



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 aprobarea situațiilor financiare ale S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2016

Consiliul Județean Botoșani întrunit în ședință ordinară la data de 26.05.2017,

urmare adreselor S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani nr. 8049/27.04.2017, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 6793/28.04.2017, nr. 8669/05.05.2017, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 7065/05.05.2017 și nr. 9311/15.05.2017, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 7435/15.05.2017,

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 aprobarea situațiilor financiare ale S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2016,

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,

în conformitate cu art. 12 alin. (2) lit. a), b), 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și art. 111 alin. (2) lit. a), art. 125 alin. 1, art. 160 alin. (1) și art. 182 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată,

în temeiul art. 91 alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. d), alin. (5) lit. a) pct. 13 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 ing. Micu Iulian, reprezentantul Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru a exercita dreptul de vot în numele Județului Botoșani, în calitate sa de acționar majoritar, în vederea analizei și aprobării în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2016, constând în:

- Bilanțul contabil la 31.12.2016, inclusiv formularele 30 și 40 (anexa la bilanț);
- Contul de profit și pierderi /2016;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2016;
- Procesul – Verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 3052/15.02.2017;



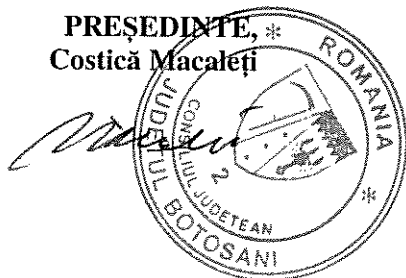
ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

- Raportul privind opinia auditorului financiar (BDO AUDIT S.R.L. București) privind activitatea anului 2016;
- Raportul administratorului S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2016 (inclusiv Declarația de conformitate și Declarația de confirmare a independenței auditorului);
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2016 – *propunere*;
- Decizia nr. 8/15.05.2017 a Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2016, prezentate în Anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani și persoana nominalizată la art. 1, vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTE,*
Costică Macaleș



CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică Bejenariu

Botoșani,
Nr. 76 / 26.05.2017



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

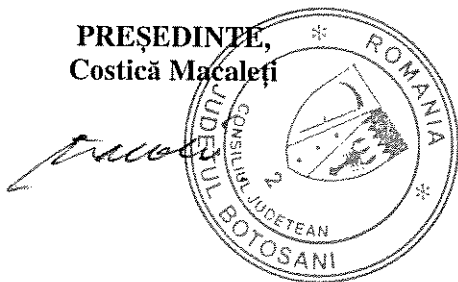
Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

Anexa la
H.C.J. Botoșani nr. 76 din 26.05.2017
(nr. file = 104)

**SITUAȚIILE FINANCIARE ALE S.C. NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI,
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2016**

- Bilanțul contabil la 31.12.2016, inclusiv formularele 30 și 40 (anexa la bilanț); (pag. 1 – 18)
- Contul de profit și pierderi /2016; (pag. 19 – 21)
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2016; (pag. 22 – 41)
- Procesul – Verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 3052/15.02.2017; (pag. 42 – 46)
- Raportul privind opinia auditorului financiar (BDO AUDIT S.R.L. București) privind activitatea anului 2016; (pag. 47 – 52)
- Raportul administratorului S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2016 (inclusiv Declarația de conformitate și Declarația de confirmare a independenței auditorului); (pag. 53 – 100)
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2016 – *propunere*; (pag. 101 – 103)
- Decizia nr. 8/15.05.2017 a Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2016. (pag. 104)

PREȘEDINTE,
Costică Macalești



CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelici Bejenariu

Suma de control

9.960.440

Bifați numai dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic

Tip situație financiară : BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2016

Entitatea SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

Adresa

Judet

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 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)

600 Captarea, tratarea și distribuția apei

☒ Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

☐ Raportări anuale☐ 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 31.12.2016 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

9.531.149

Profit/ pierdere

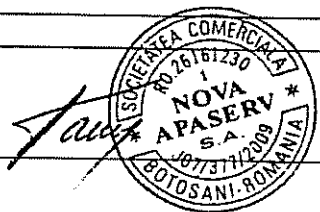
2.529.160

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TANASA PETRU ALBERT

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

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☒ DA ☐ NU

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

BDO AUDIT SRL BUCURESTI

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

0182001

CIF/ CUI

6 5 4 6 2 2 3

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2016

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
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	415.011	322.263
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	415.011	322.263
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08		51.459
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	1.531.948	7.443.301
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	202.868	170.222
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	148.482.355	188.026.809
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		3.197.028
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	150.217.171	198.888.819
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	150.632.182	199.211.082
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	372.342	431.010

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	5.000	5.292
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	377.342	436.302
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	14.111.331	13.008.310
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	1.534.543	4.331.653
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	15.645.874	17.339.963
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	14.865.582	2.867.016
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	30.888.798	20.643.281
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	42	60.424	90.255
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	60.424	90.255
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	17.833	1.518.904
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	1.750.785	7.316.599
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	3.889.421	3.486.185
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	5.658.039	12.321.688
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)	54	25.083.152	8.203.817
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)	55	175.715.334	207.414.899

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	29.180.695
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	3.785.147
TOTAL (rd.56 la 63)	64	21.497.013	32.965.842
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	1.879.102	5.117.300
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	1.879.102	5.117.300
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	137.832.954	160.008.639
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475 [*])	70	208.031	208.031
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475 [*])	71	137.624.923	159.800.608
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	137.832.954	160.008.639
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			

4

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		88	883.263	1.050.285
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		90	1.403.501	2.021.904
TOTAL (rd. 88 la 90)		91	2.286.764	3.072.189
Acțiuni proprii (ct. 109)		92		
Căștiguri 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	2.739.083	5.863.618
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	97	5.492.323	2.529.160
	SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)		99	286.148	167.022
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)		100	14.714.296	9.531.149
Patrimoniul public (ct. 1016)		101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)		102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)		103	14.714.296	9.531.149

Suma de control F10: 2771642648 / 5957311100

*) 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.

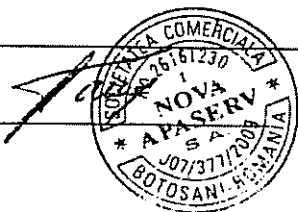
2. Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TANASA PETRU ALBERT

Semnătura



Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2016

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	1	2.529.160	
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	830.217	830.217	
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)		05	412.575	412.575	
- peste 30 de zile		06	412.575	412.575	
- peste 90 de zile		07			
- peste 1 an		08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.10 la 14)		09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditor		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18	417.642	417.642	
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 salariați		Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați		24	459	503	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	527	518	

6

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. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 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	1.714.029
- 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 7)	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	22.733.716

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	22.733.716
- 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	10.825.821
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	10.825.821

V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
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.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		

VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		3.197.028
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 părți 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 pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87		
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	10.261.798	10.825.821
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	580.031	351.034
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93		184.713
- subvenții de încasat(ct.445)	94	513.964	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95	66.048	166.302
- alte creanțe în legătura 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		130.148
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	554.485	1.281.037
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	554.485	1.281.037
- 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 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	53.163	48.266
- în lei (ct. 5311)	116	53.163	48.266
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	14.774.055	2.750.823
- în lei (ct. 5121), din care:	119	2.642.272	2.327.839
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	12.131.783	422.984
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	35.155	64.157
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	35.155	64.157
- 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 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	27.221.081	45.287.558
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 + 5196 + 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		
- în valută	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151	17.957.311	30.570.254
- în lei	152		
- în valută	153	17.957.311	30.570.254
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154	17.833	129.345
- în lei	155		
- în valută	156	17.833	129.345
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161	3.539.702	4.972.389
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	1.750.785	7.316.599
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în 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	224.101	214.594
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	2.310.105	1.511.141
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	583.703	823.291
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	776.616	362.214
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	455.060	277.460
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	494.726	48.176
Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	171		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	171a		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	1.421.212	573.209

11

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	252	417.642
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	1.420.960	155.567
- 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	27
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	434.934.886	478.007.689
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

F30 - pag. 8

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾ , (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 regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015	31.12.2016		
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	1.233.546			
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205	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	31.12.2015	31.12.2016		
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	816.155		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208	701.985	816.155		
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210	701.985	816.155		

- 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		31.12.2015	31.12.2016
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		31.12.2015	31.12.2016
Venituri obținute din activități agricole	220			

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASA PETRU ALBERT

Semnatura



Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	21.545			X	21.545
Alte imobilizari	02	683.631			X	683.631
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	705.176			X	705.176
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07		51.459			51.459
Instalatii tehnice si masini	08	2.623.943	6.276.607	79.856	79.856	8.820.694
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	239.483	10.433			249.916
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	148.482.354	45.698.863	6.154.408		188.026.809
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		3.197.028			3.197.028
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	151.345.780	55.234.390	6.234.264	79.856	200.345.906
III.Imobilizari financiare						
	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	152.050.956	55.234.390	6.234.264	79.856	201.051.082

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	137.026	89.639		226.665
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	131.594	3.109		134.703
TOTAL (rd.19+20+21)	22	290.165	92.748		382.913
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	1.091.995	361.836	76.437	1.377.394
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	36.614	43.079		79.693
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.128.609	404.915	76.437	1.457.087
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.418.774	497.663	76.437	1.840.000

17

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				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 1255450266 / 5957311100

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASA PETRU ALBERT

Semnătura



Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	38.536.981	38.026.776
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	38.536.981	38.026.776
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	906.450	906.057
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	1.039.637	904.401
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	61.829	208.031
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	40.483.068	39.837.234
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	2.119.102	2.319.002
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	1.423.722	1.308.436
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	4.818.812	4.651.754
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	18.645.523	22.643.096
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	14.862.932	18.034.078
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	3.782.591	4.609.018
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	339.837	497.616
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	339.837	497.616
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	7.133	14.649

19

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	7.133	14.649
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	6.935.852	7.392.974
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	6.421.202	6.806.798
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	212.847	210.936
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	24	105
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	301.779	375.135
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	-225.450	-3.366.722
- Cheltuieli (ct.6812)	40	1.092.383	333.479
- Venituri (ct.7812)	41	1.317.833	3.700.201
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	34.064.531	35.460.805
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	6.418.537	4.376.429
- 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	1.797	314
- 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	113.008	806.117
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	114.805	806.431
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	776.389
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	153.296	1.369.564
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	171.129	2.145.953
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	56.324	1.339.522

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	40.597.873	40.643.665
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	34.235.660	37.606.758
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	6.362.213	3.036.907
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	869.890	507.747
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	5.492.323	2.529.160
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 629995113 / 5957311100

*) 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.

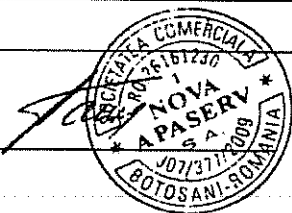
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TANASA PETRU ALBERT

Semnătura



Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SC NOVA APASERV S.A. , BOTOSAN

Sucursala: Toate sucursalele

Cod fiscal: RO26161230

Cod inregistrare: J07/377/2009

Adresa: B-dul MIHAI EMINESCU 34

Judet: BOTOSAN

Banca:

ContBancar:

Capital social: 9 960 440.00

Data listarii: 12.05.2017

Balanta sintetica

Decembrie 2016

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1	Conturi de capitaluri, provizioane, imprumuturi si datorii asimilate	0,00	38.108.243,53	9.521.168,51	9.432.557,45	63.158.462,42	75.370.656,10	0,00	50.320.437,21	1
10	Capital si rezerve	0,00	12.247.204,19	-350.000,00	-368.120,71	0,00	785.425,18	0,00	13.032.629,37	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	2.286.764,19	-350.000,00	-368.120,71	0,00	785.425,18	0,00	3.072.189,37	106
1061	Rezerve legale	0,00	883.263,20	0,00	167.022,11	0,00	167.022,11	0,00	1.050.285,31	1061
1068	Alte rezerve	0,00	1.403.500,99	-350.000,00	-535.142,82	0,00	618.403,07	0,00	2.021.904,06	1068
1068.1	Surse proprii de dezvoltare	0,00	1.403.500,99	-350.000,00	-535.142,82	0,00	618.403,07	0,00	2.021.904,06	1068.1
11	Rezultatul reportat	2.739.083,48	0,00	5.193.169,09	68.561,72	8.267.447,97	5.142.913,26	5.863.618,19	0,00	11
117	Rezultatul reportat	2.739.083,48	0,00	5.193.169,09	68.561,72	8.267.447,97	5.142.913,26	5.863.618,19	0,00	117
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	0,00	0,00	0,00	2.919.928,33	2.999.928,33	0,00	80.000,00	1171
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	2.739.083,48	0,00	5.193.169,09	68.561,72	5.347.519,64	2.142.984,93	5.943.618,19	0,00	1174
12	Rezultatul exercitiului financiar	0,00	5.206.175,27	4.330.122,42	3.658.012,97	49.160.434,07	46.316.397,17	0,00	2.362.138,37	12
121	Profit sau pierdere	0,00	5.492.323,30	4.163.100,31	3.658.012,97	48.993.411,96	46.030.249,14	0,00	2.529.160,48	121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0,00	6.418.537,89	3.981.114,83	3.664.938,75	46.338.022,90	44.295.914,54	0,00	4.376.429,53	121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	56.324,57	0,00	302.256,38	-6.925,78	2.147.641,83	864.444,58	1.339.521,82	0,00	121.2
121.4	Profit - impozit pe profit	869.890,02	0,00	-120.270,90	0,00	507.747,23	869.890,02	507.747,23	0,00	121.4
129	Repartizarea profitului	286.148,03	0,00	167.022,11	0,00	167.022,11	286.148,03	167.022,11	0,00	129
15	Provizioane	0,00	1.879.102,00	347.877,00	5.339.801,00	2.264.578,00	5.502.776,00	0,00	5.117.300,00	15
151	Provizioane	0,00	1.879.102,00	347.877,00	5.339.801,00	2.264.578,00	5.502.776,00	0,00	5.117.300,00	151
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	1.799.102,00	267.877,00	5.339.801,00	2.184.578,00	5.502.776,00	0,00	5.117.300,00	1511
1518	Alte provizioane	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	1518
16	Imprumuturi si datorii asimilate	0,00	21.514.845,55	0,00	734.302,47	3.466.002,38	17.623.144,49	0,00	35.671.987,66	16
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	17.957.310,67	0,00	167.624,44	718.476,25	13.331.419,38	0,00	30.570.253,80	162
1624	Credite bancare externe garantate de stat	0,00	17.957.310,67	0,00	167.624,44	718.476,25	13.331.419,38	0,00	30.570.253,80	1624
1624.1	Credite bancare externe garantate de stat mai mari de 1 an	0,00	17.957.310,67	0,00	-1.221.934,00	718.476,25	11.941.860,94	0,00	29.180.695,36	1624.1
1624.2	Credite bancare externe garantate de stat mai mici de 1 an	0,00	0,00	0,00	1.389.558,44	0,00	1.389.558,44	0,00	1.389.558,44	1624.2

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	3.539.701,88	0,00	437.333,03	2.521.444,32	3.954.131,30	0,00	4.972.388,86	167
167.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - Program ISPA	0,00	1.176.677,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.677,32	167.1
167.1.3	Dytras	0,00	1.176.677,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.677,32	167.1.3
167.1.3	Dytras - Termen scurt	0,00	1.176.677,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.677,32	167.1.3.1
167.3	Alte imprumuturi si datorii asimilate - PROPRII	0,00	13.329,29	0,00	0,00	2.765,28	0,00	0,00	10.564,01	167.3
167.PC	Alte imprumuturi si datorii asimilate - POS	0,00	2.349.695,27	0,00	437.333,03	2.518.679,04	3.954.131,30	0,00	3.785.147,53	167.POS
167.PC	Garantii BT-CL-01	0,00	300.039,26	0,00	0,00	300.039,26	715.676,91	0,00	715.676,91	167.POS.CL01
167.PC	Garantii BT-CL-01 termen lung	0,00	300.039,26	0,00	0,00	300.039,26	715.676,91	0,00	715.676,91	167.POS.CL01
167.PC	Garantii BT-CL-02	0,00	0,00	0,00	0,00	17.951,94	17.951,94	0,00	0,00	167.POS.CL02
167.PC	Garantii BT-CL-02 termen lung	0,00	0,00	0,00	0,00	17.951,94	17.951,94	0,00	0,00	167.POS.CL02
167.PC	Garantii BT-CL-03	0,00	63.767,07	0,00	0,00	86.043,76	22.276,69	0,00	0,00	167.POS.CL03
167.PC	Garantii BT-CL-03 termen lung	0,00	63.767,07	0,00	0,00	86.043,76	22.276,69	0,00	0,00	167.POS.CL03
167.PC	Garantii BT-CL-04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.135,98	0,00	32.135,98	167.POS.CL04
167.PC	Garantii BT-CL-04 termen lung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.135,98	0,00	32.135,98	167.POS.CL04
167.PC	Garantii BT-CL-05	0,00	449.053,05	0,00	183.468,71	0,00	714.122,52	0,00	1.163.175,57	167.POS.CL05
167.PC	Garantii BT-CL-05 termen lung	0,00	449.053,05	0,00	183.468,71	0,00	714.122,52	0,00	1.163.175,57	167.POS.CL05
167.PC	Garantii BT-CL-07	0,00	0,00	0,00	253.864,32	95.253,93	875.889,05	0,00	780.635,12	167.POS.CL07
167.PC	Garantii BT-CL-07 termen lung	0,00	0,00	0,00	253.864,32	95.253,93	875.889,05	0,00	780.635,12	167.POS.CL07
167.PC	Garantii BT-CL-08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.208,26	0,00	173.208,26	167.POS.CL08
167.PC	Garantii BT-CL-08 termen lung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.208,26	0,00	173.208,26	167.POS.CL08
167.PC	Garantii BT-CL-09	0,00	1.536.835,89	0,00	0,00	2.019.390,15	1.402.869,95	0,00	920.315,69	167.POS.CL09
167.PC	Garantii BT-CL-09 termen lung	0,00	1.536.835,89	0,00	0,00	2.019.390,15	1.402.869,95	0,00	920.315,69	167.POS.CL09
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datoriilor asimilate	0,00	17.833,00	0,00	129.345,00	226.081,81	337.593,81	0,00	129.345,00	168
1682	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0,00	17.833,00	0,00	129.345,00	226.081,81	337.593,81	0,00	129.345,00	1682
1682.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung mai mici de 1 an	0,00	17.833,00	0,00	129.345,00	226.081,81	337.593,81	0,00	129.345,00	1682.2
2	Conturi de imobilizari	150.632.183,02	0,00	12.346.078,90	6.260.162,42	52.113.799,27	6.731.928,69	196.014.053,60	0,00	2
20	Imobilizari necorporale	705.176,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705.176,81	0,00	20
201	Cheltuieli de constituire	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	0,00	201
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	140.931,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.931,17	0,00	205
208	Alte imobilizari necorporale	542.699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.699,96	0,00	208
21	Imobilizari corporale	2.863.425,53	0,00	6.276.177,53	76.388,97	6.338.499,94	79.856,32	9.122.069,15	0,00	21
212	Constructii	0,00	0,00	51.459,19	0,00	51.459,19	0,00	51.459,19	0,00	212
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	2.623.942,75	0,00	6.224.718,34	76.388,97	6.276.607,84	79.856,32	8.820.694,27	0,00	213
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	754.166,84	0,00	6.020.829,80	5.690,00	6.063.759,65	9.157,35	6.808.769,14	0,00	2131
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	622.902,47	0,00	92.767,74	70.698,97	101.727,39	70.698,97	653.930,89	0,00	2132

