



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

Consiliul Județean Botoșani întrunit în ședință ordinară la data de 28.05.2014,

urmare adresei S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani nr. 5636/29.04.2014 înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 8198/30.04.2014,

analizând Expunerea de motive a Vicepreședinților 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,

având în vedere:

- Raportul de specialitate comun al Direcției Servicii Publice și Direcției Juridică, Administrație Publică Locală nr. 9548 din 26.05.2014,

- 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 administrația publică locală, juridică, disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, cooperare și parteneriate,

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

în conformitate cu art. 12 alin. (2) lit. a), b), c), e), alin. (3) lit. e), 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. 29), art. 56 din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și art. 111 alin. (2) lit. a), lit. b), art. 113, lit. d) și art. 125 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată,

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

hotărăște:

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

Ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor:

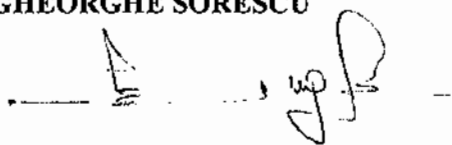
- I. Analiza și aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2013, conform Anexei nr. 1, care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
- II. Raportul Administratorului privind activitatea desfășurată în cursul anului 2013, elaborat în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, conform Anexei nr. 2, care face parte integrantă din prezenta hotărâre;
- III. Aprobarea situației privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2013 – propunere, conform Anexei nr. 3, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Ordinea de zi a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor:

- I. Aprobarea înființării în cadrul societății a unui punct de lucru ca sediu secundar, fără personalitate juridică și fără gestiune economică, în mun. Botoșani, str. Octav Băncilă nr. 3, în vederea înregistrării acestuia la Oficiul registrului Comerțului Botoșani, în baza contractului de încheiat cu S.C. TRATORIA TRADE S.R.L. Botoșani.

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

**VICEPREȘEDINTE,
GHEORGHE SORESCU**



**CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
MARCEL STELICĂ
BEJENARIU**



**Botoșani,
Nr. 77 din 28.05.2014**



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

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

Anexa nr. 1 la
H.C.J. Botoșani nr. 77 din 28.05.2014
(nr. pagini = 106)

SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCIȚIUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2013

VICEPREȘEDINTE,
GHEORGHE SORESCU

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
MARCEL-STELICĂ
BEJENARIU

Santă de control

9.960.440

Bifați numai dacă
este cazul:

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

Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2013

Entitatea SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

Adresa

Județ Botosani Sector Localitate BOTOSANI

Strada Nr. Bld. Mihai Eminescu 34 Bloc Scara Ap. Telefon 0331711800

Număr din registrul comerțului 107/377/2009

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

Forma de proprietate 12--Societate comercială cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

1600 Căptare, tratarea și distribuția apei

☒ **Situații financiare anuale**
(entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ☒ Forma lungă
- ☐ Forma prescurtată
- ☐ Forma simplificată

☐ **Raportări anuale**

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3¹) 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 31.12.2013 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

8.787.899

Profit/ pierdere

589.131

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CIRLAN GABRIEL

Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Semnătura
și stampilă

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

BDO CONTI AUDIT SRL BUCUREȘTI

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

Formular VALIDAT

BILANT la data de 31.12.2013

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2013	31.12.2013
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	129.886	68.670
4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233+234-2933)	05		
TOTAL (rd. 01 la 05)	06	129.886	68.670
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	2.676.101	1.010.845
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	15.440	15.855
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	176.786.261	15.491.101
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	179.477.802	16.517.801
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	179.607.688	16.586.471
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	329.262	370.343
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22		
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	329.262	370.343
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 (ct. 2675 + 2676 + 2678 + 2679 + 2966 + 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 + 491)	25	13.308.010	14.263.433
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 + 495)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 + 495)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 432 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 + 496 + 5187)	28	1.492.354	453.311
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 + 495)	29	5.000	
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	14.805.364	14.716.744
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 + 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 + 595 + 596 + 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	1.233.873	4.363.844
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	16.368.499	19.450.931
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	29.568	58.982
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)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	4.778.663	5.124.767
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451 + 453)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453 + 455)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 432 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	9.921.305	8.111.266
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	14.699.968	13.236.033
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 + 45 - 63)	46	1.698.099	6.273.880
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	181.305.787	22.860.351
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 + 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451 + 453)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453 + 455)	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 ^{xxx} + 437 ^{xxx} + 4381 + 441 ^{xxx} + 4423 + 4428 ^{xxx} + 444 ^{xxx} + 446 ^{xxx} + 447 ^{xxx} + 4481 + 455 + 456 ^{xxx} + 4581 + 462 + 473 ^{xxx} + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		764.403
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		764.403
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	173.205.490	13.308.049
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 63 + 64)	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	66		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67	173.205.490	13.308.049
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	6.950.800	9.960.440
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69	5.000	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	6.955.800	9.960.440
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74		
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	165.901	215.124
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	701.516	701.516
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	867.417	916.640
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	83		
SOLD C (ct. 117)	84	142.829	2.629.089
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	85	489.852	589.131
SOLD D (ct. 121)	86		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87	69.943	49.223
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83 - 84+85 - 86 - 87)	88	8.100.297	8.787.899

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd. 47-56-60-61-64-65-66)	90	8.100.297	8.787.899

Suma de control F10 : 1408244656 / 3906412545

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

†) Sumele înscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe mobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

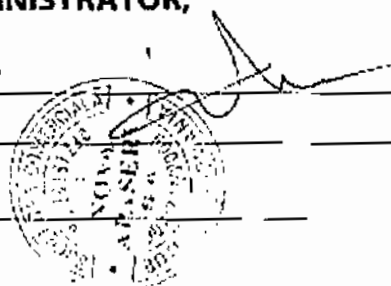
ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CIRIAN GABRIEL

Semnătura

Stampila unității

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2013

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2012	2013
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	27.222.664	30.021.771
Producția vândută (ct.701+702+703-704+705+706+708)	02	27.222.664	30.021.771
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./11+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	1.940.790	565.190
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	2.698.518	1.480.745
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	31.861.972	32.067.706
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	1.786.281	1.938.565
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	1.576.690	1.409.085
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	4.874.086	5.377.116
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	16.346.594	14.741.627
a) Salarii și indemnizații *) (ct.641+642+643+644-7414)	19	12.515.803	11.209.611
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	3.830.791	3.532.016
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	606.388	679.839
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	606.388	679.839
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	6.402.465	6.697.620

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628+7416)	28	4.756.753	4.901.759
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	133.215	93.542
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	1.512.497	1.702.319
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	-406.282	242.275
- Cheltuieli (ct.6812)	33		242.275
Venituri (ct.7812)	34	406.282	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	31.186.222	31.086.127
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	675.750	981.579
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611 - 7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	8.507	10.454
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	133.539	108.736
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	142.046	119.190
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	-129	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667-668)	51	115.446	116.317
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	115.317	116.317
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	26.729	2.873
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	702.479	984.452
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	32.004.018	32.186.896
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	31.301.539	31.202.444
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	702.479	984.452
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	212.627	395.321
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR.			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	489.852	589.131
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 490199940 / 3906412545

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratori”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CIRLAN GABRIEL

Numele și prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2013

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati		Sume	
A	B		1		2	
Unitati care au înregistrat profit	01		1		589.131	
Unitati care au înregistrat pierdere	02					
Unitati care nu au înregistrat 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		8.171.217	2.033.839	6.137.378	
Furnizori restanti - total (rd. 06 la 08)	05		3.182.261	842.898	2.339.363	
- peste 30 de zile	06		2.059.348	727.095	1.332.253	
- peste 90 de zile	07		136.441	115.803	20.638	
- peste 1 an	08		986.472		986.472	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.10 la 14)	09		214.029	214.029		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10		44.048	44.048		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11					
- contributia pentru pensia suplimentara	12					
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13					
- alte datorii sociale	14		169.981	169.981		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15					
Obligatii restante fata de alti creditori	16		76.922	76.922		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17		4.371.848	573.833	3.798.015	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18		326.157	326.157		
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 salariati		Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013	
A	B		1		2	
Numar mediu de salariati	24			475		436
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25			488		454

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	I	
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 persoane nerezidente, din care:	34		
- impozitul datorat la bugetul de stat	35		
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 11 / lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	36		
- impozitul datorat la bugetul de stat	37		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	38		
- impozitul datorat la bugetul de stat	39		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	40		
- impozitul datorat la bugetul de stat	41		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	42		1.525.359
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	43		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	44		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	45		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	46		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	47		
- impozitul datorat la bugetul de stat	48		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	49		
- impozitul datorat la bugetul de stat	50		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	51		12.570.363
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	52		12.570.363
- subvenții aferente veniturilor, din care:	53		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	54		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	55		1.234.900
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	56		457.365
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	57		617.450

V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		58	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	59		
- din fonduri publice	60		
- din fonduri private	61		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare - total (rd. 63 la 65)	62		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	63		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	64		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	65		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	66		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	67		6.913.033
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 69 + 77)	68		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 70 la 76)	69		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	70		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	71		
- părți sociale emise de rezidenți	72		
- obligațiuni emise de rezidenți	73		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	74		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	75		
- obligațiuni emise de nerezidenți	76		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 78+79)	77		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	78		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	79		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	80	11.014.658	14.263.433
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	81		

Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	82	7.963.741	9.921.484
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	83	1.000	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.85 la 89)	84	87.509	74.595
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	85		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	86		
- subvenții de încasat(ct.445)	87		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	88	87.490	74.576
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	89	19	19
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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)	91		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.93 la 95)	92	6.069	65.780
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	93	5.000	
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice(instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	94	1.069	65.780
- 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)	95		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	96		828
- de la nerezidenți	97		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	98		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.100 la 106)	99		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	100		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	101		
- părți sociale emise de rezidenți	102		
- obligațiuni emise de rezidenți	103		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	104		
- acțiuni emise de nerezidenți	105		
- obligațiuni emise de nerezidenți	106		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	107		
Casa în lei și în valută (rd.109+110)	108	73.458	78.383
- în lei (ct. 5311)	109	73.458	78.383

- în valută (ct. 5314)	110		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.112+114)	111	1.155.251	4.266.696
- în lei (ct. 5121), din care:	112	1.155.216	3.921.736
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	113		
- în valută (ct. 5124), din care:	114	35	344.960
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	115		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.117+118)	116	3.472	16.375
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	117	3.472	16.375
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	118		
Datorii (rd. 120 + 123+ 126+ 129 + 132 + 135 + 138 + 141 + 144 + 147 + 150 + 151 + 153 + 157 + 158+ 163 + 164 + 165 + 171)	119	14.699.968	13.202.458
Imprumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 121+122)	120		
- în lei	121		
- în valută	122		
Dobânzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.124+125)	123		
- în lei	124		
- în valută	125		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 127+128)	126		
- în lei	127		
- în valută	128		
Dobânzi aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 130+131)	129		
- în lei	130		
- în valută	131		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193-5194 +5195), (rd. 133+134)	132		
- în lei	133		
- în valută	134		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 136+137)	135		
- în lei	136		
- în valută	137		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.139+140)	138		
- în lei	139		
- în valută	140		
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.142+143)	141		
- în lei	142		
- în valută	143		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.145+146)	144		

- în lei	145		
- în valută	146		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 148+149)	147		
- în lei	148		
- în valuta	149		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	150		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 152+153)	151	1.172.694	1.586.642
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	152	1.172.694	1.586.642
- în valută	153		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	154		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	155	4.778.663	5.124.767
- datoriile comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi 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)	156		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	157	412.078	63.734
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.159 la 162)	158	8.268.927	6.229.961
- datoriile în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431-437+4381)	159	1.432.085	470.864
- datoriile fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444 + 446)	160	2.692.825	631.582
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	161	363.810	428.351
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	162	3.780.207	4.699.164
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	163		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	164		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(166 la 170)	165	67.606	197.354
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	166	252	252
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) // (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	167	67.354	197.102
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	168		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	169		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	170				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	171				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	172				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	173				
- acțiuni cotate i,	174				
- acțiuni necotate ii	175				
- părți sociale	176				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	177				
Brevete și licențe (din ct.205)	178				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	179	280.870	73.965		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013		
A	B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	180				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	181	188.994.256	377.599.900		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	187				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013		
		Suma (lei)	% %	Suma (lei)	% %
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) și, (rd. 184 + 187 + 191 + 192 + 193 + 194)	183	6.950.800	X	9.960.440	X
- deținut de instituții publice, (rd. 185+186)	184	6.950.800	100,00	9.960.440	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	185	6.460.000	92,94	9.460.000	94,98
- deținut de instituții publice de subordonare locală	186	490.800	7,06	500.440	5,02
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	187				
- cu capital integral de stat	188				
- cu capital majoritar de stat	189				
- cu capital minoritar de stat	190				
- deținut de regiile autonome	191				
- deținut de societățile cu capital privat	192				
- deținut de persoane fizice	193				
- deținut de alte entități	194				

A	Nr. rd.	Sume	
		2012	2013
XII. Dividende /vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	195	98.814	
- către instituții publice centrale	196	91.253	
- către instituții publice locale	197	7.561	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	198		
A	Nr. rd.	Sume	
		2012	2013
XIII. 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:	199		
- dividende/vărsăminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, din care virate :	200		
- către instituții publice centrale	201		
- către instituții publice locale	202		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	203		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate :	204		
- către instituții publice centrale	205		
- către instituții publice locale	206		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	207		
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume	
A	B	2012	2013
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	208		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	209		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	210		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	211		

Suma de control F30 : 821586361 / 3906412545

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124/20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajatori) - 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, cu modificările ulterioare.

*) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Directivei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 din 14 august 2004.

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

*) 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 alin. (1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

1) Se vor include chiriile 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 chiriile pentru folosirea lacului 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 datorii 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) La secțiunea „XII Capital social vărsat” la rd. 184 - 194, în col. 2 și col. 4, entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 183.

ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele și prenumele		Numele și prenumele	
CIRI AN GABRIEL		JITARASU MARCELA DANIELA	
Semnatura		Calitatea	
		13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII	
Stampila unitatii		Semnatura	
Formular VALIDAT		Nr. de înregistrare în organismul profesional:	

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2013

Formular 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
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	21.546			X	21.546
Alte imobilizari	02	957.744		732.909	X	224.835
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	979.290		732.909	X	246.381
Imobilizari corporale						
Terenuri	05				X	
Constructii	06					
Instalatii tehnice si masini	07	4.882.946	320.138	3.618.712		1.584.372
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	23.117	4.499	1.900		25.716
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	176.786.261	10.857.576	172.152.737		15.491.100
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	181.692.324	11.182.213	175.773.349		17.101.188
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	182.671.614	11.182.213	176.506.258		17.347.569

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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	21.546			21.546
Alte imobilizari	14	827.858	61.215	732.908	156.165
TOTAL (rd.13 +14)	15	849.404	61.215	732.908	177.711
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17				
Instalatii tehnice si masini	18	2.206.845	680.547	2.313.865	573.527
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	7.677	4.083	1.900	9.860
TOTAL (rd.16 la 19)	20	2.214.522	684.630	2.315.765	583.387
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	3.063.926	745.845	3.048.673	761.098

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd. 22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 1185981588 / 3906412545

ADMINISTRATOR,

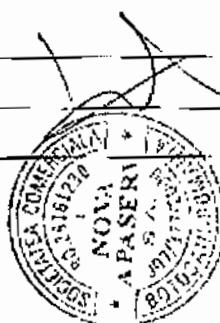
INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIRLAN GABRIEL

Semnatura

Stampila unitatii

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

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

Conturi forma lunga

1011 SC(+)F10L.R69

OK

1	(nr.cr. rond de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

-

Salt

Sucursala: Toate sucursalele
Cod fiscal: RO26161230
Cod inregistrare: J07/377/2009
Adresa: B-dul MIHAI EMINESCU 34
Judet: BOTOSAN

Banca:

ContBancar:

Capital social: 9 957 192.00

Balanta sintetica

Decembrie 2013

Cont	Descriere	Sold initial		Rula curent		Rula cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1	CONTURI DE CAPITALURI	0,00	9.272.991,05	4.621.022,09	2.439.424,08	43.643.477,94	45.439.430,26	0,00	11.138.943,37	1
10	CAPITAL SI REZERVE	0,00	7.823.217,27	3.248,00	52.470,94	3.609.640,00	6.083.502,94	0,00	10.877.080,21	10
101	Capital capital social (patrimoniul regiei)	0,00	6.955.800,00	3.248,00	3.248,00	3.009.640,00	5.014.280,00	0,00	9.980.440,00	101
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	5.000,00	3.248,00	0,00	3.009.640,00	3.004.640,00	0,00	0,00	1011
1012	Capital subscris varsat	0,00	6.950.800,00	0,00	3.248,00	0,00	3.009.640,00	0,00	9.980.440,00	1012
106	Rezerve	0,00	867.417,27	0,00	49.222,94	0,00	49.222,94	0,00	916.840,21	106
1061	Rezerve legale	0,00	185.901,47	0,00	49.222,94	0,00	49.222,94	0,00	215.124,41	1061
1068	Alte rezerve	0,00	701.515,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701.515,80	1068
1068.1	Surse proprii de dezvoltare	0,00	701.515,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701.515,80	1068.1
11	REZULTATUL REPORTAT	142.829,20	0,00	1.090.850,56	-1.242.137,64	2.597.687,61	111.427,36	2.629.089,45	0,00	11
117	Rezultatul reportat	142.829,20	0,00	1.090.850,56	-1.242.137,64	2.597.687,61	111.427,36	2.629.089,45	0,00	117
117.1	Rezultatul reportat reprezentand profitul net	0,00	385.004,80	546.038,04	149.553,17	2.052.875,09	1.503.118,17	164.762,12	0,00	117.1
117.4	Rezultatul reportat sau pierderea neacoperita de rezervele erorilor contabile	527.834,00	0,00	544.812,62	-1.391.680,81	544.812,62	-1.391.680,81	2.454.337,33	0,00	117.4
12	REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	0,00	419.909,38	3.405.306,96	2.801.817,42	33.619.309,16	33.739.307,51	0,00	539.907,73	12
121	Profit sau pierdere	0,00	489.852,40	3.355.084,02	2.801.817,42	33.570.086,22	33.669.364,49	0,00	589.130,67	121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0,00	675.751,03	3.239.362,49	2.787.223,89	33.031.720,45	33.337.547,24	0,00	961.577,82	121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	0,00	26.728,16	4.791,72	4.593,53	143.044,60	119.190,46	0,00	2.874,02	121.2
121.4	Profit - impozit pe profit	212.628,79	0,00	111.929,81	0,00	395.321,17	212.628,79	395.321,17	0,00	121.4
129	Repartizarea profitului	69.943,02	0,00	49.222,94	0,00	49.222,94	69.943,02	49.222,94	0,00	129
15	PROVIZIOANE	0,00	0,00	0,00	764.403,00	0,00	764.403,00	0,00	764.403,00	15
151	Provizioane	0,00	0,00	0,00	764.403,00	0,00	764.403,00	0,00	764.403,00	151
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	0,00	0,00	764.403,00	0,00	764.403,00	0,00	764.403,00	1511
16	IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0,00	1.172.593,60	121.616,57	62.870,36	4.316.841,17	4.730.789,45	0,00	1.686.641,88	16
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	1.172.593,60	121.616,57	62.870,36	4.316.841,17	4.730.789,45	0,00	1.686.641,88	167
167.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - Program ISP	0,00	1.168.733,93	0,00	0,00	0,00	7.943,39	0,00	1.176.577,32	167.1
167.1.3	Dytras	0,00	1.168.733,93	0,00	0,00	0,00	7.943,39	0,00	1.176.577,32	167.1.3
167.1.3.1	Dytras - Termen scurt	0,00	1.168.733,93	0,00	0,00	0,00	7.943,39	0,00	1.176.577,32	167.1.3.1

Cont	Descriere	SOLU INITIAL		RULUI CURENT		RULUI CAPITAL		SOLU FINAL		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
167.3	Alte imprumuturi si datorii asimilate - PROPRII	0,00	3.959,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.959,67	167.3
167.4	ISPA - Garantie bancara Dytras - executare	0,00	0,00	121.516,57	1.786,93	4.316.841,17	4.661.762,63	0,00	344.921,46	167.4
167.PC	Alte imprumuturi si datorii asimilate - POS	0,00	0,00	0,00	61.083,43	0,00	61.083,43	0,00	61.083,43	167.POS
167.PC	Garantii-BT-CL-02	0,00	0,00	0,00	61.083,43	0,00	61.083,43	0,00	61.083,43	167.POS.CLO2
167.PC	Garantia BT-CL-02 termen lung	0,00	0,00	0,00	61.083,43	0,00	61.083,43	0,00	61.083,43	167.POS.CLO2
2	CONTURI DE IMOBILIZARI	179.607.687,96	0,00	7.408.589,97	176.255.391,09	14.230.888,28	177.252.104,32	16.586.471,92	0,00	2
20	IMOBILIZARI NECORPORALE	979.289,12	0,00	0,00	732.908,88	0,00	732.908,88	246.380,24	0,00	20
201	Cheltuieli de constituire	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	0,00	201
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	124.383,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.383,50	0,00	205
208	Alte imobilizari necorporale	833.359,94	0,00	0,00	732.908,88	0,00	732.908,88	100.451,06	0,00	208
21	IMOBILIZARI CORPORALE	4.906.063,44	0,00	282.081,12	3.620.612,77	324.837,16	3.620.612,77	1.610.097,83	0,00	21
213	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	4.982.946,60	0,00	282.081,12	3.618.711,93	320.138,16	3.618.711,93	1.584.372,83	0,00	213
2131	Echipamente tehnologice	1.135.706,66	0,00	125.545,85	728.576,22	159.692,89	728.576,22	555.821,33	0,00	2131
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	1.330.739,20	0,00	5.366,00	908.570,97	9.276,00	908.570,97	431.444,23	0,00	2132
2133	Mijloace de transport	2.416.500,74	0,00	151.169,27	1.981.562,74	151.169,27	1.981.562,74	586.107,27	0,00	2133
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de protectie a valonilor umani si materiale si alte active corporale	23.116,84	0,00	0,00	1.900,84	4.499,00	1.900,84	25.715,00	0,00	214
23	IMOBILIZARI IN CURS SI AVANSURI PENTRU IMOBILIZARI	176.786.261,17	0,00	4.077.934,06	171.778.065,44	10.857.576,33	172.152.736,31	15.491.101,19	0,00	23
231	Imobilizari corporale in curs de executie	176.786.261,17	0,00	2.699.827,38	171.550.835,09	3.717.313,12	171.925.505,96	8.578.068,33	0,00	231
231.2	Reabilitare retele	68.909.978,79	0,00	634.666,38	66.534.808,55	999.020,97	66.898.071,14	3.010.928,62	0,00	231.2
231.2.1	Eligibile	65.990.142,17	0,00	634.666,38	65.978.916,09	442.036,51	66.342.178,68	0,00	0,00	231.2.1
231.2.1	Fonduri UE	32.280.449,45	0,00	634.666,38	65.978.916,09	442.036,51	66.059.062,34	0,00	33.336.576,38	231.2.1.1
231.2.1	Buget de stat	33.619.692,72	0,00	0,00	0,00	0,00	283.116,34	33.336.576,38	0,00	231.2.1.2
231.2.2	Neeligibile	3.009.836,62	0,00	0,00	555.892,46	556.984,46	555.892,46	3.010.928,62	0,00	231.2.2
231.3	Reabilitare statii tratare	46.352.394,32	0,00	357.819,89	44.401.534,51	357.819,89	44.401.534,51	2.308.579,70	0,00	231.3
231.3.1	Eligibile	43.767.771,04	0,00	357.819,89	44.125.590,80	357.819,76	44.125.590,80	0,00	0,00	231.3.1
231.3.1	Fonduri UE	34.267.280,44	0,00	357.819,89	44.125.590,80	357.819,76	44.125.590,80	0,00	9.500.490,50	231.3.1.1
231.3.1	Buget de stat	9.500.490,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500.490,50	0,00	231.3.1.2
231.3.2	Neeligibile	2.584.623,28	0,00	0,00	275.943,71	0,13	275.943,71	2.308.679,70	0,00	231.3.2
231.4	Avize	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	231.4
231.5	Reabilitare epurare	42.050.941,51	0,00	-3.758,16	41.734.784,61	-3.758,16	41.734.784,61	312.398,74	0,00	231.5
231.5.1	Eligibile	41.734.784,61	0,00	0,00	41.734.784,61	0,00	41.734.784,61	0,00	0,00	231.5.1
231.5.1	Fonduri UE	41.734.784,61	0,00	0,00	41.734.784,61	0,00	41.734.784,61	0,00	0,00	231.5.1.1
231.5.2	Neeligibile	316.156,90	0,00	-3.758,16	0,00	-3.758,16	0,00	312.398,74	0,00	231.5.2

Cont	Descriere	SOLU INITIAL		SOLUJ CURENTE		SOLUJ CURENTE		SOLUJ CURENTE		Cont	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.CL	Sursa proprie/Credit	2.261,08	0,00	0,00	0,00	-2.261,08	0,00	0,00	0,00	231.CL07.06.S	0,00
231.CL	Buget local	1.140,32	0,00	-1.229,39	0,00	-1.140,32	0,00	0,00	0,00	231.CL08.06.E	0,00
231.CL	Buget de stat	7.412,21	0,00	-7.991,15	0,00	-7.412,21	0,00	0,00	0,00	231.CL08.06.E	0,00
231.CL	Fonduri U.E.	48.462,55	0,00	-52.247,95	0,00	-48.462,55	0,00	0,00	0,00	231.CL08.06.F	0,00
231.CL	Sursa proprie/Credit	4.423,41	0,00	0,00	0,00	-4.423,41	0,00	0,00	0,00	231.CL08.06.S	0,00
231.CL	Buget local	0,00	0,00	-0,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.CL09.06.E	0,00
231.CL	Buget de stat	0,00	0,00	-3,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.CL09.06.E	0,00
231.CL	Fonduri U.E.	0,00	0,00	-25,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.CL09.06.F	0,00
231.PC	POS mediu	125.851,90	0,00	1.665.637,12	0,00	2.307.359,99	0,00	2.433.211,89	0,00	231.POS	0,00
231.PC	BT-CL-01 Imbunatirea STAP Calamarasi si Bucecea	5.476,66	0,00	2.018,40	0,00	2.018,40	0,00	7.495,06	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Avize, autorizatii (SMIS)	5.476,66	0,00	-5.476,66	0,00	-5.476,66	0,00	0,00	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Buget local	0,00	0,00	109,53	0,00	109,53	0,00	109,53	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	711,97	0,00	711,97	0,00	711,97	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	4.655,16	0,00	4.655,16	0,00	4.655,16	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	BT-CL-01 Neeligibile	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	TVA BT-CL-01	0,00	0,00	1.218,40	0,00	1.218,40	0,00	1.218,40	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	9.192,85	0,00	1.516.298,41	0,00	1.516.408,41	0,00	1.525.600,97	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Avize, autorizatii (SMIS)	5.181,48	0,00	-5.291,48	0,00	-5.181,48	0,00	0,00	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Buget local	0,00	0,00	24.541,77	0,00	24.541,77	0,00	24.541,77	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	159.521,53	0,00	159.521,53	0,00	159.521,53	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	1.043.025,32	0,00	1.043.025,32	0,00	1.043.025,32	0,00	231.POS.CL07	0,00
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.CL07	0,00
231.PC	TVA BT-CL-02	0,00	0,00	294.501,27	0,00	294.501,27	0,00	294.501,27	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	7.581,48	0,00	1.643,66	0,00	1.643,66	0,00	9.225,04	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Avize, autorizatii (SMIS)	5.581,48	0,00	-5.581,48	0,00	-5.581,48	0,00	0,00	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Buget local	0,00	0,00	111,63	0,00	111,63	0,00	111,63	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	725,59	0,00	725,59	0,00	725,59	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	4.744,26	0,00	4.744,26	0,00	4.744,26	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	BT-CL-03 Neeligibile	2.000,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	2.400,00	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	TVA BT-CL-03	0,00	0,00	1.243,56	0,00	1.243,56	0,00	1.243,56	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Varona	10.757,75	0,00	4.169,70	0,00	6.482,57	0,00	17.240,32	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Avize, autorizatii (SMIS)	8.757,75	0,00	-10.960,62	0,00	-8.757,75	0,00	0,00	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Buget local	0,00	0,00	219,21	0,00	219,21	0,00	219,21	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	1.424,89	0,00	1.424,89	0,00	1.424,89	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	9.316,52	0,00	9.316,52	0,00	9.316,52	0,00	231.POS.CL07	0,00
231.PC	BT-CL-04 Neeligibile	2.000,00	0,00	1.740,74	0,00	1.850,74	0,00	3.850,74	0,00	231.POS.CL07	0,00

Cont	Descriere	sold initial		ruling curent		ruling sumari		sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC TVA BT-CL-04		0.00	0.00	2.428.96	0.00	2.428.96	0.00	2.428.96	0.00	231.POS.CLO4
231.PC BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aqglomerarea Botosani		0.00	0.00	8.520.00	0.00	8.520.00	0.00	8.520.00	0.00	231.POS.CLO5
231.PC Avize, autorizatii (SMIS)		0.00	0.00	-30.00	0.00	-30.00	0.00	0.00	0.00	231.POS.CLO5
231.PC Buget local		0.00	0.00	163.00	0.00	163.00	0.00	163.00	0.00	231.POS.CLO5
231.PC Buget de stat		0.00	0.00	1.059.50	0.00	1.059.50	0.00	1.059.50	0.00	231.POS.CLO5
231.PC Fonduri U.E.		0.00	0.00	6.927.50	0.00	6.927.50	0.00	6.927.50	0.00	231.POS.CLO5
231.PC BT-CL-05 Neeligibile		0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	231.POS.CLO5
231.PC BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aqglomerarea Dorohoi		0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	231.POS.CLO6
231.PC Buget local		0.00	0.00	0.60	0.00	0.60	0.00	0.60	0.00	231.POS.CLO6
231.PC Buget de stat		0.00	0.00	3.90	0.00	3.90	0.00	3.90	0.00	231.POS.CLO6
231.PC Fonduri U.E.		0.00	0.00	25.50	0.00	25.50	0.00	25.50	0.00	231.POS.CLO6
231.PC BT-CL-06 Neeligibile		0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	231.POS.CLO6
231.PC BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aqglomerarea Fiermanzi		31.404.88	0.00	7.913.08	0.00	7.913.08	0.00	7.913.08	0.00	231.POS.CLO7
231.PC Avize, autorizatii (SMIS)		31.404.88	0.00	-31.434.88	0.00	-31.434.88	0.00	0.00	0.00	231.POS.CLO7
231.PC Buget local		0.00	0.00	628.75	0.00	628.75	0.00	628.75	0.00	231.POS.CLO7
231.PC Buget de stat		0.00	0.00	4.086.60	0.00	4.086.60	0.00	4.086.60	0.00	231.POS.CLO7
231.PC Fonduri U.E.		0.00	0.00	26.719.53	0.00	26.719.53	0.00	26.719.53	0.00	231.POS.CLO7
231.PC BT-CL-07 Neeligibile		0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	231.POS.CLO7
231.PC TVA BT-CL-07		0.00	0.00	7.513.08	0.00	7.513.08	0.00	7.513.08	0.00	231.POS.CLO7
231.PC BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aqglomerarea Vorona		61.438.49	0.00	15.082.77	0.00	15.112.77	0.00	76.651.26	0.00	231.POS.CLO8
231.PC Avize, autorizatii (SMIS)		61.438.49	0.00	-61.458.49	0.00	-61.438.49	0.00	0.00	0.00	231.POS.CLO8
231.PC Buget local		0.00	0.00	1.229.39	0.00	1.229.39	0.00	1.229.39	0.00	231.POS.CLO8
231.PC Buget de stat		0.00	0.00	7.991.15	0.00	7.991.15	0.00	7.991.15	0.00	231.POS.CLO8
231.PC Fonduri U.E.		0.00	0.00	52.247.95	0.00	52.247.95	0.00	52.247.95	0.00	231.POS.CLO8
231.PC BT-CL-08 Neeligibile		0.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	231.POS.CLO8
231.PC TVA BT-CL-08		0.00	0.00	14.682.77	0.00	14.682.77	0.00	14.682.77	0.00	231.POS.CLO8
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	800.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00	231.POS.CLO9
231.PC Avize, autorizatii (SMIS)		0.00	0.00	-30.00	0.00	-30.00	0.00	0.00	0.00	231.POS.CLO9
231.PC Buget local		0.00	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	231.POS.CLO9
231.PC Buget de stat		0.00	0.00	3.90	0.00	3.90	0.00	3.90	0.00	231.POS.CLO9
231.PC Fonduri U.E.		0.00	0.00	25.50	0.00	25.50	0.00	25.50	0.00	231.POS.CLO9
231.PC BT-CL-09 Neeligibile		0.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00	231.POS.CLO9

Cont	Descriere	Suma initiala		Rural		Curant		Inchisuri		Cont	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	0,00	35.371,20	0,00	0,00	0,00	182.751,20	0,00	0,00	231.POS.CS02
231.PC	Bugget local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.947,60	0,00	0,00	231.POS.CS02
231.PC	Bugget de stat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.159,40	0,00	0,00	231.POS.CS02
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.273,00	0,00	0,00	231.POS.CS02
231.PC	TVA BT-CS-02	0,00	0,00	35.371,20	0,00	0,00	0,00	35.371,20	0,00	0,00	231.POS.SAL
231.PC	Salarii UIP	0,00	0,00	73.420,00	0,00	0,00	0,00	565.190,00	0,00	0,00	231.POS.SAL
231.PC	Bugget local	0,00	0,00	1.468,40	0,00	0,00	0,00	11.284,87	0,00	0,00	231.POS.SAL
231.PC	Bugget de stat	0,00	0,00	9.544,60	0,00	0,00	0,00	73.348,74	0,00	0,00	231.POS.SAL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	62.407,00	0,00	0,00	0,00	479.587,39	0,00	0,00	231.POS.SAL
231.PC	Neeligibile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	969,00	0,00	0,00	231.POS.SAL
231.PC	Avize, autorizatii (SMIS)	0,00	0,00	-30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.POS.CLO6
232	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0,00	0,00	1.378.106,68	227.230,35	7.140.263,21	227.230,35	6.913.032,86	0,00	0,00	232
232.CL	TVA AVANS BT-CL-02	0,00	0,00	43.980,07	43.980,07	43.980,07	43.980,07	0,00	0,00	0,00	232.CLO2.TVA
232.PC	POS Mediu	0,00	0,00	1.378.106,68	227.230,35	7.140.263,21	227.230,35	6.913.032,86	0,00	0,00	232.POS
232.PC	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	0,00	0,00	183.250,28	2.010.332,10	183.250,28	1.927.081,82	0,00	0,00	232.POS.CLO2
232.PC	TVA AVANS BT-CL-02	0,00	0,00	438.499,63	0,00	438.499,63	0,00	438.499,63	0,00	0,00	232.POS.CLO2
232.PC	BT-CL-04 Constructia SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	0,00	0,00	0,00	2.991.202,15	0,00	2.991.202,15	0,00	0,00	232.POS.CLO4
232.PC	Neeligibile	0,00	0,00	20.045,38	0,00	20.045,38	0,00	20.045,38	0,00	0,00	232.PDS.CLO4
232.PC	TVA AVANS BT-CL-04	0,00	0,00	717.888,52	0,00	717.888,52	0,00	717.888,52	0,00	0,00	232.POS.CLO4
232.PC	BT-CS-01 ATPM	0,00	0,00	0,00	0,00	740.576,90	0,00	740.576,90	0,00	0,00	232.POS.CS01
232.PC	TVA AVANS BT-CS-01	0,00	0,00	177.738,46	0,00	177.738,46	0,00	177.738,46	0,00	0,00	232.POS.CS01
232.PC	Neeligibile	0,00	0,00	-20.045,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.POS.N
28	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE	0,00	3.053.925,77	3.048.674,79	123.804,00	3.048.674,79	745.846,36	0,00	0,00	761.097,34	28
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	848.403,62	732.908,88	4.178,01	732.908,88	61.215,16	0,00	0,00	177.709,90	280
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	0,00	21.545,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,58	2801
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0,00	27.282,04	0,00	2.513,01	0,00	30.156,12	0,00	0,00	57.438,16	2805
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	800.575,90	732.908,88	1.665,00	732.908,88	31.059,04	0,00	0,00	98.726,06	2808
281	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	2.214.522,15	2.315.765,91	119.625,99	2.315.765,91	684.631,20	0,00	0,00	583.387,44	281
2813	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transport, animalelor si plantatiilor	0,00	2.206.845,53	2.313.865,07	119.199,76	2.313.865,07	680.547,47	0,00	0,00	573.527,93	2813
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	7.676,62	1.900,84	426,23	1.900,84	4.083,73	0,00	0,00	9.859,51	2814
3	CURSI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	329.261,93	0,00	282.852,02	291.966,85	3.082.076,64	3.020.996,03	370.342,54	0,00	0,00	3
30	STOCURI DE MATERII PRIME SI MATERIALE	329.261,93	0,00	282.852,02	291.966,85	3.082.076,64	3.020.996,03	370.342,54	0,00	0,00	30
302	Materiale consumabile	279.686,76	0,00	215.995,26	211.610,87	2.757.365,50	2.721.343,41	315.708,85	0,00	0,00	302

Cont	Descriere	SOLU INITIAL		SOLU MODIFICAT		SOLU MODIFICAT		SOLU MODIFICAT		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
3021	Material auxiliar	1.375,56	0,00	0,00	0,00	4.854,00	6.229,66	0,00	0,00	3021
3022	Combustibil	29.826,70	0,00	70.244,92	45.837,72	517.711,99	510.912,70	36.625,99	0,00	3022
3024	Piese de schimb	45.020,04	0,00	9.509,27	19.351,51	215.113,83	217.987,80	42.165,07	0,00	3024
3028	Alte materiale consumabile	203.484,36	0,00	137.241,07	146.421,64	1.919.665,68	1.886.233,25	236.916,79	0,00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	49.575,17	0,00	65.855,76	80.355,98	304.711,14	299.652,62	54.633,69	0,00	303
4	CONTURI DE TERTI	0,00	171.897.831,37	191.732.168,46	23.883.245,76	435.547.934,55	273.832.645,48	0,00	0,00	4
40	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	0,00	4.778.662,87	3.643.244,63	3.570.950,76	29.698.377,84	30.044.020,81	0,00	0,00	40
401	Furnizori	0,00	2.647.069,21	1.420.752,88	1.225.843,46	15.064.834,83	14.485.507,14	0,00	0,00	401
401.1	Furnizori interni	0,00	2.647.069,21	1.420.752,88	1.225.843,46	15.064.834,83	14.485.507,14	0,00	0,00	401.1
404	Furnizori de imobilitari	0,00	1.470.474,88	1.704.503,32	1.721.412,45	9.808.945,17	10.771.907,03	0,00	0,00	404
404.1	Furnizori de imobilitari interni	0,00	181.278,42	2.368,52	12.659,00	213.410,16	65.428,48	0,00	0,00	404.1
404.2	Furnizori de imobilitari BERD	0,00	0,00	0,00	0,00	333.148,00	333.148,00	0,00	0,00	404.2
404.3	Furnizori de imobilitari ISPA	0,00	1.289.196,46	70.000,00	76.755,05	299.418,65	1.410.382,09	0,00	0,00	404.3
404.5	Furnizori de imobilitari externi	0,00	0,00	103.283,43	103.283,43	103.283,43	103.283,43	0,00	0,00	404.5
404.PQ	Furnizori de imobilitari Fonduri de coeziune	0,00	0,00	1.528.851,37	1.528.714,97	8.859.685,03	8.859.685,03	0,00	0,00	404.PQ5
404.PQ	ABA Prut Batad	0,00	0,00	0,00	0,00	1.166,62	1.166,62	0,00	0,00	404.PQ5.A02
404.PQ	ABA SIRET BACAU	0,00	0,00	1.166,62	1.166,62	2.333,04	2.333,04	0,00	0,00	404.PQ5.A03
404.PQ	AGENTIA pentru PROTECTIA MEDIULUI	0,00	0,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	0,00	0,00	404.PQ5.A04
404.PQ	SC CORAL SRL TULCEA	0,00	0,00	1.514.858,99	1.514.858,99	4.007.680,79	4.007.680,79	0,00	0,00	404.PQ5.C01
404.PQ	E.ON MOLDOVA DISTRIBUTIE IASI	0,00	0,00	295,86	159,45	751,18	751,18	0,00	0,00	404.PQ5.E01
404.PQ	EPTISA ROMANIA S.R.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	918.315,36	918.315,36	0,00	0,00	404.PQ5.E02
404.PQ	LOCAL SERVICII S.R.L. FLAMANZI	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00	404.PQ5.L01
404.PQ	GCIDE CONSTRUCCION SA VALENCIA SUC.BOTOSANI	0,00	0,00	0,00	0,00	3.733.946,94	3.733.946,94	0,00	0,00	404.PQ5.O01
404.PQ	GCPI BOTOSANI	0,00	0,00	8.120,00	8.120,00	8.310,60	8.310,60	0,00	0,00	404.PQ5.O02
404.PQ	ROMAIR CONSULTING BUCURESTI	0,00	0,00	0,00	0,00	182.751,20	182.751,20	0,00	0,00	404.PQ5.R01
408	Furnizori - facturi nesoste	0,00	681.118,78	517.626,16	622.588,60	4.768.158,34	4.729.628,16	0,00	0,00	408
409	Furnizori-debitori	0,00	0,00	362,27	1.116,25	56.438,50	55.978,48	461,02	0,00	409
4091	Furnizori-debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	0,00	0,00	0,00	0,00	43.164,62	43.164,62	0,00	0,00	4091
4092	Furnizori-debitori pentru prestari de servicii si executii de lucrari	0,00	0,00	362,27	1.116,25	13.274,88	12.813,86	461,02	0,00	4092
41	CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE	13.308.005,63	0,00	3.295.075,75	3.596.914,74	39.865.148,39	37.910.185,33	14.262.971,69	0,00	41
411	Cienti	11.014.657,95	0,00	3.077.307,95	3.596.914,74	38.662.084,50	36.677.960,33	12.998.792,12	0,00	411
411.1	Cienti	10.733.273,24	0,00	3.076.216,96	3.562.382,85	38.600.588,34	36.667.931,09	12.765.930,49	0,00	411.1
411.1.1	Cienti agenti economici	1.157.771,01	0,00	585.847,80	563.847,16	7.937.403,70	7.850.877,48	1.204.297,23	0,00	411.1.1
411.1.2	Cienti populatie	8.798.163,84	0,00	1.884.469,40	1.781.373,71	22.561.728,88	20.933.774,01	10.425.116,71	0,00	411.1.2
411.1.3	Cienti institutii publice	598.962,50	0,00	527.397,77	1.037.871,95	5.827.937,67	6.440.137,45	984.762,72	0,00	411.1.3
411.1.4	Cienti alte prestari	180.375,89	0,00	77.501,98	69.290,02	2.273.518,09	2.303.142,15	155.751,83	0,00	411.1.4

Cont	Descriere	JUVEB DIBUIGI		STANLEY MURDERMAN		STANLEY MURDERMAN		Cont	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4118	Clienți incerti sau in litigiu	281.384,71	0,00	1.091,00	44.531,89	61.506,16	110.029,24	232.861,63	0,00
418	Clienți - facturi de intocmit	2.293.351,88	0,00	217.767,80	0,00	203.053,89	1.232.226,00	1.284.179,57	0,00
42	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	0,00	411.078,24	1.381.358,70	1.310.513,15	15.707.888,45	15.468.695,16	0,00	171.884,95
421	Personal - salarii datorate	0,00	305.316,00	927.788,69	919.954,00	11.485.048,73	11.209.611,00	0,00	29.878,27
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	26.071,00	26.071,00	496.319,00	496.319,00	0,00	0,00
423.1	Concedii medicale din CAS	0,00	0,00	8.886,00	8.886,00	290.326,00	290.326,00	0,00	0,00
423.2	Apa salariați	0,00	0,00	17.185,00	17.185,00	205.993,00	205.993,00	0,00	0,00
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	358.400,00	290.700,00	3.340.952,00	3.340.952,00	0,00	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	0,00	78,00	0,00	1.078,00	1.078,00	0,00	0,00
427	Retineri din salarii datorate terților	0,00	24.562,00	24.495,96	25.277,00	296.341,98	305.636,00	0,00	33.856,04
428	Alte datorii și creanțe în legătură cu personalul	0,00	81.200,24	44.525,05	48.511,15	88.148,76	115.099,16	0,00	108.150,64
428.1	Alte datorii în legătură cu personalul	0,00	82.200,24	1.655,05	5.641,15	32.378,76	58.329,16	0,00	108.150,64
428.1.1	Garantii materiale gestionari	0,00	82.159,24	1.614,05	5.641,15	32.337,76	58.329,16	0,00	108.150,64
428.1.2	Garantii - Consiliul de administrație	0,00	41,00	41,00	0,00	41,00	0,00	0,00	0,00
428.2	Alte creanțe în legătură cu personalul	1.000,00	0,00	42.870,00	42.870,00	55.770,00	56.770,00	0,00	0,00
428.2.2	Ajutoare sociale	1.000,00	0,00	42.870,00	42.870,00	55.770,00	56.770,00	0,00	0,00
43	ASIGURARI SOCIALE, PROTECTIA SOCIALA SI CONTURI ASIMILATE	0,00	1.432.085,00	725.698,00	427.216,00	6.017.764,00	5.056.543,00	0,00	470.864,00
43.1	Asigurări sociale	0,00	1.407.611,00	711.370,00	417.557,00	5.889.110,00	4.842.704,00	0,00	461.205,00
43.1.1	Contribuția unității la asigurările sociale	0,00	988.555,00	431.935,00	207.030,00	3.185.906,00	2.448.429,00	0,00	251.078,00
43.1.2	Contribuția personalului la asigurările sociale	0,00	91.123,00	122.463,00	104.499,00	1.227.653,00	1.241.009,00	0,00	104.499,00
43.1.3	Contribuția angajatorului pentru asigurările sociale de sănătate	0,00	257.932,00	100.250,00	51.633,00	614.657,00	608.358,00	0,00	51.633,00
43.1.4	Contribuția angajatorilor pentru asigurările sociale de sănătate	0,00	70.001,00	56.717,00	54.395,00	660.914,00	644.908,00	0,00	53.935,00
43.7	Ajutor de somaj	0,00	24.474,00	14.328,00	9.659,00	128.654,00	113.839,00	0,00	9.659,00
43.7.1	Contribuția unității la fondul de somaj	0,00	18.673,00	9.335,00	4.829,00	70.736,00	56.892,00	0,00	4.829,00
43.7.2	Contribuția personalului la fondul de somaj	0,00	5.801,00	4.993,00	4.830,00	57.918,00	56.947,00	0,00	4.830,00
44	BUGETUL STATULUI, FONDURI SPECIALE SI CONTURI ASIMILATE	0,00	5.346.557,22	-292.762,18	2.282.820,93	90.585.279,80	90.478.550,76	0,00	5.238.838,18
44.1	Impozitul pe profit	0,00	58.734,44	0,00	111.929,81	342.125,80	395.321,17	0,00	111.929,81
44.1.1	Impozitul pe profit	0,00	58.734,44	0,00	111.929,81	342.125,80	395.321,17	0,00	111.929,81
44.2	Taxa pe valoarea adăugată	0,00	2.512.201,54	768.212,83	848.144,34	73.198.777,25	70.644.612,39	41.963,32	0,00
44.2.3	TVA de plată	0,00	2.438.404,74	295.217,78	-139.910,43	33.107.837,72	31.010.073,88	0,00	340.640,90
44.2.4	TVA de recuperat	0,00	0,00	-481.333,22	225,78	435.618,43	5.036,67	430.581,76	0,00
44.2.6	TVA deductibilă	0,00	0,00	231.250,75	231.250,75	3.882.686,07	3.882.686,07	0,00	0,00
44.2.7	TVA colectată	0,00	0,00	572.673,54	572.673,54	34.457.141,52	34.457.141,52	0,00	0,00
44.2.8	TVA neexigibilă	0,00	73.796,80	150.403,98	183.904,70	1.315.493,51	1.289.574,25	0,00	47.977,54

Cont	Descriere	Jurnal initial		Jurnal vouchere		Jurnal vouchere		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4428.1	TVA neexigibil deductibil	123.385,05	0,00	119.403,37	99.111,47	369.538,96	973.515,64	4428.1
4428.2	TVA neexigibil colectat	0,00	197.182,85	0,00	41.503,11	0,00	38.655,24	4428.2
4428.3	TVA la incasare	0,00	0,00	30.994,61	43.290,12	345.954,55	277.503,37	4428.3
444	Impozitul pe venitul de natura salariilor	0,00	121.889,00	119.321,00	120.630,00	1.448.872,00	1.456.017,00	444
445	Subvenții	1.450.255,39	0,00	-1.391.690,61	138.621,35	12.570.362,58	14.645.545,41	445
4451	Subvenții guvernamentale	0,00	0,00	0,00	9.593,59	2.234.236,93	2.234.236,93	4451
4451.P	Subvenții guvernamentale - BS	0,00	0,00	0,00	9.593,59	2.234.236,93	2.234.236,93	4451.POS
4452	Împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții	1.450.255,39	0,00	-1.391.690,61	125.973,74	10.209.338,51	11.686.596,84	4452
4452.ISPA	ISPA	0,00	0,00	98.574,58	84.967,52	98.574,58	84.967,52	4452.ISPA
4452.P	Împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții - FC	0,00	0,00	0,00	41.006,22	5.362.934,32	5.352.934,32	4452.POS
4452.P	PREFINANȚARE	0,00	0,00	0,00	0,00	6.238.695,00	6.238.695,00	4452.PREFIN
4458	Alte sume primite cu caracter de subvenții	0,00	0,00	0,00	3.054,02	125.187,14	124.711,64	4458
4458.P	Alte sume primite cu caracter de subvenții - BL	0,00	0,00	0,00	3.054,02	125.187,14	124.711,64	4458.POS
446	Alte impozite, taxe și vamsminte asimilate	0,00	0,00	11.991,85	11.991,85	102.017,82	102.017,82	446
446.1	Impozit pe clădiri	0,00	0,00	0,00	0,00	41.485,48	41.485,48	446.1
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0,00	0,00	11.991,85	11.991,85	24.601,85	24.601,85	446.2
446.3	Taxa pe teren	0,00	0,00	0,00	0,00	33.834,03	33.834,03	446.3
446.4	Taxa pentru afisaj in scop de reclama si publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	162,00	152,00	446.4
446.7	Taxa de salubritate	0,00	0,00	0,00	0,00	1.934,46	1.934,46	446.7
447	Fonduri speciale - taxe si vamsminte asimilate	0,00	363.810,30	164.660,32	494.569,95	2.088.245,72	2.078.210,90	447
447.1	Fond de accidente si boli profesionale	0,00	13.252,00	4.159,00	2.130,00	39.444,00	28.322,00	447.1
447.2	Fond handicapati	0,00	23.381,00	9.624,00	5.176,00	81.327,00	63.122,00	447.2
447.3	FUNCASS	87.430,00	0,00	121.932,94	224.635,94	403.896,94	416.810,94	447.3
447.4	Fond de garantare	0,00	12.111,00	4.658,00	2.415,00	38.219,00	28.522,00	447.4
447.5	Redeventa Consiliu locale	0,00	402.556,30	24.276,36	260.213,01	1.525.358,78	1.541.433,96	447.5
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	3.780.187,33	34.742,63	536.933,63	837.878,63	1.756.836,07	448
448.1	Alte datorii: fața de bugetul statului	0,00	3.780.206,78	34.742,63	536.933,63	837.878,63	1.756.836,07	448.1
448.1.1	Datorii buget consolidat	0,00	1.410.628,00	29.254,00	531.445,00	451.757,00	1.681.654,00	448.1.1
448.1.1	Majorari	0,00	670.979,00	17.808,00	55.848,00	161.704,00	576.383,00	448.1.1.1
448.1.1	CAS Angajator	0,00	37.228,00	8.367,00	5.441,00	79.205,00	67.154,00	448.1.1.1.1
448.1.1	Fond handicapati	0,00	1.234,00	129,00	84,00	4.010,00	2.776,00	448.1.1.1.1.1
448.1.1	FNUJASS	0,00	0,00	0,00	13,00	0,00	13,00	448.1.1.1.1.1.1
448.1.1	Fond garantare	0,00	459,00	49,00	49,00	631,00	608,00	448.1.1.1.1.1.1.1
448.1.1	TVA Ordonanta 135	0,00	597.637,00	0,00	32.499,00	0,00	267.177,00	448.1.1.1.1.1.1.1.1
448.1.1	Impozit pe dividende	0,00	0,00	0,00	0,00	22,00	22,00	448.1.1.1.1.1.1.1.1.1

Cont	Descriere	SOLU MII		FUNDAL VALORI		FUNDAL VALORI		SOLU MII		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4481.1	CAS angajat	0,00	411,00	186,00	1.830,00	771,00	13.067,00	0,00	12.707,00	4481.1.1.2
4481.1	CASS Angajator	0,00	9.527,00	1.081,00	1.081,00	12.328,00	12.547,00	0,00	9.746,00	4481.1.1.3
4481.1	CASS Angajat	0,00	562,00	1.847,00	802,00	7.219,00	6.771,00	0,00	114,00	4481.1.1.4
4481.1	Somaj Angajator	0,00	446,00	101,00	101,00	681,00	1.003,00	0,00	758,00	4481.1.1.5
4481.1	Somaj Angajat	0,00	152,00	267,00	67,00	545,00	436,00	0,00	43,00	4481.1.1.6
4481.1	Impozit salarii	0,00	5.721,00	5.733,00	2.209,00	22.546,00	17.110,00	0,00	285,00	4481.1.1.7
4481.1	TVA	0,00	17.103,00	0,00	11.624,00	33.059,00	187.041,00	0,00	171.085,00	4481.1.1.8
4481.1	Fond Accidente	0,00	499,00	48,00	48,00	677,00	688,00	0,00	480,00	4481.1.1.9
4481.1	Penalizari	0,00	739.649,00	11.446,00	475.597,00	290.093,00	1.105.271,00	0,00	1.554.827,00	4481.1.2
4481.1	CAS angajator	0,00	102.322,00	1.390,00	2.182,00	143.074,00	105.768,00	0,00	65.046,00	4481.1.2.1
4481.1	Fond handicap	0,00	2.776,00	35,00	42,00	7.517,00	4.783,00	0,00	42,00	4481.1.2.10
4481.1	Fond garantare	0,00	1.223,00	1,00	21,00	1.366,00	1.491,00	0,00	1.348,00	4481.1.2.11
4481.1	TVA Ordonanta 135	0,00	581.244,00	0,00	461.017,00	0,00	461.017,00	0,00	1.042.261,00	4481.1.2.12
4481.1	FNUASS	0,00	0,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00	7,00	4481.1.2.13
4481.1	CAS angajati	0,00	28,00	497,00	1.329,00	525,00	22.876,00	0,00	22.179,00	4481.1.2.2
4481.1	CASS angajator	0,00	25.448,00	65,00	552,00	30.164,00	31.782,00	0,00	27.066,00	4481.1.2.3
4481.1	CASS angajati	0,00	758,00	935,00	413,00	12.698,00	12.249,00	0,00	308,00	4481.1.2.4
4481.1	Somaj angajator	0,00	1.387,00	5,00	49,00	1.372,00	2.476,00	0,00	2.471,00	4481.1.2.5
4481.1	Somaj angajati	0,00	323,00	25,00	33,00	606,00	812,00	0,00	529,00	4481.1.2.6
4481.1	TVA	0,00	0,00	0,00	5.810,00	39.273,00	430.555,00	0,00	391.282,00	4481.1.2.7
4481.1	Impozit salarii	0,00	22.788,00	8.491,00	4.118,00	51.964,00	29.911,00	0,00	735,00	4481.1.2.8
4481.1	Fond accident	0,00	1.372,00	1,00	24,00	1.533,00	1.714,00	0,00	1.553,00	4481.1.2.9
4481.2	Datorii buget local	0,00	98.045,41	0,00	0,00	0,00	69.893,44	0,00	167.738,85	4481.2
4481.2	Majorari impozit pe profit	0,00	37.282,71	0,00	0,00	0,00	23.261,22	0,00	60.543,93	4481.2.1
4481.2	Majorari redeventa CJ	0,00	60.762,70	0,00	0,00	0,00	46.432,22	0,00	107.194,92	4481.2.2
4481.4	TVA - OUG 135	0,00	2.271.533,37	0,00	0,00	380.593,00	0,00	0,00	1.890.940,37	4481.4
4481.4	TVA Passavant - OUG 135	0,00	1.504.786,94	0,00	0,00	330.620,00	0,00	0,00	1.174.166,94	4481.4.1
4481.4	TVA Hidroconstrucia - OUG 135	0,00	605.971,14	0,00	0,00	49.973,00	0,00	0,00	555.998,14	4481.4.2
4481.4	TVA Louis Berger - OUG 135	0,00	160.775,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.775,29	4481.4.3
4481.7	Cheltuieli neeligibile ISPA	0,00	0,00	5.488,63	5.488,63	5.488,63	5.488,63	0,00	0,00	4481.7
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	Manja de submprumut - 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	4.748,34	0,00	0,00	3.248,00	3.004.640,00	3.009.640,00	0,00	251,66	45
456	Decontari cu actionari/asociatii privind capitalul	5.000,00	0,00	0,00	3.248,00	3.004.640,00	3.009.640,00	0,00	0,00	456
457	Dividende de plata	0,00	251,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251,66	457
46	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	0,00	66.284,11	3.212.458,87	3.319.243,63	54.954.120,48	55.078.139,79	0,00	190.303,42	46
461	Debitari diversi	1.069,45	0,00	3.198.063,55	3.198.063,55	52.217.070,39	52.211.341,37	6.798,47	0,00	461

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
461.1	Retributii in rosu	132,00	0,00	-2.528,00	-2.528,00	1.533,00	1.565,00	0,00	0,00	461.1
461.2	Debitori diversi	937,45	0,00	0,00	0,00	725.157,17	779.286,15	6.798,47	0,00	461.2
461.3	Casieri incasatori	0,00	0,00	1.759.756,94	1.759.756,94	21.178.314,19	21.178.314,19	0,00	0,00	461.3
461.4	TVA Contabil Judetean - Transfer ISPA	0,00	0,00	0,00	0,00	27.456.208,05	27.456.208,05	0,00	0,00	461.4
461.PC	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Calamarest si Bucecea	0,00	0,00	1.218,40	1.218,40	1.218,40	1.218,40	0,00	0,00	461.PC.CLO
461.PC	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	0,00	483.749,66	483.749,66	956.255,76	956.255,76	0,00	0,00	461.PC.CLO
461.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	0,00	1.243,56	1.243,56	1.243,56	1.243,56	0,00	0,00	461.PC.CLO
461.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	0,00	720.317,48	720.317,48	1.438.725,09	1.438.725,09	0,00	0,00	461.PC.CLO
461.PC	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	0,00	7.513,08	7.513,08	7.513,08	7.513,08	0,00	0,00	461.PC.CLO
461.PC	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	0,00	14.682,77	14.682,77	14.682,77	14.682,77	0,00	0,00	461.PC.CLO
461.PC	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	0,00	177.738,46	177.738,46	355.476,92	355.476,92	0,00	0,00	461.PC.CSO
461.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	0,00	35.371,20	35.371,20	70.742,40	70.742,40	0,00	0,00	461.PC.CSO
461.PC	TVA nedeductibila - cerere de rambursare	0,00	0,00	1.441.834,61	1.441.834,61	2.855.857,98	2.855.857,98	0,00	0,00	461.PC.IVA
462	Creditori diversi	0,00	87.353,56	13.405,32	120.180,08	2.737.050,09	2.856.738,42	0,00	197.107,89	462
462.1	Personal - Creditori diversi	0,00	5.485,63	8.210,53	22.930,89	197.019,35	207.130,95	0,00	15.577,22	462.1
462.2	Alti creditori diversi	0,00	27.442,58	3.485,00	37.274,56	1.900.351,02	1.947.375,00	0,00	74.455,55	462.2
462.3	Creditori diversi populatie	0,00	31.070,39	1.665,57	45.654,41	595.082,49	649.411,90	0,00	85.398,79	462.3
462.4	Creditori diversi agentii	0,00	2.706,41	0,00	8.036,80	43.228,70	55.735,95	0,00	15.213,65	462.4
462.5	Creditori diversi instituti	0,00	668,56	3,89	1.292,15	1.328,19	2.123,15	0,00	1.463,52	462.5
462.6	Salarii - Creditori diversi	0,00	0,00	40,33	5.021,47	40,33	5.021,47	0,00	4.981,14	462.6
47	CONTURI DE REGULARIZARE SI ASIMILATE	0,00	173.175.921,90	176.516.997,32	6.142.241,18	179.661.263,04	19.734.408,08	0,00	13.249.655,94	47
471	Che-tutiei inregistrate in avans	29.567,85	0,00	32.616,24	20.839,68	142.677,34	113.262,75	58.982,44	0,00	471
471.1	Abonamente	4.622,36	0,00	0,00	9,20	3.950,97	4.278,40	4.304,93	0,00	471.1
471.3	Asigurari	15.761,01	0,00	31.356,23	1.331,52	35.165,86	19.372,27	31.565,40	0,00	471.3
471.4	Impozite si taxe	0,00	0,00	0,00	17.938,00	88.288,59	76.152,19	12.114,50	0,00	471.4
471.5	Combustibil	3.951,35	0,00	1.250,01	0,00	-2.096,50	0,00	1.852,86	0,00	471.5
471.6	Obiecte inventar cauzati	5.233,12	0,00	0,00	1.560,55	17.379,52	13.459,89	9.152,75	0,00	471.6
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	0,00	0,00	-9.089,00	-15.071,87	43.610,00	43.610,00	0,00	0,00	473
473.1	Decontari din operatii in curs de clarificare(Pasiv)	0,00	0,00	41.290,00	-15.071,87	43.610,00	43.610,00	0,00	0,00	473.1
473.2	Decontari din operatii in curs de clarificare(Activ)	0,00	0,00	-50.379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473.2
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0,00	173.205.489,75	176.493.470,08	6.136.473,37	179.474.976,70	19.577.535,33	0,00	13.308.049,38	475

Cont	Descriere	Sold Inital		Rulaj Curent		Rulaj Cumulat		Sold Final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4751	Subvenții guvernamentale pentru investiții	0,00	45.115.234,58	45.415.167,09	2.044.330,12	45.699.587,15	2.864.543,68	0,00	2.280.191,11	4751
4751.1	Reabilitare stații de tratare	0,00	8.915.767,60	9.518.263,11	602.495,51	9.518.263,11	602.495,51	0,00	0,00	4751.1
4751.2	Reabilitare rețele	0,00	36.180.006,13	35.896.889,79	0,00	36.180.006,13	0,00	0,00	0,00	4751.2
4751.P	Subvenții guvernamentale pentru investiții	0,00	19.460,85	14,19	1.441.834,61	1.317,91	2.282.048,17	0,00	2.280.191,11	4751.POS
4751.P	BT-CF-01 Dotari UJP	0,00	4.141,55	14,19	0,00	1.317,91	0,00	0,00	2.823,54	4751.POS.CF
4751.P	BT-CL-01 Imbunătățirea STAP Calamarasți și Bucecea	0,00	711,97	0,00	1.218,40	0,00	1.218,40	0,00	1.930,37	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-02 Extinderea și reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	673,59	0,00	483.749,66	0,00	745.107,13	0,00	745.780,72	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea și extinderea SEAU Dorohoi	0,00	725,59	0,00	1.243,56	0,00	1.243,56	0,00	1.959,75	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi și Vorona	0,00	1.138,51	0,00	720.317,48	0,00	1.109.460,15	0,00	1.110.598,66	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-05 Extinderea rețelilor de apă și canalizare în ZAAglomerarea Botosani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,90	0,00	3,90	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-06 Extinderea și reabilitarea rețelilor de apă și canalizare în ZAAglomerarea Flamanzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,90	0,00	3,90	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-08 Extinderea rețelilor de canalizare în aglomerarea Vorona	0,00	7.587,00	0,00	14.682,77	0,00	14.686,67	0,00	22.673,67	4751.POS.CL
4751.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	0,00	0,00	0,00	0,00	3,90	0,00	3,90	4751.POS.CL
4751.P	BT-CS-01 Asistența tehnică pentru proiectare și managementul proiectului	0,00	0,00	0,00	177.738,46	0,00	274.013,46	0,00	274.013,46	4751.POS.CS
4751.P	BT-CS-02 Asistența tehnică pentru supervizarea lucrărilor	0,00	0,00	0,00	35.371,20	0,00	54.530,60	0,00	54.530,60	4751.POS.CS
4751.P	Saiani UJP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.259,52	0,00	54.259,52	4751.POS.SA
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții	0,00	125.522.164,26	128.554.428,38	3.992.613,16	131.251.313,63	15.594.242,48	0,00	9.865.093,11	4752
4752.1	Reabilitare stații de tratare	0,00	34.333.661,98	34.333.661,85	0,00	34.333.661,98	0,00	0,00	0,00	4752.1
4752.2	Reabilitare rețele	0,00	28.978.096,81	31.705.229,14	2.959.918,45	31.978.005,26	2.959.918,45	0,00	0,00	4752.2
4752.3	Reabilitare stație de epurare	0,00	40.810.427,04	41.713.702,11	934.378,01	41.744.805,05	934.378,01	0,00	0,00	4752.3
4752.4	Asistența tehnică și supervizare	0,00	17.420.966,14	17.413.182,64	3.624,78	17.424.590,92	3.624,78	0,00	0,00	4752.4
4752.5	Evaluarea independenței	0,00	99.186,74	150.158,11	50.971,37	150.158,11	50.971,37	0,00	0,00	4752.5
4752.6	Achiziții echipamente	0,00	1.623.615,20	1.110.729,30	3.720,55	1.627.335,76	3.720,55	0,00	0,00	4752.6
4752.7	M.V.V. - Asistența tehnică	0,00	2.128.975,28	2.127.673,44	0,00	2.128.976,28	0,00	0,00	0,00	4752.7
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții	0,00	127.244,07	92,79	0,00	1.853.780,28	11.601.629,32	0,00	9.865.093,11	4752.POS
4752.P	BT-CF-01 Dotari UJP	0,00	27.079,45	92,79	0,00	8.616,91	0,00	0,00	18.462,54	4752.POS.CF
4752.P	BT-CL-01 Imbunătățirea STAP Calamarasți și Bucecea	0,00	4.655,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.655,17	4752.POS.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Kutaj curent		Kutaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0.00	4.404,26	0.00	0.00	0.00	1.708.875,73	0.00	1.713.280,05	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0.00	4.744,26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.744,26	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Fiamanzi si Vorona	0.00	7.444,09	0.00	0.00	0.00	2.544.394,27	0.00	2.551.838,36	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Bolosani	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,50	0.00	25,50	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,50	0.00	25,50	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Fiamanzi	0.00	26.694,12	0.00	0.00	0.00	25,50	0.00	26.719,62	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0.00	52.222,72	0.00	0.00	0.00	25,50	0.00	52.248,22	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,50	0.00	25,50	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	629.490,36	0.00	629.490,36	4752.POS.CS
4752.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125.273,00	0.00	125.273,00	4752.POS.CS
4752.P	Salarii UIP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	354.773,40	0.00	354.773,40	4752.POS.SAL
4752.P	PREFINANTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1.855.163,37	4.238.695,00	0.00	4.383.531,63	4752.PREFIN
4758	Ate sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0.00	2.568.090,91	2.523.874,61	99.530,09	2.524.074,92	1.118.749,17	0.00	1.162.765,16	4758
4758.1	Reabilitare stati tratate	0.00	1.188,07	1.188,07	0.00	1.188,07	0.00	0.00	0.00	4758.1
4758.3	Reabilitare statii de epurare	0.00	2.313,05	2.313,05	0.00	2.313,05	0.00	0.00	0.00	4758.3
4758.4	Asistenta tehnica si supervizare	0.00	3.624,78	3.624,78	0.00	3.624,78	0.00	0.00	0.00	4758.4
4758.5	Evaluatori independenti	0.00	149,95	149,95	0.00	149,95	0.00	0.00	0.00	4758.5
4758.6	Achizitii echipamente	0.00	3.720,55	3.720,55	0.00	3.720,55	0.00	0.00	0.00	4758.6
4758.7	M.V.V. - Asistenta tehnica	0.00	636.468,49	636.468,49	0.00	636.468,49	0.00	0.00	0.00	4758.7
4758.8	Fond IID.	0.00	1.917.631,91	1.876.407,53	99.530,09	1.876.407,53	992.562,03	0.00	1.033.786,41	4758.8
4758.8	BERD - Consiliul Județean	0.00	241.840,36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	241.840,36	4758.8.1
4758.8	Alocatii locale - redeventa	0.00	49.789,37	0.00	0.00	0.00	553.031,94	0.00	602.821,31	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	ISPRA - Consiliul Județean	0.00	1.621.169,73	1.876.407,53	97.125,80	1.876.407,53	437.125,80	0.00	181.888,00	4758.8.4
4758.8	POS	0.00	0.00	0.00	2.404,29	0.00	2.404,29	0.00	2.404,29	4758.8.5
4758.8	Fonduri de coeziune	0.00	2.994,10	2,18	0.00	202,49	126.167,14	0.00	128.978,75	4758.8.6
4758.8	Dotari UIP	0.00	637,28	2,18	0.00	202,49	0.00	0.00	234,79	4758.8.7
4758.8	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Calamaramasi si Bucecea	0.00	109,53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109,53	4758.8.8

Cont	Descriere	Sold initial		Kutai curent		Kutai cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0.00	103.63	0.00	0.00	0.00	40.208.84	0.00	40.312.47	4758 POS.CLO
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0.00	111.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111.63	4758 POS.CLO
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0.00	175.16	0.00	0.00	0.00	59.868.08	0.00	60.043.24	4758 POS.CLO
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.60	0.00	0.60	4758 POS.CLO
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.60	0.00	0.60	4758 POS.CLO
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0.00	628.10	0.00	0.00	0.00	0.60	0.00	628.70	4758 POS.CLO
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0.00	1.228.77	0.00	0.00	0.00	0.60	0.00	1.229.37	4758 POS.CLO
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductelor de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.60	0.00	0.60	4758 POS.CLO
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.811.54	0.00	14.811.54	4758 POS.CS
4758.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.947.60	0.00	2.947.60	4758 POS.CS
4758.P	Salarii Ulp	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.348.08	0.00	8.348.08	4758 POS.SA
48	DECONTARI IN CADRUL UNITATII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48
481	Decontari intre unitate si subunitati	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	481
481.1	Decontari intre unitate si subunitati(Activ)	245.083.96	0.00	2.685.327.14	2.685.327.14	11.208.185.73	11.208.185.73	245.083.96	0.00	481.1
481.2	Decontari intre unitate si subunitati(Pasiv)	0.00	245.083.96	245.021.03	245.021.03	2.760.746.38	2.760.746.38	0.00	245.083.96	481.2
482	Decontari intre subunitati	0.00	0.00	319.739.20	319.739.20	3.083.520.44	3.083.520.44	0.00	0.00	482
482.1	Decontari intre subunitati	0.00	0.00	62.463.77	62.463.77	661.144.21	661.144.21	0.00	0.00	482.1
482.2	Decontari NIR	0.00	0.00	212.718.61	212.718.61	2.180.280.51	2.180.280.51	0.00	0.00	482.2
482.3	Decontari avansun de trezorerie	0.00	0.00	44.556.82	44.556.82	242.095.72	242.095.72	0.00	0.00	482.3
5	CONTURI DE TREZORERIE	1.233.872.53	0.00	7.832.985.36	9.007.690.12	169.000.570.98	165.869.770.90	4.364.672.21	0.00	5
51	CONTURI LA BANC	1.158.722.81	0.00	4.156.834.70	5.370.399.15	105.879.498.64	102.754.322.11	4.283.899.34	0.00	51
512	Conturi curente la banci	1.158.722.81	0.00	4.156.006.43	5.370.399.15	105.878.670.37	102.754.322.11	4.283.071.07	0.00	512
5121	Conturi la banci in lei	1.155.216.05	0.00	3.762.488.93	4.849.940.27	95.379.957.60	92.613.437.24	3.921.736.41	0.00	5121
5121.1	Conturi curente banci	930.491.14	0.00	3.706.439.81	3.576.408.12	83.239.525.72	83.506.548.03	563.468.83	0.00	5121.1
5121.P	Conturi curente POS	224.724.91	0.00	56.058.12	1.273.432.15	12.140.431.88	9.026.889.21	3.358.267.58	0.00	5121.POS
5121.P	RO32TREZ16509801X006500	142.417.92	0.00	53.653.83	1.259.401.21	5.873.600.07	2.700.897.92	3.315.120.07	0.00	5121.POS.1
5121.P	RO55RNC80041113050010045	82.306.99	0.00	2.404.29	14.030.94	2.404.29	41.724.64	42.986.64	0.00	5121.POS.2
5121.P	RO53TREZ16509803X006501	0.00	0.00	0.00	0.00	6.264.427.52	6.264.266.65	160.87	0.00	5121.POS.3
5124	Conturi la banci in valuta	34.82	0.00	232.980.82	352.805.80	9.454.589.11	9.109.663.96	344.999.97	0.00	5124
5125	Sume in curs de decontare	3.471.94	0.00	160.536.68	167.753.08	1.044.123.56	1.031.220.91	16.374.69	0.00	5125

Cont	Descriere	Sold initial		Kutaj curent		Kutaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
518	Dobanzi	0,00	0,00	828,27	0,00	828,27	0,00	828,27	0,00
5187	Dobanzi de incasat	0,00	0,00	828,27	0,00	828,27	0,00	828,27	0,00
53	CASA	74.222,99	0,00	1.805.170,04	1.763.489,21	21.933.386,12	21.929.081,32	78.547,79	0,00
531	Casa	73.458,03	0,00	1.803.835,98	1.762.193,01	21.908.985,48	21.903.960,24	78.383,27	0,00
5311	Casa in lei	73.458,03	0,00	1.803.835,98	1.762.193,01	21.908.985,48	21.903.960,24	78.383,27	0,00
532	Alte valori	754,96	0,00	1.334,06	1.295,20	24.500,64	25.101,08	164,52	0,00
5321	Timbre fiscale si postale	50,90	0,00	326,00	288,20	3.574,00	3.489,40	135,50	0,00
5328	Alte valori	714,06	0,00	1.008,06	1.008,00	20.926,64	21.611,68	29,02	0,00
54	ACREDITIVE	926,73	0,00	31.668,30	34.489,44	303.795,50	302.498,15	2.225,08	0,00
542	Avansuri de trezorerie	926,73	0,00	31.668,30	34.489,44	303.795,50	302.498,15	2.225,08	0,00
542.1	Avansuri de trezorerie - Deplasari	860,47	0,00	10.042,00	10.936,52	74.699,30	73.910,31	1.549,46	0,00
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	66,26	0,00	21.626,30	23.552,92	229.097,20	228.587,84	575,62	0,00
58	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	1.839.312,32	1.839.312,32	40.883.889,32	40.883.889,32	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	1.839.312,32	1.839.312,32	40.883.889,32	40.883.889,32	0,00	0,00
6	CONTURI DE CHELTUIELI	0,00	0,00	3.356.084,02	3.356.084,02	31.597.765,89	31.587.765,89	0,00	0,00
60	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	0,00	0,00	772.437,49	772.437,49	8.724.766,40	8.724.766,40	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	158.283,35	158.283,35	1.938.564,96	1.938.564,96	0,00	0,00
6021	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	0,00	0,00	6.456,26	6.456,26	0,00	0,00
6022	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	45.551,28	45.551,28	625.399,55	625.399,55	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	14.330,55	14.330,55	164.893,62	164.893,62	0,00	0,00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	98.401,51	98.401,51	1.141.815,43	1.141.815,43	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	74.220,62	74.220,62	232.345,41	232.345,41	0,00	0,00
604	Cheltuieli privind materialele nestocale	0,00	0,00	97.542,63	97.542,63	1.176.739,59	1.176.739,59	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	442.390,89	442.390,89	5.377.116,37	5.377.116,37	0,00	0,00
605.1	Cheltuieli energie electrica	0,00	0,00	396.402,89	396.402,89	5.031.566,13	5.031.566,13	0,00	0,00
605.2	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	25.576,06	25.576,06	139.566,48	139.566,48	0,00	0,00
605.3	Cheltuieli apa canal	0,00	0,00	20.411,94	20.411,94	205.983,76	205.983,76	0,00	0,00
61	CHELTUIELI CU LUCRARILE SI SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	350.425,91	350.425,91	2.426.852,89	2.426.852,89	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	76.206,35	76.206,35	569.073,56	569.073,56	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	0,00	0,00	269.801,46	269.801,46	1.826.842,95	1.826.842,95	0,00	0,00
612.1	Cheltuieli cu chiriile	0,00	0,00	9.588,45	9.588,45	285.408,99	285.408,99	0,00	0,00
612.2	Cheltuieli cu redeventele	0,00	0,00	260.213,01	260.213,01	1.541.433,96	1.541.433,96	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	4.418,10	4.418,10	30.936,38	30.936,38	0,00	0,00
62	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	223.470,06	223.470,06	2.474.906,42	2.474.906,42	0,00	0,00
621	Cheltuieli cu colaboratorii	0,00	0,00	0,00	0,00	73.955,00	73.955,00	0,00	0,00

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj acumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	9.011,40	9.011,40	64.625,80	64.625,80	0,00	0,00
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0,00	0,00	632,93	632,93	9.063,71	9.063,71	0,00	0,00
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0,00	0,00	6.359,27	8.369,27	54.015,56	54.015,56	0,00	0,00
623.3	Abonamente ziare	0,00	0,00	9,20	9,20	1.546,53	1.546,53	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	4.278,00	4.278,00	45.494,62	45.494,62	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	36.596,70	36.596,70	150.481,98	150.481,98	0,00	0,00
625.1	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari - deductibile	0,00	0,00	36.596,70	36.596,70	150.481,98	150.481,98	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	9.802,30	9.802,30	129.552,45	129.552,45	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	6.095,42	6.095,42	405.466,38	405.466,38	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	0,00	0,00	157.686,24	157.686,24	1.605.320,19	1.605.320,19	0,00	0,00
63	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0,00	0,00	18.306,71	18.306,71	93.542,07	93.542,07	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	18.306,71	18.306,71	93.542,07	93.542,07	0,00	0,00
635.1	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	0,00	0,00	10.224,00	10.224,00	37.153,18	37.153,18	0,00	0,00
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0,00	0,00	3.152,00	3.152,00	12.610,00	12.610,00	0,00	0,00
635.3	Cheltuieli cu taxa pe teren	0,00	0,00	4.531,00	4.531,00	25.897,11	25.897,11	0,00	0,00
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0,00	0,00	31,00	31,00	131,00	131,00	0,00	0,00
635.5	Cheltuieli alte taxe	0,00	0,00	368,71	368,71	17.760,78	17.760,78	0,00	0,00
64	CHELTUIELI CU PERSONALUL	0,00	0,00	1.349.885,31	1.349.885,31	14.741.626,77	14.741.626,77	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	967.552,00	967.552,00	11.209.611,00	11.209.611,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurările si protectia sociala	0,00	0,00	382.333,31	382.333,31	3.532.015,77	3.532.015,77	0,00	0,00
6451	Contributia unitatii la asigurările sociale	0,00	0,00	207.029,71	207.029,71	2.448.428,56	2.448.428,56	0,00	0,00
6452	Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0,00	0,00	4.829,31	4.829,31	56.898,54	56.898,54	0,00	0,00
6453	Contributia angajatorului pentru asiguranțe sociale de sanatato	0,00	0,00	51.621,03	51.621,03	608.359,80	608.359,80	0,00	0,00
6458	Alte cheltuieli privind asigurările si protectia sociala	0,00	0,00	118.853,26	118.853,26	418.328,87	418.328,87	0,00	0,00
6458.1	Apa salariați	0,00	0,00	16.701,00	16.701,00	199.621,00	199.621,00	0,00	0,00
6458.2	Cheltuieli FUNCASS	0,00	0,00	92.431,13	92.431,13	98.742,12	98.742,12	0,00	0,00
6458.3	Cheltuieli fond accidente	0,00	0,00	2.130,46	2.130,46	28.321,80	28.321,80	0,00	0,00
6458.4	Cheltuieli fond handicapati	0,00	0,00	5.175,99	5.175,99	63.120,08	63.120,08	0,00	0,00
6458.5	Cheltuieli fond de garantare	0,00	0,00	2.414,58	2.414,58	28.523,87	28.523,87	0,00	0,00
65	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0,00	0,00	224.764,95	224.764,95	1.702.319,31	1.702.319,31	0,00	0,00
652	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0,00	0,00	0,00	0,00	4.504,00	4.504,00	0,00	0,00

Cont	Descriere	Sold initial		Intrari		Intrari		Intrari		Intrari		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	224.764,95	224.764,95	1.697.815,31	1.697.815,31	0,00	0,00	0,00	0,00	658
6581	Despagubiri, amenzii si penalitati	0,00	0,00	181.882,37	181.882,37	1.639.465,42	1.639.465,42	0,00	0,00	0,00	0,00	6581
6581.1	Amenzi si penalitati	0,00	0,00	181.882,37	181.882,37	1.639.465,42	1.639.465,42	0,00	0,00	0,00	0,00	6581.1
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	42.882,58	42.882,58	58.348,89	58.348,89	0,00	0,00	0,00	0,00	6588
65	CHELTUIELI FINANCIARE	0,00	0,00	4.791,72	4.791,72	116.316,44	116.316,44	0,00	0,00	0,00	0,00	65
655	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	4.791,72	4.791,72	116.316,44	116.316,44	0,00	0,00	0,00	0,00	655
68	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANELE SI AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	0,00	0,00	300.072,06	300.072,06	922.114,42	922.114,42	0,00	0,00	0,00	0,00	68
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizante, provizioanele si ajustarile pentru deprecieri	0,00	0,00	300.072,06	300.072,06	922.114,42	922.114,42	0,00	0,00	0,00	0,00	681
681.1	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarii	0,00	0,00	57.797,06	57.797,06	679.839,42	679.839,42	0,00	0,00	0,00	0,00	681.1
681.2	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	0,00	0,00	242.275,00	242.275,00	242.275,00	242.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681.2
69	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0,00	0,00	111.929,81	111.929,81	395.321,17	395.321,17	0,00	0,00	0,00	0,00	69
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	111.929,81	111.929,81	395.321,17	395.321,17	0,00	0,00	0,00	0,00	691
7	CONTURI DE VENITURI	0,00	0,00	2.801.817,42	2.801.817,42	32.186.896,56	32.186.896,56	0,00	0,00	0,00	0,00	7
70	CIFRA DE AFACERI NETA	0,00	0,00	2.584.233,51	2.584.233,51	30.021.770,93	30.021.770,93	0,00	0,00	0,00	0,00	70
704	Venituri din activitati executate si servicii prestate	0,00	0,00	2.583.955,58	2.583.955,58	30.002.208,68	30.002.208,68	0,00	0,00	0,00	0,00	704
704.01	Venituri din APA	0,00	0,00	1.561.715,66	1.561.715,66	18.990.048,56	18.990.048,56	0,00	0,00	0,00	0,00	704.01
704.02	Venituri din CANAL	0,00	0,00	961.349,28	961.349,28	10.203.114,67	10.203.114,67	0,00	0,00	0,00	0,00	704.02
704.03	Venituri din DIVERSE	0,00	0,00	60.890,64	60.890,64	809.045,45	809.045,45	0,00	0,00	0,00	0,00	704.03
706	Venituri din redevente, localitati de gestiune si chirii	0,00	0,00	277,93	277,93	19.562,25	19.562,25	0,00	0,00	0,00	0,00	706
72	VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI	0,00	0,00	73.420,00	73.420,00	565.190,00	565.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72
722	Venituri din productie de imobilizari corporale	0,00	0,00	73.420,00	73.420,00	565.190,00	565.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	722
75	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0,00	0,00	139.570,38	139.570,38	1.480.745,17	1.480.745,17	0,00	0,00	0,00	0,00	75
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	139.570,38	139.570,38	1.480.745,17	1.480.745,17	0,00	0,00	0,00	0,00	758
7581	Venituri din despagubiri, amenzii si penalitati	0,00	0,00	108.404,49	108.404,49	1.071.678,72	1.071.678,72	0,00	0,00	0,00	0,00	7581
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0,00	0,00	31.046,89	31.046,89	381.390,07	381.390,07	0,00	0,00	0,00	0,00	7584
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	119,00	119,00	27.676,38	27.676,38	0,00	0,00	0,00	0,00	7588
75	VENITURI FINANCIARE	0,00	0,00	4.593,53	4.593,53	119.190,46	119.190,46	0,00	0,00	0,00	0,00	75
755	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	3.689,53	3.689,53	108.242,65	108.242,65	0,00	0,00	0,00	0,00	755
756	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	842,68	842,68	10.453,95	10.453,95	0,00	0,00	0,00	0,00	756
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	61,32	61,32	493,85	493,85	0,00	0,00	0,00	0,00	767

Cont	Descriere	Solu initial		Soluaj		Soluaj		Soluaj		Soluaj		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
Total:		181.170.822,42	181.170.822,42	218.035.519,34	218.035.519,34	729.169.610,44	729.169.610,44	21.321.486,67	21.321.486,67	21.321.486,67	21.321.486,67	

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR ECONOMIC.

INTOCMIT,





„More than water: a little bit of soul”
„Mai mult decât APA: un strop de suflet”

S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani

Bulevardul Mihai Eminescu nr.34

Cod postal 710030

Botoșani România

Reg.Com:	J07-377-20.10.2009
CUI:	26161230 29.10.2009
Capital Social:	9,960,440 Lei
Banca:	B.C.R. Sucursala Botoșani
Cont:	RO79RNCB3041113050070301
Banca:	Trezoreria Botoșani
Cont:	RO41TRF71165069XXX005244
Tel:	0331 /11-800 0374-106-800
Fax:	0331-711-803 0374 106-803
Web:	www.apabotosani.ro
Email:	nova@apabotosani.ro

DECLARATIE DE CONFORMITATE

Data: 22 Mai 2014

Domnilor,

Aceasta declaratie de conformitate a fost emisa in urma auditarii bilantului la data de 31 Decembrie 2013 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 3055/2009. Cunoastem responsabilitatea noastra pentru o reprezentare fidela in situatiile financiare a rezultatelor operationale si a pozitiei financiare, in conformitate cu prevederile OMFP 3055/2009.

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. Situațiile financiare, menționate mai sus, sunt prezentate fidel, în toate aspectele semnificative.
2. Am pus la dispoziție toate documentele financiare și informațiile aferente.
3. Consideram că în condițiile în care ar exista erori necorectate acestea sunt nesemnificative, atât în parte cât și în ansamblu, în situațiile 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. Partile afiliate ale SC Nova Apaserv SA la data de 31 Decembrie 2013 conform prevederilor IAS 24 "Prezentarea informatiilor referitoare la tranzactiile cu societatile afiliate" sunt:

Consiliul Judetean Botosani

9. Nu exista estimari care pot face subiectul unor modificari semnificative pe termen scurt care sa nu fi fost corect evidentiata in situatiile financiare. Intelegem prin *termen scurt* perioada de un an de la data situatiilor financiare.
10. Nu exista:
- a. Incalcari sau posibile incalcari ale legii, ale caror efecte sa fie necesar a se inregistra sau evidentia in situatiile financiare;
 - b. Obligatii sau contingente solicitate spre a fi inregistrate sau evidentiata privind " Provizioane, obligatii si active contingente", despre care sa nu se fi furnizat informatii.
 - c. Litigii asupra carora avocatii nostrii ne-au avertizat ca ar putea fi pierdute si care trebuie evidentiata in situatiile financiare.
10. Societatea dispune de titlu de proprietate asupra tuturor activelor fixe si nu exista nici o garantie sau ipoteca asupra acestora, cu exceptia celor care au fost aduse la cunostinta si evidentiata in notele ce alcatuiesc situatiile financiare.
11. Creantele inregistrate in situatiile financiare reprezinta datorii reale ale debitorilor provenite din vanzari inainte de data intocmirii bilantului si care au fost evaluate la valoarea realizabila neta estimata. Provizioanele 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. Provizioanele 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 2013.
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 2013, inclusiv cele facturate in 2013.
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 recente 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
605	408	21,647	Energie electrica aferenta decembrie 2013 - E.S.Z. PRAHOVA SA,
628	408	21,049	Contributie ape uzate evacuate pentru luna decembrie 2013 - ABA Prut Barlad- SGA Botosani , Iasi

Ai dumneavoastra,

Semnatura

Director General
Ing. Cîrlan Gabriel



Ec. Jîtarășu Daniela
Coord.Comp.Financiar Contabil



Catre: Conducerea NOVA APASERV SA
Subiect: Evenimente ulterioare datei bilantului

Stimați domni,

În legatură cu auditul situațiilor financiare ale NOVA APASERV SA la 31.12.2013, vă rugăm să ne transmiteți dacă aveți cunoștința de orice fel de evenimente ulterioare (produse după data bilanțului) care ar putea avea un impact semnificativ asupra situațiilor financiare auditate, după cum urmează:

Întrebări	Răspunsuri de la client
1 S-au încheiat angajamente noi, s-au luat împrumuturi noi ori s-au angajat noi garanții, după 31.12.2013 ?	NU
2 Au avut loc vânzări sau achiziții de active după 31.12.2013, sau sunt planificate astfel de tranzacții în viitorul apropiat ?	Vânzări - NU. Achiziții - DA - echipamente de natura mijloacelor fixe - conform listei de dotări independente aprobată pe anul 2014
3 Au avut loc creșteri de capital sau emiteri de instrumente de datorie, precum emiterea de noi acțiuni sau obligațiuni? S-a încheiat sau este planificat să se încheie în viitorul apropiat vreun acord de fuziune sau lichidare ?	NU
4 Există active nationalizate de către stat sau distruse, de exemplu prin incendiu sau inundație, după 31.12.2013?	NU
5 S-au înregistrat evoluții cu privire la orice fel de contingente, după 31.12.2013?	NU
6 Au fost efectuate orice fel de ajustări contabile neobisnuite, ori sunt avute în vedere, în viitorul apropiat, astfel de ajustări în situațiile financiare la 31.12.2013?	NU

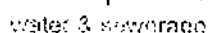
7	Au avut loc sau este probabil sa aiba loc evenimente care vor pune sub semnul intrebării adecvarea politicilor contabile utilizate in situatiile financiare, cum ar fi, spre exemplu, daca este adecvata ipoteza de continuitate a activitatii?	NU
8	Au avut loc, dupa 31.12.2013, evenimente relevante pentru evaluarea estimarilor sau previziunilor facute in situatiile financiare? Au avut loc evenimente care sunt relevante pentru recuperabilitatea activelor?	Nu
9	S-au solutionat litigii sau au fost estimate si evaluate sansele de castig/pierdere a litigiilor in care societatea a fost/este implicata?	Da, evaluarea sanseilor s-a facut in functie de stadiul litigiului
10	Exista procese verbale ale intalnirilor actionarilor/asociatilor companiei, conducerii si/sau a persoanelor insarcinate cu guvernanta, care au avut loc dupa data situatiilor financiare? (daca da, va rugam sa ne transmiteti o copie a acestora) Sunt si alte aspecte discutate la astfel de intalniri pentru care nu exista inca procese verbale disponibile?	Da.

Director General
Ing. Cîrlan Gabriel

Data : 22 mai 2014

Coord.Comp.Financiar Contabil
Ec. Jîtarășu Daniela

Data : 22 mai 2014



3254
10 85 2014

Tel: 02 375 2113 30
 Fax: 02 375 2113 31
 Email: info@nabors.nl
 Pafel: J.C. Nabors, directeur
 Adres: ROTTERDAMSE WILDEBOOMWEG 1
 Post: 3075 NB Rotterdam
 Web: www.nabors.nl
 Bank: 00117521000000000000
 IBAN: NL01 2100 0000 0000 0000
 BIC: 00117521

1. *Journal of the American Medical Association*, 1997; 278: 1033-1038.
 2. *Journal of the American Medical Association*, 1997; 278: 1039-1044.
 3. *Journal of the American Medical Association*, 1997; 278: 1045-1050.



Def. Department Economic.
Re. Panel Listing

În urma confruntării soldurilor scriptice și fațice au rezultat diferențe:

C. Căminul Găveni (pălăruștii)

• Sector Buzeni

Subcomisia nr.8.1.1. – mijloace fixe, obiecte de inventar, materiale, numerar

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 2.270,20 lei.

Subcomisia nr.8.1.2 – clienți, furnizori, debitori, stocuri – esențiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe, care se pot gasi în anexa nr.1 în vouch în contul 462.3 și 462.4.

• Sector Ștefănești

Subcomisia nr.8.2 – mijloace fixe, obiecte de inventar, materiale, numerar

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 10.271,60 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 11.174,80 lei.

C. Botosani:

Subcomisia nr. 1 - Sector apă Bucecea inclusiv centrul de prestări și laborator și casierii serviciu comercial

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 1.439,26 lei.

Subcomisia nr.2 - Sector apa Cătămărăști + laboratorul

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 15.218,46 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 1.491,62 lei.

Subcomisia nr.3 - Serviciul dispecerat-monitorizare, laborator verificare cantitate

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloacele fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 5.600,62 lei.

Subcomisia nr. 4 - Sector apărare, ordine publică și siguranță națională

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de către comisia subită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 12.608,13 lei.

Subcomisia nr. 5 - Statie de epurare inclusiv laborator și statie "Căminari"

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de către comisia subită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 12.608,13 lei.

Subcomisia nr. 6 - Sector auto

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Au fost întocmite liste cu propuneri pentru casarea obiectelor de inventar cu un grad avansat de uzură, urmând a fi soluționate de către comisia numită la nivel de unitate. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 1.929,37 lei.

Subcomisia nr. 7 - Sector Administrativ

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 subită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în depozit în sumă de 95,881 lei, obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 6.765,42 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 2.906,97 lei.

Subcomisia nr. 8 - Casieria centrală Botoșani

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice la casierie nu au rezultat diferențe. La contul de garanții materiale soldul scriptic este de 84.297,99 lei iar cel faptic este de 88.863,99 lei diferența de 4.366,00 lei reprezentând alimentare com. garanții materiale făcută cu OP/ nov. 2013.

Subcomisie nr. 9 - Datorii - furnizori, creditori și debitori diverși

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

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

În urma valorificării inventarului au fost constatate următoarele:

diferență între soldul la agenți economici Botoșani - evidența comercială și sold evidența financiară în sumă de 13.875,67 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 462.4 sume în avans.

diferențe între soldul peșagi POS Mediu și evidența contabilă și sold evidenț. comercială în sumă de 17,629,38 lei - diferență ce se justifică prin evid. evidenț. comercială în sumă de 162,5 sume în avans.

Diferențe între soldul evidenț. comercială și soldul evidenț. contabilă și sold evidenț. comercială în sumă de 17,629,38 lei - diferență ce se justifică prin evidenț. comercială în sumă de 162,5 sume în avans.

Diferențe între sold agent. Ștefănești evidenț. contabilă și sold evidenț. comercială în sumă de 18,30 lei - diferență ce se justifică prin evidenț. comercială în sumă de 162,5 sume în avans.

Diferențe între sold populație - Ștefănești - evidenț. contabilă și sold evidenț. comercială în sumă de 10,387,61 lei - diferență ce se justifică prin evidenț. comercială în sumă de 162,5 sume în avans.

diferențe între sold instituții publice - Ștefănești evidenț. contabilă și sold evidenț. comercială în sumă de 8,25 lei - diferență ce se justifică prin evidenț. comercială în sumă de 162,5 sume în avans.

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-- