

Anexa nr. 1 la
H.C.J. Botoșani nr. 64 din 26.05.2016
(nr. file = 121)

SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2015

p. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE,
GHEORGHE SÔRESCU



CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
MARCEL-STELICĂ BEJENARIU

Nova ApaServ S.A. Botosani

Situatii financiare auditate
pentru exercitiul incheiat
la 31 Decembrie 2015

Nova ApaServ S.A. Botosani
Situatii financiare auditate
pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2015

Sumar

	Pagina
Raportul auditorului	3- 5
Raportul Administratorului	6-17
Bilantul contabil	18-22
Contul de profit si pierdere	23-25
Situatia fluxurilor de numerar	26
Situatia modificarilor in capitalurile proprii	27
Note la situatiile financiare	28-46

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT CĂTRE ACȚIONARIII SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI

Raport asupra situațiilor financiare

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății S.C. NOVA APASERV S.A. ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2015, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar și situația modificărilor capitalului propriu pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative precum și alte note explicative, numerotate de la pagina 28 la pagina 46. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Total capitaluri proprii: 14.714.296 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar: 5.492.323 lei - profit

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

- 2 Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României ("OMFP") nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea setului de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, fie cauzate de fraudă sau eroare.

Responsabilitatea auditorului

- 3 Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit cu rezerve.

Bazele opiniei cu rezerve

- 4 Societatea a înregistrat în cursul anului 2015, în corespondență cu rezultatul reportat, corecții aferente veniturilor din prestări servicii facturate în anii precedenți în sumă de 698.054 LEI (2014: 671.555 LEI), urmare a reglărilor consumurilor pe baza citirii conturilor. Nu am fost în măsură să obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a ne asigura că aceste sume se referă la consumuri din anii anteriori. De asemenea, Societatea nu a estimat care este posibilul impact al unor astfel de corecții încă neefectuate asupra rezultatului curent și asupra poziției financiare la 31 decembrie 2015.
- 5 În ultimii ani, Societatea a fost obligată, pe baza unor decizii definitive ale instanțelor judecătorești, la plata către angajați a unor drepturi salariale ori similare aferente perioadelor anterioare și neacordate. Conducerea a estimat că Societatea va fi obligată să achite și alte drepturi similare provenind din exercițiile financiare anterioare, existând un litigiu pe rol în legătură cu pretențiile angajaților, ca urmare a recunoscut la 31.12.2015 un provizion în sumă de 1.799.102 LEI (31.12.2014: 2.309.405 LEI). În cursul anului 2015, Societatea a recunoscut în rezultatul reportat suma de 2.025.000 ca urmare a unei decizii definitive, sumă care reprezintă diferență față de provizionul înregistrat la 31.12.2014. Având în vedere incertitudinile în legătură cu diferențele rezultate între deciziile instanțelor și estimările realizate nu suntem în măsură să apreciem dacă: estimarea la 31.12.2015 este adecvată și dacă suma înregistrată în rezultatul reportat (eroare) trebuie să fi afectat rezultatul curent (modificare de estimare).
- 6 Societatea a estimat și a înregistrat în anul 2014 ajustări pentru deprecierea creanțelor în suma de 1.587.717 LEI. Nu au fost estimate și înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor în anii anteriori în condițiile în care existau întârzieri semnificative privind încasarea acestora și numeroși clienți care erau acționați în judecată. Noi nu am fost în măsură să ne asigurăm cu privire la eventuale corecții care s-ar putea impune asupra informațiilor comparative.

Opinia cu rezerve

- 7 În opinia noastră, cu excepția posibilelor efecte ale aspectelor prezentate în paragraful Bazele opiniei cu rezerve, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2015, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de numerar ale acesteia pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.

Opinie asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm următoarele:

- (a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- (b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492;
- (c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2015 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

București, România

12 Mai 2016

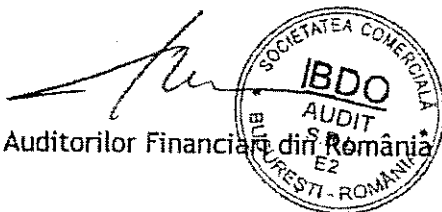
Numele semnatarului: Cristian Iliescu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România

Cu nr. 1530 / 2003

În numele
BDO Audit SRL

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România
Cu nr. 018 / 2001



RAPORT
privind activitatea economico – financiară pe anul 2015

I. Introducere

S.C. „NOVA APASERV” S.A. Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, *cod unic de înregistrare 26161230*, cont principal RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 53 acționari, la data prezentei înregistrează la Registrul Comerțului un capital social de 9.960.440 lei constituit din 498.022 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (94.97%).

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

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de:

- *Adunarea Generală a Acționarilor* formată din 53 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- *Consiliul de Administrație* al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani este constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011* funcționează în baza Hotărârea A.G.A. nr. 77/19.12.2013 și are următoarea componență: Grigoroșcuță Constanti – președinte; Anton Cristina – Elena - membru; Diac Milatinovici Lucian Iulian - membru; Deleanu Dan – Constantin – membru; Epuraș Gheorghe - membru, Bucsa Brandusa – membru, Tanase Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Carnu Cosmn Ionut - membru. Contractele de mandat au fost încheiate până la 06 ianuarie 2017, și pot fi reînnoite prin act adițional.
- *Activitatea curentă a fost coordonată de un Director General* numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 10/23.05.2013, în persoana d-lui ing. Cîrlan Gabriel, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice. Alături de directorul general, coordonarea activității curente a fost asigurată prin contractele

de mandate încheiate în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr 10/23.05.2013 și de dl Gheorghinca Neculai în funcția de Director Adjunct și de dl Petrușcă Ady în funcția de Director Adjunct Operațional.

Prin aprobarea noului Regulament de organizare și funcționare și implicit organigrama societății și ținând cont de încetarea contractului de mandat al dlui Gheorghinca Neculai conform Decizie nr. 8/22.05.2015, Consiliul de Administrație a aprobat asigurarea interimatului până la organizarea concursului conform prevederilor OUG nr.109/2011 următorilor directori: Director Economic – d-na Jitarasu Marcela Daniela, Director Executiv – d-na Panait Cristina Ioana și Director Comercial – dl Romanovschi Cristian.

În baza Deciziei nr. 10/29.06.2015 a Consiliului de Administrație, alături de directorul General și Directorul Adjunct Operațional, urmarea finalizării procedurii de selecție organizată în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 se numesc Directorii societății Director Economic – d-na Jitarasu Marcela Daniela, Director Executiv – d-na Panait Cristina Ioana și Director Comercial – dl Romanovschi Cristian, mandatați începând cu data de 15.06.2015 pe o perioadă de 4 ani.

Din punct de vedere organizatoric prin aprobarea noului Regulament de organizare și funcționare și implicit organigrama societății, în baza Deciziei nr.15 /22.09.2015 a Consiliului de Administrație, regulamentul ce a constituit anexa la Programul de reorganizare prin extinderea activității operatorului, program aprobat conform Hotărârii AGA nr. 114/10.12.2015 atât structura organizatorică cât și numărul de personal au suferit o serie de modificări. Majorarea numărului de personal cu 64 de salariați a determinat rectificarea BVC/2015, rectificarea ce a fost avizată de către Consiliul de Administrație conform Deciziei nr.117/13.10.2015/ 19/20.11.2015 și Hotărârii AGA ADI AQUA Botoșani nr. 104/27.10.2015 și aprobată conform Hotărârii AGA nr. 110 /10.12.2015. Aplicabilitatea noului ROF și implicit a organigramei a fost stabilită conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 22/11.12.2015 pentru data de 16.12.2015.

Obiectul de activitate al SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este :

Activitate principală:

- captarea, tratarea și distribuția apei;

Activități secundare:

- colectarea și tratarea apelor uzate;

și orice activități industriale, comerciale, financiare, mobiliare sau imobiliare, care au legătură directă sau indirectă cu obiectul principal de activitate sau care pot facilita realizarea acestuia, precum și participarea la entități având același obiect de activitate.

Societatea nu poate desfășura decât activități care au legătură directă sau indirectă ori facilitează realizarea obiectului său principal de activitate.

În data de 31.12.2015 SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, înregistrează un capital social subscris și vărsat de 9.960.440 lei, structurat astfel:

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT			
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
1. Consiliul Județean Botosani	473000	20	9,460,000	94.9757
2. Municipiul Botosani	10000	20	200,000	2.008
3. Municipiul Dorohoi	1750	20	35,000	0.351
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	0.147
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	0.100
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	0.100
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	0.100
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	0.100
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	0.050
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	0.050
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	0.050
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	0.050
13. Comuna Broscuti	250	20	5,000	0.050
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	0.050
15. Comuna Concesti	250	20	5,000	0.050
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	0.050
17. Comuna Cotusca	250	20	5,000	0.050
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	0.050
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	0.050
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	0.050
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	0.050
22. Comuna Dangeni	250	20	5,000	0.050
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.050
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	0.050
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	0.050
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	0.050
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	0.050
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	0.050
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.050
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.050
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.050
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	0.050
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	0.050

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS SI VARSAT			
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	0.050
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	0.050
36. Comuna Rachiti	250	20	5,000	0.050
37. Comuna Radauti – Prut	250	20	5,000	0.050
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	0.050
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	0.050
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	0.050
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	0.050
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	0.050
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	0.050
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.050
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	0.050
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.050
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	0.050
48. Comuna Viisoara	250	20	5,000	0.050
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	0.050
50. Comuna Tudora	10	20	200	0.002
51. Comuna Vorona	10	20	200	0.002
52. Comuna Frumusica	20	20	400	0.004
53. Comuna Unteni	250	20	5,000	0.050
TOTAL	498,022		9,960,440	100.00

În cursul anului 2015 SC „NOVA APASERV” SA a exploatat domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un numar de 24 unitati administrativ teritoriale.

SC „NOVA APASERV” SA este membră a Asociației Române a Apei, ARA – colaborând în probleme specifice.

SC „NOVA APASERV” SA este membră a Camerei de Comerț, Industrie și Agricultură Botoșani (C.C.I.A.).

SC „NOVA APASERV” SA este beneficiară a programelor de investiții MUDPII, ISPA, SAMTID, programe ce au fost preluate conform Contractului UNIC de delegare a gestiunii prin concesiune.

Conform Deciziei de aprobare nr.C (2011) 5894/12.08.2011 a Comisiei Europene, operatorul a devenit beneficiarul unui program de investiții POS Mediu, în valoarea de peste 102 milioane euro în baza Contractului de Finanțare nr.122204/23.08.2011 pentru implementarea Proiectului

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

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

În cursul trim.IV a fost finalizată procedura pentru desemnarea agenților de proces, ca și condiționalitate în cadrul contractului de credit cu BERD, în data de 3.12.2015 sub nr. de înregistrare 22921 fiind semnat și transmis spre semnare Contractul cu agentii de proces cu firma Watson Farley&Williams Londra, contract în valoare de 1200 lire sterline aferent întregii perioade de derularea a contractului de credit cu BERD.

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

II. Indicatori economico – financiari

Activitatea economico-financiară a SC „NOVA APASERV” SA Botoșani, este reflectată printr-o serie de indicatori economico-financiari stabiliți:

- 1) prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2015 avizat conform Deciziei finale nr. 7 / 20.04.2015 a Consiliului de Administrație și Hotărârii AGA ADI AQUA Botoșani nr. 88/27.04.2015 și aprobat prin Hotararea AGA nr.96/11.05.2015 în baza mandatului special acordat conform Hotărârii Consiliului Județean nr. 54/28.04.2015. În cursul anului Consiliul de Administrație a aprobat redistribuirea economiilor înregistrate în cadrul bugetului aprobat și rectificări la lista de dotari independente. Urmarea necesităților identificate a fost elaborat Programul de reorganizare prin extinderea activității operatorului, program aprobat conform Hotararii AGA nr. 114/10.12.2015 de derminând modificări atât din punct de vedere al structurii organizatorice cât și a numărului de personal. Majorarea numărului de personal cu 64 de salariați a determinat rectificarea BVC/2015, rectificarea ce a fost avizată de catre Consiliul de Administratie conform Deciziei nr.117/13.10.2015/ 19/20.11.2015 și Hotărârii AGA ADI AQUA Botoșani nr. 104/27.10.2015 și aprobată conform Hotărârii AGA nr. 110 /10.12.2015.
- 2) prin contractul de concesiune nr. 6600/1.07.2010;
- 3) Contractul de împrumut BERD.

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani exploatează un patrimoniu public de **434,934,885.50** lei, din care bunuri în valoare de 260,761,752.00 lei concesionat în baza Contractului Unic de Delegarea Gestiiunii și a actelor adiționale iar bunurile în sumă de 174,173,133.50 lei, reprezentând bunuri rezultate din programul de investiții ISPA au fost facturate către Consiliul Județean Botoșani, urmând a face obiectul unui act adițional la CDG conform hotărârii nr.37/30.03.2016.

Nr.crt.	Unitatea administrativ teritoriala	valoarea bunurilor concesionate
1	Consiliul Judetean Botosani ,	128,197,507.27
2	Consiliul Local Albesti ,	1,947,693.75
3	Consiliul Local Baluseni ,	332,700.00
4	Consiliul Local Braiesti ,	880,136.00
5	Consiliul Local Broscauti ,	51,582.13
6	Consiliul Local Bucecea ,	334,776.28
7	Consiliul Local Calarasi ,	4,710,199.00
8	Consiliul Local Copalau ,	2,200,395.49
9	Consiliul Local Cristesti ,	1,903,910.00
10	Consiliul Local Darabani ,	1,021,128.79

Nova ApaServ S.A. Botosani

11	Consiliul Local Dorohoi ,	22,303,662.66
12	Consiliul Local Durnesti ,	1,449,494.00
13	Consiliul Local Flamanzi ,	2,142,596.00
14	Consiliul Local Leorda ,	852,158.00
15	Consiliul Local Mihai Eminescu ,	9,255,291.33
16	Consiliul Local Rachiti	4,976,416.49
17	Consiliul Local Rauseni ,	2,322,729.00
18	Consiliul Local Ripiceni ,	376,938.00
19	Consiliul Local Romanesti ,	4,196,482.00
20	Consiliul Local Santa Mare ,	5,537,136.00
21	Consiliul Local Saveni ,	7,294,079.01
22	Consiliul Local Stauceni ,	3,896,838.80
23	Consiliul Local Stefanesti ,	11,280,828.19
24	Consiliul Local Todireni ,	1,155,027.90
25	Consiliul Local Unteni	1,144,089.00
26	Consiliul Local Ungureni	5,878,570.05
27	Consiliul Local Trusești	8,102,048.88
28	Consiliul Local Botoșani	20,561,467.56
26	Bunuri facturate ce urmeaza a fi luate in concesiune de la Consiliul Judetean Botoșani conf. Hot. 37/31.03.2016	174,173,133.50
TOTAL		434,934,885.50

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se cronologic și sistematic toate documentele aferente anului 2015, conform OMF nr.1802/2014 privind Reglementările contabile conforme cu Directiva 34/2013/UE și cu realizarea procedurilor interne.

La întocmirea Bilanțului s-a avut în vedere datele existente în balanța sintetică la 31.12.2015.

S-a procedat la efectuarea și valorificarea inventarierii patrimoniului pe anul 2015 conform Deciziei nr. 230/11.11.2015 și a procesului verbal nr. 2969/16.02.2016 întocmit de comisia centrală de inventariere.

S-a procedat la verificarea și confirmarea soldurilor conturilor existente în bănci și reevaluarea soldurilor în valută conform cursului BNR la 31.12.2015.

S-a avut în vedere principiul independenței exercițiului în evidențierea cheltuielilor și veniturilor.

Indicatorii economico-financiari ce reflectă activitatea economică-financiară la 31 decembrie 2015 se prezintă astfel:

1. Indicatori conform Bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2015

Nr.crt.	Indicatorul	U/M	Prevazut BVC	Realizat	Dif.(+ -)	% realizare
1	Venituri totale, din care:	mii lei	40.903	40.597	-306	99
1.1	Cifra de afaceri	mii lei	38.235	38.537	302	101
2	Cheltuieli totale, din care:	mii lei	34.232	34.235	3	100
2.1	Cheltuieli cu bunuri și servicii	mii lei	11.968	12.061	93	101
2.2	Cheltuieli de personal	mii lei	19.390	18.646	-744	95
3	Rezultat brut	mii lei	6.671	6.362	-309	95
4	Impozit pe profit	mii lei	1.098	870	-228	79
5	Rezultat net	mii lei	5.573	5.492	-81	99
1	Creante comerciale restante	mii lei	8.707	8.441	266	103
2	Datorii restante	zile	800	0	-	100
3	Rata profitului brut	%	17	17	0	100
5	Volum apa facturat	mii mc	12.758	12.651	-107	99
6	Consum specifice energie electrica	mii KW/mii mc	0.89	0.92	-0.03	97
7	Volumul de apa+canal facturat pe numar de salariați	Mc/angajat	27.150	27.560	-410	99
9	Productivitatea muncii (veniturile expl. / nr.mediu salariați)	Mii lei/salariați	86,4	88,2	1,8	102

Conditionalități BERD

Având în vedere ca în data de 31 octombrie 2013 a fost semnat contractul de împrumut BERD la finele anului s-a întocmit raportul privind stadiul de îndeplinire a condiționalităților financiare.

nr. crt.	INDICATOR	Conditionalitate		Grad de realizare
		stabilită	realizată	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	73,57	DA
2	Gradul minim de colectare	85%	93,9%	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	2,32	DA
4	Ajustarea tarifelor apa canal	3,42	3,52	DA
		2,48	2,55	DA

Calculul principalilor indicatori economico-financiari

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2014	2015
Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inainte de dobanda si impozitului pe profit (A)	6.506.737	6.362.213
Capital angajat (B)	12.663.041	14.714.296
(A) / (B)	51,38%	43,23%
Eficienta capitalului disponibil		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	6.506.737	6.362.213
Capital permanent (B)	12.663.041	14.714.296
A/B	51,38%	43,23%
Eficienta capitalului propriu		
Profitul net (A)	5.345.485	5.492.323
Capital propriu (B)	12.663.041	14.714.296
A/B	42,21%	37,32%
Rata profitului net		
Profitul net (A)	6.506.737	6.362.213
Cifra de afaceri (B)	35.398.704	38.536.981
A/B	15,1%	16,50%
Rata activelor totale		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	6.506.737	6.362.213
Total Activ (B)	71.225.017	181.581.404
A/B	9,13%	3,50%
Rata datoriei		
Total obligatii (A)	8.619.001	5.658.039
Total Activ (B)	71.225.017	181.581.404
A/B	12,1%	3,12%

INDICATORI DE LICHIDITATE	2014	2015
Indicatorul lichiditatii curente		
Active circulante (A)	17.970.930	30.888.798
Datorii curente (B)	8.619.001	5.658.039
(A) / (B)	2,08%	5,45%
Indicatorul lichiditatii imediate		
Active curente (A)	17.970.930	30.888.798
Stocuri (B)	337.788	377.342
Datorii curente (C)	8.619.001	5.658.039
((A) - (B)) / (C)	2,04%	5,39%
Indicatori de activitate		
Durata medie de incasare a creantelor		
Creante comerciale (A)	13.667.320	14.111.331
Cifra de afaceri (B)	35.398.704	38.536.981
(A) / (B) x 365	141	134
Durata medie de plata a datoriilor		
Datorii comerciale (A)	2.751.559	1.750.785
Costul bunurilor si serviciilor (B)	11.085.648	12.831.907
(A) / (B) x 365	90	50
Viteza de rotație a imobilizărilor corporale		
Cifra de afaceri (A)	35.398.704	38.536.981
Imobilizari corporale (B)	53.182.064	150.632.182
(A) / (B)	0,66	0,26

III. Concluzii privind indicatorilor economico – financiari înregistrați la finele anului 2015

Realizarea parțială a unor indicatori a impus stabilirea unui plan de acțiuni prioritare care sa conduca la înregistrarea unui echilibru economico-financiar ce vor permite obținerea performanței în operare (alimentare cu apă și servicii de canalizare) în aria de servicii a Județului Botoșani.

Aceste acțiuni, cu termene și implicări sunt prezentate în cele ce urmează:

Nr. crt.	Domeniu	Nr. crt.	Acțiune	Structuri instituționale implicate în derularea și finalizarea acțiunii		Termene
1	Financiar - Economic	1	Analize economice - pe activități/ pe compartimente	Financiar		permanent
		2	Respectarea graficului de esalonare a datoriilor fata de bugetul statului	Financiar	conducerea executiva	permanent
2	Politica - Tarifara	3	Ajustarea prețurilor și tarifelor la serv. apă-canal conform Strategiei Tarifare	Tarife	Conducerea executiva	1.07.2016

Nova ApaServ S.A. Botosani

3	Comercial	4	Stabilirea/ actualizarea tarifelor la serviciile conexe ale societății	Tarife	C.A.	permanet
		5	Finalizarea acțiunilor de inventarierea suprafețelor aferente agentilor si institutiilor in vederea identificarii,contractarii si facturarii de apa meteoica	Comercial	Sucursala Saveni - Stefanesti	31.07.2016
		6	Finalizarea verificării si înlocuirii contorilor supradimensionați de la agenții economici	Exploatare	Comercial	31.10.2016
		7	verificarea metrologica a contorilor de bransament la scări de bloc	Comercial	Exploatare	31.10.2016
4	Exploatare	8	Reducerea duratei de recuperare a creanțelor	Comercial	Comercial	permanet
		9	Creșterea numărului de clienți și a productiei facturate prin acțiunile de extinderea activității	Comercial	Conducerea executivă	permanet
		10	Eficientizarea activității de monitorizare si control a pierderilor prin bilantul lunar al apei, verificarii presiunii debite, manevre vane pentru adaptarea debitului la consum, contorizare apei pe flux		Exploatare	permanet
		11	Contorizarea în cămine la limita de proprietate pentru scări de bloc, puncte termice, agenți economici	Exploatare	Comercial	Conducerea executiva 12 luni
		12	Creșterea gradului de contorizare a consumatorilor casnici	Exploatare	Comercial	12 luni
		13	Depistarea pierderilor de apa	Exploatare		permanet
		14	Refacerea rețelei de distribuție pe rețele de cartier (Program RK, RC, documentații execuție)	Exploatare	Tehnic	anual
		15	Verificarea metrologică a contoarelor de bransament, atât a consumatorilor casnici cât și a Agențiilor economici și instituții publice, din aria	Exploatare	Tehnic	12 luni

Nova ApaServ S.A. Botosani

de deservire, mai ales în
localitățile rurale

5	Energetic	16	reducerea consumurilor specifice energetice	Exploatare	Energetic	permanent
6	Instituțional operațional					

17	Aplicarea prevederilor noului regulament al serviciului de alimentare cu apă și de canalizare, în activitatea de monitorizare a calității apelor uzate preluate în rețelele publice de canalizare	Mediu Calitate	Tehnic	permanent
----	---	----------------	--------	-----------

DIRECTOR GENERAL

Ing. Cîrlan Gabriel



JUDETUL: Botosani
 UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botosani
 ADRESA: Botosani, B-dul Eminescu, nr.34
 TELEFON: 0331711300
 NUMARUL DIN REGISTRUL
 COMERTULUI: J/ 07/377/2009

FORMA DE PROPRIETATE: 12
 ACTIVITATEA: Captare-tratare, distributie apa
 COD GRUPA CAEN: 4100
 COD FISCAL: 26161230

BILANT CONTABIL

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
A.ACTIVE IMOBILIZATE			
I.IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare(ct.203-2803-2903)	2	-	-
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale(ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	3	6.250	415.011
4. Fond comercial(ct.2071-2807)	4		
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	5		
6. Avansuri(ct.4094)	6		
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	6.250	415.011
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	8		
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213+223-2813-2913)	9	1.005.296	1.531.948
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	61.449	202.868
4. Investitii imobiliare(ct.215-2815-2915)	11		
5.Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	45,392,603	148.482.355
6. Investitii imobiliare in curs de executie(ct.235-2935)	13	-	-
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.216-2816-2916)	14	-	-
8. Active biologice productive(ct.217+227-2817-	15	-	-
9. Avansuri (ct.4093)	16	6,716,466	-
TOTAL (rd.08 la 16)	17	53.175.814	150.217.171
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	24	-	-
A. ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd.07+17+24)	25	53.182.064	150.632.182

Aprobate la data de 12.11.2016 de catre:
 Director General
 Ing. Cirlan Gabriel



Director Economic,
 Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
BILANT CONTABIL

	Nr. Rand	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+321+322+323+328 351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	26	336.580	372.342
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/- 348-393-3941-3952)	27	-	-
3. Produse finite si marfuri (ct.345+346+347+/-1348+354+356+357+361+326+/- 368+371+327+/-378-3945-3946-3947-3953-3954- 3955-3956-3957-396-397-din ct.4428)	28	-	-
4. Avansuri(ct.4091)	29	1.208	5.000
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	337.788	377.342
II. CREANTE(Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creante comerciale(ct.2675+2676+2678+2679- 2966-2968+4092+411+413+418-491)	31	13.667.320	14.111.331
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate(ct.451-495)	32	-	-
3. Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct.453-495)	33	-	-
4. Alte creante (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444 +445+446+447+4482+4582+ 461+473-496+5187)	34	510.407	1.534.543
5. Capital subscris si neversat (ct. 456- 495)	35	-	-
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	14.177.727	15.645.874
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate(ct.501-591)	37	-	-
2. Alte investitii pe termen scurt(ct 505+506+507+508-595-596-598+5113+5114)	38	-	-
TOTAL (rd.37+38)	39	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct.508+5112+512+531+532+541+542)	40	3.455.415	14.865.582
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	17.970.930	30.888.798
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)(rd.43+44)			
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct.471)	43	72.023	60.424
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	44	-	-

Aprobat la data de 12 Mai 2016 de catre:
Director General
Ing. Cirlan Gabriel



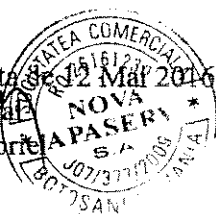
Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
BILANT CONTABIL

(valoarea nu se exprima in L.L., daca nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE			
INTR-O PERIOADA DE UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile(ct.161+1681-169)	45	-	-
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5186+5191+5192+5198)	46	-	17.833
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	47	-	-
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	48	2.751.559	1.750.785
5. Efecte de comert de platit(ct.403+405)	49	-	-
6. Sume datorate entitatilor din grup(ct.1661+1685+2691+451)	50	-	-
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.1663+1686+2692+2693+453)	51	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+4661+473+509++5186+5193+5194+5195+5196 +5197)	52	5.867.442	3.889.421
TOTAL(rd 45 la 52)	53	8.619.001	5.658.039
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	9.423.952	(112.541.771)
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	62.606.016	38.090.411
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE			
INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1.Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct.161+1681+-169)	56	-	-
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+ 1624 +1625	57	-	17,957,311
3. Avansuri incasate in contul comenzilor(ct. 419)	58	-	-
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	59	-	-
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	60	-	-
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661+1685+2691+451)	61	-	-
7.Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+453)	62	-	-

Aprobate la data 30.12.2016 de catre:
Director General
Ing. Cîrlan Gabriel



Director Economic,
Ec. Jîtarășu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani

BILANT CONTABIL

	Nr. Rand	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196 +5197)	63	-	3.539.702
TOTAL (rd.56 la 63)	64		21.497.013
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct.1515+1517)	65		-
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	-	-
3. Alte provizioane	67	2.309.405	1.879.102
TOTAL (rd.65 la 67)	68	2.309.405	1.879.102
I. VENITURI IN AVANS			
1. Subventii pentru investitii (ct. 475) (rd.70+71)	69	47.633.570	137.832.954
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.475)	70	47.633.570	137.832.954
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.475)	71	-	-
2. Venituri inregistrate in avans (ct.472)(rd.73+74)	72	-	-
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	73	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.472)	74	-	-
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478) (rd.76+77)	75	-	-
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	76	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.478)	77	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	47.633.570	137.832.954
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	-	-
TOTAL(rd.69+72+75+78)	79	-	-
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat (ct.1012)	80	9.960.440	9.960.440
2. Capital subscris nevarsat (ct.1011)	81	-	-
3.Patrimoniul regiei(ct.1015)	82	-	-
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct.1018)	83	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii(1031)	84	-	-
TOTAL (rd.80 la 84)	85	9.960.440	9.960.440

Aprobat la data de 12 Mai 2016 de catre:

Director General

Ing. Cirilan Gabriel

Director Economic,

Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
BILANT CONTABIL

	Nr. Rand	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	-	-
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	597.115	883.263
2. Rezerve statutare sau contractuale(ct.1063)	89	-	-
3. Alte rezerve (ct.1068)	90	701.516	1.403.501
TOTAL(rd.88 la 90)	91	1.298.631	2.286.764
Actiuni proprii (ct 109)	92		
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct .141)	93	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitalurile proprii (ct 149)	94	-	-
V. PROFITUL SAU PIERDEREA			
SOLD C (ct. 117)	95	3.559.523	2.739.083
SOLD D (ct.117)	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C(CT.121)	97	5.345.484	5.492.323
SOLD D(CT.121)	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	381.991	286.148
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	12.663.041	14.714.296
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	-	-
Patrimoniul privat (ct.1017)	102	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102)(rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	12.663.041	14.714.296

Aprobat la data de 19 Mar 2016 de catre:

Director General

Ing. Cirlan Gabriel



Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

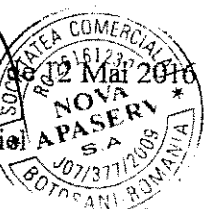
Nova ApaServ S.A. Botosani
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

	Nr. Rand	2014	2015
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	35.398.704	38.536.981
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	35.398.704	38.536.981
3.Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale(ct.721+722)	9	865.078	906.450
4.Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale(ct.755)	10	-	-
5.Venituri din productia de investitii imobiliare(ct.725)	11	-	-
6.Venituri din subventii de exploatare(ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12	-	-
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815)	13	1.764.260	1.039.637
-din care, venituri din fondul comercial negativ(ct.7815)	14	-	-
-din care, venituri din subventii pentru investitii(ct.7584)	15	10.940	61.829
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	38.028.042	40.483.068
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	17	1.949.876	2.119.102
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	1.307.255	1.423.722
b) Alte cheltuieli externe(energie si apa)(ct.605)	19	4.564.988	4.818.812
Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	16.096.167	18.645.523
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	12.473.015	14.862.932
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)	24	3.623.152	3.782.591
10.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile (rd. 26-27)	25	336.336	339.837
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26	336.336	339.837
a.2) Venituri(ct.7813)	27	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	28	-	7.133
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29	-	7.133
b.2) Venituri(ct.754+7814)	30	-	-

Aprobate la data de 12 Mai 2016 de catre:

Director General

Ing. Cirlan Gabriel

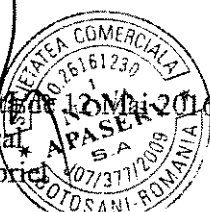


Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

	Nr. Rand	2014	2015
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	5.678.709	6.935.852
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612 +613+614+621+622+623+624+625 +626+627+628)	32	5.117.542	6.421.202
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale(ct. 635+6586)	33	194.193	212.847
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct. 652)	34	114	24
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale(ct 655)	35		-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare(ct .6587)	36		-
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 +6581 +6582 +6583 +6588)	37	366.860	301.779
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing(ct.666)	38		-
Ajustari privind provizioanele(rd.40-41)	39	1.609.692	(225.450)
Cheltuieli (ct.6812)	40	1.609.692	1.092.383
Venituri (ct.7812)	41		1.317.833
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	31.543.023	34.064.531
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
Profit (rd.16-42)	43	6.485.019	6.418.537
Pierdere (rd.42-16)	44	-	-
12. Venituri din interese de participare (ct.7611 +7612 +7613)	45	-	-
-din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobanzi(ct.766)	47	3.008	1.797
-din care, veniturile obtinute de entitatile afiliate	48	-	-
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct.7418)	49	-	-
15. Alte venituri financiare (ct 762+ 764+ 765+ 767+ 768+ 7615)	50	24.598	113.008
-din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	27.606	114.805

Aprobat la data de 12 Mai 2016 de catre:
 Director General
 Ing. Cîrlan Gabriel



Director Economic
 Ec. Jîtarășu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

(se completeaza cu expresiile nr. 1 si 11, din anexa nr. 1 la legea nr. 68/2004)

	Nr. Rand	2014	2015
16. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante (rd.54-55)	53	-	-
-Cheltuieli(ct.686)	54	-	-
-Venituri (ct.786)	55	-	-
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666)	56	-	17.833
-din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	5.889	153.296
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	5.889	171.129
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
Profit (rd.52-59)	60	21.717	-
Pierdere (rd. 59-52)	61	-	56.324
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	38.055.848	40.597.873
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	31.548.912	34.235.660
18.PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
Profit (rd.62-63)	64	6.506.736	6.362.213
Pierdere (rd.63-62)	65	-	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691))	66	1.161.252	869.890
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	5.345.484	5.492.323
Pierdere (rd.65+66+67-64)	69	-	-

Aprobat la data de 12 Mai 2016 de catre:
 Director General
 Ing. Cîrlan Gabriel



Director Economic
 Ec. Jîtarăsu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

(sumele sunt exprimate in L.EI, daca nu este specificat altfel)

<i>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</i>	2014	2015
Profit brut	6.506.736	6.362.213
Ajustari pentru:		
Corectii erori	(2.230.835)	(2.739.083)
Cheltuieli cu amortizarea	336.336	339.837
Variatia provizioanelor	1.545.002	(430.303)
Venituri din reluari subventii pentru investitii	(10.940)	(61.829)
Cheltuieli privind dobanzile si alte costuri financiare	-	17.833
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	(3.009)	(1.797)
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	-	99.620
Cheltuieli privind activele cedate	884	-
Venituri din vanzarea activelor	-	-
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	6.144.174	3.586.490
Variatia soldurilor conturilor de stocuri	32.554	(39.554)
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte creante din exploatare	525.148	(1.024.766)
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte datorii din exploatare	(3.542.939)	835.094
Numerar generat din exploatare	3.158.938	3.357.265
Impozit pe profit platit	(339.262)	(1.239.306)
Numerar net din activitati de exploatare	2.819.676	2.117.959
<i>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</i>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(38.068.401)	(97.694.758)
Subventii pentru investitii	34.336.460	89.127.445
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	-	-
Dobanzi incasate	3.837	1.797
Numerar net din activitati de investitie	(3.728.103)	(8.565.516)
<i>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</i>		
Incasari din emisiunea de actiuni	-	-
Trageri din imprumuturilor bancare	-	17.857.691
Donanzi platite	-	32
Dividende platite	-	-
Numerar net din activitati de finantare	-	17.857.723
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(908.427)	11.410.172
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	4.363.844	3.455.415
Numerar si echivalentele de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	3.455.416	14.865.587

Aprobate la data 10.05.2016 de catre:

Director General
 Ing. Cirlan Gabriel



26 / 46

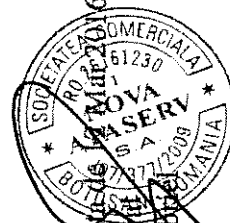
Director Economic,
 Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani

SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII

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

Element al capitalurilor	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve Cresteri/ (Reduceri)	Rezultatul reportat	Rezultatul exercitiului Profit /(Pierdere)	TOTAL
Total capitaluri la 31 dec 2013	9.960.440	215.124	701.516	(2.629.089)	539.908	8.787.898
Transfer la rezerve	-	381.991	-	-	(381.991)	-
Transfer la rezultat reportat	-	-	-	539.908	(539.908)	-
Corectii erori	-	-	-	(1.470.341)	-	(1.470.342)
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	5.345.484	5.345.484
Total capitaluri la 31 dec 2014	9.960.440	597.115	701.516	(3.559.523)	4.963.493	12.663.041
Transfer la rezerve	-	286.148	-	-	(286.148)	-
Transfer la rezultat reportat	-	-	701.985	3.559.523	(4.261.508)	-
Corectii erori	-	-	-	(2.739.083)	-	(2.739.083)
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	5.492.323	5.492.323
Repartizare dividende	-	-	-	-	(701.985)	(701.985)
Total capitaluri la 31 dec 2015	9.960.440	883.263	1.403.501	(2.739.083)	5.206.175	14.714.296



Aprobate la data de 12 Mar 2016 de catre:
Director General
Ing. Cirlan Gabriel

Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

Valurile sunt exprimate in Lei, din care TVA este separat

NOTA 1. ORGANIZARE SI OPERARE

S.C „NOVA APASERV” S.A Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, ***cod unic de înregistrare 26161230***, cont principal RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 53 acționari, la data prezentei înregistrează la Registru Comerțului un capital social de 9.960.440 lei constituit din 498.022 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (94.97%).

Societatea a fost înființată conform Hotărîrii AGA a ADI “AQUA” Botoșani nr. 4 /1.07.2009. Începând cu data de 1.10.2010, în baza licenței de operare clasa II emisă prin ordinul Președintelui ANRSC nr.459/21.09.2010, precum și a Contractului UNIC de Delegarea gestiunii prin concesiune nr.6600/1.07.2010 societatea a funcționat ca operator regional.

Societatea este una din beneficiarele Acordului de Imprumut dintre Romania si Banca Europeana de Reconstructie si Dezvoltare din 04.08.1997 publicat in Monitorul Oficial nr. 218/28.08.1997, destinat realizarii programului investitional privind imbunatatirea activitatii de alimentare cu apa si canalizare. Individualizarea Acordului este realizat prin Acordul Subsidiar de Imprumut, Garantie si Proiect nr. 220213/30.01.1998 incheiat intre Ministerul Finantelor, Societate si Consiliul Judetean Botosani.

Preluarea programelor de investitii de la fostul operator SC APA GRUP SA Botosani, respectiv ISPA, MUDPII si SAMTID s-a realizat in baza Hotararii Consiliului Judetean Botosani nr.27/28.01.2010. Obligativitatea preluarii acestor programe, respectiv activele si pasivele aferente derularii investitiilor este stipulata in Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si canalizare prin concesiune, art. 25 Responsabilitatile si asigurarile delegatului pct.4 Alte obligatii. Pentru acest transfer de programe s-a obtinut avizul favorabil al Ministerului Finantelor Publice precum si al bancii finantatoare pentru MUDPII - BERD, concretizat prin actul additional nr.4/16.02.2011 la Acordul Subsidiar de Imprumut, Garantie si Proiect ratificat prin Ordonanta Guvernului 37/1997.

Protocolul de predare primire incheiat intre SC APA Grup SA Botosani, inregistrat sub nr. 12047/12.11.2010, cuprinde valori existente in sold la luna septembrie 2010. Acest protocol a fost actualizat in luna decembrie 2010 cu sumele rezultate ca urmare a finalizarii unor aplicatii de plata demarate de fostul operator aferente programului ISPA.

Prin actul additional nr.1 la Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si canalizare prin concesiune nr.6600 /2010, aprobat prin Hotararea Consiliului Judetean Botosani nr.51/28.04.2011 si hotararea AGA nr. 31/29.04.2011, conform art.14 s-a completat Anexa II 6 Lista obligatiilor de natura financiara transferata delegatului, lista ce cuprinde valoarea activelor si pasivelor aferente programelor de investitii preluate de societate de la fostul operator.

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

(Bilanțul este exprimat în Lei, dacă nu este specific altfel)

NOTA 2 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

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

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

2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanenței metodelor

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

Principiul prudenței

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

a) au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercitiului financiar;

b) s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercitiului și data întocmirii bilanțului;

c) s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor.

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

(translati din engleza in L.E.I. daca nu este specificat altfel)

Principiul independentei exercitiului

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

Principiul evaluării separate a elementelor de activ si de pasiv

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

Principiul necompensării

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

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

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

Principiul pragului de semnificatie

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

Utilizarea estimarilor

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

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

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

Informații suplimentare privind informațiile financiare sunt prezentate în anexele la aceste note financiare.

2.3 POLITICI SI METODE CONTABILE

Active imobilizate

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

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

Costurile îndatorării, respectiv cheltuielile financiare cu dobanzile si diferentele de curs aferente dobanzii privind împrumuturile, care sunt direct atribuibile achizitiei, construcției sau producției activelor pe termen lung au fost recunoscute în rezultatul exercitiului, respectiv rezultatul reportat.

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

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

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

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

Stocuri

Stocurile sunt inregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul de achizitie sau cu costul de productie.

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

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

La 31 decembrie 2015 Societatea nu a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor.

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

toate valorile exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel

Creante

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

La 31 decembrie 2015 Societatea a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor in suma de 1.000.000 lei

Patrimoniu

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

Subventii pentru investitii

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

Evaluarea elementelor bilantiere in valuta

La inchiderea bilantului, elementele nemonetare, de natura activelor imobilizate, stocurilor si capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizandu-se cursul de schimb de la data efectuării tranzactiei iar elementele nemonetare inregistrate la valoarea justă și exprimate în valuta trebuie raportate utilizandu-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 Nationala a Romaniei (BNR). Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se inregistreaza la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfarsitul exercitiului financiar au fost: 1 USD = 4,1477 LEI, 1 EUR= 4,5245 LEI.

Repartizarea profitului

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

Recunoasterea veniturilor

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

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	Cheltuieli de constituire	Alte imobilizari necorporale	Instalatii tehnice, mijloace de transport	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari in curs	Total
Cost						
La 31.12.2014	21.546	228.185	1.835.882	75.713	52.109.069	54.270.395
Intrari	-	455.447	799.491	163.771	110.142.429	111.561.137
Iesiri	-	-	(11.431)	-	(13.769.143)	(13.780.574)
La 31.12.2015	21.546	683.631	2.623.942	239.484	148.482.355	152.050.958
Amortizare						
La 31.12.2014	21.546	221.935	830.586	14.264	-	1.088.331
In perioada	-	46.685	272.839	22.351	-	341.875
Iesiri	-	-	(11.431)	-	-	(11.431)
La 31.12.2015	21.546	268.620	1.091.994	36.615	-	1.418.775
Valoare neta						
La 31.12.2014	-	6.250	1.005.296	61.449	52.109.069	53.182.064
La 31.12.2015	-	415.011	1.531.948	202.869	148.482.355	150.632.183

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

NOTA 4. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

Descriere	31 Decembrie 2015	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	14.111.331	14.111.331	-
Alte creante	1.534.543	1.534.543	-
Total	15.645.874	15.645.874	-

Descriere	31 Decembrie 2014	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	13.667.320	13.667.320	-
Alte creante	510.407	510.407	-
Total	14.177.727	14.177.727	-

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2014	31 Decembrie 2015
Cienti	13.832.065	12.416.124
Cienti incerti sau in litigiu	-	2.845.677
Cienti – facturi de intocmit	1.421.186	1.436.319
Ajustari pentru deprecierea creantelor	(1.587.717)	(2.587.639)
Avansuri primite	1.786	850
Total	13.667.320	14.111.331

Alte creante cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2014	31 Decembrie 2015
Impozitul pe profit	-	195.991
Debitori diversi	428.207	662.307
Subventii	81.181	513.964
Sume in curs de clarificare	-	162.221
Dobanzi de incasat	-	42
Alte creante	19	19
Total	510.407	1.534.543

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

SC NOVA APASERV SA Botosani în perioada 01.01.2015 - 31.12.2015 a fost supusa urmatoarelor controale/ inspectii fiscale:

Raport de inspectie fiscal/ raport de control -data de inregistrare	Perioada supusa inspectiei /controlului	Masuri stabilite	Decizie de impunere	Observatii
Raport de inspectie fiscala privind obligatiile fiscale aferente perioadei 1.01.2012-31.01.2015	1.01.2012 - 31.01.2015	-inregistrarea in contabilitate a obligatiilor stabilit suplimentar de organul inspectiei fiscale; - mentionarea pe ord. de plata a nr.de evidenta a platii generate prin Decizia de impunere - comunicarea in scris organului fiscal, modul de indeplinire a masurilor stabilite .	-obligatii fiscal in suma de 102.822 lei - accesorii in suma de 91.751 lei	-a fost depusa în termen contestatia impotriva dispozitie de masuri si a Deciziei de impunere La data de 7.03.2016 s-a revenit catre ANAF Iasi cu solicitarea de anulara datoriilor constatate si puse in sarcina operatorului prin decizia de impunere in baza prevedreilor legii nr.209/20.07.2015. Contestatie nesolutionata. Sumele au fost achitate urmand a fi recuperate sau compensate.
Raport de inspectie fiscala privind TVA si impozit pe profit in perioadei 1.12.2013-31.07.2015	1.12.2013- 31.07.2015	nefinalizat		Inspectia a inceput in data de 3.09.2015, actiunea fiind intrerupta pana in luna aprilie 2016. In prezent nu a fost inregistrat raportul de inspectie.

DATORII

Descriere	31 Decembrie 2015	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	17.975.144	17.833	17.957.311
Datorii comerciale	1.750.785	1.750.785	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	7.429.123	3.889.421	3.539.702
Total	27.155.052	5.658.039	21.497.013

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

NOTA nr. 1 din 15.12.2015 privind starea financiară la 31 Decembrie 2014

Descriere	31 Decembrie 2014	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	2.751.559	2.751.559	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	5.867.442	5.867.442	-
Total	8.619.001	8.619.001	-

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2014	31 Decembrie 2015
Furnizori	1.106.646	1.144.484
Furnizori de imobilizari	1.025.306	28.007
Furnizori facturi de primit	619.606	578.294
Total	2.751.559	1.750.785

Alte datorii includ:

Descriere	31 Decembrie 2014	31 Decembrie 2015
Garantii furnizori Imobilizari	2.447.204	-
Personal - salarii datorate	20.241	28.542
Retineri din salarii datorate terților	28.627	30.282
Alte creante in legatura cu personalul	148.367	165.277
Contrib. unitatii la asigurarile sociale	181.644	245.934
Contrib. unitatii la fondul de somaj	5.505	7.130
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale	114.768	157.467
Contrib. unitatii pentru asigurarile sociale de sanatate	60.044	80.745
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	60.413	85.301
Contributia personalului la fondul de somaj	5.304	7.126
Impozitul pe profit curent	173.426	-
TVA neexigibil	87.945	189.113
Impozitul pe salarii	136.388	189.034
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	350.167	389.012
TVA de plata	382.527	395.364
Dididende de plata	252	252
Alte datorii fata de bugetul statului	1.474.230	494.726
Creditori diversi	187.866	1.420.991
Impozite locale	2.526	3.105
TOTAL	5.867.442	3.889.421

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

Bilanțul contabil este exprimat în Lei, dacă nu s-a specificat altfel.

NOTA 5. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie financiara incude urmatoarele:

Descriere	31 Decembrie 2014	31 Decembrie 2015
Conturi la banci in lei	3.348.855	2.642.272
Conturi la banci in valuta	38	12.131.783
Casa in Lei	64.953	53.163
Sume in curs de decontare	39.316	35.155
Avansuri de trezorerie	1861	1.856
Alte valori	391	1.353
Total	3.455.414	14.865.582

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

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
1	RO39RNCB0041113050010042 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT IID SAMTID	206	0.00
2	RO55RNCB0041113050010045 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/DISP IID FONDURI COEZIUNE	37.923	0.00
3	RO82RNCB0041113050010044 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT DISP FOND IID ISPA	1.358.887	0.00
Total		1.397.016	0

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

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
	1	2	3
1	RO32TREZ116509801X00650(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE	410.383	0.00
2	RO93TREZ116509803X006501(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE	324	0.00
3	RO40TREZ116509815x007453 (LEI) TREZORERIA CONT DISP> FONDURI COEZIUNE	28	
Total		410.735	

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

gănită în lei exprimate în LEI. Pozițiile sunt în lei.

NOTA 6. PROVIZIOANE

Societatea a constituit provizioane după cum urmează:

Destinatia	2014	Cresteri	Descresteri	2015
Provizioane litigii munca	2,309,405	2.025.000	(2.535.303)	1,799,102
Provizioane pentru participarea salariatilor la profit	-	80.000	-	80,000
Total	2,309,405	2.105.000	(2.535.303)	1,879,102

În cursul anului 2015 au fost constituite provizioane pentru litigiu de munca în sumă totală de 2.025.000 lei. Ținând cont de hotărârea definitivă pentru sindicatul Apa Canal, din sumele constituite cu titlu de provizioane, respectiv din suma de 2.328.728 lei, suma de 1.209.749 lei a fost considerată datorie certă fapt pentru care au fost diminuate provizioanele constituite cu aceasta sumă. Astfel, din sumele constituite cu titlu de provizioane și existente în sold la 31.12.2015, respectiv din suma de 1.799.102 repartizarea pe ani se prezintă :

	Total, din care:	sume brute	cote angajator
an 2011	707.859	566.287	141.572
an 2012	839.418	671.534	167.884
an2013	251.825	201.461	50.364
TOTAL	1.799.102	1.439.282	359.820

NOTA 7. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

Descriere	31 Decembrie 2014	31 Decembrie 2015
Bugetul de stat	11.517.405	37.289.500
Bugetul local	631.884	2.088.892
Fonduri nerambursabile	33.334.201	90.165.126
Fonduri IID	2.150.080	8.289.435
Total	47.633.570	103.774.113

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

pentru anul financiar încheiat la 31.12.2015

NOTA 8. CAPITALURI

S.C. „NOVA APASERV” S.A Botoșani s-a înființat conform Hotărârii ADI AQUA Botosani nr.4/07.2009, cu sediul în Botoșani, Bd-ul Eminescu nr. 34, a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230, cont RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 52 acționari, cu un capital social de 6.250.800 lei constituit din 312.540 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală.

În anul 2012 s-a decis majorarea capitalului social al Societatii, astfel: prin hotararea AGA numarul 54/17.12.2012 s-a decis majorarea capitalului social cu suma de 700.000 lei si prin hotararea AGA numarul 56/17.12.2012 s-a decis majorarea capitalului social cu suma de 5.000 lei.

În data de 31.12.2015 SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, înregistrează un capital social subscris și vărsat de 9.960.440 lei, structurat astfel:

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT			
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
1. Consiliul Județean Botosani	473.000	20	9,460,000	94.9757
2. Municipiul Botosani	10000	20	200,000	2.008
3. Municipiul Dorohoi	1750	20	35,000	0.351
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	0.147
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	0.100
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	0.100
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	0.100
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	0.100
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	0.050
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	0.050
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	0.050
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	0.050
13. Comuna Broscuti	250	20	5,000	0.050
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	0.050
15. Comuna Concesti	250	20	5,000	0.050
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	0.050
17. Comuna Cotusca	250	20	5,000	0.050
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	0.050
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	0.050
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	0.050
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	0.050
22. Comuna Dangeni	250	20	5,000	0.050
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.050
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	0.050
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	0.050
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	0.050
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	0.050
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	0.050

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

(toate datele sunt exprimate in LEI, da la inceputul perioadei)

29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.050
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.050
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.050
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	0.050
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	0.050
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	0.050
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	0.050
36. Comuna Rachiti	250	20	5,000	0.050
37. Comuna Radauti – Prut	250	20	5,000	0.050
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	0.050
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	0.050
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	0.050
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	0.050
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	0.050
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	0.050
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.050
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	0.050
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.050
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	0.050
48. Comuna Viisoara	250	20	5,000	0.050
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	0.050
50. Comuna Tudora	10	20	200	0.002
51. Comuna Verona	10	20	200	0.002
52. Comuna Frumusica	20	20	400	0.004
53. Comuna Unteni	250	20	5,000	0.050
TOTAL	498,022		9,960,440	100.00

Societatea nu a contactat imprumuturi prin emiterea de obligatiuni.

NOTA 9. CHELTUIELI DE PERSONAL

Numarul mediu de personal aferent anului 2015 este de 463, din care 5 directori cu contract de mandat și 40 salariați din categoria personalului de conducere și 418 salariați din categoria personalului de executie.

Cheltuielile cu salariile, exclusiv colaboratori au fost in suma de 14.862.932 lei, iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost in suma 3.782.591 lei.

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

(suma este scrisa in mii lei, dar cu continut de mii lei)

NOTA 10. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Alte cheltuieli de exploatare se detaliaza astfel:

Descriere	2014	2015
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	653.219	1.244.045
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	2.044.711	2.309.434
Cheltuieli cu primele de asigurare	52.375	113.047
Cheltuieli cu pregătirea personalului	-	34.658
Cheltuieli cu colaboratorii	1.588	-
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	105.131	114.922
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	88.166	58.989
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	149.951	188.153
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	130.751	150.066
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	183.290	226.510
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	1.708.360	1.981.380
TOTAL	5.117.542	6.421.202

NOTA 11. PARTI LEGATE

In 2015 Societatea a efectuat tranzactii cu partile legate dupa cum urmeaza:

Descriere	Tranzactii 2015	Sold la 31 Decembrie 2015
-----------	--------------------	------------------------------

CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI

- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	25.603	2.090
- datorii – redeventa cf.Contractului de delegare de gestiune - esalonata in timp		215.496

Descriere	Tranzactii 2014	Sold la 31 Decembrie 2014
-----------	--------------------	------------------------------

CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI

- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)		
- datorii – redeventa cf.Contractului de delegare de gestiune - esalonata in timp	770.362,35	184.178,51

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

pentru date si detalii suplimentare se va consulta in fișele de lucru anexate la prezenta nota

NOTA 12. ALTE INFORMATII

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de :

- **Adunarea Generală a Asociaților** formata din 53 reprezentanti ai U.A.T.-urilor mandatati de autoritatile publice locale;
- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani este constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011* functioneaza in baza Hotărârea A.G.A. nr. 77/19.12.2013 și are următoarea componență: Grigoroșcuță Constanti – președinte; Anton Cristina – Elena - membru; Diac Milatinovici Lucian Iulian - membru; Deleanu Dan – Constantin – membru; Epuraș Gheorghe - membru, Bucsa Brandusa – membru, Tanase Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Carnu Cosmn Ionut - membru. Contractele de mandat au fost încheiate până la 06 ianuarie 2017, și pot fi reînnoite prin act adițional.
- **Activitatea curentă a fost coordonată de un Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 10/23.05.2013, în persoana d-lui ing. Cîrlan Gabriel, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Alaturi de directorul general, coordonarea activitatii curente a fost asigurata prin contractele de mandate incheiate in baza Deciziei Consiliului de Administrație nr 10/23.05.2013 si de dl Gheorghinca Neculai in functia de Director Adjunct și de dl Petrușcă Ady în funcția de Director Adjunct Operațional.

Prin aprobarea noului Regulament de organizare și funcționare și implicit organigrama societății și ținând cont de încetarea contractului de mandat al dlui Gheorghinca Neculai conform Decizie nr. 8/22.05.2015, Consiliul de Administratie a aprobat asigurarea interimatului până la organizarea concursului conform prevedrilor OUG nr.109/2011 următorilor directori: Director Economic – d-na Jitarasu Marcela Daniela, Director Executiv – d-na Panait Cristina Ioana și Director Comercial – dl Romanovschi Cristian.

In baza Deciziei nr. 10/29.06.2015 a Consiliului de Administratie, alături de directorul General și Directorul Adjunct Operational, urmarea finalizării procedurii de selectie organizată în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 se numesc Directorii societatii Director Economic – d-na Jitarasu Marcela Daniela, Director Executiv – d -na Panait Cristina Ioana si Director Comercial – dl Romanovschi Cristian, mandatati incepand cu data de 15.06.2015 pe o perioada de 4 ani.

Din punct de vedere organizatoric prin aprobarea noului Regulament de organizare și funcționare și implicit organigrama societății, în baza Deciziei nr.15 /22.09.2015 a Consiliului de Administratie, regulamenent ce a constituit anexa la Programul de reorganizare prin extinderea activității operatorului, program aprobat conform Hotărârii AGA nr. 114/10.12.2015 atât structura organizatorica cât și numărul de personal au suferit o serie de modificari. Majorarea numărului de personal cu 64 de salariați a determinat rectificarea BVC/2015, rectificarea ce a fost avizată de catre Consiliul de Administratie conform Deciziei nr.117/13.10.2015/ 19/20.11.2015 și Hotărârii AGA ADI AQUA Botoșani nr. 104/27.10.2015 și aprobată conform Hotărârii AGA nr. 110 /10.12.2015. Aplicabilitatea noului ROF si implicit a organigramei a fost stabilita conform Deciziei Consiliului de Administratie nr. 22/11.12.2015 pentru data de 16.12.2015.

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

cifre exprimate in i.FI, data anului 2015

Informatii privind salariatii, administratorii și directorii

Societatea nu are obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti directori sau administratori.

Nu au fost acordate credite directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2015.

Informatii privind salariatii, administratorii și directorii

Salarizarea directorilor este conform legislatiei in vigoare cu aprobarea Consiliului de Administratie astfel: Director general și Director Adjunct Operațional pentru indemnizația fixă conform Deciziei nr. 10/23.05.2013, Director Economic, Director Executiv și Director Comercial pentru indemnizația fixă conform Deciziei 10/29.06.2015. Componenta variabila a directorilor a fost aprobată prin Decizia nr. 22/11.12.2015.

Compania nu are obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor către fosti directori sau administratori.

Compania nu a acordat avansuri sau credite directorilor în timpul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2015.

Compania nu are obligatii viitoare de genul garantiilor in numele salariatilor.

Salariati

Numărul mediu de personal pentru 2015 este de 463, respectiv 459 salariați și 4 cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2015:

Numărul mediu personal de execuție= 418 , din care:

Botosani	=329
Sucursala Ștefănești – Săveni	= 30
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 59

Numărul mediu personal de conducere 45, din care:

Botosani	=41
Sucursala Ștefănești – Săveni	=2
Sucursala Dorohoi – Darabani	=2

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2015 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anii 2014 – 2015 și 2015-2016* și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%. după cum urmează :

Societatea nu înregistrează datorii restante la plata salariilor, lichidarea lunii decembrie fiind între 11 și 14 ianuarie 2015.

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

Informatii referitoare la impozitul pe profit

Impozitul pe profit de plata a fost calculat tinand cont de influentele cheltuielilor nedeductibile, respectiv veniturilor impozabile, a facilitatilor fiscale precum si a efectelor impozitului amanat. O reconciliere intre profitul contabil si cel fiscal ce a stat la baza calculului impozitului pe profit este prezentata in tabelul urmatoare:

Denumire indicatori	2014	2015
Venituri totale	38.055.648	41.915.704
Cheltuieli totale (mai putin impozitul pe profit)	31.548.912	35.553.491
Rezultat contabil brut	6.506.736	6.362.213
Venituri neimpozabile	392.394	1.317.833
Cheltuieli nedeductibile	1.525.473	617.447
Pierderi din creante		7.133
Rezerva legala	381.991	286.148
Rezultat fiscal	7.257.824	5.436.813
Impozit pe profit (Rezultat fiscal x 16%)	1.161.252	869.890
Reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislatiei in vigoare		
Impozit pe profit curent	1.161.252	869.890

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2015 este de 38.536.981 din care 57 % din livrare apa, 41% din servicii canal+ meteo si 2 % din alte servicii.

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2014 este de 35.398.704 lei din care 57,13 % din livrare apa, 40,76% din servicii canal+ meteo si 2,11 % din alte servicii

Auditori

Auditul societatii in anul 2015 a fost asigurat de firma BDO Audit SRL. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului incheiat intre cele doua parti.

Angajamente financiare

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

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

Perioada Contractului de Finantare este: 23.08.2011 – 31.12.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 31.12.2015.

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

Sursele de finantare pentru Proiect sunt:

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

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

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

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

contabile sunt exprimate in Lei, moneda nationala a Romaniei

Concesiuni

Societatea detine in concesiune bunuri de natura domeniului public aflate in proprietatea Consiliilor Locale carora le furnizeaza servicii de alimentare cu apa si canalizare. Pentru aceste bunuri societatea inregistreaza si plateste redeventa stabilita in contract, determinata astfel:

- fie la nivelul datoriei externe comunicate de Ministerul Finantelor Publice (in cazul programului SAMTID, pentru localitatile Darabani, Dorohoi si Saveni),
- fie ca procent din cifra de afaceri obtinuta din activitatea principala (in cazul celorlalte concesiuni, inclusiv de la Consiliul Judetean Botosani). Bunurile se afla in evidenta extrabilantiera a societatii.

NOTA 13. EVENIMENTE ULTERIOARE

Urmare decesului survenit la data de 22.02.2016, s-a constatat încetarea de drept a contractul de mandat/administrare al d-lui Epuraș Gheorghe prin Decizia Consiliului de Administrație nr.3/29.02.2016, numărul membrilor Consiliului de Administrație devenind astfel 8, fiind demarată procedura de selecție pentru un nou administrator, conform principiilor O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.6/13.04.2016 a fost desemnat până la finalizarea procedurii de selectie, in calitate de membru, dl Cirlan Gabriel

REPARTIZAREA PROFITULUI

La 31 decembrie 2015 Societatea a inregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza dupa cum urmeaza:

Destinatia	2014	2015
Profit net de repartizat	5.345.484	5.492.323
Rezerva legală	381.991	286.148
Acoperire pierdere contabila	3.559.523	2.739.083
Dividende	701.985	1.233.546
Fond de dezvoltare	701.985	1.153.546
Participarea salariatilor la profit		80.000
Profit nerepartizat	-	-

Profitul net de repartizat dupa deducerea rezervei legale va acoperi in totalitate pierderea rezultată prin corectarea rezultatelor reportate din anii precedenti iar diferenta va fi distribuită astfel: dividende in procent de 50% , 47% pentru fondul de dezvoltare si 3% pentru fondul de participarea salariatilor la profit.



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 : 9,960,440 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

DECLARATIE DE CONFORMITATE

Data: 12 Mai 2016

Domnilor,

Aceasta declaratie de conformitate a fost emisa in urma auditarii bilantului la data de 31 Decembrie 2015 si a contului de profit si pierdere pentru perioada de 12 luni incheiata la aceasta data, in vederea exprimarii unei opinii cu privire la prezentarea fidela, in toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare si a rezultatelor operationale pentru SC NOVA APASERV SA Botosani, intocmite in conformitate OMFP 1802/2014. Cunoastem responsabilitatea noastra pentru o reprezentare fidela in situatiile financiare a rezultatelor operationale si a pozitiei financiare, in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014.

Ne asumam, de asemenea, responsabilitatea pentru adoptarea si aplicarea unor politici contabile corespunzatoare, stabilirea si mentinerea controlului intern, prevenirea si detectarea fraudelor.

Anumite reprezentari cuprinse in aceasta declaratie de conformitate sunt limitate la aspecte care sunt semnificative. Aspectele considerate semnificative sunt acele omisiuni sau erori in informatiile contabile care, in anumite imprejurari, fac probabil ca judecata unui utilizator al situatiilor financiare sa fie modificata sau influentata de aceste erori sau omisiuni. O eroare sau omisiune a carei valoare monetara este mica poate fi considerata semnificativa drept rezultat al factorilor calitativi.

Confirmam, cu toata increderea si convingerea, urmatoarele reprezentari efectuate pe parcursul activitatii de audit:

1. Situatiile financiare, mentionate mai sus, sunt prezentate fidel, in toate aspectele semnificative.
2. Am pus la dispozitie toate documentele financiare si informatiile aferente.
3. Consideram ca in conditiile in care ar exista erori necorectate acestea sunt

nesemnificative, atat in parte cat si in ansamblu, in situatiile financiare luate ca un intreg.

4. Nu au existat:
 - a. Fraude in care sa fie implicata conducerea sau angajatii care au un rol important in sistemul controlului intern;
 - b. Fraude in care sa fie implicate terte persoane care pot determina efecte semnificative in situatiile financiare;
 - c. Nu exista comunicari privitoare la nerespectarea cerintelor autoritatilor in legatura cu respectarea disciplinei financiare.
5. Societatea nu intentioneaza sa puna in conservare in perioada urmatoare sectii de productie sau alte mijloace fixe utilizate pentru productie.
6. Societatea nu prezinta planuri sau intentii asupra unei componente a activitatii care reprezinta o linie majora in sfera de exploatare, care ar avea ca efect:
 - a. Instrainarea substantiala in intregimea ei fie prin vanzarea componentelor intr-o singura tranzactie, fie prin divizarea dreptului de proprietate;
 - b. Vanzarea pe bucati, fie prin vanzarea activelor componente si achitarea datoriilor;
 - c. Lichidarea prin abandon.
7. Au fost corect inregistrate in situatiile financiare sau evidentiata urmatoarele:
 - a. Volumul tranzactiilor intre partile afiliate atat ca suma cat si ca pondere.
 - b. Garantiile, scrise sau verbale, pentru care Societatea este raspunzatoare.
 - c. Intelegeri cu institutiile financiare ce implica solduri compensatoare sau alte intelegeri cu privire la restrictiile soldului de numerar, linii de creditare sau alte intelegeri similare.
 - d. Achizitiile si iesirile de mijloace fixe
 - e. Achizitia si utilizarea stocurilor
8. Partile afiliate ale SC Nova Apaserv SA la data de 31 Decembrie 2015 conform prevederilor IAS 24 "Prezentarea informatiilor referitoare la tranzactiile cu societatile legate" sunt:

Consiliu Judetean Botosani

9. Nu exista estimari care pot face subiectul unor modificari semnificative pe termen scurt care sa nu fi fost corect evidentiata in situatiile financiare. Intelegem prin *termen scurt* perioada de un an de la data situatiilor financiare.
10. Nu exista:
- a. Incalcari sau posibile incalcari ale legii, ale caror efecte sa fie necesar a se inregistra sau evidentia in situatiile financiare;
 - b. Obligatii sau contingente solicitate spre a fi inregistrate sau evidentiata privind " Provizioane, obligatii si active contingente", despre care sa nu se fi furnizat informatii.
 - c. Litigii asupra carora avocatii nostrii ne-au avertizat ca ar putea fi pierdute si care trebuie evidentiata in situatiile financiare.
10. Societatea dispune de titlu de proprietate asupra tuturor activelor fixe si nu exista nici o garantie sau ipoteca asupra acestora, cu exceptia celor care au fost aduse la cunostinta si evidentiata in notele ce alcatuiesc situatiile financiare.
11. Creantele inregistrate in situatiile financiare reprezinta datorii reale ale debitorilor provenite din vanzari inainte de data intocmirii bilantului si care au fost evaluate la valoarea realizabila neta estimata. Ajustarile pentru depreciere inregistrate in situatiile financiare sunt suficiente dar nu supraevaluate pentru acoperirea pierderilor ce ar putea aparea la realizarea creantelor.
12. In legatura cu litigiul cu Romair Consulting SRL, Conducerea estimeaza ca nu sunt riscuri cu privire la nerecuperarea creantelor rezultate din penalitati facturate conform contract de prestari servicii.
13. Stocurile sunt inregistrate la valoarea realizabila neta estimata. Datoriile, daca nu sunt achitate, pentru toate elementele cuprinse in stocuri au fost inregistrate la data intocmirii bilantului contabil.
14. Provizioanele pentru deprecierea stocurilor si a creantelor reprezinta ce a mai buna estimare a managementului privind recuperabilitatea valorii acestora.
15. Mijloacele fixe si deprecierea acestora au fost ajustate pentru toate articolele vandute, conservate sau casate in timpul anului incheiat la 31 Decembrie 2015.
16. Nu exista active pe termen lung care ar putea suferi o depreciere ireversibila atunci cand evenimentele sau schimbarile de imprejurari ar indica faptul ca valoarea neta a acestor active nu poate fi recuperabila.
17. Toate obligatiile cunoscute ale Societatii sunt incluse in situatiile financiare la data intocmirii bilantului contabil.

18. Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli reprezinta ce a mai buna estimare a managementului privind valoarea acestora.
19. Nu au existat incalcari ale termenilor contractuali prevazuti in conventiile de credit incheiate de catre Societate. Nu avem acorduri pentru imprumuturi despre care sa nu fi furnizat informatii.
20. Datoriile referitoare la impozitul pe profit sunt inregistrate in conformitate cu legislatia in vigoare.
21. La data intocmirii bilantului contabil nu exista angajamente pentru: achizitionarea si/sau extinderea mijloacelor fixe si a altor active, care sa fie in exces fata de necesitatile activitatii curente.
22. Contractele incheiate pentru achizitii de stocuri nu sunt in exces fata de necesitatile activitatii curente a Societatii sau la preturi care ar genera pierderi.
23. Nu se vor inregistra pierderi datorita incapacitatii Societatii de a-si indeplini angajamentele contractuale.
24. Am prezentat auditorilor in totalitate termenii vanzarilor aferente exercitiului financiar 2015, inclusiv cele facturate in 2016.
25. Societatea nu finanteaza pensiile si nu are un plan de beneficii in cazul pensionarii pentru angajatii sai. Toti angajatii Societatii fac parte dintr-un plan de pensii finantat de catre Guvernul Romaniei. Astfel, Societatea nu are nici o obligatie cu privire la planul de pensii.
26. Asigurarile incheiate sunt suficiente pentru a proteja activele Societatii.
27. Societatea a respectat toate aspectele contractuale ce ar putea avea efecte materiale asupra situatiilor financiare in cazuri de nerespectare a acestora.
28. Nici un eveniment sau tranzactie altele decat cele prezentate in situatiile financiare nu a aparut ulterior datei intocmirii balantei financiare ce ar fi putut modifica situatiile financiare.
29. Am pus la dispozitia auditorilor toate minutele si deciziile consiliului de administratie, ale adunarii generale si extraordinare ale asociatilor si toate informatiile relevante discutate in intalnirile din anul 2015 si din anul 2016 pentru care nu s-au redactat inca documentele aferente.
30. Societatea nu a inregistrat in situatiile financiare efectul ajustarilor identificate in cursul derularii activitatii de audit financiar, asa cum sunt prezentate in Anexa 1.

Anexa 1 - Ajustari neacceptate

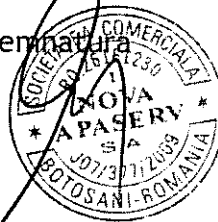
Cont debit	Cont credit	Suma	Descriere
6812	1518	194.582	Provizion Concedii Neefectuate Decembrie 2015

Ai dumneavoastra,

Director General
Ing. Cîrlan Gabriel

Ec. Jîțarașu Daniela
Director Economic

Semnatura



Suma de control 9.960.440

Bifati numai dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala

Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2015

Entitatea SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

Adresa

Județ Botosani Sector Localitate BOTOSANI

Strada BLD. MIHAI EMINESCU Nr. 34 Bloc Scara Ap. Telefon 0374106800

Număr din registrul comerțului J07 377 2009

Cod unic de înregistrare 2 6 1 6 1 2 3 0

Forma de proprietate

12—Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0 Captarea, tratarea și distribuția apei

☒ Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

14.714.296

Profit/ pierdere

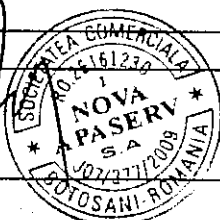
5.492.323

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CIRLAN GABRIEL

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

BDO AUDIT SRL BUCURESTI

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

0182001

Cod fiscal

6546223

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	6.250	415.011
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct. 4094)	06		
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	6.250	415.011
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	1.005.296	1.531.948
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	61.449	202.868
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	45.392.603	148.482.355
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	6.716.466	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	53.175.814	150.217.171
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	53.182.064	150.632.182
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	336.580	372.342

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348 [*] - 393 - 3941 - 3952)	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		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	1.208	5.000
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	337.788	377.342
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675 [*] + 2676 ⁺ + 2678 [*] + 2679 [*] - 2966 [*] - 2968 [*] + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	13.667.320	14.111.331
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 + din ct. 4428 ^{**} + 444 ^{**} + 445 + 446 ^{**} + 447 ^{**} + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473 ^{**} - 496 + 5187)	34	510.407	1.534.543
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495 [*])	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	14.177.727	15.645.874
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 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	3.455.415	14.865.582
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	17.970.930	30.888.798
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	72.023	60.424
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471 [*])	43	72.023	60.424
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471 ^o)	44		
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)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		17.833
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	2.751.559	1.750.785
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 datoriile fiscale și datoriile privind 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	5.867.442	3.889.421
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	8.619.001	5.658.039
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-38.209.618	-112.541.771
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	14.972.446	38.090.411

F10 - pag. 3			
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)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		17.957.311
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (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		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind 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 + 4661 + 473 ^{***} + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		3.539.702
TOTAL (rd.56 la 63)	64		21.497.013
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	2.309.405	1.879.102
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	2.309.405	1.879.102
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	47.633.570	137.832.954
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475 [^])	70	47.633.570	137.832.954
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475 [*])	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472 [^])	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 [*])	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478 [^])	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478 [*])	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	47.633.570	137.832.954
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	9.960.440	9.960.440
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
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	9.960.440	9.960.440
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		86	

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87		
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	597.115	883.263
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	701.516	1.403.501
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	1.298.631	2.286.764
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	96	3.559.523	2.739.083
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	5.345.484	5.492.323
SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	381.991	286.148
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	12.663.041	14.714.296
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	12.663.041	14.714.296

Suma de control F10 : 1398173755 / 4257269752

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 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.

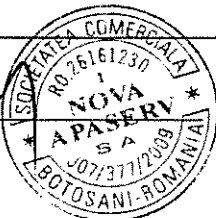
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIRLAN GABRIEL

Semnătura



Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	35.398.704	38.536.981
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	35.398.704	38.536.981
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766°)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	865.078	906.450
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		
Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	1.764.260	1.039.637
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	10.940	61.829
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	38.028.042	40.483.068
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	1.949.876	2.119.102
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	1.307.255	1.423.722
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	4.564.988	4.818.812
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	16.096.167	18.645.523
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	12.473.015	14.862.932
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	3.623.152	3.782.591
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	336.336	339.837
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	336.336	339.837
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		7.133

57

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		7.133
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	5.678.709	6.935.852
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	5.117.542	6.421.202
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	194.193	212.847
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	114	24
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	366.860	301.779
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	1.609.692	-225.450
- Cheltuieli (ct.6812)	40	1.609.692	1.092.383
- Venituri (ct.7812)	41		1.317.833
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	31.543.023	34.064.531
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	6.485.019	6.418.537
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
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	3.008	1.797
- din care, veniturile obținute de la 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	24.598	113.008
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	27.606	114.805
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		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		17.833
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	5.889	153.296
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	5.889	171.129
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	21.717	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	56.324

58.

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	38.055.648	40.597.873
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	31.548.912	34.235.660
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	6.506.736	6.362.213
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	1.161.252	869.890
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	5.345.484	5.492.323
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 598101693 / 4257269752

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - 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”.

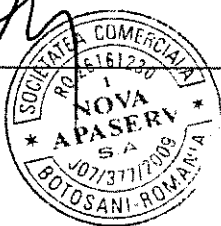
La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CIRLAN GABRIEL

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	1		5.492.323	
Unitați care au inregistrat pierdere		02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A		B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)		04	0	0		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	0	0		
- peste 30 de zile		06	0	0		
- peste 90 de zile		07				
- peste 1 an		08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09	0	0		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	0	0		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13				
- alte datorii sociale		14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	0	0		
Obligatii restante fata de alti creditorii		16				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18				
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)		19				
- restante dupa 30 de zile		20				
- restante dupa 90 de zile		21				
- restante dupa 1 an		22				
Dobanzi restante		23				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii		24	470		459	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	475		527	

60

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate^{*)} nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente , potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate^{*)} nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	1.745.944
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ⁾⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	107.248.816

61

F30 - pag. 3			
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	107.248.816	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	774.309	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	2.790	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	771.519	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	6.716.466	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87		
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	8.732.455	10.261.798
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 448 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	150.097	580.031
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93		
- subvenții de încasat(ct.445)	94	82.180	513.964
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95	67.898	66.048
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96	19	19
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	98		
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 482), (rd.100 la 102)	99	500.230	554.485
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	500.230	554.485
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		42
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	64.953	53.163
- în lei (ct. 5311)	116	64.953	53.163
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	3.348.893	14.774.055
- în lei (ct. 5121), din care:	119	3.348.855	2.642.272
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	38	12.131.783
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	39.316	35.155
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	39.316	35.155
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	8.686.896	27.221.081
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		17.957.311
- în lei	152		17.957.311
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		17.833
- în lei	155		17.833
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	2.447.204	3.539.702
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159	2.447.204	3.539.702
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	2.751.559	1.750.785
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	197.234	224.101
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	3.102.782	2.310.105
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	427.678	583.703
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	782.811	776.616
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	418.063	455.060
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	1.474.230	494.726
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	188.117	1.421.212

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	252	252
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	187.865	1.420.960
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		32
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici 4+5+6+7)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	1.588	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	188	384.636.158	434.934.886
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	%	Suma (lei)	%
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) $\%$, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	9.960.440	X	9.960.440	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	9.960.440	100,00	9.960.440	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193	9.460.000	94,98	9.460.000	94,98
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	500.440	5,02	500.440	5,02
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
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:	203	701.985		1.233.546	
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205	701.985		1.233.546	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207			701.985	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208			701.985	
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210			701.985	

67.

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2014	31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219			
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2014	31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole	220			

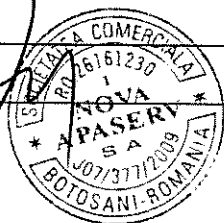
Suma de control F30 : 1257389595 / 4257269752

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIRLAN GABRIEL

Semnatura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	21.545			X	21.545
Alte imobilizari	02	228.185	455.446		X	683.631
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	249.730	455.446		X	705.176
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	1.835.883	799.491	11.431	11.431	2.623.943
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	75.712	163.771			239.483
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	45.392.602	104.216.650	1.126.898		148.482.354
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	6.716.467	5.925.779	12.642.246		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	54.020.664	111.105.691	13.780.575	11.431	151.345.780
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	54.270.394	111.561.137	13.780.575	11.431	152.050.956

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	21.545			21.545
Alte imobilizari	20	100.451	36.575		137.026
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	121.484	10.110		131.594
TOTAL (rd.19+20+21)	22	243.480	46.685		290.165
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	830.587	272.839	11.431	1.091.995
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	14.263	22.351		36.614
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	844.850	295.190	11.431	1.128.609
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.088.330	341.875	11.431	1.418.774

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 1003604709 / 4257269752

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIRLAN GABRIEL

Semnătura



Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

21

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

RAPORT
privind activitatea desfășurată în cursul anului 2015

I. Prezentarea generală

S.C „NOVA APASERV” S.A Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, *cod unic de înregistrare 26161230*, cont principal RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 53 acționari, la data prezentei înregistrează la Registrul Comerțului un capital social de 9.960.440 lei constituit din 498.022 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală , acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (94.97%).

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

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de :

- **Adunarea Generală a Acționarilor** formată din 53 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani este constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011* funcționează în baza Hotărârea A.G.A. nr. 77/19.12.2013 și are următoarea componență: Grigorescuță Constanti – președinte; Anton Cristina – Elena - membru; Diac Milatinovici Lucian Iulian - membru; Deleanu Dan – Constantin – membru; Epuraș Gheorghe - membru, Bucsa Brandusa – membru, Tanase Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Carnu Cosmn Ionut - membru. Contractele de mandat au fost încheiate până la 06 ianuarie 2017, și pot fi reînnoite prin act adițional.
- **Activitatea curentă a fost coordonată de un Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 10/23.05.2013, în persoana d-lui ing. Cîrlan Gabriel, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice. Alături de directorul general, coordonarea activității curente a fost asigurată prin contractele de mandate încheiate în baza Deciziei Consiliului de Administrație

nr 10/23.05.2013 si de dl Gheorghinca Neculai in functia de Director Adjunct și de dl Petrușcă Ady in functia de Director Adjunct Operațional.

Prin aprobarea noului Regulament de organizare și funcționare și implicit organigrama societății și ținând cont de încetarea contractului de mandat al dlui Gheorghinca Neculai conform Decizie nr. 8/22.05.2015, Consiliul de Administratie a aprobat asigurarea interimatului până la organizarea concursului conform prevedrilor OUG nr.109/2011 următorilor directori: Director Economic – d-na Jitarasu Marcela Daniela, Director Executiv – d-na Panait Cristina Ioana și Director Comercial – dl Romanovschi Cristian.

In baza Deciziei nr. 10/29.06.2015 a Consiliului de Administratie, alături de directorul General și Directorul Adjunct Operational, urmarea finalizării procedurii de selectie organizată în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 se numesc Directorii societatii Director Economic – d-na Jitarasu Marcela Daniela, Director Executiv – d -na Panait Cristina Ioana si Director Comercial – dl Romanovschi Cristian, mandatați incepand cu data de 15.06.2015 pe o perioada de 4 ani.

Din punct de vedere organizatoric prin aprobarea noului Regulament de organizare și funcționare și implicit organigrama societății, în baza Deciziei nr.15 /22.09.2015 a Consiliului de Administratie, regulamenent ce a constituit anexa la Programul de reorganizare prin extinderea activității operatorului, program aprobat conform Hotărârii AGA nr. 114/10.12.2015 atât structura organizatorica cât și numărul de personal au suferit o serie de modificari. Majorarea numărului de personal cu 64 de salariati a determinat rectificarea BVC/2015, rectificarea ce a fost avizată de catre Consiliul de Administratie conform Deciziei nr.117/13.10.2015/ 19/20.11.2015 și Hotarării AGA ADI AQUA Botoșani nr. 104/27.10.2015 și aprobată conform Hotărârii AGA nr. 110 /10.12.2015. Aplicabilitatea noului ROF si implicit a organigramei a fost stabiita conform Deciziei Consiliului de Administratie nr. 22/11.12.2015 pentru data de 16.12.2015.

Obiectul de activitate al SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este :

Activitate principala:

- captarea, tratarea și distribuția apei;

Activitati secundare:

- colectarea și tratarea apelor uzate;

și orice activități industriale, comerciale, financiare, mobiliare sau imobiliare, care au legătură directă sau indirectă cu obiectul principal de activitate sau care pot facilita realizarea acestuia, precum și participarea la entități având același obiect de activitate.

Societatea nu poate desfășura decât activități care au legătură directă sau indirectă ori facilitează realizarea obiectului său principal de activitate.

În data de 31.12. 2015 SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, înregistrează un capital social subscris și vărsat de 9.960.440 lei, structurat astfel:

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT			
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
1. Consiliul Județean Botosani	473000	20	9,460,000	94.9757
2. Municipiul Botosani	10000	20	200,000	2.008
3. Municipiul Dorohoi	1750	20	35,000	0.351
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	0.147
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	0.100
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	0.100
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	0.100
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	0.100
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	0.050
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	0.050
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	0.050
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	0.050
13. Comuna Broscuti	250	20	5,000	0.050
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	0.050
15. Comuna Concesti	250	20	5,000	0.050
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	0.050
17. Comuna Catusca	250	20	5,000	0.050
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	0.050
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	0.050
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	0.050
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	0.050
22. Comuna Dangeni	250	20	5,000	0.050
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.050
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	0.050
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	0.050
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	0.050
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	0.050
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	0.050
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.050
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.050
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.050
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	0.050
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	0.050
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	0.050
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	0.050

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT			
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
36. Comuna Rachiti	250	20	5,000	0.050
37. Comuna Radauti – Prut	250	20	5,000	0.050
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	0.050
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	0.050
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	0.050
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	0.050
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	0.050
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	0.050
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.050
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	0.050
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.050
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	0.050
48. Comuna Viisoara	250	20	5,000	0.050
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	0.050
50. Comuna Tudora	10	20	200	0.002
51. Comuna Vorona	10	20	200	0.002
52. Comuna Frumusica	20	20	400	0.004
53. Comuna Unteni	250	20	5,000	0.050
TOTAL	498,022		9,960,440	100.00

În cursul anului 2015 SC „NOVA APASERV” SA a exploatat domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un numar de 24 unitati administrativ teritoriale.

SC „NOVA APASERV” SA este membră a Asociației Române a Apei, ARA – colaborând în probleme specifice.

SC „NOVA APASERV” SA este membră a Camerei de Comerț, Industrie și Agricultură Botoșani (C.C.I.A.).

SC „NOVA APASERV” SA este beneficiară a programelor de investiții MUDPII, ISPA, SAMTID, programe ce au fost preluate conform Contractului UNIC de delegare a gestiunii prin concesiune.

Conform Deciziei de aprobare nr.C (2011) 5894/12.08.2011 a Comisiei Europene, operatorul a devenit beneficiarul unui program de investiții POS Mediu, în valoarea de peste 102 milioane euro în baza Contractului de Finanțare nr.122204/23.08.2011 pentru

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

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare , respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile* în urma demersurile făcute de operator, în data de 30.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro.** Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 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. 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.**

În cursul trim.IV a fost finalizată procedura pentru desemnarea agenților de proces, ca și condiționalitate în cadrul contractului de credit cu BERD, în data de 3.12.2015 sub nr. de înregistrare 22921 fiind semnat și transmis spre semnare Contractul cu agentii de proces cu firma Watson Farley&Williams Londra, contract în valoare de 1200 lire sterline aferent întregii perioade de derularea a contractului de credit cu BERD.

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

Informatii privind salariatii, administratorii și directorii

Societatea nu are obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti directori sau administratori.

Nu au fost acordate credite directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2015.

Informatii referitoare la salariați

Numarul mediu de personal aferent anului 2015 este de 463, din care 5 directori cu contract de mandat și 40 salariați din categoria personalului de conducere și 418 salariați din categoria personalului de executie.

Cheltuielile cu salariile, exclusiv colaboratori au fost in suma de 14.862.932 lei, iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost in suma 3.782.591 lei.

Informatii privind salariatii, administratorii și directorii

Salarizarea directorilor este conform legislatiei in vigoare cu aprobarea Consiliului de Administrație astfel: Director general și Director Adjunct Operațional pentru indemnizația fixă conform Deciziei nr. 10/23.05.2013, Director Economic, Director Executiv și Director Comercial pentru indemnizația fixă conform Deciziei 10/29.06.2015. Componenta variabila a directorilor a fost aprobata prin Decizia nr. 22/11.12.2015.

Compania nu are obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor către fostii directori sau administratori.

Compania nu a acordat avansuri sau credite directorilor în timpul exercițiului financiar incheiat la 31.12.2015.

Compania nu are obligatii viitoare de genul garantiilor in numele salariatilor.

Salariati

Numărul mediu de personal pentru 2015 este de 463, respectiv 459 salariați si 4 cu contract de mandat. Situatia numarului de personal pe categorii de salariați in anul 2015:

Numărul mediu personal de execuție= 418 , din care:

Botosani	=329
Sucursala Ștefănești – Săveni	= 30
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 59

Numărul mediu personal de conducere 45, din care:

Botosani	=41
Sucursala Ștefănești – Săveni	=2
Sucursala Dorohoi – Darabani	=2

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2015 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anii 2014 – 2015 și 2015-2016* și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%. după cum urmează :

Societatea nu înregistrează datorii restante la plata salariilor, lichidarea lunii decembrie fiind intre 11 si 14 ianuarie 2015.

II. Indicatori economico – financiari

Activitatea economico-financiară a SC „NOVA APASERV” SA Botoșani, este reflectată printr-o serie de indicatori economico-financiari stabiliți:

- 1) prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2015 avizat conform Deciziei finale nr. 7 / 20.04.2015 a Consiliului de Administrație și Hotărârii AGA ADI AQUA Botoșani nr. 88/27.04.2015 și aprobat prin Hotararea AGA nr.96/11.05.2015 în baza mandatului special acordat conform Hotărârii Consiliului Județean nr. 54/28.04.2015. În cursul anului Consiliul de Administrație a aprobat redistribuirea economiilor înregistrate în cadrul bugetului aprobat și rectificări la lista de dotări independente. Urmarea necesităților identificate a fost elaborat Programul de reorganizare prin extinderea activității operatorului, program aprobat conform Hotărârii AGA nr. 114/10.12.2015 de determinând modificări atât din punct de vedere al structurii organizatorice cât și a numărului de personal. Majorarea numărului de personal cu 64 de salariați a determinat rectificarea BVC/2015, rectificarea ce a fost avizată de către Consiliul de Administrație conform Deciziei nr.117/13.10.2015/ 19/20.11.2015 și Hotărârii AGA ADI AQUA Botoșani nr. 104/27.10.2015 și aprobată conform Hotărârii AGA nr. 110 /10.12.2015.
- 2) prin contractul de concesiune nr. 6600/1.07.2010;
- 3) Contractul de împrumut BERD.

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani exploatează un patrimoniu public de 434,934,885.50 lei, din care bunuri în valoare de 260,761,752.00 lei concesionat în baza Contractului Unic de Delegarea Gestiunii și a actelor adiționale iar bunurile în sumă de 174,173,133.50 lei, reprezentând bunuri rezultate din programul de investiții ISPA au fost facturate către Consiliul Județean Botoșani, urmând a face obiectul unui act adițional la CDG conform hotărârii nr.37/30.03.2016.

Nr.crt.	Unitatea administrativ teritoriala	valoarea bunurilor concesionate
1	Consiliul Judetean Botosani ,	128,197,507.27
2	Consiliul Local Albesti ,	1,947,693.75
3	Consiliul Local Baluseni ,	332,700.00
4	Consiliul Local Braiesti ,	880,136.00

SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI - RAPORT/2015

J07/377/2009

CUI: 26161230

5	Consiliul Local Broscuti ,	51,582.13
6	Consiliul Local Bucecea ,	334,776.28
7	Consiliul Local Calarasi ,	4,710,199.00
8	Consiliul Local Copalau ,	2,200,395.49
9	Consiliul Local Cristesti ,	1,903,910.00
10	Consiliul Local Darabani ,	1,021,128.79
11	Consiliul Local Dorohoi ,	22,303,662.66
12	Consiliul Local Durnesti ,	1,449,494.00
13	Consiliul Local Flamanzi ,	2,142,596.00
14	Consiliul Local Leorda ,	852,158.00
15	Consiliul Local Mihai Eminescu ,	9.255.291,33
16	Consiliul Local Rachiti	4,976,416.49
17	Consiliul Local Rauseni ,	2,322,729.00
18	Consiliul Local Ripiceni ,	376,938.00
19	Consiliul Local Romanesti ,	4,196,482.00
20	Consiliul Local Santa Mare ,	5,537,136.00
21	Consiliul Local Saveni ,	7,294,079.01
22	Consiliul Local Stauceni ,	3,896,838.80
23	Consiliul Local Stefanesti ,	11,280,828.19
24	Consiliul Local Todireni ,	1,155,027.90
25	Consiliul Local Unteni	1,144,089.00
26	Consiliul Local Ungureni	5,878,570.05
27	Consiliul Local Trusești	8,102,048.88
28	Consiliul Local Botoșani	20,561,467.56
26	Bunuri facturate ce urmeaza a fi luate in concesiune de la Consiliul Judetean Botoșani conf. Hot. 37/31.03.2016	174,173,133.50
TOTAL		434,934,885.50

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se cronologic și sistematic toate documentele aferente anului 2015, conform OMF nr.1802/2014 privind Reglementările contabile conforme cu Directiva 34/2013/UE și cu realizarea procedurilor interne.

La întocmirea Bilanțului s-a avut în vedere datele existente în balanța sintetică la 31.12.2015.

S-a procedat la efectuarea și valorificarea inventarierii patrimoniului pe anul 2015 conform Deciziei nr. 230/11.11.2015 și a procesului verbal nr. 2969/16.02.2016 întocmit de comisia centrală de inventariere.

S-a procedat la verificarea și confirmarea soldurilor conturilor existente în bănci și reevaluarea soldurilor în valută conform cursului BNR la 31.12.2015.

S-a avut în vedere principiul independenței exercițiului în evidențierea cheltuielilor și veniturilor.

Indicatorii economico-financiarți ce reflectă activitatea economică-financiară la 31 decembrie 2015 se prezintă astfel:

1. Indicatori conform Bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2015

Nr.crt.	Indicatorul	U/M	Prevazut BVC	Realizat	Dif.(+ -)	% realizare
1	Venituri totale, din care:	mii lei	40.903	40.597	-306	99
1.1	Cifra de afaceri	mii lei	38.235	38.537	302	101
2	Cheltuieli totale, din care:	mii lei	34.232	34235	3	100
2.1	Cheltuieli cu bunuri si servicii	mii lei	11.968	12.061	93	101
2.2	Cheltuieli de personal	mii lei	19.390	18.646	-744	95
3	Rezultat brut	mii lei	6.671	6.362	-309	95
4	Impozit pe profit	mii lei	1.098	870	-228	79
5	Rezultat net	mii lei	5.573	5.492	-81	99
1	Creante comerciale restante	mii lei	8.707	8.441	266	103
2	Datorii restante	zile	800	0	-	100
3	Rata profitului brut	%	17	17	0	100
5	Volum apa facturat	mii mc	12.758	12.651	-107	99
6	Consum specificde energie electrica	mii KW/mii mc	0.89	0.92	-0.03	97
7	Volumul de apa+canal facturat pe numar de salariati	Mc/angajat	27.150	27.560	-410	99
9	Productivitatea muncii (veniturie expl./nr.mediu salariati)	Mii lei/salariat	86,4	88.2	1,8	102

2. Calculul principalilor indicatori economico-financiari

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2014	2015
Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inainte de dobanda si impozitului pe profit (A)	6.506.737	6.362.213
Capital angajat (B)	12.663.041	14.714.296
(A) / (B)	51,38%	43,23%
Eficienta capitalului disponibil		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	6.506.737	6.362.213
Capital permanent (B)	12.663.041	14.714.296
A/B	51,38%	43,23%
Eficienta capitalului propriu		
Profitul net (A)	5.345.485	5.492.323
Capital propriu (B)	12.663.041	14.714.296
A/B	42,21%	37,32%
Rata profitului net		
Profitul net (A)	6.506.737	6.362.213
Cifra de afaceri (B)	35.398.704	38.536.981
A/B	15,1%	16,50%
Rata activelor totale		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	6.506.737	6.362.213
Total Activ (B)	71.225.017	181.581.404
A/B	9,13%	3,50%
Rata datoriei		
Total obligatii (A)	8.619.001	5.658.039
Total Activ (B)	71.225.017	181.581.404
A/B	12,1%	3,12%

INDICATORI DE LICHIDITATE	2014	2015
Indicatorul lichiditatii curente		
Active circulante (A)	17.970.930	30.888.798
Datorii curente (B)	8.619.001	5.658.039
(A) / (B)	2,08%	5,45%
Indicatorul lichiditatii imediate		
Active curente (A)	17.970.930	30.888.798
Stocuri (B)	337.788	377.342
Datorii curente (C)	8.619.001	5.658.039
((A) - (B)) / (C)	2,04%	5,39%
Indicatori de activitate		
Durata medie de incasare a creantelor		
Creante comerciale (A)	13.667.320	14.111.331
Cifra de afaceri (B)	35.398.704	38.536.981
(A) / (B) x 365	141	134
Durata medie de plata a datoriilor		
Datorii comerciale (A)	2.751.559	1.750.785
Costul bunurilor si serviciilor (B)	11.085.648	12.831.907
(A) / (B) x 365	90	50
Viteza de rotație a imobilizărilor corporale		
Cifra de afaceri (A)	35.398.704	38.536.981
Imobilizari corporale (B)	53.182.064	150.632.182
(A) / (B)	0,66	0,26
Viteza de rotație a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	35.398.704	38.536.981
Active totale (B)	71.225.017	181.581.404
(A) / (B)	0,49	0,21

3. Conditionalități BERD

Având în vedere ca în data de 31 octombrie 2013 a fost semnat contractul de împrumut BERD la finele anului s-a întocmit raportul privind stadiul de îndeplinire a condiționalităților financiare.

nr. crt.	INDICATOR	Conditionalitate		Grad de realizare
		stabilita	realizata	
1	Grad de indeplinire al serviciului datoriei	1,2	73,57	DA
2	Gradul minim de colectare	85%	93,9%	DA

SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI - RAPORT/2015

J07/377/2009

CUI: 26161230

nr. crt.	INDICATOR	Conditionalitate		Grad de realizare
		stabilita	realizata	
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	2,32	DA
4	Ajustarea tarifelor apa canal	3,42	3,52	DA
		2,48	2,55	DA

În cursul anului 2015 au fost efectuate corectii asupra cifrei de afaceri în baza Metodologiei actualizate de facturare aprobată conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.11/2012. Aceste corecții au influențat atât rezultatul curent cât și rezultatele reportate în anii precedenți, astfel:

	apa	canal+meteo	penalit.	Total
ag.ec.	14,832.28	30,638.23	727.41	46,197.92
populatie	588,809.30	368,838.19	30,408.06	988,055.55
institutii	11,676.51	9,371.59	155.47	21,203.57
Total 2015	615,318.09	408,848.01	31,290.94	1,055,457.04
ag.ec.	13,357.22	13,729.08	1,683.60	28,769.90
populatie	300,482.40	185,116.61	29,923.92	515,522.93
institutii	0.00	197.29	51.58	248.87
Total 2014	313,839.62	199,042.98	31,659.10	544,541.70
ag.ec.	151.02	471.58	22.89	645.49
populatie	54,931.81	26,135.31	12,658.66	93,725.78
institutii	0.00	0.00	0.00	0.00
Total 2013	55,082.83	26,606.89	12,681.55	94,371.27
ag.ec.	290.03	162.45	80.74	533.22
populatie	24,728.71	9,789.80	4,820.78	39,339.29
institutii	21.60	95.80	2.86	120.26
Total 2012	25,040.34	10,048.05	4,904.38	39,992.77
ag.ec.	194.06	170.16	37.84	402.06
populatie	11,185.98	4,178.92	1,207.92	16,572.82
institutii	0.00	0.00	0.00	0.00
Total 2011	11,380.04	4,349.08	1,245.76	16,974.88
ag.ec.	36.32	84.11	0.00	120.43
populatie	1,494.99	558.37	0.00	2,053.36
institutii	0.00	0.00	0.00	0.00
Total 2010	1,531.31	642.48	0.00	2,173.79
TOTAL	1,022,192.23	649,537.49	81,781.73	1,753,511.45
SUME CE AU AFECTAT REZULTATUL REPORTAT				698,054.41

SC NOVA APASERV SA Botoșani în perioada 01.01.2015 – 31.12.2015 a fost supusa urmatoarelor controale/ inspectii fiscale:

Raport de inspectie fiscal/ raport de control -data de inregistrare	Perioada supusa inspectiei/controlului	Masuri stabilite	Decizie de impunere	Observatii
Raport de inspectie fiscala privind obligatiile fiscale aferente perioadei 1.01.2012-31.01.2015	1.01.2012-31.01.2015	-inregistrarea in contabilitate a obligatiilor stabilit suplimentar de organul inspectiei fiscale; - mentionarea pe ord. de plata a nr.de evidenta a platii generate prin Decizia de impunere - comunicarea in scris organului fiscal, modul de indeplinire a masurilor stabilite .	-obligatii fiscal in suma de 102.822 lei - accesorii in suma de 91.751 lei	-a fost depusa in termen contestatia impotriva dispozitie de masuri si a Deciziei de impunere La data de 7.03.2016 s-a revenit catre ANAF Iasi cu solicitarea de anulara datoriilor constatate si puse in sarcina operatorului prin decizia de impunere in baza prevedreilor legii nr.209/20.07.2015. Contestatie nesolutionata. Sumele au fost achitate urmand a fi recuperate sau compensate.
Raport de inspectie fiscala privind TVA si impozit pe profit in perioadei 1.12.2013-31.07.2015	1.12.2013-31.07.2015	nefinalizat		Inspectia a inceput in data de 3.09.2015, actiunea fiind intrerupta pana in luna aprilie 2016. In prezent nu a fost inregistrat raportul de inspectie.

Urmarea acțiunilor de control efectuate în anii 2013 și 2014 si a deciziilor emise de catre reprezentanții Curții de Conturi, pentru înlăturarea deficiențelor constatate și consemnate în Rapoartele de control, conducerea societății a stabilit planuri de măsuri. La data prezentei stadiul implementării se prezintă astfel:

PLAN DE ACȚIUNE ȘI CALENDARUL IMPLEMENTĂRII MĂSURILOR DISPUSE PRIN DECIZIA NR.13/29.01.2014 A CURȚII DE CONTURI

Misiunea de Audit : AUDITUL PERFORMANȚEI MODULUI DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE A SERVICIILOR PUBLICE DE APĂ ȘI CANALIZARE ÎN PERIOADA 2010-2012

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării/ stadiu (termen amânat / suspendat)	Planului de acțiune aprobat/propus catre de Consiliul de Administratie	Stadiul acțiunilor la martie 2016
PENTRU DECIZIILE EMISE ÎN BAZA PREVEDERILOR ART.43 LIT.c) DIN LEGEA NR.94/1992 REPUBLICATĂ ȘI ALE PCT.174 DIN REGULAMENT				
Măsura 1	Clarificarea situației juridice a activelor de natura imobilizărilor corporale și necorporale aferente programelor de investitii MUDPII, ISPA, SAMTID, preluate în anul 2010 de la fostul operator al serviciului public de alimentare cu apa, prin protocol și reflectarea corectă a acestora în contabilitate conform prevederilor legale și reglementărilor contabile aplicabile. Reflectarea corectă în contabilitate a subvențiilor pentru investiții și a celorlalte elemente de pasiv, preluate prin același protocol, conform prevederilor legale și reglementarilor aplicabile <i>Stadiul: Contestația a fost respinsă conform Încheierii Curtii de Conturi nr. VI/64/2014</i> <i>Împotriva măsurii dispuse a fost formulată acțiune de anulare în contencios administrativ, cauza formând obiectul dosarului nr. 2207/40/2014, înregistrat pe rolul Tribunalului Botoșani.</i> <i>La data de 15.04.2015 instanța a sesizat Curtea Constituțională cu judecarea excepției de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 1 din Legea nr.</i>	<i>Solicitare amânare</i> Prin Sentința civilă nr. 1317/05.08.2014, pronunțată de Tribunalul Botoșani în dosarul nr. 2352/40/2014, instanța a dispus suspendarea executării, în parte, a Deciziei nr. 13/29.01.2014, emisă de de Camera de Conturi Botoșani, în privința măsurilor I.1, I.2, II.1 și II.3, până la soluționarea definitivă a contestației. Împotriva acestei sentințe Curtea de Conturi a României a formulat recurs, însă acesta a fost respins prin Decizia nr. 1367/05.12.2014, pronunțată de Curtea de Apel Suceava.	Se va raporta Curtii de Conturi stadiul implementarii solicitandu-se o noua amanare.	Pe rolul Tribunalului Botoșani a fost înregistrat dosarul nr. 932/40/2015, având ca obiect cererea formulată de S.C. APA GRUP S.A. prin lichidator judiciar Dascălu Constantin Lulu, prin care s-a solicitat anularea facturii nr. 79/17.05.2013, obligarea Județului Botoșani la plata sumei de 19.488.860,36 lei, obligarea S.C. NOVA APASERV S.A. și a Județului Botoșani la plata de despăgubiri egale cu dobânda legală, calculată la suma de 19.488.860,36 lei, începând cu 12.11.2010 și până la achitarea integrală a sumei; obligarea S.C. NOVA APASERV S.A. la restituirea stocului de piese de schimb în valoare de 75.689,13 lei ori a echivalentului acestora, a mijloacelor fixe în valoare totală de 4.196.924,67 lei. La data

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării/ stadiu (termen amânat / suspendat)	Planului de acțiune aprobat/propus catre de Consiliul de Administratie	Stadiul acțiunilor la martie 2016
	<i>124/2014 și a dispus suspendarea cauzei până la soluționarea excepției. La data prezentei a fost respinsă excepția invocată fiind repus pe rol dosarul cu termen de judecată pentru data de 23.03.2016.</i>			prezentei urmează a fi stabilită competența de soluționarea litigiului.
Măsura 2	Stabilirea/ aprobarea nivelului pierderilor tehnologice care sunt cuprinse în norma de consum proprie necesară pentru prestarea serviciului de distribuție a apei potabile, în mod explicit, printr-un act administrativ, potrivit reglementărilor legale. <i>Măsură realizată parțial și raportată prin adresa 4242/729/31.03.2014 fiind obținută aprobare a nivelului pierderilor în ședința AGA ADI AQUA Botoșani conform Hotărârii nr.63/5.03.2014.</i> <i>Contestația a fost respinsă conform Încheierii Curții de Conturi nr. VI/64/2014</i> <i>Împotriva măsurii dispuse a fost formulată acțiune de anulare în contencios administrativ, cauza formând obiectul dosarului nr. 2207/40/2014, înregistrat pe rolul Tribunalului Botoșani.</i> <i>La data de 15.04.2015 instanța a sesizat Curtea Constituțională cu judecarea excepției de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 1 din Legea nr. 124/2014 și a dispus suspendarea cauzei până la soluționarea excepției. La data prezentei a fost respinsă excepția invocată fiind repus pe rol dosarul cu termen de judecată pentru data de 23.03.2016.</i>	<i>Solicitare amânare</i> Prin Sentința civilă nr. 1317/05.08.2014, pronunțată de Tribunalul Botoșani în dosarul nr. 2352/40/2014, instanța a dispus suspendarea executării, în parte, a Deciziei nr. 13/29.01.2014, emisă de de Camera de Conturi Botoșani, în privința măsurilor I.1, I.2, II.1 și II.3, până la soluționarea definitivă a contestației. Împotriva acestei sentințe Curtea de Conturi a României a formulat recurs, însă acesta a fost respins prin Decizia nr. 1367/05.12.2014, pronunțată de Curtea de Apel Suceava.	În curs de realizare. Proiectul depus privind bilanțul apei la ANRSC în data de 5.11.2014 cu adresa nr.16269 și realizat de firma EPTISA, consultant în cadrul programului de investiții POS Mediu nu a fost agreat de către ANRSC. Se va raporta Curții de Conturi stadiul implementării solicitându-se o nouă amânare.	În vederea conformării la cerințele impuse de către ANRSC, respectiv identificarea și contractarea unei firme autorizate în realizarea studiului privind bilanțul apei a fost contactat decanul facultății de Hidrotehnică din București fiind primită o ofertă în acest sens pentru realizarea studiului. Ținând cont de costul estimat pentru realizarea studiului inclusiv dotarea necesară se impune solicitarea la ANRSC o unei confirmări privind posibilitățile de recunoaștere a studiului realizat de către reprezentanții facultății, respectiv de d-l Decan prof. Bica. Se va avea în vedere totodată ca prin acest studiu va putea fi stabilit nivelul pierderilor pentru anul în curs.
	Stabilirea influențelor fiscale generate de deducerea din veniturile realizate în perioadele	<i>Suspendată</i>	Calculul implicațiilor fiscale, respectiv a cheltuielilor	Realizată parțial. A fost depusă situația privind calculul implicațiilor fiscale

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării/ stadiu (termen amânat / suspendat)	Planului de acțiune aprobat/propus catre de Consiliul de Administratie	Stadiul acțiunilor la martie 2016
	anterioare a valorii pierderilor tehnologice stabilite prin Contractul unic de delgare nr.6600/1.07.2010 aprobat prin hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr.27/28.01.2010ori prin actul administrativ ulterior, potrivit reglementărilor legale și reglementărilor contabile aplicabile. <i>Stadiul: Contestația a fost respinsă conform Încheierii Curtii de Conturi nr. VI/64/2014 .</i> <i>Împotriva măsurii dispuse a fost formulată acțiune de anulare în contencios administrativ, cauza formând obiectul dosarului nr. 2207/40/2014, înregistrat pe rolul Tribunalului Botoșani.</i> <i>La data de 15.04.2015 instanța a sesizat Curtea Constituțională cu judecarea excepției de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 1 din Legea nr. 124/2014 și a dispus suspendarea cauzei până la soluționarea excepției. La data prezentei a fost respinsa exceptia invocata fiind repus pe rol dosarul cu termen de judecata pentru data de 23.03.2016.</i>		nedeductibile au fost prezentate si depuse . Pentru partea actionata in instanta se va raporta Curtii de Conturi stadiul implementarii masurii.	generate de aplicarea măsurilor necontestate în instanță.
Măsura 3	Analiza / cercetarea cauzelor care au determinat obligarea societatii la plata penalitatilor aplicate de Adm. Naț. Apele Române si dispunerea măsurilor corective <i>Măsură realizata și raportata prin adresa 4242/729/31.03.2014.</i>		Realizată	
Măsura 4	Stabilirea influențelor fiscale generate prin aplicarea masurilor prevazute si reflectarea corecta a acestora in contabilitate potrivit reglementarilor contabile aplicabile	<i>suspendata</i>	Influențele fiscale au fost prezentate si depuse.Pentru măsurile contestate și respinse prin încheierea nr.	Realizată partial. A fost depusa situația privind calculul implicațiilor fiscale generate de aplicarea măsurile necontestate în instanță.

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării/ stadiu (termen amânat / suspendat)	Planului de acțiune aprobat/propus catre de Consiliul de Administratie	Stadiul acțiunilor la martie 2016
			VI/64/2014 mentionam ca a fost admisa cererea de suspendare a masurilor dispuse prin decizia nr.13/2014	
	PENTRU DECIZIILE EMISE ÎN BAZA PREVEDERILOR ART.33 ALIN.3 DIN LEGEA NR.94/1992 REPUBLICATĂ ȘI ALE PCT.174 DIN REGULAMENT			
Masura 1	Verificare legalității și regularității drepturilor salariale prevăzute prin contractele individuale de muncă încheiate în anii 2011-2012, pentru fiecare salariat , în scopul identificării tuturor cazurilor în care coeficienții de ierarhizare pentru funcția de bază prevăzuți prin contractele individuale de muncă sunt mai mari decât cei prevăzuți în contractele colective de muncă la nivelul unității pentru aceeași perioadă. Stabilirea intinderii prejudiciului cauzat societatii prin stabilirea/plata drepturilor salariale stabilite in baza coeficienții de ierarhizare pentru funcția de bază prevăzuți contractele individuale de muncă sunt mai mari decât cei prevăzuți în contractele colective de muncă la nivelul unității pentru aceeași perioadă <i>Stadiul: Contestația a fost respinsă conform Încheierii Curtii de Conturi nr. VI/64/2014. Contestația a fost respinsă conform Încheierii Curtii de Conturi nr. VI/64/2014.</i> <i>Împotriva măsurii dispuse a fost formulată acțiune de</i>	Prin Sentința civilă nr. 1317/05.08.2014, pronunțată de Tribunalul Botoșani în dosarul nr. 2352/40/2014, instanța a dispus suspendarea executării, în parte, a Deciziei nr. 13/29.01.2014, emisă de de Camera de Conturi Botoșani, în privința măsurilor I.1, I.2, II.1 și II.3, până la soluționarea definitivă a contestației. Împotriva acestei sentințe Curtea de Conturi a României a formulat recurs, însă acesta a fost respins prin Decizia nr. 1367/05.12.2014, pronunțată de Curtea de Apel Suceava.	S-a dispus suspendarea executării Deciziei nr.13/2014 pana la solutionarea definitivă a contestației. Proces în curs de derulare.	Împotriva celor 42 de salariați din cadrul S.C. NOVA APASERV S.A. care au beneficiat de coeficienți de ierarhizare mai mari decât cei prevăzuți în Contractul Colectiv de Muncă au fost frmulate cereri de chemare în judecată, acestea fiind pe rolul Curtii de Apel Suceava (în apel). Urmarea monitorizarii acțiunilor la data prezentei situatia se prezinta astfel – 38 de litigii au fost solutionate in favoarea salariatilor, din care 3 suspendate, 2 cazuri sunt perimate si un caz in curs de solutionare.

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării/ stadiu (termen amânat / suspendat)	Planului de acțiune aprobat/propus catre de Consiliul de Administratie	Stadiul acțiunilor la martie 2016
	<i>anulare în contencios administrativ, cauza formând obiectul dosarului nr. 2207/40/2014, înregistrat pe rolul Tribunalului Botoșani. La data de 15.04.2015 instanța a sesizat Curtea Constituțională cu judecarea excepției de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 1 din Legea nr. 124/2014 și a dispus suspendarea cauzei până la soluționarea excepției. La data prezentei a fost respinsă excepția invocată fiind repus pe rol dosarul cu termen de judecată pentru data de 23.03.2016.</i>			
Măsura 2	Stabilirea întinderii prejudiciului cauzat prin acordarea / plata renumerației directorului general peste indemnizația lunară acordată prin lege pentru funcția de vicepreședinte a consiliului județean în perioada iulie 2010- martie 2012 <i>Stadiul: Contestația a fost respinsă conform Încheierii Curtii de Conturi nr. VI/64/2014. Acțiunea de chemare în judecată împotriva directorului general din perioada iulie 2010-martie 2012 a fost formulată și depusă în data de 24.02.2014, fiind raportată măsura conform adresei 2751/481/28.02.2014.</i>		Depunerea apelului la termenul stabilit de instanța, respectiv 10.03.2016	În dosarul înregistrat pe rolul Tribunalului Botoșani sub nr. 3242/193/2014* a fost stabilit termen de judecată la data de 01.09.2015. Acțiunea s-a soluționat în favoarea salariatului.
Măsura 3	Stabilirea întinderii prejudiciului cauzat societății prin plata unor sume în anul 2011 pentru acțiuni cu caracter social, fără îndeplinirea condițiilor negociate prin contractul colectiv de muncă privind existența posibilităților financiare și realizarea de profit. <i>Stadiul: Contestația a fost respinsă conform Încheierii</i>	Prin Sentința civilă nr. 1317/05.08.2014, pronunțată de Tribunalul Botoșani în dosarul nr. 2352/40/2014, instanța a dispus suspendarea executării, în parte, a Deciziei nr. 13/29.01.2014, emisă de	S-a dispus suspendarea executării Deciziei nr.13/2014 până la soluționarea definitivă a contestației.	Măsura a fost raportată Curtii de conturi conform adresei 12069/1190/8.07.2016.

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării/ stadiu (termen amânat / suspendat)	Planului de acțiune aprobat/propus catre de Consiliul de Administratie	Stadiul acțiunilor la martie 2016
	<i>Curtii de Conturi nr. VI/64/2014. Împotriva măsurii dispuse a fost formulată acțiune de anulare în contencios administrativ, cauza formând obiectul dosarului nr. 2207/40/2014, înregistrat pe rolul Tribunalului Botoșani. La data de 15.04.2015 instanța a sesizat Curtea Constituțională cu judecarea excepției de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 1 din Legea nr. 124/2014 și a dispus suspendarea cauzei până la soluționarea excepției. La data prezentei a fost respinsă excepția invocată fiind repus pe rol dosarul cu termen de judecată pentru data de 23.03.2016.</i>	de Camera de Conturi Botoșani, în privința măsurilor I.1, I.2, II.1 și II.3, până la soluționarea definitivă a contestației. Împotriva acestei sentințe Curtea de Conturi a României a formulat recurs, însă acesta a fost respins prin Decizia nr. 1367/05.12.2014, pronunțată de Curtea de Apel Suceava.	Preventiv, în aceasta perioada s-a realizat verificarea, analiza și cuantificarea implicațiilor financiare. Urmare a analizei s-a constatat că o acțiune în instanța privind recuperarea sumei de 95.250 lei presupune o cheltuială de judecată de 95.250 lei (aprox. 150 lei/ pers. ce au beneficiat de ajutor social).	
Măsura 4	Verificarea legalității și regularității tuturor operațiunilor de plată efectuate în perioada 2011-2013 privind lucrări de refacere a sistemului carosabil, în scopul identificării tuturor abaterilor similare cu cele consemnate în procesul verbal de constatare (lucrări fără avize emise de primărie, lipsa lucrărilor la rețelele de apă care au determinat lucrările de refacere, lipsa unor documente prevăzute în caietul de sarcini. <i>Stadiul: Contestația a fost respinsă conform Încheierii Curtii de Conturi nr. VI/64/2014</i>		Finalizarea verificărilor, prezentarea concluziilor și recuperarea prejudiciu stabilit în suma de 26.008,97 lei din care TVA 5034 lei.	Realizată

PLAN DE ACȚIUNE ȘI CALENDARUL IMPLEMENTĂRII MĂSURILOR DISPUSE PRIN DECIZIA NR.4/30.01.2015 A CURȚII DE CONTURI

Controlul situației, evoluției și modului de administrare a patrimoniului public și privat al unităților administrativ teritoriale de către societățile comerciale constituite cu capital integral sau majoritar al UAT-lor pentru perioada 2011-2014

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării inițial / Persoane responsabile	Planului de acțiune aprobat/propus către de Consiliul de Administrație	Stadiul acțiunilor
PENTRU DECIZILE EMISE ÎN BAZA PREVEDERILOR ART.43 lit.c) DIN LEGEA NR.94/1992 REPUBLICATĂ ȘI ALE PCT.174 DIN REGULAMENT				
Măsura 1	”Stabilirea și implementarea de către conducerea societății comerciale a măsurilor care să asigure respectarea de către entitatea verificată, în anul 2015, a obiectivelor de politică salarială stabilită prin Legea bugetului de stat pe anul 2014, nr. 356/2013 și Legea bugetului de stat pe anul 2015 nr. 186/2014” Măsura contestată a fost respinsă conform Încheierii nr.VI/57/16.06.2015.	Termen 31.05.2015	Corectarea acestei deficiente a fost realizată prin fundamentarea cheltuielilor de personal funcție de realizatul din anul 2013 fiind recunoscute cele 24 de posturi în anul 2015 pentru anul 2014. Bugetul în aceasta formă a fost reavizat de către Consiliul de Administrație conform decizie nr. 7 / 20.04.2015, avizat de către AGA ADI coforma Hotărare nr. 88/27.04.2015 fiind aprobat de către AGA Nova conf.Hot.nr. 96/11.05.2015 în baza mandatului special acordat de Consiliul Județean conform Hotărare nr.54/28.04.2015.	Măsura realizată și raportată Curtii de Conturi conform adresa nr. 12069/1190/8.07.2015
Măsura 2	Reflectarea corectă a obligațiilor de plată privind redevența datorată UAT conform Contractului unic de delegarea a gestiunii serviciului public de alimentare cu apă și canalizare și dispunerea măsurilor pentru îndeplinirea acestei obligații, potrivit reglementărilor legale și contabile aplicabile. Măsura contestată a fost respinsă conform Încheierii nr.VI/57/16.06.	Termen 30.04.2015	În data de 7.04.2016 sub nr. de înreg.5684/5465 a fost înregistrat protocolul de predare primire semnat cu UAT municipiul Botoșani. Totodată a fost efectuată plata redevenței conform raportului Curtii de	Măsura realizată și raportată Curtii de Conturi conform adresa nr. 12069/1190/8.07.2015

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării inițial / Persoane responsabile	Planului de acțiune aprobat/propus catre de Consiliul de Administratie	Stadiul acțiunilor
			Conturi in suma de 45.830,89 lei cu OP nr.430/3.04.2015.	
	PENTRU DECIZILE EMISE ÎN BAZA PREVEDERILOR ART.33 ALIN.3 DIN LEGEA NR.94/1992 REPUBLICATĂ ȘI ALE PCT.174 DIN REGULAMENT			
Măsura 1	Verificarea legalității și regularității salariilor prevăzute în contractele individuale de muncă încheiate în anii 2013 – 2014, sub aspectul conformității acestora cu nivelul salariilor și sistemul de salarizare și premiere a salariaților, aprobate de consiliul de administrație, pentru identificarea tuturor abaterilor, precum și stabilirea întinderii prejudiciului cauzat societății comerciale prin prevederea în contractele individuale de muncă și plata unor salarii mai mari decât cele rezultate din contractele colective de muncă aplicabile tuturor salariaților încadrați în unitate, peste nivelul salariilor aprobat de consiliul de administrație și dispunerea măsurilor pentru recuperarea integrală a prejudiciului. <i>Măsura contestată a fost respinsă conform Încheierii nr.VI/57/16.06.2015. S-a formulat acțiune în instanță fiind solicitată suspendarea măsurii până la judecarea cauzei. Cererea de anulare în parte a decizie nr.4/2015 a fost înregistrată pe rol la Tribunal Botosani in data de 7.07.2015 fiind respinsa. In actiunea pe fond pentru lamurirea situatiei instanta de judecata a solicitat efectuarea unei expertize numinu-l pe dl Agafitei Gh.expert pe legislatia muncii-cu termen de 6.04.2016 pentru efectuarea expertizei pe legislatia muncii</i>	Termen inițial:31.05.2014 Solicitat amânare prin adresa transmisa Curtii de Conturi nr.12069/1190/8.07.2015	Urmarea acțiunilor preventive de verificare au fost identificati 13 de salariați inclusiv consilierii directorului general (7) ce au înregistrat coeficienti de ierarhizare superiori grilei de salarizare in conditiile in care grila din CCM s-ar fi aplicat si pentru anul 2013. In vederea stabilirii implicatiilor financiare si juridice se impune realizarea unei analize a cresteriilor castigului mediu brut pe salariat inregistrat pentru anii 2013 si 2014 fata de nivelul stabilit prin Legea Bugetului de stat. Din punct de vedere juridic, pe baza implicatiilor financiare rezultate din analiza mentionata se vor dispune masuri de actionare in judecata in cazul depasirilor. Se va raporta Curtii de Conturi stadiul implementarii solicitandu-se o noua amanare.	Acțiune în instanță. Conform adresei Tribunalului Botosani din 8.01.2016 s-a numit dl Agafitei Gh. expert de specialitate in vederea efecuarii raportului de expertiza. In data de 25.02.2016 sub nr. 3584 au fost depuse documentele solicitate conform obiectivelor stabiite pentru efectuarea raportului, adresa anexata la prezenta.

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării inițial / Persoane responsabile	Planului de acțiune aprobat/propus catre de Consiliul de Administratie	Stadiul acțiunilor
Măsura 2	Verificarea și individualizarea posturilor ocupate de personalul ieșit din unitate (92 salariați, pentru 62 s-au plătit compensații) și de personalul intrat în unitate (46 de salariați) în perioada 2012 – 2014, în scopul identificării tuturor posturilor desființate, în legătură cu care s-au plătit compensații, ocupate de noi angajați, respectiv stabilirea întinderii prejudiciului cauzat societății comerciale prin plata nelegală a compensației, în cazul nedeșființării efective a posturilor în cauză și dispunerea măsurilor pentru recuperarea integrală a prejudiciului astfel cauzat, potrivit legii. <i>Măsura contestată a fost respinsă conform Încheierii nr.VI/57/16.06.2015. S-a formulat acțiune în instanță fiind solicitată suspendarea măsurii până la judecarea cauzei. Cererea de anulare în parte a decizie nr.4/2015 a fost înregistrată pe rol la Tribunal Botosani în data de 7.07.2015 fiind respinsă. În acțiunea pe fond pentru lamurirea situației instanța de judecată a solicitat efectuarea unei expertize numinu-l pe dl Agafitei Gh.expert pe legislatia muncii-cu termen de 6.04.2016 pentru efectuarea expertizei pe legislatia muncii</i>	Termen inițial: 31.05.2015 Solicitare amânare prin adresa transmisă Curtii de Conturi nr.12069/1190/8.07.2015	Au fost întreprinse acțiuni preventive de verificare și identificareba tuturor cazurilor și stabilirea implicațiile financiare și juridice. Consideram ca în cazul acestei masuri suntem într-un impas tehnic intrucat constatarile Curtii de conturi nu au caracter concret care sa permita propunerea unor actiuni. Se va raporta Curtii de Conturi stadiul implementarii solicitandu-se o noua amanare.	Acțiune în instanță. Conform adresei Tribunalului Botosani din 8.01.2016 s-a numit dl Agafitei Gh. expert de specialitate în vederea efecuarii raportului de expertiza. În data de 25.02.2016 sub nr. 3584 au fost depuse documentele solicitate conform obiectivelor stabiiite pentru efectuarea raportului, adresa anexata la prezenta.
Măsura 3	Verificarea tuturor operațiunilor de plată a ajutoarelor bănești efectuate în anul 2013-2014, sub aspectul legalității și regularității acestora, pentru identificarea tuturor abaterilor, precum și stabilirea și dispunerea măsurilor de de recuperare a prejudiciului cauzat societății comerciale prin plata unor ajutoare bănești prin nerespectarea condițiilor prevăzute în contractele colective de muncă. <i>Măsura contestată a fost respinsă conform Încheierii nr.VI/57/16.06.2015. S-a formulat acțiune în instanță fiind</i>	Termen inițial: 31.05.2015 Solicitare amânare prin adresa transmisă Curtii de Conturi nr.12069/1190/8.07.2015	Au fost întreprinse acțiuni preventive de verificare și identificareba tuturor cazurilor și stabilirea implicațiile financiare și juridice. Tinand cont ca în cadrul deciziei masura se refera doar la anul 2014 desi în cadrul raportului au fost analizate aceste rapoarte si în anul 2013 urmeaza a se stabili împreuna cu expertul numit daca se impune extinderea	Acțiune în instanță. Conform adresei Tribunalului Botosani din 8.01.2016 s-a numit dl Agafitei Gh. expert de specialitate în vederea efecuarii raportului de expertiza. În data de 25.02.2016 sub nr. 3584 au fost depuse documentele solicitate conform obiectivelor stabiiite pentru efectuarea raportului, adresa anexata la prezenta.

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării inițial / Persoane responsabile	Planului de acțiune aprobat/propus catre de Consiliul de Administratie	Stadiul acțiunilor
	<i>solicitată suspendarea măsurii până la judecarea cauzei. Cererea de anulare in parte a decizie nr.4/2015 a fost inregistrata pe rol la Tribunal Botosani in data de 7.07.2015 fiind respinsa. In actiunea pe fond pentru lamurirea situatiei instanta de judecata a solicitat efectuarea unei expertize numinu-l pe dl Agafitei Gh.expert pe legislatia muncii-cu termen de 6.04.2016 pentru efectuarea expertizei pe legislatia muncii.</i>		actiunilor si pentru anul 2013. Se va raporta Curtii de Conturi stadiul implementarii solicitandu-se o noua amanare.	
Masura 4	Verificarea tuturor operațiunilor de plată a drepturilor cuvenite directorilor societății comerciale efectuate în anii 2012-2014 sub aspectul legalității și regularității acestor pentru identificarea tuturo abaterilor	Termen 31.05.2015	A fost realizată o analiza a drepturilor cuvenite/ necuvenite directorilor societatii fiind supuse aprobarii in sedinta Consiliului de Administratie din data de 2.06.2015. Au fost incheiat angajamente de plata pentru sumele ramase de recuperat urmand a fi retinute pe statul de plata la calculul fondului de salarii/ lichidărea aferentă lunii mai 2015. În susținerea celor prezentate anexăm Angajamentele de plata inregistrate sub nr. 887,8873,8874/29.05.2015. S-au realizat reținerile/regularizările ce s-au impus aferente contractelor de mandat in derulare prin statul de lichidarea aferent lunii mai 2015.	Masura realizată si raportata Curtii de Conturi conform adresa nr. 12069/1190/8.07.2015

Angajamente financiare – Finantare externa

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 Finantare este: 23.08.2011 – 01.06.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 01.06.2015.

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

Sursele de finantare pentru Proiect sunt:

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

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

În vederea asigurării condițiilor suspensive aferente primei trageri s-a negociat cu băncile pentru deschiderea contului de rezervă. Astfel în data de 7.12.2015 a fost aprobat în cadrul sedintei Consiliului de Administrație conform Decizie nr. 21 Proiectul de contract,

fiind desemnat directorul general al societății să semneze contractul pentru Contul de rezerva a datoriei cu banca proiectului și BERD. Banca desemnata a fost BCR iar valoarea contractului, respectiv a costurilor estimate privind deschiderea și menținerea acestui cont este de 4093 euro pe toată perioada de derularea a contractului de credit cu BERD.

Evenimente ulterioare

Nu au avut loc evenimente cu impact semnificativ asupra poziției financiare a societății.

În urma decesului dlui Epuras Gheorghe – membru în Consiliul de Administrație în baza deciziei nr. a fost numit interimar dl Cîrlan Gabriel.

III. Concluzii privind indicatorii economico – financiari înregistrați la finele anului 2015

Realizarea parțială a unor indicatori a impus stabilirea unui plan de acțiuni prioritare care să conducă la înregistrarea unui echilibru economico-financiar ce va permite obținerea performanței în operare (alimentare cu apă și servicii de canalizare) în aria de servicii a Județului Botoșani.

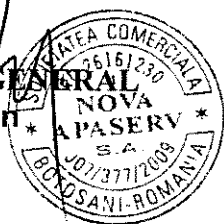
Aceste acțiuni, cu termene și implicări sunt prezentate în cele ce urmează:

Domeniu	Nr. crt.	Acțiune	Structuri instituționale implicate în derularea și finalizarea acțiunii		Termene
Financiar - Economic	1	Analize economice - pe activități/ pe compartimente	Financiar Contabilitate		permanent
	2	Respectarea graficului de esalonare a datoriilor față de bugetul statului	Financiar Contabilitate	conducerea executivă	permanent
Politica - Tarifara	3	Ajustarea prețurilor și tarifelor la serv. apă-canal conform Strategiei Tarifare	Tarife	Conducerea executivă	1.07.2016
	4	Stabilirea/ actualizarea tarifelor la serviciile conexe ale societății	Tarife	C.A.	permanent
Comercial	5	Finalizarea acțiunilor de inventarierea suprafețelor aferente agenților și instituțiilor în vederea identificării, contractării și facturării de apă meteorică	Comercial	Sucursala Saveni - Stefanesti	31.07.2016

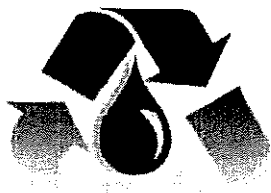
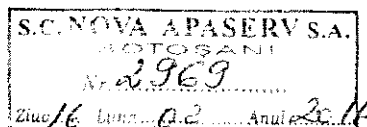
Exploatare	6	Finalizarea verificării și înlocuirii contorilor supradimensionați de la agenții economici	Exploatare	Comercial		31.10.2016
	7	verificarea metrologica a contorilor de branșament la scări de bloc	Comercial	Exploatare		31.10.2016
	8	Reducerea duratei de recuperare a creanțelor	Comercial	Comercial		permanent
	9	Creșterea numărului de clienți și a producției facturate prin acțiunile de extinderea activității	Comercial	Conducerea executivă		permanent
	10	Eficientizarea activității de monitorizare și control a pierderilor prin bilanțul lunar al apei, verificării presiunii debite, manevre vane pentru adaptarea debitului la consum, contorizare apei pe flux		Exploatare		permanent
	11	Contorizarea în cămine la limita de proprietate pentru scări de bloc, puncte termice, agenți economici	Exploatare	Comercial	Conducerea executivă	12 luni
	12	Creșterea gradului de contorizare a consumatorilor casnici	Exploatare	Comercial		12 luni
	13	Depistarea pierderilor de apă	Exploatare			permanent
	14	Refacerea rețelei de distribuție pe rețele de cartier (Program RK, RC, documentații execuție)	Exploatare	Tehnic		anual
	15	Verificarea metrologică a contoarelor de branșament, atât a consumatorilor casnici cât și a Agențiilor economice și instituții publice, din aria de deservire, mai ales în localitățile rurale.	Exploatare	Tehnic		12 luni
Energetic	16	reducerea consumurilor specifice energetice	Exploatare	Energetic		permanent
Instituțional operațional						

17	Aplicarea prevederilor noului regulament al serviciului de alimentare cu apă și de canalizare, în activitatea de monitorizare a calității apelor uzate preluate în rețelele publice de canalizare	Mediu Calitate	Tehnic	permanent
----	---	----------------	--------	-----------

DIRECTOR GENERAL
Gabriel Cîrnan



DIRECTOR ECONOMIC
Marcela Daniela Jîțarașu



nova apaserv
water & sewerage

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 : 9,960,440 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

Director General,
Ing. Cîrlan Gabriel

Director Economic,
Ec. Jurașu Daniela

PROCES VERBAL DE VALORIFICARE

Comisia centrală formată din ing. Romanovschi Cristian, ec. Tapu Margareta, ing. Guraliuc Anca, cs.jr. Sauciuc Maria, ing. Rotaru Dorel numiți prin decizia nr. 230/11.11.2015 pentru supravegherea și urmărirea efectuării inventarierii patrimoniului public și propriu, aducem la cunoștința unității următoarele:

Subcomisiile de inventariere domeniul propriu:

A. Sucursala Dorohoi – Darabani

- Subcomisia A.1. Sucursala Dorohoi – Darabani - *mijloace fixe, obiecte de inventar, 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 15.936,52 lei.

- Subcomisia A.2. Sucursala Dorohoi – Darabani - *clienți, furnizori, debitori, situația restanțelor*

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

B. Sucursala Săveni – Ștefănești:

- Sector Săveni

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în suma totală de 3.108,78 lei.

Subcomisia nr.B.1.2 –clienți, furnizori, debitori, situatia restantelor

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice au rezultat diferențe, în suma de 2.475,04 lei, care se regăsesc înregistrate în contul 4118 (sume aferente agenți în faliment).

• Sector Ștefănești

Subcomisia nr.B.2 – mijloace fixe, obiecte de inventar, 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 8.186,39 lei.

C. Botosani:

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele 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 17.811,06 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 5.690,00 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 20.047,24 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele 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 1.624,72 lei.

Subcomisia nr.4 - Secția apa-canal Botosani - mijloace fixe, obiecte de inventar, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele 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 **14.396,46 lei**.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele 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 **10.084,83 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. Au fost întocmite liste cu propuneri pentru casarea obiectelor de inventar cu un grad avansat de uzură, urmând a fi soluționate de către comisia numită la nivel de unitate. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de **8.810,85 lei** și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de **33.670,00 lei**.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de **20.693,93 lei** și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de **6.399,00 lei**.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice la casierie 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 **27.70 lei**.

Subcomisia nr. 9 – Datorii - furnizori, creditori

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

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

În urma valorificării inventarului au fost constatate următoarele:

- diferență între soldul la agenți economici Botoșani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 70.625,87 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 4118 sume aferente agenți în faliment.

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, materiale și piese de schimb

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Au fost întocmite liste cu propuneri pentru casarea obiectelor de inventar cu un grad avansat de uzură, urmând a fi soluționate de către comisia numită la nivel de unitate. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală 436,53 lei, obiecte de inventar în depozit în suma de 374,15 lei și alte materiale consumabile în suma de 16,76 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 de 1.608,90 lei.

Subcomisia nr.16 – Compartiment Resurse Umane

A fost realizată inventarierea personalului pe locuri de muncă și structura după vechime.

Subcomisia nr.17 - Sediul social Baia Centrala / 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 24.307,16 lei și mijloace fixe în sumă totală de 64.299,97 lei.

Subcomisia nr.18 – Compartiment avize proiectare/ acorduri

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

Subcomisia de inventariere domeniul public – bunurile concesionate de la 28 de unități administrativ teritoriale semnatare a Contractului Unic de delegarea gestiunii prin concesiune.

În urma confruntării soldurilor scriptice și factice nu au rezultat diferențe. Totodata mentionam urmatoarele:

-Valoarea bunurilor concesionate la UAT Saveni, inregistreaza o crestere urmare a aplicarii Deciziei Curtii de Conturi Botosani nr.61/30.06.2014, privind reevaluarea bunurilor si aplicarii prevederilor Hotararii nr.111/2014. In acest sens diferenta din reevaluare in suma de 6.982.599,78 a fost inregistrata in evidenta contabila a operatorului la data efectuarii inventarierii. Propunerea privind incheierea unui Act aditional la Contractul unic de delegare a gestiunii serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare prin concesiune - județul Botoșani, se va înainta catre ADI AQUA Botosani.

Pentru bunurile concesionate în cursul anului 2015, respectiv la UAT Mihalaseni si UAT Municipiul Botosani, avand in vedere inchierea Procesului verbal de predare-primire nr.16318/5492/04.09.2015 si nr.5684/9037/07.04.2015 si tinand cont de prevederile OMF nr. 2861/2009, alin.5, nu s-a impus efectuarea unei alte inventarieri, inventarul bunurilor nesuferind modificari.

Menționăm că în cursul anului au mai fost inventariate urmatoarele:

- în baza Deciziei nr. 220/13.10.2015 a fost efectuata inventarierea bunurilor concesionate din domeniul public al Consiliului Județean Botoșani, valoarea totală a bunurilor fiind de 128.197.507,27 lei.
- În baza Deciziei nr.221/13.10.2015 a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodie, respectiv bunurile înregistrate de Consiliul județean în cadrul proiectului Sistemul integrat de management al deșeurilor din județul Botoșani, valoarea totală a acestora fiind de 7.020.072,28 lei.
- În baza Deciziei nr.225/21.10.2015 a fost efectuată inventarierea bunurilor rezultate din derularea Programului de Investitii ISPA si facturate Consiliului Judetean Botosani, valoarea TVA aferenta acestora fiind de 41.801.552,04 lei.

Precizăm că procesul de inventariere s-a desfășurat ținând cont și de Decizia nr.230/11.11.2015 prin care au fost înlocuiți membri unor comisii și prelungit termenul de realizare și predare a inventarelor.

COMISIA CENTRALĂ,

Ing.Romanovschi Cristian - Președinte

ec. Tapu Margareta – secretar

Ing. Guraliuc Anca - membru

cs.jr. Sauciuc Maria – membru

ing. Dorel Rotaru - membru

Sucursala: Toate sucursalele

Cod fiscal: RO26161230

Cod inregistrare: J07/377/2009

Adresa: B-dul MIHAI EMINESCU 34

Judet: BOTOSAN

Banca:

ContBancar:

Capital social: 9 960 440.00

Balanta sintetica

Decembrie 2015

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1	Conturi de capitaluri, provizioane, împrumuturi și datorii asimilate	0.00	17,419,650.03	8,574,940.66	23,770,868.79	59,701,369.46	80,389,962.96	0.00	38,108,243.53	1
10	Capital și rezerve	0.00	11,259,070.97	0.00	286,148.03	0.00	988,133.22	0.00	12,247,204.19	10
101	Capital	0.00	9,960,440.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,960,440.00	101
1012	Capital subscris varsat	0.00	9,960,440.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,960,440.00	1012
106	Rezerve	0.00	1,298,630.97	0.00	286,148.03	0.00	988,133.22	0.00	2,286,764.19	106
1061	Rezerve legale	0.00	597,115.17	0.00	286,148.03	0.00	286,148.03	0.00	883,263.20	1061
1068	Alte rezerve	0.00	701,515.80	0.00	0.00	0.00	701,985.19	0.00	1,403,500.99	1068
1068.1	Surse proprii de dezvoltare	0.00	701,515.80	0.00	0.00	0.00	701,985.19	0.00	1,403,500.99	1068.1
11	Rezultatul reportat	3,559,523.05	0.00	2,131,674.48	-9,091.44	9,877,329.73	10,697,769.30	2,739,083.48	0.00	11
117	Rezultatul reportat	3,559,523.05	0.00	2,131,674.48	-9,091.44	9,877,329.73	10,697,769.30	2,739,083.48	0.00	117
1171	Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	1,095,185.72	0.00	106,674.48	0.00	7,836,340.66	8,931,526.38	0.00	0.00	1171
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	2,464,337.33	0.00	2,025,000.00	-9,091.44	2,040,989.07	1,766,242.92	2,739,083.48	0.00	1174
12	Rezultatul exercitiului financiar	0.00	4,963,493.43	5,323,841.52	3,814,723.84	44,265,778.96	44,508,460.80	0.00	5,206,175.27	12
121	Profit sau pierdere	0.00	5,345,484.19	5,037,693.49	3,814,723.84	43,979,630.93	44,126,470.04	0.00	5,492,323.30	121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0.00	6,485,017.61	5,062,595.57	3,716,991.10	42,916,893.29	42,850,413.57	0.00	6,418,537.89	121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	0.00	21,718.49	171,088.42	97,732.74	192,847.62	114,804.56	56,324.57	0.00	121.2
121.4	Profit - impozit pe profit	1,161,251.91	0.00	-195,990.50	0.00	869,890.02	1,161,251.91	869,890.02	0.00	121.4
129	Repartizarea profitului	381,990.76	0.00	286,148.03	0.00	286,148.03	381,990.76	286,148.03	0.00	129
15	Provizioane	0.00	2,309,405.00	319,450.00	895,251.00	1,325,554.00	895,251.00	0.00	1,879,102.00	15
151	Provizioane	0.00	2,309,405.00	319,450.00	895,251.00	1,325,554.00	895,251.00	0.00	1,879,102.00	151
1511	Provizioane pentru litigii	0.00	786,378.00	0.00	1,012,724.00	0.00	1,012,724.00	0.00	1,799,102.00	1511
1518	Alte provizioane	0.00	1,523,027.00	319,450.00	-117,473.00	1,325,554.00	-117,473.00	0.00	80,000.00	1518
16	Împrumuturi și datorii asimilate	0.00	2,447,203.68	799,974.66	18,783,837.36	4,232,706.77	23,300,348.64	0.00	21,514,845.55	16
162	Credite bancare pe termen lung	0.00	0.00	0.00	17,957,310.67	0.00	17,957,310.67	0.00	17,957,310.67	162
1624	Credite bancare externe garantate de stat	0.00	0.00	0.00	17,957,310.67	0.00	17,957,310.67	0.00	17,957,310.67	1624
1624.1	Credite bancare externe garantate de stat mai mari de 1 an	0.00	0.00	0.00	17,957,310.67	0.00	17,957,310.67	0.00	17,957,310.67	1624.1
167	Alte împrumuturi și datorii asimilate	0.00	2,447,203.68	799,974.66	808,693.69	4,232,706.77	5,325,204.97	0.00	3,539,701.88	167

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
167.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - Program ISPA	0.00	1,176,677.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,176,677.32	167.1
167.1.3	Dytras	0.00	1,176,677.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,176,677.32	167.1.3
167.1.3	Dytras - Termen scurt	0.00	1,176,677.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,176,677.32	167.1.3.1
167.3	Alte imprumuturi si datorii asimilate - PROPRII	0.00	10,564.01	0.00	2,765.28	0.00	2,765.28	0.00	13,329.29	167.3
167.POS	Alte imprumuturi si datorii asimilate - POS	0.00	1,259,962.35	799,974.66	805,928.41	4,232,706.77	5,322,439.69	0.00	2,349,695.27	167.POS
167.POS	Garantii BT-CL-01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,039.26	0.00	300,039.26	167.POS.CL01
167.POS	Garantii BT-CL-01 termen lung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,039.26	0.00	300,039.26	167.POS.CL01
167.POS	Garantii BT-CL-02	0.00	399,482.93	0.00	0.00	951,336.62	551,853.69	0.00	0.00	167.POS.CL02
167.POS	Garantii BT-CL-02 termen lung	0.00	399,482.93	0.00	0.00	951,336.62	551,853.69	0.00	0.00	167.POS.CL02
167.POS	Garantii BT-CL-03	0.00	380,863.07	236,599.58	63,767.07	1,291,430.40	974,334.40	0.00	63,767.07	167.POS.CL03
167.POS	Garantii BT-CL-03 termen lung	0.00	380,863.07	236,599.58	63,767.07	1,291,430.40	974,334.40	0.00	63,767.07	167.POS.CL03
167.POS	Garantii BT-CL-04	0.00	479,616.35	0.00	0.00	1,426,563.07	946,946.72	0.00	0.00	167.POS.CL04
167.POS	Garantii BT-CL-04 termen lung	0.00	479,616.35	0.00	0.00	1,426,563.07	946,946.72	0.00	0.00	167.POS.CL04
167.POS	Garantii BT-CL-05	0.00	0.00	0.00	359,802.14	0.00	449,053.05	0.00	449,053.05	167.POS.CL05
167.POS	Garantii BT-CL-05 termen lung	0.00	0.00	0.00	359,802.14	0.00	449,053.05	0.00	449,053.05	167.POS.CL05
167.POS	Garantii BT-CL-07	0.00	0.00	563,375.08	382,359.20	563,375.08	563,375.08	0.00	0.00	167.POS.CL07
167.POS	Garantii BT-CL-07 termen lung	0.00	0.00	563,375.08	382,359.20	563,375.08	563,375.08	0.00	0.00	167.POS.CL07
167.POS	Garantii BT-CL-09	0.00	0.00	0.00	0.00	1.60	1,536,837.49	0.00	1,536,835.89	167.POS.CL09
167.POS	Garantii BT-CL-09 termen lung	0.00	0.00	0.00	0.00	1.60	1,536,837.49	0.00	1,536,835.89	167.POS.CL09
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datoriilor asimilate	0.00	0.00	0.00	17,833.00	0.00	17,833.00	0.00	17,833.00	168
1682	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0.00	0.00	0.00	17,833.00	0.00	17,833.00	0.00	17,833.00	1682
1682.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung mai mici de 1 an	0.00	0.00	0.00	17,833.00	0.00	17,833.00	0.00	17,833.00	1682.2
2	Conturi de imobilizari	46,465,597.33	0.00	12,036,959.48	469,068.88	105,646,789.19	1,480,203.50	150,632,183.02	0.00	2
20	Imobilizari necorporale	249,730.24	0.00	13,534.67	0.00	455,446.57	0.00	705,176.81	0.00	20
201	Cheltuieli de constituire	21,545.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,545.68	0.00	201
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	124,383.50	0.00	13,534.67	0.00	16,547.67	0.00	140,931.17	0.00	205
208	Alte imobilizari necorporale	103,801.06	0.00	0.00	0.00	438,898.90	0.00	542,699.96	0.00	208
21	Imobilizari corporale	1,911,594.97	0.00	495,610.55	2,038.00	963,261.56	11,431.00	2,863,425.53	0.00	21
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	1,835,882.90	0.00	495,610.55	2,038.00	799,490.85	11,431.00	2,623,942.75	0.00	213
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	723,146.09	0.00	0.00	0.00	37,015.75	5,995.00	754,166.84	0.00	2131
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	423,823.23	0.00	2,038.00	2,038.00	204,515.24	5,436.00	622,902.47	0.00	2132
2133	Mijloace de transport	688,913.58	0.00	493,572.55	0.00	557,959.86	0.00	1,246,873.44	0.00	2133
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	75,712.07	0.00	0.00	0.00	163,770.71	0.00	239,482.78	0.00	214
23	Imobilizari în curs	45,392,602.59	0.00	11,525,776.26	426,560.00	104,216,650.06	1,126,897.29	148,482,355.36	0.00	23

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231	Imobilizari corporale in curs de executie	45,392,602.59	0.00	11,525,776.26	426,560.00	104,216,650.06	1,126,897.29	148,482,355.36	0.00	231
231.1	Investitii proprii	462,319.00	0.00	7,495.20	0.00	7,495.20	0.00	469,814.20	0.00	231.1
231.2	Reabilitare retele	3,010,928.62	0.00	3,176.52	0.00	3,176.52	0.00	3,014,105.14	0.00	231.2
231.2.1	Fonduri U.E	0.00	33,336,576.38	0.00	0.00	0.00	-33,336,576.38	0.00	0.00	231.2.1.1
231.2.1	Buget de stat	33,336,576.38	0.00	0.00	0.00	0.00	33,336,576.38	0.00	0.00	231.2.1.2
231.2.2	Neeligibile	3,010,928.62	0.00	3,176.52	0.00	3,176.52	0.00	3,014,105.14	0.00	231.2.2
231.3	Reabilitare statii tratare	2,308,679.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,308,679.70	0.00	231.3
231.3.1	Fonduri UE	0.00	9,500,490.60	0.00	0.00	0.00	-9,500,490.60	0.00	0.00	231.3.1.1
231.3.1	Buget de stat	9,500,490.60	0.00	0.00	0.00	0.00	9,500,490.60	0.00	0.00	231.3.1.2
231.3.2	Neeligibile	2,308,679.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,308,679.70	0.00	231.3.2
231.4	Avize	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	231.4
231.5	Reabilitare epurare	312,398.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	312,398.74	0.00	231.5
231.5.2	Neeligibile	312,398.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	312,398.74	0.00	231.5.2
231.6	Asistenta tehnica si supervizare	46,722.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,722.44	0.00	231.6
231.6.2	Neeligibile	46,722.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,722.44	0.00	231.6.2
231.7	Evaluatori independenti	383.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	383.57	0.00	231.7
231.7.2	Neeligibile	383.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	383.57	0.00	231.7.2
231.8	M.V.V. - Asistenta tehnica	462,743.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	462,743.37	0.00	231.8
231.8.1	Fonduri U.E.	0.00	582,338.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	582,338.10	231.8.1.1
231.8.1	Buget local	582,338.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	582,338.10	0.00	231.8.1.2
231.8.2	Neeligibile	462,743.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	462,743.37	0.00	231.8.2
231.POS	POS mediu	38,785,427.15	0.00	11,515,104.54	426,560.00	104,205,978.34	1,126,897.29	141,864,508.20	0.00	231.POS
231.POS	BT-CF-02 Achizitie echipamente	0.00	0.00	0.00	0.00	700,337.29	700,337.29	0.00	0.00	231.POS.CF02
231.POS	Buget local	0.00	0.00	0.00	0.00	11,295.76	11,295.76	0.00	0.00	231.POS.CF02
231.POS	Buget de stat	0.00	0.00	0.00	0.00	73,422.46	73,422.46	0.00	0.00	231.POS.CF02
231.POS	Fonduri U.E.	0.00	0.00	0.00	0.00	480,069.91	480,069.91	0.00	0.00	231.POS.CF02
231.POS	TVA BT-CF-02	0.00	0.00	0.00	0.00	135,549.16	135,549.16	0.00	0.00	231.POS.CF02
231.POS	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasi si Bucecea	7,495.06	0.00	-20,924.24	0.00	3,682,293.76	0.00	3,689,788.82	0.00	231.POS.CL01
231.POS	Buget local	109.53	0.00	-4,240.74	0.00	54,084.10	0.00	54,193.63	0.00	231.POS.CL01
231.POS	Buget de stat	711.97	0.00	-27,564.80	0.00	351,546.66	0.00	352,258.63	0.00	231.POS.CL01
231.POS	Fonduri U.E.	4,655.16	0.00	-180,231.37	0.00	2,298,574.32	0.00	2,303,229.48	0.00	231.POS.CL01
231.POS	BT-CL-01 Neeligibile	800.00	0.00	143,060.77	0.00	231,063.12	0.00	231,863.12	0.00	231.POS.CL01
231.POS	OUG64/2009	0.00	0.00	68,976.14	0.00	68,976.14	0.00	68,976.14	0.00	231.POS.CL01
231.POS	Buget de stat	0.00	0.00	68,976.14	0.00	68,976.14	0.00	68,976.14	0.00	231.POS.CL01
231.POS	TVA BT-CL-01	1,218.40	0.00	-20,924.24	0.00	678,049.42	0.00	679,267.82	0.00	231.POS.CL01
231.POS	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	10,009,577.88	0.00	84,528.77	302,560.00	13,804,708.65	302,560.00	23,511,726.53	0.00	231.POS.CL02
231.POS	Buget local	161,734.96	0.00	1,690.57	4,880.00	223,116.21	4,880.00	379,971.17	0.00	231.POS.CL02

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Buget de stat	1,051,277.23	0.00	10,988.74	31,720.00	1,450,255.44	31,720.00	2,469,812.67	0.00	231.POS.CL02
231.PC	Fonduri U.E.	6,873,735.72	0.00	71,849.46	207,400.00	9,482,439.34	207,400.00	16,148,775.06	0.00	231.POS.CL02
231.PC	BT-CL-02 Neeligibile	4,011.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,011.08	0.00	231.POS.CL02
231.PC	TVA BT-CL-02	1,918,818.89	0.00	0.00	58,560.00	2,648,897.66	58,560.00	4,509,156.55	0.00	231.POS.CL02
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	9,540,889.61	0.00	1,581,423.24	124,000.00	24,255,647.69	124,000.00	33,672,537.30	0.00	231.POS.CL03
231.PC	Buget local	154,177.51	0.00	25,506.83	2,000.00	391,576.84	2,000.00	543,754.35	0.00	231.POS.CL03
231.PC	Buget de stat	1,002,154.08	0.00	165,794.37	13,000.00	2,545,249.55	13,000.00	3,534,403.63	0.00	231.POS.CL03
231.PC	Fonduri U.E.	6,552,545.97	0.00	1,084,040.12	85,000.00	16,642,016.25	85,000.00	23,109,562.22	0.00	231.POS.CL03
231.PC	BT-CL-03 Neeligibile	2,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400.00	0.00	231.POS.CL03
231.PC	TVA BT-CL-03	1,829,612.05	0.00	306,081.92	24,000.00	4,676,805.05	24,000.00	6,482,417.10	0.00	231.POS.CL03
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	12,019,586.10	0.00	0.00	0.00	23,526,613.90	0.00	35,546,200.00	0.00	231.POS.CL04
231.PC	Buget local	194,222.95	0.00	0.00	0.00	379,624.00	0.00	573,846.95	0.00	231.POS.CL04
231.PC	Buget de stat	1,262,449.23	0.00	0.00	0.00	2,467,555.96	0.00	3,730,005.19	0.00	231.POS.CL04
231.PC	Fonduri U.E.	8,254,475.78	0.00	0.00	0.00	16,134,019.83	0.00	24,388,495.61	0.00	231.POS.CL04
231.PC	BT-CL-04 Neeligibile	3,850.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,850.74	0.00	231.POS.CL04
231.PC	TVA BT-CL-04	2,304,587.40	0.00	0.00	0.00	4,545,414.11	0.00	6,850,001.51	0.00	231.POS.CL04
231.PC	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	24,505.09	0.00	4,462,583.06	0.00	5,606,555.37	0.00	5,631,060.46	0.00	231.POS.CL05
231.PC	Buget local	421.11	0.00	71,977.16	0.00	90,559.13	0.00	90,980.24	0.00	231.POS.CL05
231.PC	Buget de stat	2,737.27	0.00	467,851.44	0.00	588,634.33	0.00	591,371.60	0.00	231.POS.CL05
231.PC	Fonduri U.E.	17,897.46	0.00	3,059,028.70	0.00	3,848,762.92	0.00	3,866,660.38	0.00	231.POS.CL05
231.PC	BT-CL-05 Neeligibile	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	231.POS.CL05
231.PC	TVA BT-CL-05	3,049.25	0.00	863,725.76	0.00	1,078,598.99	0.00	1,081,648.24	0.00	231.POS.CL05
231.PC	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	15,676.62	0.00	0.00	0.00	5,010.83	0.00	20,687.45	0.00	231.POS.CL06
231.PC	Buget local	255.94	0.00	0.00	0.00	80.81	0.00	336.75	0.00	231.POS.CL06
231.PC	Buget de stat	1,663.63	0.00	0.00	0.00	525.33	0.00	2,188.96	0.00	231.POS.CL06
231.PC	Fonduri U.E.	10,877.55	0.00	0.00	0.00	3,434.85	0.00	14,312.40	0.00	231.POS.CL06
231.PC	BT-CL-06 Neeligibile	688.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	688.34	0.00	231.POS.CL06
231.PC	TVA BT-CL-06	2,191.16	0.00	0.00	0.00	969.84	0.00	3,161.00	0.00	231.POS.CL06
231.PC	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	133,331.86	0.00	4,797,591.62	0.00	7,042,725.30	0.00	7,176,057.16	0.00	231.POS.CL07
231.PC	Buget local	2,061.89	0.00	57,801.12	0.00	94,012.96	0.00	96,074.85	0.00	231.POS.CL07
231.PC	Buget de stat	13,402.08	0.00	375,707.33	0.00	611,084.25	0.00	624,486.33	0.00	231.POS.CL07
231.PC	Fonduri U.E.	87,628.47	0.00	2,456,547.87	0.00	3,995,550.79	0.00	4,083,179.26	0.00	231.POS.CL07
231.PC	BT-CL-07 Neeligibile	18,854.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,854.99	0.00	231.POS.CL07
231.PC	OUG 64/2009	0.00	0.00	1,227,442.78	0.00	1,227,442.78	0.00	1,227,442.78	0.00	231.POS.CL07
231.PC	Buget local	0.00	0.00	19,797.46	0.00	19,797.46	0.00	19,797.46	0.00	231.POS.CL07

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Buget de stat	0.00	0.00	128,683.52	0.00	128,683.52	0.00	128,683.52	0.00	231.POS.CL07
231.PC	Fonduri U.E.	0.00	0.00	841,392.23	0.00	841,392.23	0.00	841,392.23	0.00	231.POS.CL07
231.PC	TVA	0.00	0.00	237,569.57	0.00	237,569.57	0.00	237,569.57	0.00	231.POS.CL07
231.PC	TVA BT-CL-07	11,384.43	0.00	680,092.52	0.00	1,114,634.52	0.00	1,126,018.95	0.00	231.POS.CL07
231.PC	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	90,565.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,565.20	0.00	231.POS.CL08
231.PC	Buget local	1,300.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300.19	0.00	231.POS.CL08
231.PC	Buget de stat	8,451.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,451.36	0.00	231.POS.CL08
231.PC	Fonduri U.E.	55,257.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,257.04	0.00	231.POS.CL08
231.PC	BT-CL-08 Neeligibile	10,024.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,024.22	0.00	231.POS.CL08
231.PC	TVA BT-CL-08	15,532.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,532.39	0.00	231.POS.CL08
231.PC	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	14,599.41	0.00	37,941.89	0.00	19,269,003.67	0.00	19,283,603.08	0.00	231.POS.CL09
231.PC	Buget local	229.78	0.00	365.52	0.00	311,207.53	0.00	311,437.31	0.00	231.POS.CL09
231.PC	Buget de stat	1,493.62	0.00	2,375.89	0.00	2,022,849.20	0.00	2,024,342.82	0.00	231.POS.CL09
231.PC	Fonduri U.E.	9,765.97	0.00	15,534.67	0.00	13,226,321.64	0.00	13,236,087.61	0.00	231.POS.CL09
231.PC	BT-CL-09 Neeligibile	800.00	0.00	19,665.81	0.00	19,665.81	0.00	20,465.81	0.00	231.POS.CL09
231.PC	TVA BT-CL-09	2,310.04	0.00	0.00	0.00	3,688,959.49	0.00	3,691,269.53	0.00	231.POS.CL09
231.PC	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	3,458,409.60	0.00	0.00	0.00	2,348,206.60	0.00	5,806,616.20	0.00	231.POS.CS01
231.PC	Buget local	55,780.79	0.00	0.00	0.00	37,874.30	0.00	93,655.09	0.00	231.POS.CS01
231.PC	Buget de stat	362,575.20	0.00	0.00	0.00	246,182.95	0.00	608,758.15	0.00	231.POS.CS01
231.PC	Fonduri U.E.	2,370,684.01	0.00	0.00	0.00	1,609,657.75	0.00	3,980,341.76	0.00	231.POS.CS01
231.PC	TVA BT-CS-01	669,369.60	0.00	0.00	0.00	454,491.60	0.00	1,123,861.20	0.00	231.POS.CS01
231.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	2,019,606.40	0.00	492,565.20	0.00	3,027,050.80	0.00	5,046,657.20	0.00	231.POS.CS02
231.PC	Buget local	32,557.20	0.00	7,944.60	0.00	48,823.40	0.00	81,380.60	0.00	231.POS.CS02
231.PC	Buget de stat	211,621.80	0.00	51,639.90	0.00	317,352.10	0.00	528,973.90	0.00	231.POS.CS02
231.PC	Fonduri U.E.	1,383,681.00	0.00	337,645.50	0.00	2,074,994.50	0.00	3,458,675.50	0.00	231.POS.CS02
231.PC	Neeligibile	1,060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,060.00	0.00	231.POS.CS02
231.PC	TVA BT-CS-02	390,686.40	0.00	95,335.20	0.00	585,880.80	0.00	976,567.20	0.00	231.POS.CS02
231.PC	BT-CS-03 Servicii de audit	20,916.32	0.00	0.00	0.00	31,374.48	0.00	52,290.80	0.00	231.POS.CS03
231.PC	Buget local	337.36	0.00	0.00	0.00	506.04	0.00	843.40	0.00	231.POS.CS03
231.PC	Buget de stat	2,192.84	0.00	0.00	0.00	3,289.26	0.00	5,482.10	0.00	231.POS.CS03
231.PC	Fonduri U.E.	14,337.80	0.00	0.00	0.00	21,506.70	0.00	35,844.50	0.00	231.POS.CS03
231.PC	TVA BT-CS-03	4,048.32	0.00	0.00	0.00	6,072.48	0.00	10,120.80	0.00	231.POS.CS03
231.PC	Salarii UIP	1,430,268.00	0.00	79,395.00	0.00	906,450.00	0.00	2,336,718.00	0.00	231.POS.SAL
231.PC	Buget local	28,586.43	0.00	0.00	0.00	4,212.38	0.00	32,798.81	0.00	231.POS.SAL
231.PC	Buget de stat	185,808.88	0.00	0.00	0.00	27,380.47	0.00	213,189.35	0.00	231.POS.SAL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Fonduri U.E.	1,214,903.69	0.00	0.00	0.00	179,026.15	0.00	1,393,929.84	0.00	231.POS.SAL
231.PC	Neeligibile	969.00	0.00	78,426.00	0.00	568,514.00	0.00	569,483.00	0.00	231.POS.SAL
231.PC	Sursa proprie/Credit	0.00	0.00	969.00	0.00	127,317.00	0.00	127,317.00	0.00	231.POS.SAL
28	Amortizari privind imobilizarile	0.00	1,088,330.47	2,038.00	40,470.88	11,431.00	341,875.21	0.00	1,418,774.68	28
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0.00	243,480.48	0.00	11,512.22	0.00	46,684.98	0.00	290,165.46	280
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	0.00	21,545.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,545.68	2801
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marcilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0.00	121,483.74	0.00	4,197.22	0.00	10,109.98	0.00	131,593.72	2805
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0.00	100,451.06	0.00	7,315.00	0.00	36,575.00	0.00	137,026.06	2808
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0.00	844,849.99	2,038.00	28,958.66	11,431.00	295,190.23	0.00	1,128,609.22	281
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0.00	830,586.52	2,038.00	25,616.92	11,431.00	272,839.28	0.00	1,091,994.80	2813
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0.00	14,263.47	0.00	3,341.74	0.00	22,350.95	0.00	36,614.42	2814
3	Conturi de stocuri si productie in curs de executie	336,580.04	0.00	349,318.55	328,487.81	3,412,717.94	3,376,956.13	372,341.85	0.00	3
30	Stocuri de materii prime si materiale	336,580.04	0.00	349,318.55	328,487.81	3,412,717.94	3,376,956.13	372,341.85	0.00	30
302	Materiale consumabile	288,093.19	0.00	262,786.79	235,489.16	2,725,455.25	2,688,393.74	325,154.70	0.00	302
3022	Combustibili	20,795.43	0.00	58,638.87	56,351.73	616,241.01	613,579.91	23,456.53	0.00	3022
3024	Piese de schimb	41,868.88	0.00	24,645.30	16,782.13	336,698.91	323,716.95	54,850.84	0.00	3024
3028	Alte materiale consumabile	225,428.88	0.00	179,502.62	162,355.30	1,772,515.33	1,751,096.88	246,847.33	0.00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	48,486.85	0.00	86,531.76	92,998.65	687,262.69	688,562.39	47,187.15	0.00	303
4	Conturi de terti	0.00	32,837,942.29	89,812,503.08	95,079,057.59	422,946,186.19	517,870,117.22	0.00	127,761,873.32	4
40	Furnizori si conturi asimilate	3,967,901.00	0.00	37,832,450.66	14,772,627.04	142,598,977.50	148,311,813.88	0.00	1,744,935.38	40
401	Furnizori	0.00	1,106,646.25	1,970,646.69	1,639,495.09	15,873,727.45	15,911,565.51	0.00	1,144,484.31	401
401.1	Furnizori interni	0.00	1,106,646.25	1,970,646.69	1,639,495.09	15,873,727.45	15,911,565.51	0.00	1,144,484.31	401.1
404	Furnizori de imobilizari	0.00	1,025,306.32	36,124,328.90	12,335,192.67	115,020,423.00	114,023,123.60	0.00	28,006.92	404
404.1	Furnizori de imobilizari interni	0.00	247,087.73	100,911.57	100,604.71	591,855.04	361,550.29	0.00	16,782.98	404.1
404.2	Furnizori de imobilizari BERD	0.00	0.00	0.00	0.01	169,709.00	169,709.00	0.00	0.00	404.2
404.3	Furnizori de imobilizari ISPA	0.00	765,606.46	3,112.96	3,938.48	764,575.05	3,938.48	0.00	4,969.89	404.3
404.4	Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0.00	179.96	0.00	-179.96	0.00	-179.96	0.00	0.00	404.4
404.PC	Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0.00	12,432.17	36,020,304.37	12,230,829.43	113,494,283.91	113,488,105.79	0.00	6,254.05	404.POS
404.PC	ABA Prut Barlad	0.00	0.00	1,036.56	1,036.54	1,036.56	1,036.54	0.02	0.00	404.POS.A02
404.PC	Agentia de audit AFIL Botosani	0.00	0.00	0.00	0.00	31,374.48	31,374.48	0.00	0.00	404.POS.A07
404.PC	ANIF Botosani	0.00	0.00	0.00	0.00	2,759.00	2,759.00	0.00	0.00	404.POS.A08
404.PC	SC CORAL SRL TULCEA	0.00	0.00	2,523,061.81	0.00	14,637,307.91	14,637,307.91	0.00	0.00	404.POS.C01
404.PC	CNCF CFR	0.00	0.00	0.00	0.00	6,826.53	6,826.53	0.00	0.00	404.POS.C02
404.PC	CASA SOCIALA A CONSTRUCTORILOR	0.00	5,180.07	66,839.00	57,317.12	193,785.31	188,605.24	0.00	0.00	404.POS.C03
404.PC	E.ON MOLDOVA DISTRIBUTIE IASI	0.00	0.00	0.00	0.00	3,056.76	3,056.76	0.00	0.00	404.POS.E01
404.PC	EPTISA ROMANIA S.R.L.	0.00	0.00	422,800.00	0.00	2,324,770.60	2,324,770.60	0.00	0.00	404.POS.E02

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
404.PC	ERBASU CONSTRUCTII	0.00	0.00	8,392,919.11	1,818,022.82	25,454,923.12	25,454,923.12	0.00	0.00	404.POS.E03
404.PC	EXPERTISSA HQ SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	679,327.18	700,337.29	0.00	21,010.11	404.POS.E06
404.PC	INSPECTORATUL DE STAT IN CONSTRUCTII	0.00	7,252.10	115,155.87	101,825.23	357,000.47	349,748.37	0.00	0.00	404.POS.I02
404.PC	NORD MEDIA IMAGE	0.00	0.00	0.00	0.00	23,436.00	23,436.00	0.00	0.00	404.POS.N01
404.PC	OCIDE CONSTRUCCION SA VALENCIA SUC.BOTOSANI	0.00	0.00	6,985,197.93	0.00	24,910,841.63	24,910,841.63	0.00	0.00	404.POS.O01
404.PC	OSPA Botosani	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00	404.POS.O03
404.PC	ROMAIR CONSULTING BUCURESTI	0.00	0.00	486,452.00	486,452.00	3,027,050.80	3,027,050.80	0.00	0.00	404.POS.R01
404.PC	SECTIA DE DRUMURI NATIONALE	0.00	0.00	0.00	0.00	936.23	936.23	0.00	0.00	404.POS.S01
404.PC	TEHNIC ASIST	0.00	0.00	5,304,629.20	5,304,629.20	9,145,604.00	9,145,604.00	0.00	0.00	404.POS.T01
404.PC	TEDAGUA	0.00	0.00	2,022,202.69	0.00	3,735,242.81	3,720,486.77	14,756.04	0.00	404.POS.T02
404.PC	TELEKOM	0.00	0.00	0.00	0.00	199.70	199.70	0.00	0.00	404.POS.T03
404.PC	TRANSGAZ SA	0.00	0.00	0.00	0.00	361.00	361.00	0.00	0.00	404.POS.T04
404.PC	TIM CLUJ	0.00	0.00	5,462,941.70	4,461,546.52	5,568,257.77	5,568,257.77	0.00	0.00	404.POS.T05
404.PC	VICTOR CONSTRUCT	0.00	0.00	4,237,068.50	0.00	23,386,186.05	23,386,186.05	0.00	0.00	404.POS.V01
408	Furnizori - facturi nesosite	0.00	619,606.66	-268,374.93	-178,930.57	5,761,083.37	5,719,770.86	0.00	578,294.15	408
409	Furnizori-debitori	6,719,460.23	0.00	5,850.00	976,869.85	5,943,743.68	12,657,353.91	5,850.00	0.00	409
4091	Furnizori-debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	1,208.28	0.00	5,000.00	0.00	11,663.31	7,871.59	5,000.00	0.00	4091
4092	Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	1,785.60	0.00	850.00	595.20	6,301.21	7,236.81	850.00	0.00	4092
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	6,716,466.35	0.00	0.00	976,274.65	5,925,779.16	12,642,245.51	0.00	0.00	4093
4093.P	POS Mediu	6,716,466.35	0.00	0.00	976,274.65	5,925,779.16	12,642,245.51	0.00	0.00	4093.POS
4093.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	1,237,377.15	0.00	0.00	678,966.01	-123,737.72	1,113,639.43	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	Neeligibile	0.00	0.00	0.00	138,049.31	153,434.78	153,434.78	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	TVA AVANS BT-CL-01	296,970.52	0.00	0.00	159,259.33	-29,697.06	267,273.46	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	811,883.31	0.00	0.00	0.00	0.00	811,883.31	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	TVA AVANS BT-CL-02	194,851.99	0.00	0.00	0.00	0.00	194,851.99	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	1,615,957.01	0.00	0.00	0.00	0.00	1,615,957.01	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	TVA AVANS BT-CL-03	387,829.69	0.00	0.00	0.00	0.00	387,829.69	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	BT-CL-04 Constructia SEAU Flamanzi si Vorona	1,552,353.11	0.00	0.00	0.00	0.00	1,552,353.11	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	Neeligibile	20,045.38	0.00	0.00	0.00	0.00	20,045.38	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	TVA AVANS BT-CL-04	372,564.75	0.00	0.00	0.00	0.00	372,564.75	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	BT-CL-07 Ext.retele apa canal agl.Flamanz	0.00	0.00	0.00	0.00	965,551.11	965,551.11	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	Neeligibile	0.00	0.00	0.00	0.00	399,094.46	399,094.46	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	TVA AVANS BT-CL-07	0.00	0.00	0.00	0.00	231,732.27	231,732.27	0.00	0.00	4093.POS.CL0
4093.P	BT-CL-09 Constr.cond.ad.STAP Stef-Saveni	0.00	0.00	0.00	0.00	3,491,452.68	3,491,452.68	0.00	0.00	4093.POS.CL0

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4093.P	TVA AVANS BT-CL-09	0.00	0.00	0.00	0.00	837,948.64	837,948.64	0.00	0.00	4093.POS.CL
4093.P	BT-CS-01 ATPM	182,768.90	0.00	0.00	0.00	0.00	182,768.90	0.00	0.00	4093.POS.CS
4093.P	TVA AVANS BT-CS-01	43,864.54	0.00	0.00	0.00	0.00	43,864.54	0.00	0.00	4093.POS.CS
41	Cienti si conturi asimilate	15,253,251.94	0.00	5,015,135.59	5,533,845.23	49,060,363.98	47,615,495.73	16,698,120.19	0.00	41
411	Cienti	13,832,065.04	0.00	5,000,003.01	5,533,845.23	49,045,231.40	47,615,495.73	15,261,800.71	0.00	411
4111	Cienti	12,104,029.36	0.00	3,975,016.96	5,515,600.59	47,786,878.25	47,474,783.44	12,416,124.17	0.00	4111
4111.1	Cienti agenti economici	1,169,885.49	0.00	882,072.84	940,640.46	9,795,525.43	9,527,205.89	1,438,205.03	0.00	4111.1
4111.2	Cienti populatie	9,480,443.14	0.00	2,396,200.65	3,514,688.66	29,401,526.11	28,818,970.51	10,062,998.74	0.00	4111.2
4111.3	Cienti instituti publice	1,225,363.49	0.00	614,065.89	1,011,976.27	7,753,253.24	8,361,760.66	616,856.07	0.00	4111.3
4111.4	Cienti alte prestari	228,337.24	0.00	82,677.58	48,295.20	836,573.47	766,846.38	298,064.33	0.00	4111.4
4118	Cienti incerti sau in litigiu	1,728,035.68	0.00	1,024,986.05	18,244.64	1,258,353.15	140,712.29	2,845,676.54	0.00	4118
418	Cienti - facturi de intocmit	1,421,186.90	0.00	15,132.58	0.00	15,132.58	0.00	1,436,319.48	0.00	418
42	Personal si conturi asimilate	0.00	197,235.12	2,122,237.15	2,044,612.27	19,712,139.72	19,739,005.91	0.00	224,101.31	42
421	Personal - salarii datorate	0.00	20,241.24	1,652,529.00	1,578,151.00	14,836,814.07	14,845,114.97	0.00	28,542.14	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0.00	0.00	31,538.00	31,538.00	380,015.78	380,015.78	0.00	0.00	423
423.1	Concedii medicale din CAS	0.00	0.00	11,827.00	11,827.00	147,529.00	147,529.00	0.00	0.00	423.1
423.2	Apa salariati	0.00	0.00	19,711.00	19,711.00	232,486.78	232,486.78	0.00	0.00	423.2
425	Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	328,950.00	328,950.00	3,724,980.00	3,724,980.00	0.00	0.00	425
426	Drepturi de personal neridicate	0.00	0.00	0.00	0.00	149,244.00	149,244.00	0.00	0.00	426
427	Retineri din salarii datorate terților	0.00	28,626.64	34,806.66	32,208.00	382,766.90	384,422.00	0.00	30,281.74	427
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0.00	148,367.24	74,413.49	73,765.27	238,318.97	255,229.16	0.00	165,277.43	428
4281	Alte datorii in legaturi cu personalul	0.00	148,367.24	4,213.49	3,565.27	36,118.97	53,029.16	0.00	165,277.43	4281
4281.1	Garantii materiale gestionari	0.00	148,367.24	4,213.49	3,565.27	36,118.97	53,029.16	0.00	165,277.43	4281.1
4282	Alte creante in legaturi cu personalul	0.00	0.00	70,200.00	70,200.00	202,200.00	202,200.00	0.00	0.00	4282
4282.2	Ajutoare sociale	0.00	0.00	70,200.00	70,200.00	202,200.00	202,200.00	0.00	0.00	4282.2
43	Asigurari sociale, protectia sociala si contur asimilate	0.00	427,678.38	553,029.00	583,703.00	5,758,399.12	5,914,423.74	0.00	583,703.00	43
431	Asigurari sociale	0.00	416,869.38	538,993.00	569,447.00	5,612,600.03	5,765,177.65	0.00	569,447.00	431
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0.00	181,644.38	232,516.00	245,934.00	2,453,563.83	2,517,853.45	0.00	245,934.00	4311
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale	0.00	114,768.00	149,780.00	157,467.00	1,538,580.00	1,581,279.00	0.00	157,467.00	4312
4313	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0.00	60,044.00	76,268.00	80,745.00	798,133.20	818,834.20	0.00	80,745.00	4313
4314	Contributia angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0.00	60,413.00	80,429.00	85,301.00	822,323.00	847,211.00	0.00	85,301.00	4314
437	Ajutor de somaj	0.00	10,809.00	14,036.00	14,256.00	145,799.09	149,246.09	0.00	14,256.00	437
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj	0.00	5,505.00	7,018.00	7,130.00	73,529.09	75,154.09	0.00	7,130.00	4371
4372	Contributia personalului la fondul de somaj	0.00	5,304.00	7,018.00	7,126.00	72,270.00	74,092.00	0.00	7,126.00	4372
44	Bugetul statului, fonduri speciale si conturi asimilate	0.00	2,525,007.71	28,470,327.90	26,496,981.37	127,243,376.48	125,668,769.72	0.00	950,400.95	44
441	Impozitul pe profit/venit	0.00	173,425.76	0.00	-195,990.50	1,239,306.28	869,890.02	195,990.50	0.00	441

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4411	Impozitul pe profit	0.00	173,425.76	0.00	-195,990.50	1,239,306.28	869,890.02	195,990.50	0.00	4411
442	Taxa pe valoarea adaugata	0.00	470,471.31	1,754,325.15	1,714,290.45	19,752,261.64	19,866,267.90	0.00	584,477.57	442
4423	TVA de plata	0.00	382,526.74	517,296.00	395,397.44	6,111,694.00	6,124,531.59	0.00	395,364.33	4423
4424	TVA de recuperat	0.00	0.00	102,918.74	102,918.74	102,918.74	102,918.74	0.00	0.00	4424
4426	TVA deductibila	0.00	0.00	355,044.23	355,044.23	2,934,255.05	2,934,255.05	0.00	0.00	4426
4427	TVA colectata	0.00	0.00	750,441.66	750,441.66	9,033,606.18	9,033,606.18	0.00	0.00	4427
4428	TVA neexigibila	0.00	87,944.57	28,624.52	110,488.38	1,569,787.67	1,670,956.34	0.00	189,113.24	4428
4428.1	TVA neexigibil deductibil	118,701.43	0.00	-133.07	93,122.17	1,141,045.80	1,488,778.07	0.00	229,030.84	4428.1
4428.2	TVA neexigibil colectat	0.00	268,882.50	0.00	-39,973.04	0.00	-270,903.26	2,020.76	0.00	4428.2
4428.3	TVA la incasare	62,236.50	0.00	28,757.59	57,339.25	428,741.87	453,081.53	37,896.84	0.00	4428.3
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0.00	136,388.00	187,961.00	196,630.00	1,864,935.00	1,917,581.00	0.00	189,034.00	444
445	Subventii	82,180.77	0.00	26,333,774.07	24,202,493.19	101,116,183.79	100,684,400.99	513,963.57	0.00	445
4451	Subventii guvernamentale	0.01	0.00	7,509,809.90	6,792,187.68	27,146,100.71	26,990,620.83	155,479.89	0.00	4451
4451.P	Subventii guvernamentale - BS	0.01	0.00	7,509,809.90	6,792,187.68	27,146,100.71	26,990,620.83	155,479.89	0.00	4451.POS
4452	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii	12,606.61	0.00	18,384,659.62	17,223,628.79	72,505,373.50	72,178,075.70	339,904.41	0.00	4452
4452.IS	ISPA	13,607.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,607.06	0.00	4452.ISPA
4452.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii - FC	0.00	1,000.45	18,384,659.62	17,223,628.79	61,965,373.50	61,638,075.70	326,297.35	0.00	4452.POS
4452.P	PREFINANTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	10,540,000.00	10,540,000.00	0.00	0.00	4452.PREFIN
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	69,574.15	0.00	439,304.55	186,676.72	1,464,709.58	1,515,704.46	18,579.27	0.00	4458
4458.P	Alte sume primite cu caracter de subventii - BL	69,574.15	0.00	439,304.55	186,676.72	1,464,709.58	1,515,704.46	18,579.27	0.00	4458.POS
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	2,526.18	106,871.68	109,976.53	216,599.50	217,178.17	0.00	3,104.85	446
446.1	Impozit pe cladiri	0.00	0.00	0.00	0.00	50,022.01	50,022.01	0.00	0.00	446.1
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0.00	2,526.18	171.20	3,276.05	17,961.69	18,540.36	0.00	3,104.85	446.2
446.3	Taxa pe teren	0.00	0.00	26.00	26.00	41,097.32	41,097.32	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	124.00	124.00	0.00	0.00	446.4
446.6	Impozit dividende Consiliul Judetean Botosani	0.00	0.00	106,674.48	106,674.48	106,674.48	106,674.48	0.00	0.00	446.6
446.7	Taxa de salubritate	0.00	0.00	0.00	0.00	720.00	720.00	0.00	0.00	446.7
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0.00	350,166.82	25,659.00	468,720.47	2,051,056.09	2,089,901.72	0.00	389,012.45	447
447.1	Fond de accidente si boli profesionale	0.00	2,431.00	3,126.00	3,269.00	32,911.42	33,745.42	0.00	3,265.00	447.1
447.2	Fond handicapati	0.00	6,215.00	7,198.00	7,571.00	81,350.00	82,644.00	0.00	7,509.00	447.2
447.3	FUNCASS	67,897.85	0.00	11,827.00	13,198.99	153,705.00	155,554.42	66,048.43	0.00	447.3
447.4	Fond de garantare	0.00	2,752.00	3,508.00	3,570.02	37,145.46	37,568.46	0.00	3,175.00	447.4
447.5	Redeventa Consilii locale	0.00	406,666.67	0.00	441,111.46	1,745,944.21	1,780,389.42	0.00	441,111.88	447.5
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0.00	1,474,210.41	61,737.00	861.23	1,003,034.18	23,549.92	0.00	494,726.15	448
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0.00	1,474,229.86	61,737.00	861.23	1,003,034.18	23,549.92	0.00	494,745.60	4481
4481.1	Datorii buget consolidat	0.00	1,351,177.00	61,737.00	0.00	869,517.63	12,225.00	0.00	493,884.37	4481.1

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4481.1	Majorari	0.00	789,676.00	35,271.00	0.00	518,169.63	10,655.00	0.00	282,161.37	4481.1.1
4481.1	CAS Angajator	0.00	0.00	0.00	0.00	565.00	565.00	0.00	0.00	4481.1.1.1
4481.1	Fond handicapati	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	6.00	0.00	0.00	4481.1.1.10
4481.1	FNUASS	0.00	0.00	0.00	0.00	61.00	61.00	0.00	0.00	4481.1.1.11
4481.1	Fond garantare	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00	8.00	0.00	0.00	4481.1.1.12
4481.1	TVA Ordonanta 135	0.00	789,676.00	35,271.00	0.00	507,514.63	0.00	0.00	282,161.37	4481.1.1.13
4481.1	Dobanda simpla esalonare	0.00	0.00	0.00	0.00	7,288.00	7,288.00	0.00	0.00	4481.1.1.15
4481.1	CAS angajat	0.00	0.00	0.00	0.00	177.00	177.00	0.00	0.00	4481.1.1.2
4481.1	CASS Angajator	0.00	0.00	0.00	0.00	134.00	134.00	0.00	0.00	4481.1.1.3
4481.1	CASS Angajat	0.00	0.00	0.00	0.00	92.00	92.00	0.00	0.00	4481.1.1.4
4481.1	Somaj Angajator	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	12.00	0.00	0.00	4481.1.1.5
4481.1	Somaj Angajat	0.00	0.00	0.00	0.00	9.00	9.00	0.00	0.00	4481.1.1.6
4481.1	Impozit salarii	0.00	0.00	0.00	0.00	1,809.00	1,809.00	0.00	0.00	4481.1.1.7
4481.1	TVA	0.00	0.00	0.00	0.00	488.00	488.00	0.00	0.00	4481.1.1.8
4481.1	Fond Accidente	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	6.00	0.00	0.00	4481.1.1.9
4481.1	Penalizari	0.00	561,501.00	26,466.00	0.00	351,348.00	1,570.00	0.00	211,723.00	4481.1.2
4481.1	CAS angajator	0.00	0.00	0.00	0.00	141.00	141.00	0.00	0.00	4481.1.2.1
4481.1	Fond handicap	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	4.00	0.00	0.00	4481.1.2.10
4481.1	Fond garantare	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	4481.1.2.11
4481.1	TVA Ordonanta 135	0.00	561,501.00	26,466.00	0.00	349,778.00	0.00	0.00	211,723.00	4481.1.2.12
4481.1	FNUASS	0.00	0.00	0.00	0.00	29.00	29.00	0.00	0.00	4481.1.2.13
4481.1	CAS angajati	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	4.00	0.00	0.00	4481.1.2.2
4481.1	CASS angajator	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00	30.00	0.00	0.00	4481.1.2.3
4481.1	CASS angajati	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	2.00	0.00	0.00	4481.1.2.4
4481.1	Somaj angajator	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00	3.00	0.00	0.00	4481.1.2.5
4481.1	TVA	0.00	0.00	0.00	0.00	324.00	324.00	0.00	0.00	4481.1.2.7
4481.1	Impozit salarii	0.00	0.00	0.00	0.00	1,031.00	1,031.00	0.00	0.00	4481.1.2.8
4481.1	Fond accident	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	4481.1.2.9
4481.2	Datorii buget local	0.00	11,663.49	0.00	861.23	22,127.18	11,324.92	0.00	861.23	4481.2
4481.2	Majorari impozit pe profit	0.00	9,759.27	0.00	861.23	19,970.79	11,072.75	0.00	861.23	4481.2.1
4481.2	Majorari redeventa CJ	0.00	1,904.22	0.00	0.00	2,156.39	252.17	0.00	0.00	4481.2.2
4481.4	TVA - OUG 135	0.00	111,389.37	0.00	0.00	111,389.37	0.00	0.00	0.00	4481.4
4481.4	TVA Passavant - OUG 135	0.00	4,533.94	0.00	0.00	4,533.94	0.00	0.00	0.00	4481.4.1
4481.4	TVA Hidroconstructia - OUG 135	0.00	12,607.14	0.00	0.00	12,607.14	0.00	0.00	0.00	4481.4.2
4481.4	TVA Louis Berger - OUG 135	0.00	94,248.29	0.00	0.00	94,248.29	0.00	0.00	0.00	4481.4.3
4482	Alte creante privind bugetul statului	19.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.45	0.00	4482
4482.5	Marja de subimprumut - MEF - MUDP II	19.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.45	0.00	4482.5
45	Grup si actionari/asociati	0.00	251.66	106,674.48	106,674.48	701,985.19	701,985.19	0.00	251.66	45

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
457	Dividende de plata	0.00	251.66	106,674.48	106,674.48	701,985.19	701,985.19	0.00	251.66	457
46	Debitori si creditori diversi	240,342.01	0.00	2,231,223.91	2,330,509.33	26,409,255.74	27,408,251.45	0.00	758,653.70	46
461	Debitori diversi	428,207.17	0.00	2,126,541.34	2,143,660.70	25,073,351.92	24,839,252.55	662,306.54	0.00	461
461.1	Retributii in rosu	132,090.86	0.00	2,146.00	1,941.00	9,456.39	89,351.86	52,195.39	0.00	461.1
461.2	Debitori diversi	16,436.31	0.00	3,837.64	1,162.00	417,119.16	33,124.32	400,431.15	0.00	461.2
461.3	Casieri incasatori	0.00	0.00	2,120,557.70	2,120,557.70	24,646,776.37	24,646,776.37	0.00	0.00	461.3
461.POS	Debitori POS	279,680.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00	70,000.00	209,680.00	0.00	461.POS
461.POS	ROMAIR CONSULTING	279,680.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00	70,000.00	209,680.00	0.00	461.POS.CS-C
462	Creditori diversi	0.00	187,865.16	104,682.57	186,848.63	1,335,903.82	2,568,998.90	0.00	1,420,960.24	462
462.1	Personal - Creditori diversi	0.00	0.00	3,611.34	3,671.00	53,104.09	52,976.12	127.97	0.00	462.1
462.2	Alti creditori diversi	0.00	125,052.96	984.81	1,254,789.81	190,595.69	1,418,217.33	0.00	1,352,674.60	462.2
462.3	Creditori diversi populatie	0.00	51,205.88	79,648.66	79,340.06	929,475.90	931,600.74	0.00	53,330.72	462.3
462.4	Creditori diversi agenti	0.00	3,716.18	5,988.78	5,725.09	39,467.57	41,880.30	0.00	6,128.91	462.4
462.5	Creditori diversi institutii	0.00	160.89	1,366.96	7,735.63	9,898.15	16,408.91	0.00	6,671.65	462.5
462.6	Salariati - Creditori diversi	0.00	7,729.25	13,082.02	13,559.39	113,362.42	107,915.50	0.00	2,282.33	462.6
462.POS	Creditori POS	0.00	0.00	0.00	-1,177,972.35	0.00	0.00	0.00	0.00	462.POS
462.POS	OUG 64/2009	0.00	0.00	0.00	-1,177,972.35	0.00	0.00	0.00	0.00	462.POS.OUG
462.POS	Buget local	0.00	0.00	0.00	-125,521.64	0.00	0.00	0.00	0.00	462.POS.OUG
462.POS	Buget de stat	0.00	0.00	0.00	-820,718.44	0.00	0.00	0.00	0.00	462.POS.OUG
462.POS	TVA	0.00	0.00	0.00	-231,732.27	0.00	0.00	0.00	0.00	462.POS.OUG
47	Conturi de subventii, regularizare si asimilate	0.00	47,561,547.02	1,672,717.75	30,399,983.84	17,381,661.09	107,430,422.27	0.00	137,610,308.20	47
471	Cheltuieli inregistrate in avans	72,022.83	0.00	51,170.92	33,282.84	170,007.49	181,606.16	60,424.16	0.00	471
471.1	Abonamente	5,059.73	0.00	0.00	0.00	-4,204.04	855.69	0.00	0.00	471.1
471.3	Asigurari	59,572.06	0.00	49,767.08	9,641.64	74,489.08	80,212.63	53,848.51	0.00	471.3
471.4	Impozite si taxe	0.00	0.00	73.20	23,641.20	95,525.88	95,525.88	0.00	0.00	471.4
471.5	Combustibili	2,379.08	0.00	1,330.64	0.00	1,572.57	0.00	3,951.65	0.00	471.5
471.7	Avans Chirii	5,011.96	0.00	0.00	0.00	2,624.00	5,011.96	2,624.00	0.00	471.7
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	0.00	0.00	-19,820.65	0.00	162,221.19	0.00	162,221.19	0.00	473
473.2	Decontari din operatii in curs de clarificare(Activ)	0.00	0.00	-19,820.65	0.00	162,221.19	0.00	162,221.19	0.00	473.2
475	Subventii pentru investitii	0.00	47,633,569.85	1,641,367.48	30,366,701.00	17,049,432.41	107,248,816.11	0.00	137,832,953.55	475
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0.00	11,517,405.18	12,706.39	7,509,809.90	19,302.59	25,791,397.03	0.00	37,289,499.62	4751
4751.POS	Subventii guvernamentale pentru investitii	0.00	11,517,405.18	12,706.39	7,509,809.90	19,302.59	25,791,397.03	0.00	37,289,499.62	4751.POS
4751.POS	BT-CF-01 Dotari UIP	0.00	1,401.40	38.95	0.00	1,024.39	0.00	0.00	377.01	4751.POS.CF0
4751.POS	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	0.00	0.00	12,667.44	0.00	18,278.20	202,702.47	0.00	184,424.27	4751.POS.CF0
4751.POS	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarast si Bucecea	0.00	413,976.95	0.00	313,185.17	0.00	552,480.26	0.00	966,457.21	4751.POS.CL0
4751.POS	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0.00	2,741,074.71	0.00	603,776.37	0.00	4,317,185.74	0.00	7,058,260.45	4751.POS.CL0

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0.00	3,029,861.76	0.00	1,858,638.38	0.00	5,166,334.76	0.00	8,196,196.52	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0.00	3,524,493.37	0.00	1,939,487.26	0.00	7,076,627.85	0.00	10,601,121.22	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0.00	5,786.50	0.00	1,277,564.40	0.00	1,281,739.07	0.00	1,287,525.57	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0.00	3,854.77	0.00	0.00	0.00	1,495.17	0.00	5,349.94	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0.00	24,618.95	0.00	-169,888.15	0.00	327.65	0.00	24,946.60	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0.00	23,983.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,983.50	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0.00	3,803.66	0.00	1,326,871.45	0.00	5,509,643.91	0.00	5,513,447.57	4751.POS.CL
4751.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0.00	971,895.34	0.00	213,199.92	0.00	721,181.10	0.00	1,693,076.44	4751.POS.CS
4751.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0.00	602,308.20	0.00	146,975.10	0.00	903,232.91	0.00	1,505,541.11	4751.POS.CS
4751.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0.00	3,120.58	0.00	0.00	0.00	12,482.32	0.00	15,602.90	4751.POS.CS
4751.P	Salarii UIP	0.00	167,225.49	0.00	0.00	0.00	45,963.82	0.00	213,189.31	4751.POS.SA
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0.00	33,334,200.90	1,628,698.30	18,384,659.62	17,029,152.40	73,860,077.18	0.00	90,165,125.68	4752
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0.00	33,334,200.90	1,628,698.30	18,384,659.62	17,029,152.40	73,860,077.18	0.00	90,165,125.68	4752.POS
4752.P	BT-CF-01 Dotari UIP	0.00	9,163.50	254.68	0.00	6,697.84	0.00	0.00	2,465.66	4752.POS.CF
4752.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0.00	0.00	-1,834.29	0.00	34,851.55	465,667.82	0.00	430,816.27	4752.POS.CF
4752.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0.00	950,248.68	0.00	614,263.31	0.00	1,123,450.78	0.00	2,073,699.46	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0.00	6,163,088.29	0.00	1,875,163.94	0.00	10,121,237.34	0.00	16,284,325.63	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0.00	6,828,994.38	0.00	4,727,048.86	0.00	16,433,249.81	0.00	23,262,244.19	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0.00	7,929,837.52	0.00	5,045,710.67	0.00	16,441,619.51	0.00	24,371,457.03	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0.00	17,897.45	0.00	2,742,228.03	0.00	2,765,136.30	0.00	2,783,033.75	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0.00	10,877.52	0.00	0.00	0.00	3,434.84	0.00	14,312.36	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0.00	87,161.05	0.00	-290,480.26	0.00	835.41	0.00	87,996.46	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0.00	55,257.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,257.31	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0.00	9,765.97	0.00	2,843,295.97	0.00	11,904,475.09	0.00	11,914,241.06	4752.POS.CL
4752.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0.00	2,340,059.28	0.00	489,783.60	0.00	1,656,767.38	0.00	3,996,826.66	4752.POS.CS

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4752.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0.00	1,383,681.00	0.00	337,645.50	0.00	2,074,994.50	0.00	3,458,675.50	4752.POS.CS
4752.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0.00	7,168.90	0.00	0.00	0.00	28,675.60	0.00	35,844.50	4752.POS.CS
4752.P	Salarii UIP	0.00	1,093,397.04	0.00	0.00	0.00	300,532.80	0.00	1,393,929.84	4752.POS.SAL
4752.P	PREFINANTARE	0.00	6,447,603.01	1,630,277.91	0.00	16,987,603.01	10,540,000.00	0.00	0.00	4752.PREFIN
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0.00	2,781,963.77	-37.21	4,472,231.48	977.42	7,597,341.90	0.00	10,378,328.25	4758
4758.8	Fond I.I.D.	0.00	2,150,079.62	0.00	564,949.08	0.00	2,664,654.47	0.00	4,814,734.09	4758.8
4758.8	BERD - Consiliul Judetean	0.00	241,840.36	0.00	-241,840.36	0.00	-241,840.36	0.00	0.00	4758.8.1
4758.8	Alocatii locale - redeventa	0.00	1,379,852.68	0.00	7,312.33	0.00	867,711.44	0.00	2,247,564.12	4758.8.2
4758.8	Alocatii pentru SAMTID	0.00	4,832.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,832.45	4758.8.3
4758.8	ISPA - Consiliul Judetean	0.00	521,149.84	0.00	801,881.40	0.00	2,041,187.68	0.00	2,562,337.52	4758.8.4
4758.8	POS	0.00	2,404.29	0.00	-2,404.29	0.00	-2,404.29	0.00	0.00	4758.8.5
4758.O	OUG64/2009	0.00	0.00	0.00	3,474,702.18	0.00	3,474,702.18	0.00	3,474,702.18	4758.OUG64
4758.O	Buget local	0.00	0.00	0.00	73,812.78	0.00	73,812.78	0.00	73,812.78	4758.OUG64.B
4758.O	Buget de stat	0.00	0.00	0.00	416,421.64	0.00	416,421.64	0.00	416,421.64	4758.OUG64.B
4758.O	Fonduri UE	0.00	0.00	0.00	2,271,759.04	0.00	2,271,759.04	0.00	2,271,759.04	4758.OUG64.F
4758.O	TVA	0.00	0.00	0.00	712,708.72	0.00	712,708.72	0.00	712,708.72	4758.OUG64.T
4758.P	Fonduri de coeziune	0.00	631,884.15	-37.21	432,580.22	977.42	1,457,985.25	0.00	2,088,891.98	4758.POS
4758.P	BT-CF-01 Dotari UIP	0.00	216.27	5.99	0.00	157.42	0.00	0.00	58.85	4758.POS.CF
4758.P	BT-CF-01 Achizitii echipament GIS	0.00	0.00	-43.20	0.00	820.00	10,956.89	0.00	10,136.89	4758.POS.CF
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0.00	22,382.33	0.00	14,453.25	0.00	26,410.61	0.00	48,792.94	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0.00	145,013.84	0.00	44,121.50	0.00	238,146.75	0.00	383,160.59	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0.00	160,682.20	0.00	111,224.69	0.00	354,789.33	0.00	515,471.53	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0.00	186,584.39	0.00	118,722.60	0.00	386,861.64	0.00	573,446.03	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0.00	421.13	0.00	64,523.01	0.00	65,062.03	0.00	65,483.16	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0.00	255.95	0.00	0.00	0.00	80.82	0.00	336.77	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0.00	2,050.85	0.00	-6,834.83	0.00	19.66	0.00	2,070.51	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0.00	1,300.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300.17	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0.00	229.78	0.00	66,901.08	0.00	280,105.29	0.00	280,335.07	4758.POS.CL
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0.00	54,294.34	0.00	11,524.32	0.00	38,982.76	0.00	93,277.10	4758.POS.CS
4758.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0.00	32,557.20	0.00	7,944.60	0.00	48,823.39	0.00	81,380.59	4758.POS.CS
4758.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0.00	168.68	0.00	0.00	0.00	674.72	0.00	843.40	4758.POS.CS

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.P	Salarii UIP	0.00	25,727.02	0.00	0.00	0.00	7,071.36	0.00	32,798.38	4758.POS.SAL
48	Decontari in cadrul unitatii	0.00	0.00	11,797,738.48	11,797,738.48	34,067,566.78	34,067,566.78	0.00	0.00	48
481	Decontari intre unitate si subunitati	0.00	0.00	11,479,229.14	11,479,229.14	30,700,045.98	30,700,045.98	0.00	0.00	481
481.1	Decontari intre unitate si subunitati(Activ)	245,083.96	0.00	10,286,718.93	11,081,240.78	25,289,203.49	26,083,725.34	0.00	549,437.89	481.1
481.2	Decontari intre unitate si subunitati(Pasiv)	0.00	245,083.96	1,192,510.21	397,988.36	5,410,842.49	4,616,320.64	549,437.89	0.00	481.2
482	Decontari intre subunitati	0.00	0.00	318,509.34	318,509.34	3,367,520.80	3,367,520.80	0.00	0.00	482
482.1	Decontari intre subunitati	0.00	0.00	1,589.32	1,589.32	291,666.45	291,666.45	0.00	0.00	482.1
482.2	Decontari NIR	0.00	0.00	261,743.35	261,743.35	2,569,259.71	2,569,259.71	0.00	0.00	482.2
482.3	Decontari avansuri de trezorerie	0.00	0.00	29,864.09	29,864.09	259,665.24	259,665.24	0.00	0.00	482.3
482.4	Decontari avize de expeditie	0.00	0.00	25,312.58	25,312.58	246,929.40	246,929.40	0.00	0.00	482.4
49	Ajustari pentru deprecierea creantelor	0.00	1,587,717.35	10,968.16	1,012,382.55	12,460.59	1,012,382.55	0.00	2,587,639.31	49
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0.00	1,587,717.35	10,968.16	1,012,382.55	12,460.59	1,012,382.55	0.00	2,587,639.31	491
491.1	Ajustari pentru deprecierea creantelor - populatie	0.00	1,500,000.00	10,348.16	1,000,000.00	10,348.16	1,000,000.00	0.00	2,489,651.84	491.1
491.2	Ajustari pentru deprecierea creantelor agen economici	0.00	87,717.35	620.00	12,382.55	2,112.43	12,382.55	0.00	97,987.47	491.2
5	Conturi de trezorerie	3,455,414.95	0.00	132,722,338.09	123,848,576.79	314,215,317.01	302,805,139.98	14,865,591.98	0.00	5
51	Conturi la banci	3,388,209.83	0.00	88,637,257.48	79,705,915.74	213,094,270.70	201,673,260.13	14,809,220.40	0.00	51
512	Conturi curente la banci	3,388,209.83	0.00	88,637,215.27	79,705,883.74	213,094,228.49	201,673,228.13	14,809,210.19	0.00	512
5121	Conturi la banci in lei	3,348,855.42	0.00	63,726,423.15	66,896,356.93	184,162,915.05	184,869,498.64	2,642,271.83	0.00	5121
5121.1	Conturi curente banci	1,806,862.71	0.00	13,081,855.59	14,402,140.63	55,736,697.35	55,349,946.58	2,193,613.48	0.00	5121.1
5121.P	Conturi curente POS	1,541,992.71	0.00	50,644,567.56	52,494,216.30	128,426,217.70	129,519,552.06	448,658.35	0.00	5121.POS
5121.P	RO32TREZ116509801X006500	1,325,644.14	0.00	837,502.85	429,969.64	34,925,498.35	35,840,759.73	410,382.76	0.00	5121.POS.1
5121.P	RO55RNCB0041113050010045	27,852.49	0.00	4,908.04	16.00	40,606.83	30,536.09	37,923.23	0.00	5121.POS.2
5121.P	RO93TREZ116509803X006501	188,496.08	0.00	0.00	0.00	10,540,157.32	10,728,329.04	324.36	0.00	5121.POS.3
5121.P	RO76TREZ1165040XXX007452	0.00	0.00	23,770,025.34	26,032,076.33	41,459,907.60	41,459,907.60	0.00	0.00	5121.POS.4
5121.P	RO40TREZ116509815X007453	0.00	0.00	26,032,131.33	26,032,154.33	41,460,047.60	41,460,019.60	28.00	0.00	5121.POS.5
5124	Conturi la banci in valuta	38.23	0.00	24,458,304.33	12,326,644.96	24,628,608.81	12,496,863.75	12,131,783.29	0.00	5124
5125	Sume in curs de decontare	39,316.18	0.00	452,487.79	482,881.85	4,302,704.63	4,306,865.74	35,155.07	0.00	5125
518	Dobanzi	0.00	0.00	42.21	32.00	42.21	32.00	10.21	0.00	518
5186	Dobanzi de platit	0.00	0.00	0.00	32.00	0.00	32.00	0.00	32.00	5186
5187	Dobanzi de incasat	0.00	0.00	42.21	0.00	42.21	0.00	42.21	0.00	5187
53	Casa	65,344.36	0.00	2,102,564.38	2,147,090.63	24,213,431.00	24,224,259.17	54,516.19	0.00	53
531	Casa	64,953.38	0.00	2,099,540.18	2,144,711.75	24,184,479.29	24,196,269.97	53,162.70	0.00	531
5311	Casa in lei	64,953.38	0.00	2,099,540.18	2,144,711.75	24,184,479.29	24,196,269.97	53,162.70	0.00	5311
532	Alte valori	390.98	0.00	3,024.20	2,378.88	28,951.71	27,989.20	1,353.49	0.00	532
5321	Timbre fiscale si postale	27.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27.70	0.00	5321
5328	Alte valori	363.28	0.00	3,024.20	2,378.88	28,951.71	27,989.20	1,325.79	0.00	5328
54	Acreditiv	1,860.76	0.00	28,478.39	41,532.58	469,854.77	469,860.14	1,855.39	0.00	54

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
542	Avansuri de trezorerie	1,860.76	0.00	28,478.39	41,532.58	469,854.77	469,860.14	1,855.39	0.00	542
542.1	Avansuri de trezorerie - Deplasari	1,662.38	0.00	4,837.50	15,177.01	111,633.04	112,101.08	1,194.34	0.00	542.1
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	198.38	0.00	23,640.89	26,355.57	358,221.73	357,759.06	661.05	0.00	542.2
58	Viramente interne	0.00	0.00	41,954,037.84	41,954,037.84	76,437,760.54	76,437,760.54	0.00	0.00	58
581	Viramente interne	0.00	0.00	41,954,037.84	41,954,037.84	76,437,760.54	76,437,760.54	0.00	0.00	581
6	Conturi de cheltuieli	0.00	0.00	5,037,693.46	5,037,693.46	36,423,381.36	36,423,381.36	0.00	0.00	6
60	Cheltuieli privind stocurile	0.00	0.00	805,287.62	805,287.62	8,361,635.83	8,361,635.83	0.00	0.00	60
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0.00	0.00	172,689.81	172,689.81	2,119,102.24	2,119,102.24	0.00	0.00	602
6022	Cheltuieli privind combustibili	0.00	0.00	55,718.61	55,718.61	623,549.24	623,549.24	0.00	0.00	6022
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0.00	0.00	8,517.41	8,517.41	197,556.41	197,556.41	0.00	0.00	6024
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00	0.00	108,453.79	108,453.79	1,297,996.59	1,297,996.59	0.00	0.00	6028
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0.00	0.00	71,132.55	71,132.55	446,848.10	446,848.10	0.00	0.00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0.00	0.00	93,848.70	93,848.70	976,873.80	976,873.80	0.00	0.00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0.00	0.00	467,616.56	467,616.56	4,818,811.69	4,818,811.69	0.00	0.00	605
605.1	Cheltuieli energie electrica	0.00	0.00	421,213.55	421,213.55	4,438,492.62	4,438,492.62	0.00	0.00	605.1
605.2	Cheltuieli gaz	0.00	0.00	35,451.25	35,451.25	165,169.14	165,169.14	0.00	0.00	605.2
605.3	Cheltuieli apa canal	0.00	0.00	10,951.76	10,951.76	215,149.93	215,149.93	0.00	0.00	605.3
61	Cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00	808,970.36	808,970.36	3,701,182.84	3,701,182.84	0.00	0.00	61
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	0.00	308,335.57	308,335.57	1,244,045.05	1,244,045.05	0.00	0.00	611
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	0.00	0.00	485,409.15	485,409.15	2,309,433.51	2,309,433.51	0.00	0.00	612
612.1	Cheltuieli cu chirii	0.00	0.00	44,297.69	44,297.69	529,044.09	529,044.09	0.00	0.00	612.1
612.2	Cheltuieli cu redeventele	0.00	0.00	441,111.46	441,111.46	1,780,389.42	1,780,389.42	0.00	0.00	612.2
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00	9,738.30	9,738.30	113,046.55	113,046.55	0.00	0.00	613
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0.00	0.00	5,487.34	5,487.34	34,657.73	34,657.73	0.00	0.00	615
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	0.00	0.00	271,351.08	271,351.08	2,720,018.72	2,720,018.72	0.00	0.00	62
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0.00	0.00	17,866.26	17,866.26	114,921.99	114,921.99	0.00	0.00	623
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0.00	0.00	4,246.83	4,246.83	26,060.27	26,060.27	0.00	0.00	623.1
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0.00	0.00	13,619.43	13,619.43	87,895.94	87,895.94	0.00	0.00	623.2
623.3	Abonamente ziare	0.00	0.00	0.00	0.00	965.78	965.78	0.00	0.00	623.3
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0.00	0.00	5,264.09	5,264.09	58,988.51	58,988.51	0.00	0.00	624
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transfera	0.00	0.00	23,356.05	23,356.05	188,152.95	188,152.95	0.00	0.00	625
625.1	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transfera - deductibile	0.00	0.00	23,356.05	23,356.05	188,152.95	188,152.95	0.00	0.00	625.1
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	13,284.89	13,284.89	150,065.98	150,065.98	0.00	0.00	626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	0.00	5,982.28	5,982.28	226,494.76	226,494.76	0.00	0.00	627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00	205,597.51	205,597.51	1,981,394.53	1,981,394.53	0.00	0.00	628
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	54,995.12	54,995.12	212,847.14	212,847.14	0.00	0.00	63

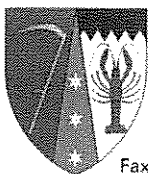
Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	54,995.12	54,995.12	212,847.14	212,847.14	0.00	0.00	635
635.1	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	0.00	0.00	10,773.00	10,773.00	45,337.68	45,337.68	0.00	0.00	635.1
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0.00	0.00	3,577.20	3,577.20	14,167.20	14,167.20	0.00	0.00	635.2
635.3	Cheltuieli cu taxa pe teren	0.00	0.00	9,087.00	9,087.00	36,122.00	36,122.00	0.00	0.00	635.3
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0.00	0.00	24.00	24.00	124.00	124.00	0.00	0.00	635.4
635.5	Cheltuieli alte taxe	0.00	0.00	31,533.92	31,533.92	117,847.26	117,847.26	0.00	0.00	635.5
635.6	Cheltuieli TVA	0.00	0.00	0.00	0.00	-751.00	-751.00	0.00	0.00	635.6
64	Cheltuieli cu personalul	0.00	0.00	1,902,387.01	1,902,387.01	18,645,522.80	18,645,522.80	0.00	0.00	64
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00	1,521,758.00	1,521,758.00	14,862,931.76	14,862,931.76	0.00	0.00	641
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	380,629.01	380,629.01	3,782,591.04	3,782,591.04	0.00	0.00	645
6451	Cheltuieli privind contributia unitatii la asigurarile sociale	0.00	0.00	245,934.00	245,934.00	2,411,824.45	2,411,824.45	0.00	0.00	6451
6452	Cheltuieli privind contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0.00	0.00	7,130.00	7,130.00	72,604.09	72,604.09	0.00	0.00	6452
6453	Cheltuieli privind contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0.00	0.00	80,745.00	80,745.00	792,328.20	792,328.20	0.00	0.00	6453
6458	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	46,820.01	46,820.01	505,834.30	505,834.30	0.00	0.00	6458
6458.1	Apa salariati	0.00	0.00	19,211.00	19,211.00	226,286.00	226,286.00	0.00	0.00	6458.1
6458.2	Cheltuieli FUNCASS	0.00	0.00	13,198.99	13,198.99	128,251.42	128,251.42	0.00	0.00	6458.2
6458.3	Cheltuieli fond accidente	0.00	0.00	3,269.00	3,269.00	32,320.42	32,320.42	0.00	0.00	6458.3
6458.4	Cheltuieli fond handicapati	0.00	0.00	7,571.00	7,571.00	82,644.00	82,644.00	0.00	0.00	6458.4
6458.5	Cheltuieli fond de garantare	0.00	0.00	3,570.02	3,570.02	36,332.46	36,332.46	0.00	0.00	6458.5
65	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	88,788.92	88,788.92	308,935.12	308,935.12	0.00	0.00	65
652	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0.00	0.00	5.34	5.34	24.01	24.01	0.00	0.00	652
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0.00	0.00	-10,348.16	-10,348.16	7,132.61	7,132.61	0.00	0.00	654
658	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	99,131.74	99,131.74	301,778.50	301,778.50	0.00	0.00	658
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	0.00	27,805.17	27,805.17	63,342.78	63,342.78	0.00	0.00	6581
6581.1	Amenzi si penalitati	0.00	0.00	27,805.17	27,805.17	63,342.78	63,342.78	0.00	0.00	6581.1
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	71,326.57	71,326.57	238,435.72	238,435.72	0.00	0.00	6588
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	-23.43	-23.43	19,185.72	19,185.72	0.00	0.00	6588.1
6588.2	Alte cheltuieli de exploatare legate de personal	0.00	0.00	68,550.00	68,550.00	184,150.00	184,150.00	0.00	0.00	6588.2
6588.3	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	2,800.00	2,800.00	35,100.00	35,100.00	0.00	0.00	6588.3
66	Cheltuieli financiare	0.00	0.00	171,088.42	171,088.42	171,129.13	171,129.13	0.00	0.00	66
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0.00	0.00	153,255.42	153,255.42	153,296.13	153,296.13	0.00	0.00	665
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legati de elementele monetare exprimate in valuta	0.00	0.00	153,255.42	153,255.42	153,296.13	153,296.13	0.00	0.00	6651
666	Cheltuieli privind dobanzile	0.00	0.00	17,833.00	17,833.00	17,833.00	17,833.00	0.00	0.00	666
68	Cheltuieli cu amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere sau pierdere de valoare	0.00	0.00	1,130,815.43	1,130,815.43	1,432,219.76	1,432,219.76	0.00	0.00	68

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile provizioanelor si ajustarile pentru depreciere	0.00	0.00	1,130,815.43	1,130,815.43	1,432,219.76	1,432,219.76	0.00	0.00	681
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizariilor	0.00	0.00	38,432.88	38,432.88	339,837.21	339,837.21	0.00	0.00	6811
6812	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	0.00	0.00	1,092,382.55	1,092,382.55	1,092,382.55	1,092,382.55	0.00	0.00	6812
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit si alte impozite	0.00	0.00	-195,990.50	-195,990.50	869,890.02	869,890.02	0.00	0.00	69
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	0.00	-195,990.50	-195,990.50	869,890.02	869,890.02	0.00	0.00	691
7	Conturi de venituri	0.00	0.00	3,814,723.84	3,814,723.84	41,915,704.66	41,915,704.66	0.00	0.00	7
70	Cifra de afaceri neta	0.00	0.00	3,203,299.78	3,203,299.78	38,536,980.71	38,536,980.71	0.00	0.00	70
704	Venituri din servicii prestate	0.00	0.00	3,203,167.05	3,203,167.05	38,514,277.74	38,514,277.74	0.00	0.00	704
704.01	Venituri din APA	0.00	0.00	1,792,421.33	1,792,421.33	22,001,367.28	22,001,367.28	0.00	0.00	704.01
704.02	Venituri din CANAL	0.00	0.00	1,344,239.34	1,344,239.34	15,860,785.41	15,860,785.41	0.00	0.00	704.02
704.03	Venituri din DIVERSE	0.00	0.00	66,506.38	66,506.38	652,125.05	652,125.05	0.00	0.00	704.03
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	0.00	0.00	132.73	132.73	22,702.97	22,702.97	0.00	0.00	706
72	Venituri din productia de imobilizari	0.00	0.00	79,395.00	79,395.00	906,450.00	906,450.00	0.00	0.00	72
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	0.00	0.00	79,395.00	79,395.00	906,450.00	906,450.00	0.00	0.00	722
75	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	103,878.16	103,878.16	1,039,636.80	1,039,636.80	0.00	0.00	75
758	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	103,878.16	103,878.16	1,039,636.80	1,039,636.80	0.00	0.00	758
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	0.00	86,349.99	86,349.99	970,368.80	970,368.80	0.00	0.00	7581
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0.00	0.00	11,089.57	11,089.57	61,829.40	61,829.40	0.00	0.00	7584
7588	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	6,438.60	6,438.60	7,438.60	7,438.60	0.00	0.00	7588
76	Venituri financiare	0.00	0.00	97,732.74	97,732.74	114,804.56	114,804.56	0.00	0.00	76
765	Venituri din diferente de curs valutar	0.00	0.00	96,145.88	96,145.88	96,154.01	96,154.01	0.00	0.00	765
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0.00	0.00	96,145.88	96,145.88	96,154.01	96,154.01	0.00	0.00	7651
766	Venituri din dobanzi	0.00	0.00	53.99	53.99	1,797.03	1,797.03	0.00	0.00	766
767	Venituri din sconturi obtinute	0.00	0.00	1,532.87	1,532.87	16,853.52	16,853.52	0.00	0.00	767
78	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare	0.00	0.00	330,418.16	330,418.16	1,317,832.59	1,317,832.59	0.00	0.00	78
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0.00	0.00	330,418.16	330,418.16	1,317,832.59	1,317,832.59	0.00	0.00	781
7812	Venituri din provizioane	0.00	0.00	330,418.16	330,418.16	1,317,832.59	1,317,832.59	0.00	0.00	7812
Total:		50,257,592.32	50,257,592.32	252,348,477.16	252,348,477.16	984,261,465.81	984,261,465.81	165,870,116.85	165,870,116.85	

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR ECONOMIC,

INTOCMIT,



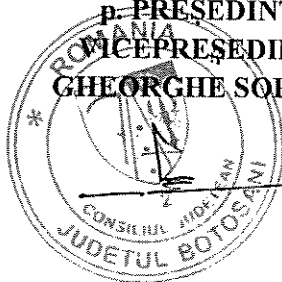
ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

Anexa nr. 2 la
H.C.J. Botoșani nr. 64 din 26.05.2016
(nr. file = 5)

SITUAȚIA PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET
ÎNREGISTRAT ÎN BAZA BILANȚULUI CONTABIL LA 31.12.2015 – PROPUNERE

p. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE,
GHEORGHE SORESCU

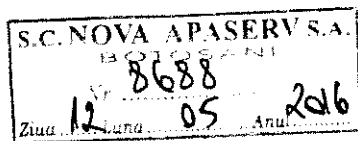


CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
MARCEL-STELIȚĂ BEJENARIU

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI: RO 26161230

Nr.Reg.Com.:J07/377/2009



PROPUNERE

SITUAȚIA PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT ÎN BAZA BILANȚULUI CONTABIL LA 31.12.2015

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

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

1.

Principiul general pct 9.3 privind constituirea, alimentarea si utilizarea Fondului de Întreținere, Înlocuire și Dezvoltare conform OUG 198/2005,

și ținând cont de:

- **pierderea înregistrată în rezultatul reportat** în situațiile financiare la 31.12.2015 în sumă totală de lei. Precizăm că pierderea ce a rezultat a fost determinată prin repartizarea asupra exercițiilor financiare din anii precedenți a corecțiilor ce s-au impus asupra acestor rezultate ca urmarea de evidențierea provizioanelor aferente litigiilor de muncă și de impactul corecțiilor efectuate asupra producției precum și de recunoasterea unor cheltuieli generate urmarea preluarilor în concesiune a bunurilor de natura domeniului public.

Situația contului **Rezultat reportat** se prezintă, conform balanței încheiate la 31.12.20145 astfel:

Sold initial 1.01.2015 = -3.559.523,05 lei din care:

Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile: -2.025.000 lei

Sume nete repartizate în cursul anului 2015 și aferente anilor precedenți = -714.083,48 lei

Acoperirea pierderilor din rezultatul anului 2014 = 3.559.523,05 lei

Sold final la 31.12.2015 = - 2.739.083,48 lei

- **rezultatul financiar** aferent anului 2015 conform bilanțului auditat,

PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de 5.206.175,27 lei reprezentând **profitul net** după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de 286.148,03 lei, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv din suma 5.492.323,30 lei , astfel:

Profit de repartizat:	5.206.175,27
- acoperirea pierderilor din anii precedenți	2.739.083,48
- dividende aferente acționarilor (50% din profitul rămas)	1.233.545,89
- fond de dezvoltare	1.153.545,89
- participarea salariaților la profit	80.000

Dividendele se vor distribui proporțional cu cota de participare la capitalul social vărsat,. Cota de impozit pe dividende este de 16% și se aplică asupra dividendului brut. Nu se plătește impozitul

pe dividende dacă persoana juridică română beneficiară a dividendelor deține minimum 10% din titlurile de participare.

Repartizarea dividendelor se realizează după cum urmează:

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT				Dividende repartizate
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%	
1. Consiliul Județean Botosani	473000	20	9,460,000	94.9757	1,171,569.14
2. Municipiul Botosani	10000	20	200,000	2.008	24,768.90
3. Municipiul Dorohoi	1750	20	35,000	0.351	4,334.56
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	0.147	1,813.08
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	0.100	1,238.45
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	0.100	1,238.45
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	0.100	1,238.45
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	0.100	1,238.45
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	0.050	619.22
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	0.050	619.22
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	0.050	619.22
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	0.050	619.22
13. Comuna Broscuti	250	20	5,000	0.050	619.22
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	0.050	619.22
15. Comuna Concesti	250	20	5,000	0.050	619.22
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	0.050	619.22
17. Comuna Catusca	250	20	5,000	0.050	619.22
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	0.050	619.22
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	0.050	619.22
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	0.050	619.22
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	0.050	619.22
22. Comuna Dangeni	250	20	5,000	0.050	619.22
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.050	619.22
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	0.050	619.22
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	0.050	619.22
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	0.050	619.22
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	0.050	619.22
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	0.050	619.22
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.050	619.22
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.050	619.22

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT				Dividende repartizate
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%	
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.050	619.22
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	0.050	619.22
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	0.050	619.22
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	0.050	619.22
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	0.050	619.22
36. Comuna Rachiti	250	20	5,000	0.050	619.22
37. Comuna Radauti – Prut	250	20	5,000	0.050	619.22
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	0.050	619.22
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	0.050	619.22
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	0.050	619.22
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	0.050	619.22
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	0.050	619.22
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	0.050	619.22
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.050	619.22
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	0.050	619.22
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.050	619.22
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	0.050	619.22
48. Comuna Viisoara	250	20	5,000	0.050	619.22
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	0.050	619.22
50. Comuna Tudora	10	20	200	0.002	24.77
51. Comuna Vorona	10	20	200	0.002	24.77
52. Comuna Frumusica	20	20	400	0.004	49.54
53 Comuna Unteni	250	20	5,000	0.050	619.22
TOTAL	498,022		9,960,440	100.00	1,233,545.89

Având în vedere prevederile art.67 (1) din Legea 31/1990, respectiv *dividendele se plătesc în termenul stabilit de adunarea generală a asociaților* și ținând cont că în cursul anului 2016 operatorul va trebui să susțină din încasările curente atât plățile conform graficului de eşalonarea a datoriilor la bugetul de stat și consolidate, conform decizie de eşalonare nr. 70154/18.08.2015 emisă de ANAF cât și plata drepturilor salariale câștigate în instanță, **supunem spre aprobare:**

plata dividendelor la data de 30 noiembrie 2016.

Totodată ținând cont că:

- sumele virate cu titlu de dividende sunt sursă de alimentarea fondului IID, respectiv fiecare UAT acționar la SC NOVA APASERV SA Botoșani va trebui să reîntregească fondul cu sumele primite,

pentru reducerea costurilor bancare și utilizarea eficientă a surselor proprii de finanțare,

propunem ca sume sub 1000 lei să fie virate în contul fondului IID direct de către operator cu specificare unității administrative teritoriale beneficiară a dividendelor.

Având în vedere prevederile OUG 32/2014 pentru modificarea și completarea anexei la OUG 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 și ținând cont că sursele de finanțare sunt considerate *alte surse proprii* de finanțare ale operatorului regional propunem ca alimentarea cu sumele repartizate din fondul de dezvoltare să se realizeze funcție de posibilitățile financiare ale operatorului în concordanță cu necesitățile / utilizările identificate și ținând cont de prioritățile definite prin cadrul legal menționat.

În ceea ce privește repartizarea sumei de **80.000 lei** cu titlu de **cota de participarea salariaților la profit** (sume brute inclusiv cotele angajatorului) propunem ca aceasta să fie acordată salariaților până la 31.07.2016 funcție de posibilitățile financiare ale societății.

Director General,
Ing. Cîrlan Gabriel

Director Economic,
Ec. Jîțarașu Daniela