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
2133	Mijloace de transport	1.246.873,44	0,00	111.120,80	0,00	111.120,80	0,00	1.357.994,24	0,00	2133
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	239.482,78	0,00	0,00	0,00	10.432,91	0,00	249.915,69	0,00	214
23	Imobilizari in curs	148.482.355,36	0,00	5.993.512,40	6.145.032,96	45.698.862,11	6.154.408,32	188.026.809,15	0,00	23
231	Imobilizari corporale in curs de executie	148.482.355,36	0,00	5.993.512,40	6.145.032,96	45.698.862,11	6.154.408,32	188.026.809,15	0,00	231
231.1	Investitii proprii	469.814,20	0,00	46.845,06	0,00	126.326,82	0,00	596.141,02	0,00	231.1
231.2	Reabilitare retele	3.014.105,14	0,00	0,00	3.013.527,62	0,00	3.013.527,62	577,52	0,00	231.2
231.2.2	Neeligibile	3.014.105,14	0,00	0,00	3.013.527,62	0,00	3.013.527,62	577,52	0,00	231.2.2
231.3	Reabilitare statii tratare	2.308.679,70	0,00	0,00	2.308.679,70	0,00	2.308.679,70	0,00	0,00	231.3
231.3.2	Neeligibile	2.308.679,70	0,00	0,00	2.308.679,70	0,00	2.308.679,70	0,00	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	312.398,74	0,00	312.398,74	0,00	0,00	231.5
231.5.2	Neeligibile	312.398,74	0,00	0,00	312.398,74	0,00	312.398,74	0,00	0,00	231.5.2
231.6	Asistenta tehnica si supervizare	46.722,44	0,00	0,00	46.722,44	0,00	46.722,44	0,00	0,00	231.6
231.6.2	Neeligibile	46.722,44	0,00	0,00	46.722,44	0,00	46.722,44	0,00	0,00	231.6.2
231.7	Evaluatori independenti	383,57	0,00	224.285,64	383,56	224.285,64	383,56	224.285,65	0,00	231.7
231.7.2	Neeligibile	383,57	0,00	224.285,64	383,56	224.285,64	383,56	224.285,65	0,00	231.7.2
231.8	M.V.V. - Asistenta tehnica	462.743,37	0,00	-224.285,64	463.320,90	-224.285,64	463.320,90	0,00	224.863,17	231.8
231.8.1	Fonduri U.E.	0,00	582.338,10	582.338,10	0,00	582.338,10	0,00	0,00	0,00	231.8.1.1
231.8.1	Buget local	582.338,10	0,00	-582.338,10	0,00	-582.338,10	0,00	0,00	0,00	231.8.1.2
231.8.2	Neeligibile	462.743,37	0,00	-224.285,64	463.320,90	-224.285,64	463.320,90	0,00	224.863,17	231.8.2
231.CF	Buget de stat	0,00	0,00	0,00	0,00	9.375,36	9.375,36	0,00	0,00	231.CF01.202
231.CL	TVA BT - CL - 01	0,00	0,00	20.924,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.CL01.TVA
231.POS	POS Mediu FAZA I	141.864.508,20	0,00	0,00	0,00	7.506.684,60	9.375,36	149.361.817,44	0,00	231.POS 1
231.POS	BERD	0,00	0,00	0,00	0,00	201.244,50	0,00	201.244,50	0,00	231.POS 1.BE
231.POS	BT-CF-01 Dotari UIP	0,00	0,00	0,00	0,00	9.375,36	9.375,36	0,00	0,00	231.POS 1.CF
231.POS	Cheltuieli dotari UIP (SMIS)	0,00	0,00	0,00	0,00	9.375,36	9.375,36	0,00	0,00	231.POS 1.CF
231.POS	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Calamarasti si Bucecea	3.689.788,82	0,00	0,00	0,00	-29.964,62	0,00	3.659.824,20	0,00	231.POS 1.CL
231.POS	Buget local	54.193,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.193,63	0,00	231.POS 1.CL
231.POS	Buget de stat	352.258,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.258,63	0,00	231.POS 1.CL
231.POS	CORECTIE FINANCIARA	68.976,14	0,00	0,00	0,00	243.371,57	0,00	312.347,71	0,00	231.POS 1.CL
231.POS	Buget local	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,72	0,00	5.400,72	0,00	231.POS 1.CL
231.POS	Buget de stat	68.976,14	0,00	0,00	0,00	-33.871,55	0,00	35.104,59	0,00	231.POS 1.CL
231.POS	Fonduri UE	0,00	0,00	0,00	0,00	229.530,02	0,00	229.530,02	0,00	231.POS 1.CL
231.POS	TVA	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	0,00	42.312,38	0,00	231.POS 1.CL
231.POS	Fonduri U.E.	2.303.229,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.303.229,48	0,00	231.POS 1.CL
231.POS	BT-CL-01 Neeligibile	231.863,12	0,00	0,00	0,00	-222.447,33	0,00	9.415,79	0,00	231.POS 1.CL

Cont	Descriere	Sold in		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	TVA BT-CL-01	679.267,82	0,00	-20.924,24	0,00	-50.888,86	0,00	628.378,96	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	23.511.726,53	0,00	0,00	0,00	276.010,68	0,00	23.787.737,21	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	379.971,17	0,00	0,00	0,00	-1.736,88	0,00	378.234,29	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	2.469.812,67	0,00	0,00	0,00	-11.289,69	0,00	2.458.522,98	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	16.148.775,06	0,00	0,00	0,00	-73.817,24	0,00	16.074.957,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-02 Neeligibile	4.011,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.011,08	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	0,00	0,00	362.854,49	0,00	362.854,49	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-02	4.509.156,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.509.156,55	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	33.672.537,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.672.537,30	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	543.754,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.754,35	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	3.534.403,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.534.403,63	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	23.109.562,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.109.562,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-03 Neeligibile	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-03	6.482.417,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.482.417,10	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	35.546.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.546.200,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	573.846,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.846,95	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	3.730.005,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.730.005,19	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	24.388.495,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.388.495,61	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-04 Neeligibile	3.850,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.850,74	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-04	6.850.001,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.850.001,51	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	5.631.060,46	0,00	0,00	0,00	394.608,86	0,00	6.025.669,32	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	90.980,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.980,24	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	591.371,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591.371,60	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	3.866.660,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.866.660,38	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-05 Neeligibile	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	0,00	0,00	394.608,86	0,00	394.608,86	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-05	1.081.648,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.648,24	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	20.687,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.687,45	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	336,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,75	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	2.188,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.188,96	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	14.312,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,40	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-06 Neeligibile	688,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688,34	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-06	3.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.161,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	7.176.057,16	0,00	0,00	0,00	952.539,28	0,00	8.128.596,44	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	96.074,85	0,00	0,00	0,00	-6.391,55	0,00	89.683,30	0,00	231.POS 1.CL

Cont	Descriere	Sold ini		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Buget de stat	624.486,33	0,00	0,00	0,00	-41.545,04	0,00	582.941,29	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	1.227.442,78	0,00	0,00	0,00	342.788,57	0,00	1.570.231,35	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	19.797,46	0,00	0,00	0,00	6.391,55	0,00	26.189,01	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	128.683,52	0,00	0,00	0,00	41.545,04	0,00	170.228,56	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	841.392,23	0,00	0,00	0,00	271.640,59	0,00	1.113.032,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA	237.569,57	0,00	0,00	0,00	23.211,39	0,00	260.780,96	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	4.083.179,26	0,00	0,00	0,00	-271.640,59	0,00	3.811.538,67	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-07 Neeligibile	18.854,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.854,99	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	0,00	0,00	952.539,28	0,00	952.539,28	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-07	1.126.018,95	0,00	0,00	0,00	-23.211,39	0,00	1.102.807,56	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	90.565,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.565,20	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	1.300,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,19	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	8.451,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.451,36	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	55.257,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,04	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-08 Neeligibile	10.024,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.024,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-08	15.532,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.532,39	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	19.283.603,08	0,00	0,00	0,00	4.856.168,14	0,00	24.139.771,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	311.437,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.437,31	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	2.024.342,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.342,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	13.236.087,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.236.087,61	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-09 Neeligibile	20.465,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.465,81	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	0,00	0,00	4.856.168,14	0,00	4.856.168,14	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-09	3.691.269,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.691.269,53	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	5.806.616,20	0,00	0,00	0,00	384.774,00	0,00	6.191.390,20	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	93.655,09	0,00	0,00	0,00	-378,00	0,00	93.277,09	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget de stat	608.758,15	0,00	0,00	0,00	-2.457,00	0,00	606.301,15	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	3.980.341,76	0,00	0,00	0,00	-16.065,00	0,00	3.964.276,76	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	0,00	0,00	408.210,00	0,00	408.210,00	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-01	1.123.861,20	0,00	0,00	0,00	-4.536,00	0,00	1.119.325,20	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	5.046.657,20	0,00	0,00	0,00	254,40	0,00	5.046.911,60	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	81.380,60	0,00	0,00	0,00	21,20	0,00	81.401,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget de stat	528.973,90	0,00	0,00	0,00	137,80	0,00	529.111,70	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	3.458.675,50	0,00	0,00	0,00	901,00	0,00	3.459.576,50	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Neeligibile	1.060,00	0,00	0,00	0,00	-1.060,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-02	976.567,20	0,00	0,00	0,00	254,40	0,00	976.821,60	0,00	231.POS 1.CS

Cont	Descriere	Sold in		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	BT-CS-03 Servicii de audit	52.290,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.290,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget de stat	5.482,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.482,10	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-03	10.120,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.120,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Salarii UIP	2.336.718,00	0,00	0,00	0,00	461.674,00	0,00	2.798.392,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Buget local	32.798,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,81	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Buget de stat	213.189,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,35	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Fonduri U.E.	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Neeligibile	569.483,00	0,00	0,00	0,00	461.674,00	0,00	1.031.157,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Sursa proprie/Credit	127.317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.317,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	POS Mediu FAZA II	0,00	0,00	5.946.667,34	0,00	38.065.850,69	0,00	38.065.850,69	0,00	231.POS 2
231.PC	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	0,00	0,00	0,00	7.331.334,31	0,00	7.331.334,31	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	0,00	0,00	0,00	0,00	133.008,36	0,00	133.008,36	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	0,00	0,00	864.554,32	0,00	864.554,32	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	5.652.855,22	0,00	5.652.855,22	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	0,00	0,00	515.980,71	0,00	515.980,71	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-01	0,00	0,00	0,00	0,00	164.935,70	0,00	164.935,70	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	0,00	0,00	0,00	445.533,74	0,00	445.533,74	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	0,00	0,00	0,00	0,00	8.269,11	0,00	8.269,11	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	0,00	0,00	53.749,19	0,00	53.749,19	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	351.437,01	0,00	351.437,01	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	0,00	0,00	0,00	0,00	32.078,43	0,00	32.078,43	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	0,00	0,00	0,00	812.647,70	0,00	812.647,70	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	0,00	0,00	0,00	0,00	11.928,88	0,00	11.928,88	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	0,00	0,00	77.537,70	0,00	77.537,70	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	506.977,24	0,00	506.977,24	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-04 Neeligibile	0,00	0,00	0,00	0,00	41.384,14	0,00	41.384,14	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	0,00	0,00	0,00	0,00	46.275,81	0,00	46.275,81	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-04	0,00	0,00	0,00	0,00	128.543,93	0,00	128.543,93	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/vaglomerarea Botosani	0,00	0,00	2.175.152,19	0,00	7.273.735,43	0,00	7.273.735,43	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	0,00	0,00	34.051,79	0,00	125.978,57	0,00	125.978,57	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	221.336,65	0,00	818.860,84	0,00	818.860,84	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	1.447.201,18	0,00	5.354.090,13	0,00	5.354.090,13	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	132.097,48	0,00	488.710,07	0,00	488.710,07	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-05	0,00	0,00	340.465,09	0,00	486.095,82	0,00	486.095,82	0,00	231.POS 2.CL

Cont	Descriere	Sold ini		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	0,00	-2.433,97	0,00	287.854,52	0,00	287.854,52	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	0,00	0,00	0,00	0,00	5.342,58	0,00	5.342,58	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	0,00	0,00	34.726,77	0,00	34.726,77	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	227.059,64	0,00	227.059,64	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	0,00	0,00	0,00	0,00	20.725,53	0,00	20.725,53	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-06	0,00	0,00	-2.433,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	0,00	3.010.008,51	0,00	8.303.242,14	0,00	8.303.242,14	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	0,00	0,00	14.523,17	0,00	112.763,91	0,00	112.763,91	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	94.400,56	0,00	732.965,32	0,00	732.965,32	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	0,00	0,00	1.629.966,11	0,00	1.629.966,11	0,00	1.629.966,11	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	0,00	0,00	32.599,32	0,00	32.599,32	0,00	32.599,32	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	211.895,59	0,00	211.895,59	0,00	211.895,59	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	1.385.471,20	0,00	1.385.471,20	0,00	1.385.471,20	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	617.234,42	0,00	4.792.465,60	0,00	4.792.465,60	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	182.802,74	0,00	563.909,03	0,00	563.909,03	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-07	0,00	0,00	471.081,51	0,00	471.172,17	0,00	471.172,17	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	0,00	-90,06	0,00	1.853.200,47	0,00	1.853.200,47	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	0,00	0,00	-12,25	0,00	34.383,15	0,00	34.383,15	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	-79,62	0,00	223.490,48	0,00	223.490,48	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	-520,61	0,00	1.461.283,92	0,00	1.461.283,92	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-08 Neeligibile	0,00	0,00	660,00	0,00	660,00	0,00	660,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	0,00	0,00	-47,52	0,00	133.382,92	0,00	133.382,92	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-08	0,00	0,00	-90,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	0,00	0,00	0,00	9.229.372,54	0,00	9.229.372,54	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	0,00	0,00	0,00	0,00	171.297,16	0,00	171.297,16	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113.431,50	0,00	1.113.431,50	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	7.280.129,05	0,00	7.280.129,05	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	0,00	0,00	664.514,83	0,00	664.514,83	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	0,00	225.234,36	0,00	506.920,53	0,00	506.920,53	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	0,00	0,00	3.525,94	0,00	7.950,74	0,00	7.950,74	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	22.918,58	0,00	51.679,78	0,00	51.679,78	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	149.852,28	0,00	337.906,25	0,00	337.906,25	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	13.678,20	0,00	30.843,37	0,00	30.843,37	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-01	0,00	0,00	35.259,36	0,00	78.540,39	0,00	78.540,39	0,00	231.POS 2.CS

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	0,00	465.075,31	0,00	1.559.545,31	0,00	1.559.545,31	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	0,00	0,00	7.280,53	0,00	27.593,90	0,00	27.593,90	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	47.323,45	0,00	179.360,31	0,00	179.360,31	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	309.422,58	0,00	1.172.740,51	0,00	1.172.740,51	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	28.243,44	0,00	107.045,28	0,00	107.045,28	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-02	0,00	0,00	72.805,31	0,00	72.805,31	0,00	72.805,31	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	0,00	0,00	0,00	18.081,00	0,00	18.081,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	0,00	0,00	-335,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	-2.181,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	-14.262,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/credit	0,00	0,00	16.779,16	0,00	18.081,00	0,00	18.081,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Salarii UIP	0,00	0,00	73.721,00	0,00	444.383,00	0,00	444.383,00	0,00	231.POS 2.SA
231.PC	Neeligibile	0,00	0,00	73.721,00	0,00	444.383,00	0,00	444.383,00	0,00	231.POS 2.SA
28	Amortizari privind imobiliarile	0,00	1.418.774,68	76.388,97	38.740,49	76.437,22	497.664,05	0,00	1.840.001,51	28
280	Amortizari privind imobiliarile necorporale	0,00	290.165,46	0,00	7.574,11	0,00	92.748,52	0,00	382.913,98	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	131.593,72	0,00	259,11	0,00	3.109,32	0,00	134.703,04	2805
2808	Amortizarea altor imobiliarizari necorporale	0,00	137.026,06	0,00	7.315,00	0,00	89.639,20	0,00	226.665,26	2808
281	Amortizari privind imobiliarile corporale	0,00	1.128.609,22	76.388,97	31.166,38	76.437,22	404.915,53	0,00	1.457.087,53	281
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0,00	1.091.994,80	76.388,97	27.868,27	76.437,22	361.836,43	0,00	1.377.394,01	2813
2814	Amortizarea altor imobiliarizari corporale	0,00	36.614,42	0,00	3.298,11	0,00	43.079,10	0,00	79.693,52	2814
3	Conturi de stocuri si productie in curs de executie	372.341,85	0,00	387.206,41	448.423,67	3.681.136,44	3.622.468,27	431.010,02	0,00	3
30	Stocuri de materii prime si materiale	372.341,85	0,00	387.206,41	448.423,67	3.681.136,44	3.622.468,27	431.010,02	0,00	30
302	Materiale consumabile	325.154,70	0,00	278.012,41	340.924,52	3.135.605,46	3.075.119,95	385.640,21	0,00	302
3022	Combustibili	23.456,53	0,00	51.623,30	55.035,49	654.969,09	650.573,42	27.852,20	0,00	3022
3024	Piese de schimb	54.850,84	0,00	10.240,28	43.067,98	413.811,90	423.867,22	44.795,52	0,00	3024
3028	Alte materiale consumabile	246.847,33	0,00	216.148,83	242.821,05	2.066.824,47	2.000.679,31	312.992,49	0,00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	47.187,15	0,00	109.194,00	107.499,15	545.530,98	547.348,32	45.369,81	0,00	303
4	Conturi de terti	0,00	127.761.873,32	44.752.992,29	51.322.572,23	310.381.791,07	331.611.560,28	0,00	148.991.642,53	4
40	Furnizori si conturi asimilate	0,00	1.744.935,38	15.310.669,06	8.197.812,05	79.859.517,25	82.228.580,53	0,00	4.113.998,66	40
401	Furnizori	0,00	1.144.484,31	1.608.426,79	1.470.113,96	15.252.742,80	15.990.947,28	0,00	1.882.688,79	401
401.1	Furnizori interni	0,00	1.144.484,31	1.608.426,79	1.470.113,96	15.252.742,80	15.990.947,28	0,00	1.882.688,79	401.1
404	Furnizori de imobiliarizari	0,00	28.006,92	13.178.008,99	6.149.426,65	54.724.089,12	59.583.703,29	0,00	4.887.621,09	404
404.1	Furnizori de imobiliarizari interni	0,00	16.782,98	113.604,14	202.395,73	184.162,83	291.146,64	0,00	123.766,79	404.1
404.2	Furnizori de imobiliarizari BERD	0,00	0,00	0,00	0,00	713.832,53	713.832,53	0,00	0,00	404.2
404.3	Furnizori de imobiliarizari ISPA	0,00	4.969,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.969,89	404.3

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
404.PC	Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0,00	6.254,05	13.064.404,85	5.947.030,92	53.826.093,76	58.578.724,12	0,00	4.758.884,41	404.POS
404.PC	ABA Prut Barlad	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	404.POS.A02
404.PC	AVA CONSULTING	0,00	0,00	0,00	0,00	492,00	492,00	0,00	0,00	404.POS.A06
404.PC	Agentia de audit AFIL Botosani	0,00	0,00	0,00	0,00	21.697,20	21.697,20	0,00	0,00	404.POS.A07
404.PC	AQUATERM SRL	0,00	0,00	1.593.515,95	0,00	6.226.707,09	6.226.707,09	0,00	0,00	404.POS.A09
404.PC	BERD	0,00	0,00	0,00	0,00	201.244,50	201.244,50	0,00	0,00	404.POS.BER
404.PC	SC CORAL SRL TULCEA	0,00	0,00	0,00	0,00	448.798,48	448.798,48	0,00	0,00	404.POS.C01
404.PC	CNCF CFR	0,00	0,00	0,00	0,00	2.219,44	2.219,44	0,00	0,00	404.POS.C02
404.PC	CASA SOCIALA A CONSTRUCTORILOR	0,00	0,00	0,00	0,00	63.579,26	63.579,26	0,00	0,00	404.POS.C03
404.PC	DIRECTIA JUDETEANA DE DRUMURI SI PODURI	0,00	0,00	0,00	0,00	875,61	875,61	0,00	0,00	404.POS.D01
404.PC	E.ON MOLDOVA DISTRIBUTIE IASI	0,00	0,00	0,00	0,00	17.280,27	17.280,27	0,00	0,00	404.POS.E01
404.PC	EPTISA ROMANIA S.R.L.	0,00	0,00	509.656,17	227.970,00	981.228,17	981.228,17	0,00	0,00	404.POS.E02
404.PC	ERBASU CONSTRUCTII	0,00	0,00	445.533,74	0,00	620.684,25	620.684,25	0,00	0,00	404.POS.E03
404.PC	EXPERTISSA HQ SRL	0,00	21.010,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.010,11	404.POS.E06
404.PC	INSPECTORATUL DE STAT IN CONSTRUCTII	0,00	0,00	0,00	0,00	463.859,08	463.859,08	0,00	0,00	404.POS.I02
404.PC	OCIDE CONSTRUCCION SA VALENCIA SUC.BOTOSANI	0,00	0,00	780.511,72	0,00	812.647,70	812.647,70	0,00	0,00	404.POS.O01
404.PC	ROMAIR CONSULTING BUCURESTI	0,00	0,00	909.164,00	470.724,00	1.784.088,00	1.784.088,00	0,00	0,00	404.POS.R01
404.PC	RAPAPORT RODICA PFA	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	404.POS.R03
404.PC	SECTIA DE DRUMURI NATIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	543,94	543,94	0,00	0,00	404.POS.S01
404.PC	TEHNIC ASIST	0,00	0,00	3.705.818,15	3.046.371,78	7.813.414,98	10.605.922,44	0,00	2.792.507,46	404.POS.T01
404.PC	TEDAGUA	14.756,04	0,00	2.302.771,08	0,00	8.888.162,21	8.902.918,25	0,00	0,00	404.POS.T02
404.PC	TELEKOM	0,00	0,00	340,62	340,62	388,98	388,98	0,00	0,00	404.POS.T03
404.PC	TIM CLUJ	0,00	0,00	2.052.050,65	2.201.624,52	6.624.103,09	8.569.469,95	0,00	1.945.366,86	404.POS.T05
404.PC	VICTOR CONSTRUCT	0,00	0,00	765.042,77	0,00	18.853.829,51	18.853.829,51	0,00	0,00	404.POS.V01
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	578.294,15	518.941,28	577.190,19	6.399.513,25	6.367.508,08	0,00	546.288,98	408
409	Furnizori-debitori	5.850,00	0,00	5.292,00	1.081,25	3.483.172,08	286.421,88	3.202.600,20	0,00	409
4091	Furnizori-debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	5.000,00	0,00	5.292,00	826,85	22.397,09	22.105,09	5.292,00	0,00	4091
4092	Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	850,00	0,00	0,00	254,40	3.934,98	4.504,40	280,58	0,00	4092
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0,00	0,00	0,00	0,00	3.456.840,01	259.812,39	3.197.027,62	0,00	4093
4093.P	POS Mediu	0,00	0,00	0,00	0,00	3.456.840,01	259.812,39	3.197.027,62	0,00	4093.POS
4093.P	BT-CL-08 Ext.retele canalizare agl.Vorona	0,00	0,00	0,00	0,00	3.456.840,01	259.812,39	3.197.027,62	0,00	4093.POS.CL0
41	Cienti si conturi asimilate	16.698.120,19	0,00	3.343.223,30	4.033.918,35	43.125.121,20	44.217.877,53	15.605.363,86	0,00	41
411	Cienti	15.261.800,71	0,00	3.364.286,34	4.033.918,35	43.146.184,24	44.217.877,53	14.190.107,42	0,00	411
4111	Cienti	12.416.124,17	0,00	3.338.467,11	4.003.260,12	42.956.840,09	44.042.733,12	11.330.231,14	0,00	4111
4111.1	Cienti agenti economici	1.438.205,03	0,00	615.183,65	734.594,78	8.197.016,81	8.603.333,23	1.031.888,61	0,00	4111.1

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4111.2	Clienți populație	10.062.998,74	0,00	2.246.688,78	2.425.928,35	28.084.525,03	28.442.040,95	9.705.482,82	0,00	4111.2
4111.3	Clienți instituții publice	616.856,07	0,00	416.253,03	783.580,39	5.618.792,71	5.922.445,48	313.203,30	0,00	4111.3
4111.4	Clienți alte prestări	298.064,33	0,00	60.341,65	59.156,60	1.056.505,54	1.074.913,46	279.656,41	0,00	4111.4
4118	Clienți incerti sau în litigiu	2.845.676,54	0,00	25.819,23	30.658,23	189.344,15	175.144,41	2.859.876,28	0,00	4118
418	Clienți - facturi de întocmit	1.436.319,48	0,00	-21.063,04	0,00	-21.063,04	0,00	1.415.256,44	0,00	418
42	Personal și conturi asimilate	0,00	224.101,31	1.856.658,81	1.781.962,81	23.660.001,75	23.650.494,06	0,00	214.593,62	42
421	Personal - salarii datorate	0,00	28.542,14	1.331.110,61	1.332.803,00	18.227.651,14	18.200.379,00	0,00	1.270,00	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	56.503,00	56.503,00	595.396,00	595.396,00	0,00	0,00	423
423.1	Concedii medicale din CAS	0,00	0,00	36.172,00	36.172,00	347.798,00	347.798,00	0,00	0,00	423.1
423.2	Apa salariați	0,00	0,00	20.331,00	20.331,00	247.598,00	247.598,00	0,00	0,00	423.2
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	356.680,00	356.680,00	4.222.720,00	4.222.720,00	0,00	0,00	425
427	Retineri din salarii datorate terților	0,00	30.281,74	35.549,20	32.106,00	454.750,32	450.985,12	0,00	26.516,54	427
428	Alte datorii și creanțe în legătură cu personalul	0,00	165.277,43	76.816,00	3.870,81	159.484,29	181.013,94	0,00	186.807,08	428
4281	Alte datorii în legătură cu personalul	0,00	165.277,43	16,00	3.870,81	27.253,09	48.782,74	0,00	186.807,08	4281
4281.1	Garantii materiale gestionari	0,00	165.277,43	16,00	3.870,81	27.253,09	48.782,74	0,00	186.807,08	4281.1
4282	Alte creanțe în legătură cu personalul	0,00	0,00	76.800,00	0,00	132.231,20	132.231,20	0,00	0,00	4282
4282.1	Imputații	0,00	0,00	0,00	0,00	3.831,20	3.831,20	0,00	0,00	4282.1
4282.2	Ajutoare sociale	0,00	0,00	76.800,00	0,00	128.400,00	128.400,00	0,00	0,00	4282.2
43	Asigurări sociale, protecția socială și conturi asimilate	0,00	583.703,00	594.596,00	823.292,00	7.044.182,00	7.283.769,67	0,00	823.290,67	43
431	Asigurări sociale	0,00	569.447,00	578.794,00	808.203,00	6.862.864,00	7.101.618,44	0,00	808.201,44	431
4311	Contribuția unității la asigurările sociale	0,00	245.934,00	254.858,00	495.209,00	2.976.688,00	3.225.962,18	0,00	495.208,18	4311
4312	Contribuția personalului la asigurările sociale	0,00	157.467,00	152.513,00	148.788,00	1.883.258,00	1.874.579,00	0,00	148.788,00	4312
4313	Contribuția angajatorului pentru asigurările sociale de sănătate	0,00	80.745,00	83.568,00	79.983,00	976.441,00	975.678,26	0,00	79.982,26	4313
4314	Contribuția angajaților pentru asigurările sociale de sănătate	0,00	85.301,00	87.855,00	84.223,00	1.026.477,00	1.025.399,00	0,00	84.223,00	4314
437	Ajutor de somaj	0,00	14.256,00	15.802,00	15.089,00	181.318,00	182.151,23	0,00	15.089,23	437
4371	Contribuția unității la fondul de somaj	0,00	7.130,00	7.901,00	7.542,00	90.670,00	91.082,23	0,00	7.542,23	4371
4372	Contribuția personalului la fondul de somaj	0,00	7.126,00	7.901,00	7.547,00	90.648,00	91.069,00	0,00	7.547,00	4372
44	Bugetul statului, fonduri speciale și conturi asimilate	0,00	950.400,95	16.844.790,43	14.137.652,86	54.313.949,78	51.022.460,55	2.341.088,28	0,00	44
441	Impozitul pe profit/venit	195.990,50	0,00	0,00	-184.712,99	432.027,63	443.305,14	184.712,99	0,00	441
4411	Impozitul pe profit	195.990,50	0,00	0,00	-184.712,99	432.027,63	443.305,14	184.712,99	0,00	4411
442	Taxa pe valoarea adăugată	0,00	584.477,57	978.020,35	876.155,95	24.723.855,57	24.308.487,27	0,00	169.109,27	442
4423	TVA de plată	0,00	395.364,33	193.963,00	65.835,28	1.613.844,80	1.284.316,11	0,00	65.835,64	4423
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	6.513.113,15	6.513.113,15	0,00	0,00	4424
4426	TVA deductibilă	0,00	0,00	337.592,89	337.592,89	10.252.870,32	10.252.870,32	0,00	0,00	4426
4427	TVA colectată	0,00	0,00	403.428,17	403.428,17	5.024.073,28	5.024.073,28	0,00	0,00	4427

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj calculat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4428	TVA neexigibila	0,00	189.113,24	43.036,29	69.299,61	1.319.954,02	1.234.114,41	0,00	103.273,63	4428
4428.1	TVA neexigibil deductibil	0,00	229.030,84	5.211,36	86.415,01	966.659,51	965.362,19	0,00	227.733,52	4428.1
4428.2	TVA neexigibil colectat	2.020,76	0,00	0,00	-66.656,07	0,00	-66.656,07	68.676,83	0,00	4428.2
4428.3	TVA la incasare	37.896,84	0,00	37.824,93	49.540,67	353.294,51	335.408,29	55.783,06	0,00	4428.3
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	189.034,00	199.226,00	193.111,00	2.339.155,00	2.343.226,00	0,00	193.105,00	444
445	Subventii	513.963,57	0,00	15.548.799,02	12.718.200,43	23.669.590,43	21.339.348,35	2.844.205,65	0,00	445
4451	Subventii guvernamentale	155.479,89	0,00	2.021.343,88	1.687.108,22	4.396.263,85	4.217.508,08	334.235,66	0,00	4451
4451.P	Subventii guvernamentale - BS	155.479,89	0,00	2.021.343,88	1.687.108,22	4.396.263,85	4.217.508,08	334.235,66	0,00	4451.POS
4452	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii	339.904,41	0,00	13.216.479,17	11.031.092,21	18.826.141,37	16.967.051,76	2.198.994,02	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	326.297,35	0,00	13.216.479,17	11.031.092,21	18.826.141,37	16.967.051,76	2.185.386,96	0,00	4452.POS
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	18.579,27	0,00	310.975,97	0,00	447.185,21	154.788,51	310.975,97	0,00	4458
4458.P	Alte sume primite cu caracter de subventii - BL	18.579,27	0,00	310.975,97	0,00	447.185,21	154.788,51	310.975,97	0,00	4458.POS
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	3.104,85	65.334,06	6.853,75	158.452,06	155.347,21	0,00	0,00	446
446.1	Impozit pe cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	34.177,00	34.177,00	0,00	0,00	446.1
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0,00	3.104,85	6.755,60	6.853,75	26.368,60	23.263,75	0,00	0,00	446.2
446.3	Taxa pe teren	0,00	0,00	0,00	0,00	38.410,00	38.410,00	0,00	0,00	446.3
446.4	Taxa pentru afisaj in scop de reclama si publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	198,00	198,00	0,00	0,00	446.4
446.6	Impozit dividende Consiliul Judetean Botosani	0,00	0,00	58.578,46	0,00	58.578,46	58.578,46	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	389.012,45	53.411,00	470.732,72	2.273.750,40	2.162.197,49	0,00	277.459,54	447
447.1	Fond de accidente si boli profesionale	0,00	3.265,00	3.438,00	3.301,00	40.004,00	40.035,27	0,00	3.296,27	447.1
447.2	Fond handicapati	0,00	7.509,00	9.819,00	10.381,00	110.359,00	113.230,68	0,00	10.380,68	447.2
447.3	FUNCASS	66.048,43	0,00	36.172,00	26.615,00	349.203,00	248.949,58	166.301,85	0,00	447.3
447.4	Fond de garantare	0,00	3.175,00	3.982,00	3.802,00	45.327,00	45.952,82	0,00	3.800,82	447.4
447.5	Redeventa Consilii locale	0,00	441.111,88	0,00	426.633,72	1.728.857,40	1.714.029,14	0,00	426.283,62	447.5
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	494.726,15	0,00	57.312,00	717.118,69	270.549,09	0,00	48.156,55	448
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	494.745,60	0,00	57.312,00	717.118,69	270.549,09	0,00	48.176,00	4481
4481.1	Datorii buget consolidat	0,00	493.884,37	0,00	57.312,00	712.239,00	266.896,00	0,00	48.541,37	4481.1
4481.1	Majorari	0,00	282.161,37	0,00	13.130,00	334.894,00	57.092,00	0,00	4.359,37	4481.1.1
4481.1	CAS Angajator	0,00	0,00	0,00	13.130,00	2.653,00	13.824,00	0,00	11.171,00	4481.1.1.1
4481.1	FNUASS	0,00	0,00	0,00	0,00	81,00	55,00	26,00	0,00	4481.1.1.11
4481.1	Fond garantare	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	11,00	1,00	0,00	4481.1.1.12
4481.1	TVA Ordonanta 135	0,00	282.161,37	0,00	0,00	282.161,37	0,00	0,00	0,00	4481.1.1.13
4481.1	Amenda SGA	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00	29.000,00	0,00	0,00	4481.1.1.16
4481.1	CAS angajat	0,00	0,00	0,00	0,00	1.034,00	42,00	992,00	0,00	4481.1.1.2

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4481.1	CASS Angajator	0,00	0,00	0,00	0,00	737,00	246,00	491,00	0,00	4481.1.1.3
4481.1	CASS Angajat	0,00	0,00	0,00	0,00	628,00	111,00	517,00	0,00	4481.1.1.4
4481.1	Somaj Angajator	0,00	0,00	0,00	0,00	72,00	22,00	50,00	0,00	4481.1.1.5
4481.1	Somaj Angajat	0,00	0,00	0,00	0,00	68,00	14,00	54,00	0,00	4481.1.1.6
4481.1	Impozit salarii	0,00	0,00	0,00	0,00	4.818,63	208,00	4.610,63	0,00	4481.1.1.7
4481.1	TVA	0,00	0,00	0,00	0,00	13.596,00	13.545,00	51,00	0,00	4481.1.1.8
4481.1	Fond Accidente	0,00	0,00	0,00	0,00	33,00	14,00	19,00	0,00	4481.1.1.9
4481.1	Penalizari	0,00	211.723,00	0,00	1.662,00	220.851,00	10.790,00	0,00	1.662,00	4481.1.2
4481.1	CAS angajator	0,00	0,00	0,00	1.662,00	0,00	1.662,00	0,00	1.662,00	4481.1.2.1
4481.1	TVA Ordonanta 135	0,00	211.723,00	0,00	0,00	211.723,00	0,00	0,00	0,00	4481.1.2.12
4481.1	TVA	0,00	0,00	0,00	0,00	8.984,00	8.984,00	0,00	0,00	4481.1.2.7
4481.1	Impozit salarii	0,00	0,00	0,00	0,00	144,00	144,00	0,00	0,00	4481.1.2.8
4481.1	Amenzi	0,00	0,00	0,00	42.520,00	156.494,00	199.014,00	0,00	42.520,00	4481.1.3
4481.1	ANAF	0,00	0,00	0,00	42.520,00	156.494,00	199.014,00	0,00	42.520,00	4481.1.3.1
4481.2	Datorii buget local	0,00	861,23	0,00	0,00	4.879,69	3.653,09	365,37	0,00	4481.2
4481.2	Majorari impozit pe profit	0,00	861,23	0,00	0,00	1.226,60	0,00	365,37	0,00	4481.2.1
4481.2	Majorari redeventa CJ	0,00	0,00	0,00	0,00	3.653,09	3.653,09	0,00	0,00	4481.2.2
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	176.106,32	0,00	816.155,12	1.233.545,89	0,00	417.642,43	45
457	Dividende de plata	0,00	251,66	176.106,32	0,00	816.155,12	1.233.545,89	0,00	417.642,43	457
46	Debitori si creditori diversi	0,00	758.653,70	2.587.376,88	2.357.043,88	27.648.723,00	25.917.852,99	972.216,31	0,00	46
461	Debitori diversi	662.306,54	0,00	2.098.847,90	1.948.071,73	24.710.386,86	24.244.910,34	1.127.783,06	0,00	461
461.1	Retributii in rosu	52.195,39	0,00	-1.230,00	0,00	186.634,00	71.839,00	166.990,39	0,00	461.1
461.2	Debitori diversi	400.431,15	0,00	152.700,66	694,49	294.494,33	106.787,81	588.137,67	0,00	461.2
461.3	Casieri incasatori	0,00	0,00	1.947.377,24	1.947.377,24	24.151.790,08	24.151.790,08	0,00	0,00	461.3
461.5	Debitori CM in curs de solutionare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-162.975,00	162.975,00	0,00	461.5
461.PC	Debitori POS	209.680,00	0,00	0,00	0,00	86.843,81	86.843,81	209.680,00	0,00	461.POS
461.PC	BT-CF-01 Dotari UIP	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.375,36	-9.375,36	0,00	0,00	461.POS.CF01
461.PC	ROMAIR CONSULTING	209.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209.680,00	0,00	461.POS.CS-C
461.PC	INSPECT.STAT.CONSTRUCTII	0,00	0,00	0,00	0,00	86.843,81	86.843,81	0,00	0,00	461.POS.ISC
461.PC	TVA nedeductibila - cerere de rambursare	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.375,36	-9.375,36	0,00	0,00	461.POS.TVA
462	Creditori diversi	0,00	1.420.960,24	488.528,98	408.972,15	2.938.336,14	1.672.942,65	0,00	155.566,75	462
462.1	Personal - Creditori diversi	127,97	0,00	2.968,80	3.060,00	34.810,80	36.741,00	0,00	1.802,23	462.1
462.2	Alti creditori diversi	0,00	1.352.674,60	301.668,03	305.855,78	1.609.244,35	373.782,99	0,00	117.213,24	462.2
462.3	Creditori diversi populatie	0,00	53.330,72	156.007,95	78.660,53	1.081.478,97	1.028.148,25	0,00	0,00	462.3
462.4	Creditori diversi agenti	0,00	6.128,91	13.883,57	7.767,04	65.069,92	68.142,71	0,00	9.201,70	462.4
462.5	Creditori diversi institutii	0,00	6.671,65	5.614,11	7.287,83	42.568,30	60.876,41	0,00	24.979,76	462.5

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
462.6	Salarii - Creditori diversi	0,00	2.282,33	8.386,52	6.340,97	105.163,80	105.251,29	0,00	2.369,82	462.6
47	Conturi de subventii, regularizare si asimilate	0,00	137.610.308,20	57.281,60	15.992.421,16	430.189,29	22.563.332,35	0,00	159.743.451,26	47
471	Cheltuieli inregistrate in avans	60.424,16	0,00	74.125,52	29.017,51	185.950,72	156.120,09	90.254,79	0,00	471
471.1	Abonamente	0,00	0,00	0,00	10,00	4.280,99	4.186,70	94,29	0,00	471.1
471.3	Asigurari	53.848,51	0,00	72.667,18	6.680,51	90.866,88	62.028,39	82.687,00	0,00	471.3
471.4	Impozite si taxe	0,00	0,00	0,00	22.327,00	89.905,00	89.905,00	0,00	0,00	471.4
471.5	Combustibili	3.951,65	0,00	1.458,34	0,00	897,85	0,00	4.849,50	0,00	471.5
471.7	Avans Chirii	2.624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.624,00	0,00	471.7
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	162.221,19	0,00	-33.156,80	16.795,79	36.207,17	23.495,79	174.932,57	0,00	473
473.2	Decontari din operatii in curs de clarificare(Activ)	162.221,19	0,00	-33.156,80	16.795,79	36.207,17	23.495,79	174.932,57	0,00	473.2
475	Subventii pentru investitii	0,00	137.832.953,55	16.312,88	15.946.607,86	208.031,40	22.383.716,47	0,00	160.008.638,62	475
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	37.289.499,62	5.526,81	2.021.343,88	76.074,08	4.405.639,21	0,00	41.619.064,75	4751
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	37.289.499,62	5.526,81	0,00	76.074,08	2.384.295,33	0,00	39.597.720,87	4751.POS
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii - POS 2	0,00	0,00	0,00	2.021.343,88	0,00	2.021.343,88	0,00	2.021.343,88	4751.POS 2
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	0,00	0,00	472.511,99	0,00	472.511,99	0,00	472.511,99	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	0,00	0,00	334.235,65	0,00	334.235,65	0,00	334.235,65	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	0,00	0,00	125.863,85	0,00	125.863,85	0,00	125.863,85	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	0,00	0,00	417.033,18	0,00	417.033,18	0,00	417.033,18	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	0,00	0,00	671.699,21	0,00	671.699,21	0,00	671.699,21	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CF-01 Dotari UIP	0,00	377,01	0,00	0,00	9.752,37	9.375,36	0,00	0,00	4751.POS.CF0
4751.P	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	0,00	184.424,27	3.655,64	0,00	43.867,68	0,00	0,00	140.556,59	4751.POS.CF0
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	966.457,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966.457,21	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	7.058.260,45	1.430,87	0,00	17.170,44	1.413,40	0,00	7.042.503,41	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.196.196,52	440,30	0,00	5.283,59	494.344,52	0,00	8.685.257,45	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	10.601.121,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.601.121,22	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	1.287.525,57	0,00	0,00	0,00	326.908,51	0,00	1.614.434,08	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	5.349,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.349,94	4751.POS.CL0
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	24.946,60	0,00	0,00	0,00	1.549.485,45	0,00	1.574.432,05	4751.POS.CL0
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.CL0

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aducțiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aducțiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	5.513.447,57	0,00	0,00	0,00	2.375,89	0,00	5.515.823,46	4751.POS.CLO
4751.P	BT-CS-01 Asistența tehnică pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	1.693.076,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693.076,44	4751.POS.CSO
4751.P	BT-CS-02 Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor	0,00	1.505.541,11	0,00	0,00	0,00	392,20	0,00	1.505.933,31	4751.POS.CSO
4751.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	15.602,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.602,90	4751.POS.CSO
4751.P	Salarii UIP	0,00	213.189,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,31	4751.POS.SAL
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții	0,00	90.165.125,68	10.538,12	13.216.479,17	128.923,11	18.826.141,37	0,00	108.862.343,94	4752
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții	0,00	90.165.125,68	10.538,12	0,00	128.923,11	5.609.662,20	0,00	95.645.864,77	4752.POS
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții - POS 2	0,00	0,00	0,00	13.216.479,17	0,00	13.216.479,17	0,00	13.216.479,17	4752.POS 2
4752.P	BT-CL-01 Îmbunătățirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	0,00	0,00	3.089.501,47	0,00	3.089.501,47	0,00	3.089.501,47	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-05 Extinderea rețelelor de apă si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	0,00	0,00	2.185.386,96	0,00	2.185.386,96	0,00	2.185.386,96	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-07 Extinderea rețelelor de apă si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	0,00	0,00	822.955,90	0,00	822.955,90	0,00	822.955,90	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-08 Extinderea rețelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	0,00	0,00	2.726.755,40	0,00	2.726.755,40	0,00	2.726.755,40	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aducțiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aducțiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	0,00	0,00	4.391.879,44	0,00	4.391.879,44	0,00	4.391.879,44	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CF-01 Dotări UIP	0,00	2.465,66	0,00	0,00	2.465,66	0,00	0,00	0,00	4752.POS.CFO
4752.P	BT-CF-02 Achiziții echipament GIS	0,00	430.816,27	6.970,31	0,00	83.643,72	0,00	0,00	347.172,55	4752.POS.CFO
4752.P	BT-CL-01 Îmbunătățirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	2.073.699,46	0,00	0,00	0,00	20.394,86	0,00	2.094.094,32	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	16.284.325,63	2.728,28	0,00	32.739,37	9.241,45	0,00	16.260.827,71	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	23.262.244,19	839,53	0,00	10.074,36	1.230.947,76	0,00	24.483.117,59	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	24.371.457,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.371.457,03	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-05 Extinderea rețelelor de apă si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	2.783.033,75	0,00	0,00	0,00	700.565,99	0,00	3.483.599,74	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea rețelelor de apă si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	14.312,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,36	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-07 Extinderea rețelelor de apă si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	87.996,46	0,00	0,00	0,00	3.632.076,47	0,00	3.720.072,93	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-08 Extinderea rețelelor 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.CLO
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aducțiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aducțiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	11.914.241,06	0,00	0,00	0,00	15.534,67	0,00	11.929.775,73	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CS-01 Asistența tehnică pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	3.996.826,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.996.826,66	4752.POS.CSO

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj calculat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4752.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	3.458.675,50	0,00	0,00	0,00	901,00	0,00	3.459.576,50	4752.POS.CS0
4752.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	4752.POS.CS0
4752.P	Salarii UIP	0,00	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	4752.POS.SAL
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	10.378.328,25	247,95	708.784,81	3.034,21	-848.064,11	0,00	9.527.229,93	4758
4758.8	Fond I.I.D.	0,00	4.814.734,09	0,00	397.808,84	0,00	2.018.688,36	0,00	6.833.422,45	4758.8
4758.8	Alocatii locale - redeventa	0,00	2.247.564,12	0,00	65.214,17	0,00	862.573,26	0,00	3.110.137,38	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	2.562.337,52	0,00	682.594,67	0,00	1.156.115,10	0,00	3.718.452,62	4758.8.4
4758.8	POS	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4758.8.5
4758.O	OUG64/2009	0,00	3.474.702,18	0,00	0,00	0,00	-3.309.413,00	0,00	165.289,18	4758.OUG64
4758.O	Buget local	0,00	73.812,78	0,00	0,00	0,00	-73.812,78	0,00	0,00	4758.OUG64.F
4758.O	Buget de stat	0,00	416.421,64	0,00	0,00	0,00	-397.402,94	0,00	19.018,70	4758.OUG64.B
4758.O	Fonduri UE	0,00	2.271.759,04	0,00	0,00	0,00	-2.167.800,94	0,00	103.958,10	4758.OUG64.F
4758.O	TVA	0,00	712.708,72	0,00	0,00	0,00	-670.396,34	0,00	42.312,38	4758.OUG64.T
4758.P	Fonduri de coeziune	0,00	2.088.891,98	247,95	0,00	3.034,21	131.684,56	0,00	2.217.542,33	4758.POS
4758.P	Fonduri de coeziune - POS 2	0,00	0,00	0,00	310.975,97	0,00	310.975,97	0,00	310.975,97	4758.POS.2
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	0,00	0,00	72.694,15	0,00	72.694,15	0,00	72.694,15	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	0,00	0,00	51.420,87	0,00	51.420,87	0,00	51.420,87	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	0,00	0,00	19.363,66	0,00	19.363,66	0,00	19.363,66	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	0,00	0,00	64.158,95	0,00	64.158,95	0,00	64.158,95	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	0,00	0,00	103.338,34	0,00	103.338,34	0,00	103.338,34	4758.POS.2.C
4758.P	BT-CF-01 Dotari UIP	0,00	58,85	0,00	0,00	58,85	0,00	0,00	0,00	4758.POS.CF0
4758.P	BT-CF-01 Achizitii echipament GIS	0,00	10.136,89	164,00	0,00	1.968,00	0,00	0,00	8.168,89	4758.POS.CF0
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	48.792,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.792,94	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	383.160,59	64,20	0,00	770,35	217,44	0,00	382.607,68	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	515.471,53	19,75	0,00	237,01	28.963,47	0,00	544.197,99	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	573.446,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.446,03	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	65.483,16	0,00	0,00	0,00	16.483,90	0,00	81.967,06	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	336,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,77	4758.POS.CL0
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	2.070,51	0,00	0,00	0,00	85.633,03	0,00	87.703,54	4758.POS.CL0

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.P	BT-CL-08 Extinderea rețelelor de canalizare în aglomerarea Vorona	0,00	1.300,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,17	4758.POS.CLO
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aducțiune de la STAP Stefanesti la Saveni și devierea conductelor de aducțiune în zona alunecărilor de teren Leorda	0,00	280.335,07	0,00	0,00	0,00	365,52	0,00	280.700,59	4758.POS.CLO
4758.P	BT-CS-01 Asistența tehnică pentru proiectare și managementul proiectului	0,00	93.277,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,10	4758.POS.CSO
4758.P	BT-CS-02 Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor	0,00	81.380,59	0,00	0,00	0,00	21,20	0,00	81.401,79	4758.POS.CSO
4758.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	4758.POS.CSO
4758.P	Salarii UIP	0,00	32.798,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,38	4758.POS.SAL
48	Decontări în cadrul unității	0,00	0,00	3.982.289,89	3.982.289,89	73.477.467,48	73.477.467,48	0,00	0,00	48
481	Decontări între unitate și subunități	0,00	0,00	3.673.533,39	3.673.533,39	70.138.068,37	70.138.068,37	0,00	0,00	481
481.1	Decontări între unitate și subunități (Activ)	0,00	549.437,89	3.201.608,04	3.201.608,04	65.165.098,51	65.165.589,92	0,00	549.929,30	481.1
481.2	Decontări între unitate și subunități (Pasiv)	549.437,89	0,00	471.925,35	471.925,35	4.972.969,86	4.972.478,45	549.929,30	0,00	481.2
482	Decontări între subunități	0,00	0,00	308.756,50	308.756,50	3.339.399,11	3.339.399,11	0,00	0,00	482
482.1	Decontări între subunități	0,00	0,00	2.633,01	2.633,01	45.329,42	45.329,42	0,00	0,00	482.1
482.2	Decontări NIR	0,00	0,00	269.213,45	269.213,45	2.771.051,08	2.771.051,08	0,00	0,00	482.2
482.3	Decontări avansuri de trezorerie	0,00	0,00	6.400,20	6.400,20	182.072,40	182.072,40	0,00	0,00	482.3
482.4	Decontări avize de expedite	0,00	0,00	30.509,84	30.509,84	340.946,21	340.946,21	0,00	0,00	482.4
49	Ajustări pentru deprecierea creanțelor	0,00	2.587.639,31	0,00	16.179,23	6.484,20	16.179,23	0,00	2.597.334,34	49
491	Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	0,00	2.587.639,31	0,00	16.179,23	6.484,20	16.179,23	0,00	2.597.334,34	491
491.1	Ajustări pentru deprecierea creanțelor - populație	0,00	2.489.651,84	0,00	0,00	2.150,51	0,00	0,00	2.487.501,33	491.1
491.2	Ajustări pentru deprecierea creanțelor agenți economici	0,00	97.987,47	0,00	16.179,23	4.333,69	16.179,23	0,00	109.833,01	491.2
5	Conturi de trezorerie	14.865.591,98	0,00	21.788.114,43	21.331.844,77	247.114.646,71	259.113.222,57	2.867.016,12	0,00	5
51	Conturi la bănci	14.809.220,40	0,00	18.329.126,41	17.856.193,86	147.189.401,03	159.183.667,29	2.814.954,14	0,00	51
512	Conturi curente la bănci	14.809.210,19	0,00	18.329.126,41	17.856.171,86	147.189.369,03	159.183.597,87	2.814.981,35	0,00	512
5121	Conturi la bănci în lei	2.642.271,83	0,00	17.863.171,38	17.389.242,67	103.362.574,23	103.677.006,59	2.327.839,47	0,00	5121
5121.1	Conturi curente bănci	2.193.613,48	0,00	5.118.848,31	4.700.077,77	85.068.834,06	85.248.383,65	2.014.063,89	0,00	5121.1
5121.P	Conturi curente POIM	0,00	0,00	12.718.200,43	12.688.808,28	12.718.200,43	12.688.808,28	29.392,15	0,00	5121.POIM
5121.P	RO64TREZ116509903X008914	0,00	0,00	12.718.200,43	12.688.808,28	12.718.200,43	12.688.808,28	29.392,15	0,00	5121.POIM.RA
5121.P	Conturi curente POS	448.658,35	0,00	26.122,64	356,62	5.575.539,74	5.739.814,66	284.383,43	0,00	5121.POS
5121.P	RO32TREZ116509801X006500	410.382,76	0,00	20,86	340,62	5.429.442,65	5.589.739,66	250.085,75	0,00	5121.POS.1
5121.P	RO55RNCB0041113050010045	37.923,23	0,00	26.101,75	16,00	146.096,70	150.070,00	33.949,93	0,00	5121.POS.2
5121.P	RO93TREZ116509803X006501	324,36	0,00	0,03	0,00	0,39	0,00	324,75	0,00	5121.POS.3
5121.P	RO40TREZ116509815X007453	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	23,00	0,00	5121.POS.5
5124	Conturi la bănci în valută	12.131.783,29	0,00	7.609,24	5.306,92	38.311.767,82	50.020.566,95	422.984,16	0,00	5124
5125	Sume în curs de decontare	35.155,07	0,00	458.345,79	461.622,27	5.515.026,98	5.486.024,33	64.157,72	0,00	5125
518	Dobânzi	10,21	0,00	0,00	22,00	32,00	69,42	0,00	27,21	518

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj calculat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
5186	Dobanzi de platit	0,00	32,00	0,00	22,00	32,00	22,00	0,00	22,00	5186
5187	Dobanzi de incasat	42,21	0,00	0,00	0,00	0,00	47,42	0,00	5,21	5187
53	Casa	54.516,19	0,00	1.925.566,47	1.942.782,40	23.442.952,84	23.448.077,34	49.391,69	0,00	53
531	Casa	53.162,70	0,00	1.921.399,80	1.939.282,12	23.406.535,21	23.411.432,10	48.265,81	0,00	531
5311	Casa in lei	53.162,70	0,00	1.921.399,80	1.939.282,12	23.406.535,21	23.411.432,10	48.265,81	0,00	5311
532	Alte valori	1.353,49	0,00	4.166,67	3.500,28	36.417,63	36.645,24	1.125,88	0,00	532
5321	Timbre fiscale si postale	27,70	0,00	0,00	0,00	60,00	87,70	0,00	0,00	5321
5328	Alte valori	1.325,79	0,00	4.166,67	3.500,28	36.357,63	36.557,54	1.125,88	0,00	5328
54	Acreditiv	1.855,39	0,00	23.754,10	23.201,06	350.121,77	349.306,87	2.670,29	0,00	54
542	Avansuri de trezorerie	1.855,39	0,00	23.754,10	23.201,06	350.121,77	349.306,87	2.670,29	0,00	542
542.1	Avansuri de trezorerie - Deplasari	1.194,34	0,00	600,00	1.707,67	99.165,35	100.248,75	110,94	0,00	542.1
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	661,05	0,00	23.154,10	21.493,39	250.956,42	249.058,12	2.559,35	0,00	542.2
58	Viramente interne	0,00	0,00	1.509.667,45	1.509.667,45	76.132.171,07	76.132.171,07	0,00	0,00	58
581	Viramente interne	0,00	0,00	1.509.667,45	1.509.667,45	76.132.171,07	76.132.171,07	0,00	0,00	581
6	Conturi de cheltuieli	0,00	0,00	4.163.100,31	4.163.100,31	41.814.706,23	41.814.706,23	0,00	0,00	6
60	Cheltuieli privind stocurile	0,00	0,00	842.863,24	842.863,24	8.279.191,63	8.279.191,63	0,00	0,00	60
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	288.110,99	288.110,99	2.319.001,72	2.319.001,72	0,00	0,00	602
6022	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	52.986,74	52.986,74	661.653,81	661.653,81	0,00	0,00	6022
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	47.814,47	47.814,47	252.389,14	252.389,14	0,00	0,00	6024
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	187.309,78	187.309,78	1.404.958,77	1.404.958,77	0,00	0,00	6028
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	39.024,21	39.024,21	354.586,41	354.586,41	0,00	0,00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	85.063,04	85.063,04	953.849,40	953.849,40	0,00	0,00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	430.665,00	430.665,00	4.651.754,10	4.651.754,10	0,00	0,00	605
605.1	Cheltuieli energie electrica	0,00	0,00	364.410,23	364.410,23	4.239.647,80	4.239.647,80	0,00	0,00	605.1
605.2	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	47.422,44	47.422,44	207.124,06	207.124,06	0,00	0,00	605.2
605.3	Cheltuieli apa canal	0,00	0,00	18.832,33	18.832,33	204.982,24	204.982,24	0,00	0,00	605.3
61	Cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	615.914,87	615.914,87	3.992.177,13	3.992.177,13	0,00	0,00	61
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	122.793,70	122.793,70	1.486.300,01	1.486.300,01	0,00	0,00	611
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirii	0,00	0,00	473.027,32	473.027,32	2.309.079,93	2.309.079,93	0,00	0,00	612
612.1	Cheltuieli cu chiri	0,00	0,00	46.393,60	46.393,60	595.050,79	595.050,79	0,00	0,00	612.1
612.2	Cheltuieli cu redeventele	0,00	0,00	426.633,72	426.633,72	1.714.029,14	1.714.029,14	0,00	0,00	612.2
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	6.680,51	6.680,51	148.948,84	148.948,84	0,00	0,00	613
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	13.413,34	13.413,34	47.848,35	47.848,35	0,00	0,00	615
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	0,00	0,00	349.542,61	349.542,61	2.814.620,48	2.814.620,48	0,00	0,00	62
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	12.838,03	12.838,03	110.290,33	110.290,33	0,00	0,00	623
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0,00	0,00	3.128,03	3.128,03	15.388,53	15.388,53	0,00	0,00	623.1

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj de încheiere		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0,00	0,00	9.700,00	9.700,00	90.238,34	90.238,34	0,00	0,00	623.2
623.3	Abonamente ziare	0,00	0,00	10,00	10,00	4.663,46	4.663,46	0,00	0,00	623.3
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	2.519,02	2.519,02	49.085,79	49.085,79	0,00	0,00	624
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	7.217,26	7.217,26	203.316,29	203.316,29	0,00	0,00	625
625.1	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari - deductibile	0,00	0,00	7.217,26	7.217,26	203.316,29	203.316,29	0,00	0,00	625.1
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	29.387,56	29.387,56	174.871,68	174.871,68	0,00	0,00	626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	3.773,09	3.773,09	101.930,42	101.930,42	0,00	0,00	627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	293.807,65	293.807,65	2.175.125,97	2.175.125,97	0,00	0,00	628
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	44.464,23	44.464,23	210.935,53	210.935,53	0,00	0,00	63
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	44.464,23	44.464,23	210.935,53	210.935,53	0,00	0,00	635
635.1	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	0,00	0,00	8.032,00	8.032,00	34.586,06	34.586,06	0,00	0,00	635.1
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0,00	0,00	4.576,15	4.576,15	16.508,15	16.508,15	0,00	0,00	635.2
635.3	Cheltuieli cu taxa pe teren	0,00	0,00	9.598,00	9.598,00	38.511,00	38.511,00	0,00	0,00	635.3
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0,00	0,00	39,00	39,00	188,00	188,00	0,00	0,00	635.4
635.5	Cheltuieli alte taxe	0,00	0,00	6.681,33	6.681,33	84.477,25	84.477,25	0,00	0,00	635.5
635.6	Cheltuieli TVA	0,00	0,00	15.537,75	15.537,75	36.665,07	36.665,07	0,00	0,00	635.6
64	Cheltuieli cu personalul	0,00	0,00	1.864.826,00	1.864.826,00	22.643.096,02	22.643.096,02	0,00	0,00	64
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	1.481.779,00	1.481.779,00	18.034.078,00	18.034.078,00	0,00	0,00	641
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	383.047,00	383.047,00	4.609.018,02	4.609.018,02	0,00	0,00	645
6451	Cheltuieli privind contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	0,00	244.633,00	244.633,00	2.954.361,18	2.954.361,18	0,00	0,00	6451
6452	Cheltuieli privind contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0,00	0,00	7.542,00	7.542,00	90.551,23	90.551,23	0,00	0,00	6452
6453	Cheltuieli privind contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	0,00	79.983,00	79.983,00	968.760,26	968.760,26	0,00	0,00	6453
6458	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	50.889,00	50.889,00	595.345,35	595.345,35	0,00	0,00	6458
6458.1	Apa salariat	0,00	0,00	20.331,00	20.331,00	242.472,00	242.472,00	0,00	0,00	6458.1
6458.2	Cheltuieli FUNCASS	0,00	0,00	13.074,00	13.074,00	154.192,58	154.192,58	0,00	0,00	6458.2
6458.3	Cheltuieli fond accidente	0,00	0,00	3.301,00	3.301,00	39.809,27	39.809,27	0,00	0,00	6458.3
6458.4	Cheltuieli fond handicapati	0,00	0,00	10.381,00	10.381,00	113.231,68	113.231,68	0,00	0,00	6458.4
6458.5	Cheltuieli fond de garantare	0,00	0,00	3.802,00	3.802,00	45.639,82	45.639,82	0,00	0,00	6458.5
65	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	54.259,16	54.259,16	389.889,73	389.889,73	0,00	0,00	65
652	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0,00	0,00	0,00	0,00	105,13	105,13	0,00	0,00	652
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	14.649,18	14.649,18	0,00	0,00	654
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	54.259,16	54.259,16	375.135,42	375.135,42	0,00	0,00	658
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	49.186,89	49.186,89	205.322,04	205.322,04	0,00	0,00	6581

Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
6581.1	Amenzi si penalitati	0,00	0,00	49.186,89	49.186,89	205.322,04	205.322,04	0,00	0,00	6581.1
6582	Donatii acordate	0,00	0,00	600,00	600,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00	6582
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	4.472,27	4.472,27	168.113,38	168.113,38	0,00	0,00	6588
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	-826,81	-826,81	5.091,28	5.091,28	0,00	0,00	6588.1
6588.2	Alte cheltuieli de exploatare legate de personal	0,00	0,00	4.299,08	4.299,08	142.332,10	142.332,10	0,00	0,00	6588.2
6588.3	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	20.690,00	20.690,00	0,00	0,00	6588.3
66	Cheltuieli financiare	0,00	0,00	302.256,38	302.256,38	2.145.953,45	2.145.953,45	0,00	0,00	66
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	172.911,38	172.911,38	1.369.564,03	1.369.564,03	0,00	0,00	665
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	172.911,38	172.911,38	1.369.564,03	1.369.564,03	0,00	0,00	6651
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	129.345,00	129.345,00	776.389,42	776.389,42	0,00	0,00	666
68	Cheltuieli cu amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	209.244,72	209.244,72	831.095,03	831.095,03	0,00	0,00	68
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	209.244,72	209.244,72	831.095,03	831.095,03	0,00	0,00	681
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizariilor	0,00	0,00	38.740,49	38.740,49	497.615,80	497.615,80	0,00	0,00	6811
6812	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	0,00	0,00	170.504,23	170.504,23	333.479,23	333.479,23	0,00	0,00	6812
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit si alte impozite	0,00	0,00	-120.270,90	-120.270,90	507.747,23	507.747,23	0,00	0,00	69
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	-120.270,90	-120.270,90	507.747,23	507.747,23	0,00	0,00	691
7	Conturi de venituri	0,00	0,00	3.658.012,97	3.658.012,97	44.343.866,70	44.343.866,70	0,00	0,00	7
70	Cifra de afaceri neta	0,00	0,00	2.964.856,70	2.964.856,70	38.026.776,09	38.026.776,09	0,00	0,00	70
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	2.959.427,30	2.959.427,30	37.998.140,91	37.998.140,91	0,00	0,00	704
704.01	Venituri din APA	0,00	0,00	1.739.521,21	1.739.521,21	22.790.664,91	22.790.664,91	0,00	0,00	704.01
704.02	Venituri din CANAL	0,00	0,00	1.175.093,17	1.175.093,17	14.333.042,63	14.333.042,63	0,00	0,00	704.02
704.03	Venituri din DIVERSE	0,00	0,00	44.812,92	44.812,92	874.433,37	874.433,37	0,00	0,00	704.03
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	0,00	0,00	5.429,40	5.429,40	28.635,18	28.635,18	0,00	0,00	706
72	Venituri din productia de imobilizari	0,00	0,00	73.721,00	73.721,00	906.057,00	906.057,00	0,00	0,00	72
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	0,00	0,00	73.721,00	73.721,00	906.057,00	906.057,00	0,00	0,00	722
75	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	59.094,05	59.094,05	904.400,78	904.400,78	0,00	0,00	75
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	59.094,05	59.094,05	904.400,78	904.400,78	0,00	0,00	758
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	42.640,57	42.640,57	672.855,78	672.855,78	0,00	0,00	7581
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0,00	0,00	16.312,88	16.312,88	208.031,40	208.031,40	0,00	0,00	7584
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	140,60	140,60	23.513,60	23.513,60	0,00	0,00	7588
76	Venituri financiare	0,00	0,00	-6.925,78	-6.925,78	806.431,63	806.431,63	0,00	0,00	76
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	-7.494,97	-7.494,97	791.051,34	791.051,34	0,00	0,00	765

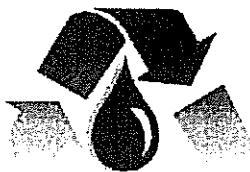
Cont	Descriere	Sold inițial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate în valuta	0,00	0,00	-7.494,97	-7.494,97	791.051,34	791.051,34	0,00	0,00	7651
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	27,36	27,36	314,13	314,13	0,00	0,00	766
767	Venituri din sconturi obținute	0,00	0,00	541,83	541,83	15.066,16	15.066,16	0,00	0,00	767
78	Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	567.267,00	567.267,00	3.700.201,20	3.700.201,20	0,00	0,00	78
781	Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	567.267,00	567.267,00	3.700.201,20	3.700.201,20	0,00	0,00	781
7812	Venituri din provizioane	0,00	0,00	567.267,00	567.267,00	3.700.201,20	3.700.201,20	0,00	0,00	7812
Total:		165.870.116,85	165.870.116,85	96.616.673,82	96.616.673,82	762.608.408,84	762.608.408,84	199.312.079,74	199.312.079,74	

DIRECTOR GENERAL,



DIRECTOR ECONOMIC,

INTOCMIT,



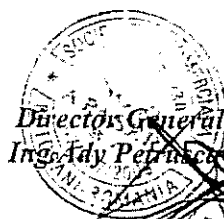
NOVA APASERV
water & sewerage

3052
15 02 2017

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



Se aproba,

Director Economic,
Ec. Jitarășu Daniela

PROCES VERBAL DE VALORIFICARE

Comisia centrală formată din ing. Romanovschi Cristian, ec. Tapu Margareta, ing. Guraliuc Anca, cs.jr. Sauciu Maria, ing. Rotaru Dorel numiți prin decizia nr. 100/11.11.2016, pentru supravegherea, instruirea și urmărirea efectuării operațiunilor de inventariere a patrimoniului propriu și a bunurilor aflate în concesiune, aducem la cunoștința unității următoarele:

Subcomisiile de inventariere domeniul propriu:

A. Sucursala Dorohoi – Darabani

- Subcomisia A.1. Sucursala Dorohoi – Darabani - *mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale, numerar, formulare cu regim special*

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele fixe 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 mijloace fixe în sumă de 18.000,00 lei.

- Subcomisia A.2. Sucursala Dorohoi – Darabani - *clienti, 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 in depozit si in folosinta, materiale, numerar, formulare cu regim special.*

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în suma totală de 7860.82 lei.

Subcomisia nr.B.1.2 –clienti, furnizori, debitori, situația restantelor

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice au rezultat diferențe, în suma de 2.2745,04 lei, care se regăsesc înregistrate în contul 4118 (sume aferente agenți în faliment).

• Sector Stefănești

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele fixe și 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 3.790,45 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 2.064,00 lei.

. Botosani:

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru 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 13.733,20 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 18.035,50 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 7.190,11 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe si obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 5.680,45 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 7.817,00 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 24.728,43 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe si 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 16.546,27 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 12.150,00 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe si 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 15.700,09 lei si mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 6.177,00 lei.

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

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

Subcomisia nr. 9 – Datorii - furnizori, creditori

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

Subcomisia nr. 10 – Creanțe – agenți economici, institutii 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 80.413,20 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 4118 sume aferente agenți economici în faliment;
- diferență între soldul la agenți economici Botoșani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 2.487.501,33 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.1, provizion- ajustări pentru deprecierea creanțelor-populație.

Subcomisia nr.11 – Investiții în curs POS Mediu

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

Subcomisia nr. 12 – Contabilitate

În urma valorificării inventarelor nu s-au constatat diferențe.

Subcomisia nr. 13– Urmarire creante – cheltuieli de judecată

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

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală 1.414,88 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 9.933,25 lei.

Subcomisia nr.16 – Serviciu 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 35.163,25 lei.

Subcomisia nr.18 – Compartiment avize proiectare/ acorduri

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

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

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

Subcomisia de inventariere domeniul public – bunurile concesionate de la 29 de unități administrativ teritoriale semnatare a Contractului Unic de delegarea gestiunii prin concesiune.

În urma confruntării soldurilor scriptice și factice nu au rezultat diferențe. Totodată menționăm următoarele:

Pentru bunurile concesionate în cursul anului 2016, respectiv la Consiliul Județean Botoșani pentru bunuri rezultate din derularea Programului de Investiții ISPA, având în vedere încheierea Procesului verbal de predare-primire nr.22081/18124/14.11.2016 și ținând cont de prevederile OMF nr. 2861/2009, alin.5, nu s-a impus efectuarea unei alte inventarieri, inventarul bunurilor nesuferind modificări.

Menționăm că în cursul anului au mai fost inventariate următoarele:

În baza Deciziei nr. 84/13.10.2016 a fost efectuată inventarierea bunurilor concesionate din domeniul public și privat al Consiliului Județean Botoșani

- valoarea totală a bunurilor din domeniul public fiind de 128.118.285,43 lei;
- valoarea totală a bunurilor din domeniul privat fiind de 1.322.741,45 lei.

În baza Deciziei nr.85/18.10.2016 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 6.781.432,28 lei.

În baza Deciziei nr.85/18.10.2016 a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodia (depozit) operatorului, de la Consiliul Județean Botoșani, valoarea totală a acestora fiind de 2.635,00 lei.

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

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

COMISIA CENTRALĂ,

Ing. Romanovschi Cristian - Președinte

Ec. Tapu Margareta – secretar

Ing. Guraliuc Anca - membru

Cs. jr. Sauciuc Maria – membru

Ing. Dorel Rotaru - membru

Nova ApaServ S.A. Botosani

Situatii financiare auditate
pentru exercitiul incheiat
la 31 Decembrie 2016

Sumar

	Pagina
Raportul auditorului	3- 6
Raportul Administratorului	7-18
Bilantul contabil	19-23
Contul de profit si pierdere	24-26
Situatia modificarilor in capitalurile proprii	27
Situatia fluxurilor de numerar	28
Note la situatiile financiare	29-48

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
CĂTRE ACȚIONARIII SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI****Raport cu privire la auditul situațiilor financiare individuale****Opinia cu rezerve**

1. Am auditat situațiile financiare ale societății S.C. NOVA APASERV S.A. ("Societatea"), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2016, și contul de profit și pierdere, situația modificării capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

➤ Cifra de afaceri:	38.026.776 Lei
➤ Rezultatul net al exercițiului financiar:	2.529.160 Lei, profit
➤ Activ net/Total capitaluri proprii:	9.531.149 Lei

2. În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor prezentate la secțiunea *Bazele opiniei cu rezerve* a raportului nostru, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2016, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP 1802/2014").

Bazele opiniei cu rezerve

3. Societatea a înregistrat în cursul anului 2016, în corespondență cu rezultatul reportat, corecții aferente veniturilor din prestări servicii facturate în anii precedenți în sumă de 676.099 LEI (2015: 698.054 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 2016.
4. 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, în legătură cu pretențiile angajaților, ca urmare a recunoscut la 31.12.2016 un provizion în sumă de 4.800.000 LEI (31.12.2015: 1.799.102 LEI). În cursul anului 2016, Societatea a recunoscut în rezultatul reportat suma de 5.484.866 LEI aferentă drepturilor salariale ori similare. Având în vedere incertitudinile în legătură cu diferențele rezultate între deciziile instanțelor și estimările realizate nu suntem în măsură să apreciem dacă: estimarea la 31.12.2016 este adecvată și dacă suma înregistrată în rezultatul reportat (eroare) trebuie să fi afectat rezultatul curent (modificare de estimare).
5. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România, care sunt bazate pe Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, în conformitate cu cerințele etice care sunt aplicabile auditului în România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

Alte aspecte

6. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Alte informații - Raportul administratorilor

7. Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, 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 individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016, cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

8. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând principiul continuității activității ca bază a contabilității, cu excepția cazurilor în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
12. Ca parte a unui audit în conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România, care sunt bazate pe Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- a) Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
 - b) Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
 - c) Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere;
 - d) Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
 - e) Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.



13. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În numele

București, România

10 Mai 2017

Numele semnatarului: Cristian Iliescu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România

Cu nr. 1530 / 2003

În numele BDO Audit SRL

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România

Cu nr. 018 / 2001



RAPORT
privind activitatea economico – financiară pe anul 2016

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 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: 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. Urmarea decesului d-lui Epuraș Gheorghe, Consiliul de Administrație a fost completat prin numirea d-lui Cîrlan Gabriel în calitate de membru, în baza decizie nr 6/13.04.2016 a Consiliului de Administrație.

Începând cu data de 19.09.2016 în baza Decizie Consiliului de Administrație nr. 14/15.09.2016, urmarea demisiei dlui Cîrlan Gabriel din funcția de director general și implicit din administrator în

cadrul Consiliului, a fost numit dl Petrușcă Ady, ce a fost numit si director general interimar si administrator.

Urmarea faptului că în data de 7.01.2017 contractele de mandate ale membrilor Consiliului de Administratie expira, în baza hotărârii Consiliului Judeteand nr. 168/ 24 .11.2016, ce are calitatea de autoritate publica tutelara, s-a impus demararea procedurii de achizitie a serviciilor de recrutare si selectie membri CA. în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și completată prin Legea nr. 111/2016 și ale H.G. nr. 722/2016 privind aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011 fiind declașată procedura de selecție.

- *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 prevedreilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Alături de directorul general a cărui mandat este pe o perioada de 4 ani începând cu 23.05.2013. Urmarea demisie dlui Cîrlan Gabriel din functia de director general, începând cu data de 19.09.2016 functia a fost preluată de dl Petruscă Ady fiind cumulate contractele de mandat, respectiv și-a menționut și functia de director adjunct operațional ce o deținea începând cu data de 23.05.2013 în baza Deciziei nr. 10 a Consiliului de Administrație. Alături de directorul general coordonarea activitatii curente a fost asigurata și prin contractele de mandate incheiate tot în baza prevedreilor OUG 109/2011 și în baza Deciziilor Consiliului de Administrație astfel:

- d-na Jitarașu Marcela Daniela în funcția de Director Economic conform Deciziei nr. 10/29.06.2015, mandatată pe o perioada de 4 ani începând cu 15.06.2015
- d-na Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 mandatată pe o perioada de 4 ani începând cu 15.06.2015
- dl Romanovschi Cristian în funcția de Director Comercial conform Deciziei nr. 10/29.06.2015 mandatat pe o perioada de 4 ani începând cu 15.06.2015
- dl Fectu Petru Cătălin în funcția de Director Tehnic conform Deciziei nr. 1/18.01.2016 mandatat pe o perioada de 4 ani începând cu 18.01.2016

Din punct de vedere organizatoric operatorul a funcționat în perioada raportată în baza Regulamentului de organizare și funcționare și implicit a organigramei societății, aprobată conform

Decizie Consiliului de Administrație nr.15/22.09.2015 iar prin Decizie Consiliului de Administrație nr. 22/11.12.2015 s-a stabilit ca data de aplicabilitate 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 31.12.2016 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

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS SI VARSAT			
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
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 Dangenii	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
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 2016 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”.

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

Scopul Proiectului „Fazarea proiectului Extinderea si modernizarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare – epurarea apelor uzate in judetul Botosani” (FAZA 2) consta în continuarea lucrărilor aferente Etapei I (FAZA 1) a POS Mediu 2007-2013, în vederea îndeplinirii

obiectivelor asumate prin *Contractul de Finanțare nr. 122204/23.08.2011* aprobată prin Decizia nr. C(2011) 5894/12.08.2011.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Total valoare real contractată – 59.634.069

- Grant UE (contribuție UE) – 47.039.354
- Buget de stat – 7.194.0254 euro
- Buget local – 1.106.808 euro
- Contribuție OR (Operator Regional) - 4.293.563 euro

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 2016 avizat conform Deciziei finale nr. 6 / 13.04.2015 a Consiliului de Administrație și Hotărârii AGA ADI AQUA Botoșani nr. 108/19.01.2016 și aprobat prin Hotărârea AGA nr.117/26.05.2016 în baza mandatului special acordat conform Hotărârii Consiliului Județean nr. 65/26.05.2016. 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 prin contractul de concesiune nr. 6600/1.07.2010;
- 2) Contractul de împrumut BERD.

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani exploatează un patrimoniu public de 478,007,688.73 lei, concesionat în baza Contractului Unic de Delegarea Gestiunii și a actelor adiționale astfel:

Nr.crt.	Unitatea administrativ teritoriala	valoarea bunurilor concesionate
1	Consiliul Județean Botosani ,	345,395,469.00
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 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

Nova ApaServ S.A. Botosani

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 .	900,133.00
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
TOTAL		478,007,688.73

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se cronologic și sistematic toate documentele aferente anului 2016, 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 bilanța sintetică la 31.12.2016.

S-a procedat la efectuarea și valorificarea inventarierii patrimoniului pe anul 2016 conform Deciziei nr.100/11.11.2016 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 31.12.2016.

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

Indicatorii economico-financiari ce reflectă activitatea economică-financiară la 31 decembrie 2016 se prezintă astfel:

1. Indicatori conform Bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2016

Nr.crt.	Indicatorul	U/M	Prevazut BVC	Realizat	Dif.(÷ -)	% realizare
1	Venituri totale, din care:	mii lei	42,311	40,644	-1667.4	96.1
1.1	Cifra de afaceri	mii lei	40.345	38.027	-2318.3	94.3
2	Cheltuieli totale, din care:	mii lei	38,417	37,607	-810.3	97.9
2.1	Cheltuieli cu bunuri si servicii	mii lei	13,130	13,336	206	101.6
2.2	Cheltuieli de personal	mii lei	23,886	22,643	-1243	94.8
3	Rezultat brut	mii lei	3,894	3,037	-857	78.0
4	Impozit pe profit	mii lei	653	508	-145	77.8
5	Rezultat net	mii lei	3,241	2,529	-712	78.0
1	Creante comerciale restante	mii lei	10,200	7,992	-2208	127.6
2	Datorii restante	zile	0	829	829	0.0
3	Rata profitului brut	%	9.7	7.99	x	82.7
5	Volum apa facturat	mii mc	11.993	11,663.00	-330	97.2
6	Consum specific de energie electrica	mii KW/mii mc	0.89	0.99	0.10	111
7	Volumul de apa+canal facturat pe numar de salariati	Mc/angajat	22.42	23.19	0.77	103.4
9	Productivitatea muncii (veniturile expl./nr.mediu salariati)	Mii lei/salariat	79.03	79.20	0.17	100.2

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	1.93	DA
2	Gradul minim de colectare	90%	102,7%	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	4.37	DA
4	Ajustarea tarifulor apa canal	3,56	3,56	DA
		2,59	2,59	DA

Calculul principalilor indicatori economico-financiari

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2015	2016
Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inainte de dobanda si impozitul pe profit (A)	6.362.213	3.036.907
Capital angajat (B)	14.714.296	9.531.149
(A) / (B)	43,23%	31,86%
Eficienta capitalului disponibil		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	6.362.213	3.036.907
Capital permanent (B)	14.714.296	9.531.149
A/B	43,23%	31,86%
Eficienta capitalului propriu		
Profitul net (A)	5.492.323	2.529.160
Capital propriu (B)	14.714.296	9.531.149
A/B	37,32%	26,54%
Rata profitului net		
Profitul net (A)	6.362.213	2.529.160
Cifra de afaceri (B)	38.536.981	38.026.776
A/B	16,50%	6,65%
Rata activelor totale		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	6.362.213	3.036.907
Total Activ (B)	181.581.404	219.944.618
A/B	3,50%	1,38%
Rata datoriei		
Total obligatii (A)	5.658.039	12.321.688
Total Activ (B)	181.581.404	219.944.618
A/B	3,12%	5,60%

INDICATORI DE LICHIDITATE	2015	2016
Indicatorul lichiditatii curente		
Active circulante (A)	30.888.798	20.643.281
Datorii curente (B)	5.658.039	12.321.688
(A) / (B)	5,45%	1,7%
Indicatorul lichiditatii imediate		
Active curente (A)	30.888.798	20.643.281
Stocuri (B)	377.342	431.010
Datorii curente (C)	5.658.039	12.321.688
((A) - (B)) / (C)	5,39%	1,6%

Indicatori de activitate		
Durata medie de incasare a creantelor		
Creante comerciale (A)	14.111.331	13.008.310
Cifra de afaceri (B)	38.536.981	38.026.776
(A) / (B) x 365	134	125
Durata medie de plata a datoriilor		
Datorii comerciale (A)	1.750.785	2.428.978
Costul bunurilor si serviciilor (B)	12.831.907	13.437.771
(A) / (B) x 365	50	66
Viteza de rotație a imobilizărilor corporale		
Cifra de afaceri (A)	38.536.981	38.026.776
Imobilizari corporale (B)	150.632.182	198.888.819
(A) / (B)	0,26	0,19

III. Concluzii privind indicatorilor economico – financiari înregistrați la finele anului 2016

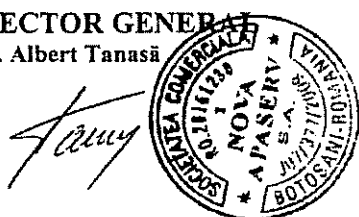
Realizarea parțială a unor indicatori a impus stabilirea unui plan de acțiuni prioritare care sa conduca la înregistrarea unui echilibru economico-financiar ce vor permite obținerea performanței în operare (alimentare cu apă și servicii de canalizare) în aria de servicii a Județului Botoșani. Aceste 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 Contabilitate		permanent
2	Politica - Tarifara	2	Ajustarea prețurilor și tarifelor la serv. apă-canal conform angajamentelor asumate prin contractul de credit BERD	Tarife	Conducerea executiva	1.07.2017
		3	Stabilirea/ actualizarea tarifelor la serviciile conexe ale societății	Tarife	C.A.	permanet
3	Comercial	4	Reluarea acțiunilor de inventarierea suprafețelor aferente agentilor si institutiilor in vederea identificarii,contractarii si facturarii de apa meteorica	Comercial	Sucursala Saveni - Stefanesti	31.07.2017
		5	Finalizarea verificării si înlocuirii contorilor supradimensionați de la agenții economici	Exploatare	Comercial	31.10.2017
		7	verificarea metrologica a contorilor de branșament la scări de bloc	Comercial	Exploatare	31.10.2017

Nova ApaServ S.A. Botosani

4	Exploatare	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 Agenților economici și instituții publice, din aria de deservire, mai ales în localitățile rurale.	Exploatare	Tehnic	12 luni
		16	reducerea consumurilor specifice energetice	Exploatare	Energetic	permanent
		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
Cs.jr. Albert Tanasă



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 2015	31 decembrie 2016
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 immobilizari necorporale(ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	3	415.011	322.263
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	415.011	322.263
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	8	-	51.459
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213+223-2813-2913)	9	1.531.948	7.443.301
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	202.868	170.222
4. Investitii imobiliare(ct.215-2815-2915)	11	-	-
5.Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	148.482.355	188.026.809
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+227-2817-2917)	15	-	-
9. Avansuri (ct.4093)	16	-	3.197.028
TOTAL (rd.08 la 16)	17	150.217.171	198.888.819
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	24	-	-
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+17+24)	25	150.632.182	199.211.082

Aprobate la data de 10 Mai 2017 de catre
 Director General
 Tanasa Petru Albert



Director Economic,
 Ec. Jitarasu Daniela

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
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	372.342	431.010
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	5.000	5.292
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	377.342	436.302
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	14.111.331	13.008.310
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	1.534.543	4.331.653
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456- 495)	35	-	-
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	15.645.874	17.339.963
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	14.865.582	2.867.016
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	30.888.798	20.643.281
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)(rd.43+44)			
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct.471)	43	60.424	90.255
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	44	-	-

Aprobate la data de 10 Mai 2017 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert



20 / 20

Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela



Nova ApaServ S.A. Botosani

BILANT CONTABIL

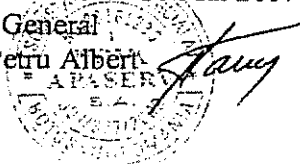
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
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	1.518.902
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	48	1.750.785	7.316.599
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	3.889.421	3.486.185
TOTAL(rd 45 la 52)	53	5.658.039	12.321.686
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	(112.541.771)	(151.388.760)
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	38.090.411	47.822.322
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	29.180.697
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 de 10 Mai 2017 de catre:

Director General

Tanasa Petru Albert



21 / 48

Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani

BILANT CONTABIL

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
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	3.785.147
TOTAL (rd.56 la 63)	64	21.497.013	32.965.844
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct.1515+1517)	65	-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	-	-
3. Alte provizioane	67	1.879.102	5.117.300
TOTAL (rd.65 la 67)	68	1.879.102	5.117.300
I. VENITURI IN AVANS			
1. Subventii pentru investitii (ct. 475) (rd.70+71)	69	137.832.954	160.008.639
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.475)	70	208.031	208.031
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.475)	71	137.624.923	159.800.608
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	137.832.954	160.008.639
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



Aprobate la data de 10 Martie 2017 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert

Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani

BILANT CONTABIL

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	-	-
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	883.263	1.050.285
2. Rezerve statutare sau contractuale(ct.1063)	89	-	-
3. Alte rezerve (ct.1068)	90	1.403.501	2.021.904
TOTAL(rd.88 la 90)	91	2.286.764	3.072.189
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	-	-
SOLD D (ct.117)	96	2.739.083	5.863.618
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C(CT.121)	97	5.492.323	2.529.160
SOLD D(CT.121)	98	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	286.148	167.022
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	14.714.296	9.531.149
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	14.714.296	9.531.149



Aprobate la data de 10 Mar 2017 de catre:

Director General

Tanasa Petru Albert

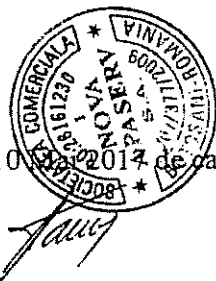
23 / 23

Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	2015	2016
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	38.536.981	38.026.776
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	38.536.981	38.026.776
3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale(ct.721+722)	9	906.450	906.057
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	1.039.637	904.401
-din care, venituri din fondul comercial negativ(ct.7815)	14	-	-
-din care, venituri din subventii pentru investitii(ct.7584)	15	61.829	208.031
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	40.483.068	39.837.234
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	17	2.119.102	2.319.002
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	1.423.722	1.308.436
b) Alte cheltuieli externe(energie si apa)(ct.605)	19	4.818.812	4.651.754
Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	18.645.523	22.643.096
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	14.862.932	18.034.078
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)	24	3.782.591	4.609.018
10.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile (rd. 26-27)	25	339.837	497.616
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26	339.837	497.616
a.2) Venituri(ct.7813)	27	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	28	7.133	14.649
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29	7.133	14.649
b.2) Venituri(ct.754+7814)	30	-	-

Aprobate la data de 10.12.2014 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert



Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	2015	2016
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	6.935.852	7.392.974
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612 +613+614+621+622-623+624+625 +626+627+628)	32	6.421.202	6.806.798
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	212.847	210.936
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct. 652)	34	24	105
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	301.779	375.135
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	(225.450)	(3.366.722)
Cheltuieli (ct.6812)	40	1.092.383	333.479
Venituri (ct.7812)	41	1.317.833	3.700.201
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	34.064.531	35.460.805
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN			
EXPLOATARE:			
Profit (rd.16-42)	43	6.418.537	4.376.429
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	1.797	314
-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	113.008	806.117
-din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	114.805	806.431



Aprobate la data de 10 Mai 2017 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert

25 / 25

Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	2015	2016
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	776.389
-din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	153.296	1.369.564
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	171.129	2.145.953
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
Profit (rd.52-59)	60	-	-
Pierdere (rd. 59-52)	61	56.324	1.339.522
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	40.597.873	40.643.665
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	34.235.660	37.606.758
18.PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
Profit (rd.62-63)	64	6.362.213	3.036.907
Pierdere (rd.63-62)	65	-	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691))	66	869.890	507.747
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	5.492.323	2.529.160
Pierdere (rd.65+66+67-64)	69	-	-



Aprobate la data de 10 Mai 2016 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert

26 / 26

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 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
Acoperire pierdere contabila	-	-	-	2.739.083	(2.739.083)	-
Transfer la rezultat reportat	-	-	1.153.546	80.000	(1.233.546)	-
Repartizare dividende	-	-	-	-	(1.233.546)	(1.233.546)
Corectii erori (clienti)	-	-	-	(676.099)	-	(676.099)
Corectii erori (drepturi salariale)	-	-	-	(5.484.866)	-	(5.484.866)
Alte corectii	-	-	-	(317.796)	-	(317.796)
Corectii fond de dezvoltare	-	-	(535.143)	535.143	-	-
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	2.529.160	2.529.160
Transfer rezerve	-	167.022	-	-	(167.022)	-
Total capitaluri la 31 dec 2016	9.960.440	1.050.285	2.021.904	(5.863.618)	2.362.138	9.531.150

Aprobate la data de 10 Mar 2017
Director General
Tanasa Petru Albert



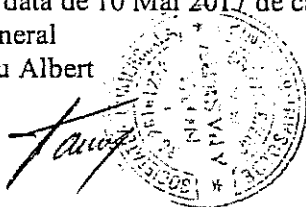
Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela
27 / 27

43

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

<i>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</i>	2015	2016
Profit brut	6.362.213	3.036.908
Ajustari pentru:		
Corectii erori	(2.739.083)	(6.543.203)
Cheltuieli cu amortizarea	339.837	497.616
Variatia provizioanelor	(430.303)	3.238.198
Venituri din reluari subventii pentru investitii	(61.829)	(208.031)
Cheltuieli privind dobanzile si alte costuri financiare	17.833	776.389
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	(1.797)	(314)
Diferente de curs valutar activitate finantare, net	99.620	186.627
Cheltuieli privind activele cedate	-	-
Venituri din vanzarea activelor	-	-
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	3.586.490	984.189
Variatia soldurilor conturilor de stocuri	(39.554)	410.359
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte creante din exploatare	(1.024.766)	137.030
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte datorii din exploatare	835.094	(895.526)
Numerar generat din exploatare	3.357.265	636.053
Impozit pe profit platit	(1.239.306)	(432.028)
Numerar net din activitati de exploatare	2.117.959	204.025
<i>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</i>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(97.694.758)	(42.784.213)
Subventii pentru investitii	89.127.445	18.819.929
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	-	-
Dobanzi incasate	1.797	314
Numerar net din activitati de investitie	(8.565.516)	(23.963.970)
<i>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</i>		
Incasari din emisiunea de actiuni	-	-
Trageri din imprumuturilor bancare	17.857.691	12.426.316
Dobanzi platite	32	(664.909)
Dividende platite	-	-
Numerar net din activitati de finantare	17.857.723	11.761.407
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	11.410.172	(11.998.538)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	3.455.415	14.865.582
Numerar si echivalentele de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	14.865.587	1.524.096

Aprobate la data de 10 Mai 2017 de catre:
Director General
Tanasa Petru Albert



28 / 28

Director Economic,
Ec. Jitarasu Daniela

74

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 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 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 aditional 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 aditional 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

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

NOTA 2 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

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

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

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

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

Principiul continuitatii activitatii

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

2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanentei metodelor

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

Principiul prudentei

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

a) au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar;

b) s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior, chiar daca asemenea obligatii sau pierderi au aparut intre data incheierii exercitiului si data intocmirii bilantului;

c) s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor.

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 încasarii sumelor sau a efectuării platilor.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv

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

Principiul necompensarii

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

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

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

Principiul pragului de semnificatie

Element care are o valoare semnificativa au fost prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au 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 modificari 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.

2.3 POLITICI SI METODE CONTABILE

Active imobilizate

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

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

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

Pentru calculul 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 in contabilitate la o valoare egala cu costul de achizitie sau cu costul de productie.

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

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 2016 Societatea nu a inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor.

Creante

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

Patrimoniu

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

Subventii pentru investitii

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

Evaluarea elementelor bilantiere in valuta

La inchiderea bilantului, elementele nemonetare, de natura activelor imobilizate, stocurilor si capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizandu-se cursul de schimb de la data efectuării tranzactiei iar elementele nemonetare inregistrate la valoarea 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 = 4,4033 LEI, 1 EUR= 4,5411 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	Constructii	Instalatii tehnice, mijloace de transport	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari in curs	Total
Cost							
La 31.12.2015	21.546	683.631	-	2.623.942	239.484	148.482.355	152.050.958
Intrari	-	-	51.459	6.276.608	10.433	49.165.077	55.503.577
Iesiri	-	-	-	(79.856)	-	(6.423.596)	(6.503.452)
La 31.12.2016	21.546	683.631	51.459	8.820.694	249.917	191.223.836	201.051.083
Amortizare							
La 31.12.2015	21.546	268.620	-	1.091.994	36.615	-	1.418.775
In perioada	-	92.749	-	361.836	43.079	-	497.664
Iesiri	-	-	-	(76.437)	-	-	(76.437)
La 31.12.2016	21.546	361.369	-	1.377.393	79.694	-	1.840.002
Valoare neta							
La 31.12.2015	-	415.011	-	1.531.948	202.869	148.482.355	150.632.183
La 31.12.2016	-	322.262	51.459	7.443.300	170.223	191.223.836	199.211.081

80

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

NOTA 4. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

Descriere	31 Decembrie 2016	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	13.008.310	13.008.310	-
Alte creante	4.331.653	4.331.653	-
Total	17.339.963	17.339.963	-

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	-

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Clienti	12.416.124	11.330.231
Clienti incerti sau in litigiu	2.845.677	2.859.876
Clienti – facturi de intocmit	1.436.319	1.415.256
Ajustari pentru deprecierea creantelor	(2.587.639)	(2.597.334)
Avansuri primite	850	281
Total	14.111.331	13.008.310

Alte creante cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Impozitul pe profit	195.991	184.713
Debitori diversi	662.307	1.127.783
Subventii	513.964	2.844.206
Sume in curs de clarificare	162.221	174.933
Dobanzi de incasat	42	-
Alte creante	19	18
Total	1.534.543	4.331.653

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

SC NOVA APASERV SA Botoșani în perioada 01.01.2016 – 31.12.2016 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 respectarea modului de deducere a TVA/3.05.2016	01.08.2015-29.02.2016	Tva respins la rambursare in suma de 36032 lei	Tva respins la rambursare in suma de 36032 lei cf disp nr.30723/30.05.2016 raport de inspectie fiscal F-IS-29/30.05.2016	Au fost evidentiata obligatia suplimentara
Raport de inspectie fiscala privind respectarea modului de deducere a TVA/02.06.2016	01.03.2016-31.06.2016	Tva stabilita suplimentar in suma totala 5957	Tva stabilita suplimentar in suma totala 5957 decizie de impunere nr.F-IS 36/17.06.2016	Au fost evidentiata obligatia suplimentara

DATORII

Descriere	31 Decembrie 2016	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	30.699.599	1.518.902	29.180.697
Datorii comerciale	7.316.599	7.316.599	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	7.271.332	3.486.185	3.785.147
Total	45.287.530	12.321.686	32.965.844

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

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

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Furnizori	1.144.484	1.882.689
Furnizori de imobilizari	28.007	4.887.621
Furnizori facturi de primit	578.294	546.289
Total	1.750.785	7.316.599

Alte datorii includ:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Garantii furnizori Imobilizari	3.539.702	4.972.389
Personal - salarii datorate	28.542	1.270
Retineri din salarii datorate tertilor	30.282	26.517
Alte creante in legatura cu personalul	165.277	186.807
Contrib. unitatii la asigurarile sociale	245.934	495.208
Contrib. unitatii la fondul de somaj	7.130	7.542
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale	157.467	148.788
Contrib. unitatii pentru asigurarile sociale de sanatate	80.745	79.982
Contrib. angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	85.301	84.223
Contributia personalului la fondul de somaj	7.126	7.547
Impozite locale	3.105	-
TVA neexigibil	189.113	103.274
Impozitul pe salarii	189.034	193.105
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	389.012	277.460
TVA de plata	395.364	65.836
Dididende de plata	252	417.642
Alte datorii fata de bugetul statului	494.746	48.176
Creditori diversi	1.420.990	155.567
TOTAL	7.429.123	7.271.332

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 5. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta pozitie financiara include urmatoarele:

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Conturi la banci in lei	2.642.272	2.327.712
Conturi la banci in valuta	12.131.783	422.984
Casa in Lei	53.163	48.266
Sume in curs de decontare	35.155	64.158
Avansuri de trezorerie	1.856	2.670
Alte valori	1.353	1.126
Total	14.865.582	2.867.016

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	28	0.00
2	RO55RNCB0041113050010045 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/DISP IID FONDURI COEZIUNE	33.949	0.00
3	RO82RNCB0041113050010044 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT DISP FOND IID ISPA	10.714.419	0.00
Total		10.748.396	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. Situatia 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	250.086	0.00
2	RO93TREZ116509803X006501(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE	325	0.00
3	RO40TREZ116509815x007453 (LEI) TREZORERIA CONT DISP> FONDURI COEZIUNE	23	0.00
Total		250.434	0

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

NOTA 6. PROVIZIOANE

Societatea a constituit provizioane dupa cum urmeaza:

Destinatia	2015	Cresteri	Descresteri	2016
Provizioane litigii munca	1.799.102	5.502.776	(2.184.578)	5.117.300
Provizioane pentru participarea salariatilor la profit	80.000	-	(80.000)	-
Total	1.879.102	5.502.776	(2.264.578)	5.117.300

În cursul anului 2016 au fost constituite provizioane pentru litigiu de munca inclusiv litigiile pentru contractele de mandat în sumă totală de 5.117.300 lei. Astfel, din sumele constituite cu titlu de provizioane si existente în sold la 31.12.2015, respectiv din suma de 1.799.102 repartizarea pe ani se prezinta:

	Total, din care:	sume brute salarii	Indemnizatii componenta variabila
an 2011	1.200.000	1.200.000	-
an 2012	1.200.000	1.200.000	-
an 2013	1.200.000	1.200.000	-
an 2014	1.200.000	1.200.000	-
an 2016	317.300	-	317.300
TOTAL	5.117.300	4.800.000	317.300

NOTA 7. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

Descriere	31 Decembrie 2015	31 Decembrie 2016
Bugetul de stat	37.289.500	41.619.065
Bugetul local	2.088.892	2.528.518
Fonduri nerambursabile	90.165.126	108.862.344
Fonduri IID	8.289.436	6.988.712
Total	137.832.954	160.008.639

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 8. CAPITALURI

S.C. „NOVA APASERV” S.A. Botoșani s-a înființat conform Hotărârii ADI AQUA Botoșani nr.4/07.2009, cu sediul în Botoșani, Bd-ul Eminescu nr. 34, a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230, cont RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 52 acționari, cu un capital social 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 Societății, astfel: prin hotărârea AGA numărul 54/17.12.2012 s-a decis majorarea capitalului social cu suma de 700.000 lei și prin hotărârea AGA numărul 56/17.12.2012 s-a decis majorarea capitalului social cu suma de 5.000 lei.

În data de 31.12.2016 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 Botoșani	473.000	20	9,460,000	94.9757
2. Municipiul Botoșani	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 Flămânzi	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 Broșcauti	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 Dăngeni	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 Hănești	250	20	5,000	0.050
27. Comuna Hudești	250	20	5,000	0.050
28. Comuna Ibanești	250	20	5,000	0.050

86

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT			
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
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 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

Societatea nu a contactat imprumuturi prin emiterea de obligatiuni.

NOTA 9. CHELTUIELI DE PERSONAL

Numarul mediu de personal aferent anului 2016 este de 508, respectiv 503 salariați și 5 cu contract de mandat. Situatia numarului de personal pe categorii de salariați in anul 2016:

Numărul mediu personal de execuție = 503, din care:

Botosani	=377
Sucursala Ștefănești – Săveni	= 41
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 45

84

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

Numărul mediu personal de conducere 40, din care:

Botosani	=34
Sucursala Ștefănești – Săveni	=2
Sucursala Dorohoi – Darabani	=4

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2016 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anii 2015 – 2016 și 2016-2017* 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 2016.

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

Cheltuielile cu salariile, exclusiv colaboratori au fost în suma de 18.034.078 lei (2015: 14.862.932 lei), iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost în suma de 4.609.018 lei (2015: 3.782.591 lei).

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Salarizarea directorilor este conform legislației în 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 variabilă a directorilor a fost aprobată prin Decizia nr. 22/11.12.2015 și s-a acordat până la data de 31.05.2016.

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

Compania nu a acordat avansuri sau credite directorilor în timpul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2016.

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

88

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

NOTA 10. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Alte cheltuieli de exploatare se detaliaza astfel:

Descriere	2015	2016
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.244.045	1.486.300
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	2.309.434	2.309.080
Cheltuieli cu primele de asigurare	113.047	148.949
Cheltuieli cu pregătirea personalului	34.658	47.848
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	114.922	110.290
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	58.989	49.086
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	188.153	203.316
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	150.066	174.872
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	226.510	101.930
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	1.981.380	2.175.126
TOTAL	6.421.202	6.806.798

NOTA 11. PARTI LEGATE

In 2016 si 2015 Societatea a efectuat tranzactii cu partile legate dupa cum urmeaza:

Descriere	Tranzactii 2016	Sold la 31 Decembrie 2016
CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI		
- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	21.992	1.512
- datorii – redeventa cf.Contractului de delegare de gestiune - esalonata in timp	-	194.270

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

NOTA 12. ALTE INFORMATII

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de :

- **Adunarea Generală a Asociaților** 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: Deleanu Dan – Constantin – președinte; Anton Cristina – Elena - membru; Diac Milatinovici Lucian Iulian - membru; – membru; Grigoroșcuță Constantin – membru; Bucsa Brandusa – membru, Tanasă Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Carnu Cosmin Ionut – membru, Petrușcă Ady – membru provizoriu.
- Contractele de mandat au fost încheiate până la 06 ianuarie 2017, au fost prelungite succesiv, cu 2 perioade de 3 luni, până la data de 06.07.2017. A fost demarată de autoritatea publică tutelară, Consiliul Județean Botoșani; aceasta a fost finalizată, urmând ca Adunarea Generală a Acționarilor să desemneze membrii Consiliului de Administrație din lista scurtă.

- **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. Acesta și-a depus demisia în cadrul ședinței de CA din 15.09.2016, demisie care a produs efecte începând cu data de 19.09.2016, dată de la care își începe mandatul de Director General provizoriu, d-l ing. Petrușcă Ady.

În luna februarie 2017 a fost în curs de derulare procedura de selecție/evaluare a candidaților pentru postul de Director General al societății, organizată în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011; a fost depus un singur dosar iar candidatul nu întrunea condițiile de vechime în post de conducere, conform solicitărilor.

Astfel, a fost reluată procedura, iar la data de 20 martie 2017 a fost publicat anunțul de selecție, atât pe site-ul societății, cât și în 2 ziare economice/financiare de circulație națională. Procesul de recrutare și selecție este realizat de Comitetul de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, cu sprijinul companiei Pluri Consultants Romania S.R.L., expertul independent specializat în recrutarea și selecția resurselor umane contractat în acest scop.

La data de 19.03.2017 a expirat mandatul Directorului General Provizoriu, ing. Ady Petrușcă, motiv pentru care a fost desemnat un nou Director General Provizoriu din rândul administratorilor, cu un mandat de 4 luni (20.03 – 19.07.2017), în persoana d-lui cs. jr. Petru – Albert Tanasă.

Alături de directorul general, coordonarea activității curente a fost asigurată de Directorul Adjunct Operațional, numit prin Decizia CA nr. nr 10/23.05.2013, Directorul Economic, ec. Jitarașu Marcela – Daniela, Directorul Executiv, ec. Panait Cristina – Ioana, Directorul Comercial, ing. Romanovschi Cristian, toți numiți prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 10/29.06.2015, dar și de Directorul Tehnic, ing. Fetcu Petru – Cătălin, numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1/18. 01.2016.

Nova ApaServ S.A. Botosani**NOTE FINANCIARE**

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

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 urmator:

Denumire indicatori	2015	2016
Venituri totale	41.915.704	40.643.665
Cheltuieli totale (mai putin impozitul pe profit)	35.553.491	37.606.758
Rezultat contabil brut	6.362.213	3.036.907
Venituri neimpozabile	1.317.833	8.692
Cheltuieli nedeductibile	617.447	297.677
Pierderi din creante	7.133	14.649
Rezerva legala	286.148	167.022
Rezultat fiscal	5.436.813	3.173.420
Impozit pe profit (Rezultat fiscal x 16%)	869.890	507.747
Reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislatiei in vigoare	-	-
Impozit pe profit curent	869.890	507.747

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2016 este de 38.026.776 lei din care 22.790.664 lei , respectiv 59 % din livrare apa, 14.333.043, respectiv 37% din servicii canal+ meteo si 874.433 lei, respectiv 2 % din alte servicii.

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2015 este de 38.398.704 lei din care 57 % din livrare apa, 41 % din servicii canal+ meteo si 2 % din alte servicii.

Auditori

Auditul societatii in anul 2016 a fost asigurat de firma BDO Audit SRL. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului incheiat intre cele doua parti.

Angajamente financiare

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

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

Perioada Contractului de Finantare este: 23.08.2011 – 31.12.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 31.12.2015.

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

Sursele de finantare pentru Proiect sunt:

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

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de 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 și Contractul de asistență pentru proiect**.

În vederea asigurării condițiilor suspensive aferente primei trageri s-a negociat cu băncile pentru deschiderea contului de rezervă. Astfel în data de 7.12.2015 a fost aprobat în cadrul 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 si mentinerea acestui cont este de 4093 euro pe toata perioada de derularea a contractului de credit cu BERD.

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

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

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

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

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

Proiectul vizeaza extinderea si reabilitarea infrastructurii de apa/apa uzata si tratarea apei uzate in cadrul a 4 zone de alimentare cu apa si respectiv 4 aglomerari din jud. Botosani.

Proiectul acopera 24 localitati grupate in 4 zone de alimentare cu apa si 4 aglomerari, populatia deservita in cadrul sistemelor de alimentare cu apa fiind de 180.812 locuitori. Bugetul total al proiectului (costuri eligibile) este de 102.472.411 Euro (buget total estimat al proiectului).

Din punct de vedere financiar intregul proiect a avut aprobat un cost eligibil total de 102.472.411 euro defalcat pe urmatoarele surse de finantare:

- Grant UE (contributie UE) - 83.831.336euro;
- Buget de stat - 10.307.755 euro;
- Buget local - 950.900 euro;
- Contributie OR (Operator Regional) - 7.382.420 euro;

In conformitate cu prevederile *Cererii de fazare* valoarea eligibila totala estimata aferenta **Fazei I** este de **32.961.709 euro** defalcata pe surse astfel:

- Grant UE (contributie UE) - 26.965.542euro;
- Buget de stat - 3.315.636 euro;
- Buget local - 305.871 euro;
- Contributie OR (Operator Regional) - 2.374.660 euro;

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

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

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

Total valoare real contractata - 59.634.069

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

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..

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

NOTA 13. EVENIMENTE ULTERIOARE

Ținând cont că în data de 7.01.2017 contractele de mandate ale membrilor Consiliului de Administratie expira, în baza hotărârii Consiliului Județean nr. 168/ 24 .11.2016, ce are calitatea de autoritate publica tutelara, s-a impus demararea procedurii de achizitie a serviciilor de recrutare si selectie membri CA. în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, modificată și completată prin Legea nr. 111/2016 și ale H.G. nr. 722/2016 privind aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011 fiind declășată procedura de selecție. Totodata, în cursul trim I a fost demarata procedura de selectie pentru mandatul de director general. Astfel în data de 22.03.2017 urmarea necesitatii preluarii procedurii de selectie a fost numit un nou director general provizoriu în persoana dlui Petru Albert Tanasă în locul dlui Ady Petruscă.

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI

La 31 decembrie 2016 Societatea a înregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza după cum urmează:

Destinatia	2015	2016
Profit net de repartizat	5.492.323	2.529.160
Rezerva legală	286.148	167.022
Acoperire pierdere contabila	2.739.083	2.362.138
Dividende	1.233.546	-
Fond de dezvoltare	1.153.546	-
Participarea salariatilor la profit	80.000	-
Profit nerepartizat	-	-

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



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. RO41TREZ1165069XXX0005244
Tel 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

DECLARATIE DE CONFORMITATE

Data: 10 Mai 2017

Domnilor,

Aceasta declaratie de conformitate a fost emisa in urma auditarii bilantului la data de 31 Decembrie 2016 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 întreg.

4. Nu au existat:

- a. Fraude în care să fie implicată conducerea sau angajații care au un rol important în sistemul controlului intern;
- b. Fraude în care să fie implicate terțe persoane care pot determina efecte semnificative în situațiile financiare;
- c. Nu există comunicări privitoare la nerespectarea cerințelor autorităților în legătură cu respectarea disciplinei financiare.

5. Societatea nu intenționează să pună în conservare în perioada următoare secții de producție sau alte mijloace fixe utilizate pentru producție.

6. Societatea nu prezintă planuri sau intenții asupra unei componente a activității care reprezintă o linie majoră în sfera de exploatare, care ar avea ca efect:

- a. Instrainarea substanțială în întregime a ei fie prin vânzarea componentelor într-o singură tranzacție, fie prin divizarea dreptului de proprietate;
- b. Vânzarea pe bucăți, fie prin vânzarea activelor componente și achitarea datoriilor;
- c. Lichidarea prin abandon.

7. Au fost corect înregistrate în situațiile financiare sau evidențiate următoarele:

- a. Volumul tranzacțiilor între părțile afiliate atât ca sumă cât și ca pondere.
- b. Garanțiile, scrise sau verbale, pentru care Societatea este răspunzătoare.
- c. Înțelegeri cu instituțiile financiare ce implică solduri compensatoare sau alte înțelegeri cu privire la restricțiile soldului de numerar, linii de creditare sau alte înțelegeri similare.
- d. Achizițiile și ieșirile de mijloace fixe
- e. Achiziția și utilizarea stocurilor

8. Părțile afiliate ale SC Nova Apaserv SA la data de 31 Decembrie 2016 conform prevederilor IAS 24 "Prezentarea informațiilor referitoare la tranzacțiile cu societățile legate" sunt:

Consiliul Județean Botoșani

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. 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.
13. Ajustarile pentru deprecierea stocurilor si a creantelor reprezinta ce a mai buna estimare a managementului privind recuperabilitatea valorii acestora.
14. Mijloacele fixe si deprecierea acestora au fost ajustate pentru toate articolele vandute, conservate sau casate in timpul anului incheiat la 31 Decembrie 2016.
15. 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.
16. Toate obligatiile cunoscute ale Societatii sunt incluse in situatiile financiare la data intocmirii bilantului contabil.
17. Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli reprezinta ce a mai buna estimare a managementului privind valoarea acestora.
18. 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.

19. Datoriile referitoare la impozitul pe profit sunt inregistrate in conformitate cu legislatia in vigoare.
20. 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.
21. Contractele incheiate pentru achizitii de stocuri nu sunt in exces fata de necesitatile activitatii curente a Societatii sau la preturi care ar genera pierderi.
22. Nu se vor inregistra pierderi datorita incapacitatii Societatii de a-si indeplini angajamentele contractuale.
23. Am prezentat auditorilor in totalitate termenii vanzarilor aferente exercitiului financiar 2016, inclusiv cele facturate in 2017.
24. 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.
25. Asigurarile incheiate sunt suficiente pentru a proteja activele Societatii.
26. Societatea a respectat toate aspectele contractuale ce ar putea avea efecte materiale asupra situatiilor financiare in cazuri de nerespectare a acestora.
27. 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.
28. 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 2016 si din anul 2017 pentru care nu s-au redactat inca documentele aferente.
29. 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	155.611	Provizion Concedii Neefectuate Decembrie 2016

Ai dumneavoastra,

Director General
Tanasa Petru Albert

Director Economic
Ec. Jitarasu Marcela Daniela

Semnatura

A circular company stamp for NOVA APASERV S.A. BOTOSANI-ROMANIA. The stamp contains the text: SOCIETATE COMERCIALA, RO 26161230, NOVA APASERV S.A., J071371/2008, BOTOSANI-ROMANIA. A handwritten signature is written over the stamp.

Catre: Nova Apaserv Botosani
De la: Cristian Iltescu
Subiect: Confirmarea independentei auditorului

9041
10 05 2017

Stimati domni,

Prin prezenta, BDO Audit SRL confirma ca a desfasurat procedurile interne proprii de verificare a respectarii principiilor si regulilor de independenta si confidentialitate fata de societatea Nova Apaserv Botosani si entitatile controlate, in conformitate cu Codul privind Conduita Etica si profesionala IFAC, in scopul efectuării auditului statutar la data de 31.12.2016.

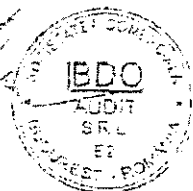
In calitate de partener cheie responsabil cu auditul societatii Nova Apaserv Botosani confirm ca:

1. Atat eu cat si BDO Audit SRL indeplinim cerintele de independenta cerute de legislatia in vigoare si Codul privind Conduita Etica si profesionala IFAC si nu ne aflam in conflicte de interes fata de societatea Nova Apaserv Botosani.
2. Nu am cunostinta de niciun fel de servicii suplimentare care au fost/sunt oferite societatii Nova Apaserv Botosani sau entitatilor sale asociate de catre firma noastra sau alte contracte si asocieri intre firma noastra si societatea Nova Apaserv Botosani si entitatile sale asociate care sa afecteze independenta noastra.
3. Termenul maxim de rotatie a partenerului cheie responsabil pentru efectuarea auditului statutar la societatea Nova Apaserv Botosani conform OUG 90/2008 este respectat.

Cristian Iltescu

Partener

Data: 05 Aprilie 2017



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 31.12.2016

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

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

și ținând cont de:

- *pierdere înregistrată în rezultatul reportat* în situațiile financiare la 31.12.2016 în sumă totală de 5.863.618.19 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, de impactul corecțiilor efectuate asupra producției precum și de implicațiile fiscale rezultate din aplicarea măsurilor stabilite de către Curtea de Conturi prin Decizia nr. 5/7.02.2017 .

Astfel, urmarea acțiunilor întreprinse pentru ducerea la îndeplinire a următoarelor măsuri:

- o Determinarea și corectarea rezultatului fiscal pentru anul 2015 ținând cont că cheltuielile în sumă de 272.889 lei aferente serviciilor juridice de asistență, consultanță și reprezentare juridică achiziționate cu încălcarea dispozițiilor OUG nr.26/2012 nu sunt deductibile potrivit legii și reglementărilor contabile aplicabile
- o Îndeplinirea obligațiilor prevăzute de lege cu privire la calcularea, înregistrarea în contabilitate, declararea și plata contribuțiilor de asigurărilor sociale datorate de societate în calitate de angajator aferente drepturilor salariale plătite angajaților în perioada octombrie 2014- octombrie 2016

s-a impus pentru măsura nr.1 retratarea rezultatului reportat înregistrat pe anul 2015 cu toate implicațiile generate în cursul anului 2016, implicații ce au determinat diminuarea bazei de impozitare respectiv a impozitului pe profit dar și a fondului de dezvoltare conform situației:

Repartizarea profitului / 2015

	initial	la data de 31.12.2016
profit brut	6,362,213.32	5,686,395.28
baza de impozitare	5,436,812.60	5,034,049.56
impozit pe profit	869,890.02	805,447.93
profit baza calcul rezerva	5,722,960.63	5,722,960.63
rezerva legala	286,148.03	286,148.03
profit net ramas de repartizat, din care:	5,206,175.27	4,594,799.32
acoperirea pierderilor din anii precedenti	2,739,083.48	2,739,083.48
profit ramas de repartizat	2,467,091.79	1,855,715.84
fond de dezvoltare		

	1.157.312.76	618.403.07
dividende	1.233.545.90	1.233.545.90
participarea salariatilor la profit	80.000.00	-
diferenta de stornat din fd de dezvolt.		535.142.82

Iar pentru măsura 2 evidentierea obligatiilor identificate suplimentar privind cota CAS angajator si accesorii aferente conform situatiei:

	2011	2012	2013	2014	2015	total
Diferenta CAS angajator	1,939	89,106	92,125	48,622	18,061	249,853
Dobanzi	102	4,669	4,827	2,548	946	13,092
penalitati intarziere	13	591	611	322	120	1,657
penalitati nedeclarare	329	15,120	15,633	8,251	3,065	42,397

Situatia contului **Rezultat reportat** se prezinta, conform balantei incheiate la 31.12.2016 astfel:

Sold initial 1.01.2016 = - 2.739.083,48 lei

- Corecții cu titlu de regularizare cota CAS angajator inclusiv accesorii = -306.999
- Provizioane constituite = -4.962.975 lei
- Corecții asupra productiei = -593.644,19 lei
- Pierderi acoperite din anii precedenti = 2.739.083,48 lei

Sold final la 31.12.2016 = - 5.863.618,19 lei

- **rezultatul financiar** aferent anului 2016 conform bilanțului auditat,

PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de **2.362.138,37 lei** reprezentând **profitul net** după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de **167.022,11 lei**, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv din suma **2.529.160,48 lei**, astfel:

Profit de	2.362.138,37
repartizat:	
- acoperirea partiala a pierderilor din anii precedenti	2.362.138,37

Director

Cs



Tanasă

Director Economic,

Ec. Marcela Daniela Jîtarășu



nova apaserv
water & sewerage

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



Reg. Com.: J07-377-29/10.2009 CUI: 26161230-29.10.2009 Capital social: 9.960.440 L
Banca: B.C.R. Sucursala Botoșani Cont: RO79RNCB004111305001000
Banca: Trezoreria Botoșani Cont: RO41TREZ1165G69XXX00624
Tel: 0040-374-106-800 Fax: 0040-374-106-803 Email: nova@apabotosani.ro Web: www.apabotosani.ro

DECIZIA NR. 8
a Consiliului de Administrație din data de 15.05.2017

Consiliul de Administrație, întrunit în ședință în data de 15.05.2017, ora 10:00, la sediul societății din municipiul Botoșani, Str. Octav Băncilă nr. 3, în prezența membrilor Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, a supus spre analiză următoarea ordine de zi:

I. Avizarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2016:

- Bilanțul contabil la 31.12.2016, inclusiv formularele 30 și 40 (anexa la bilanț);
- Contul de Profit și Pierdere/2016;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2016;
- Procesul verbal al Comisie Centrale de inventariere/31.12.2016;
- Raportul privind opinia auditorului;
- Raportul S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în anul 2016 (inclusiv Declarația de conformitate);
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2016 (Propunere).

În urma analizei efectuate, în temeiul prevederilor art. 142 din Legea nr. 31/1990 și ale art. 16 și 17 din Actul Constitutiv al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, cu respectarea prevederilor art. 153²⁰ din Legea nr. 31/1990, republicată – Legea societăților,

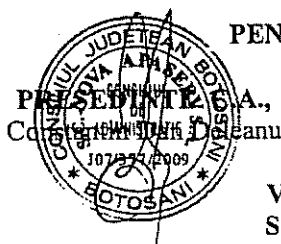
DECIDE:

I. Avizează, cu unanimitatea voturilor celor prezenți, situațiile financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2016, conform materialului prezentat cu numărul de înregistrare nr. 9191/11.05.2017.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,

Cristina - Elena Anton
Brândușa Bucșă
Constantin - Dan Deleanu
Cosmin - Ionuț Cârnu

Constantin Grigoroșcuță
Lucian – Iulian Diac - Milatinovici
Petru – Albert Tanasă
Daniel Tupiluș
Ady Petrușcă



PENTRU CONFORMITATE,

SECRETAR,
Florentina Cozmîncă

VIZĂ DE LEGALITATE,
Societatea Civilă de Avocați
Popovici, Dieac și Asociații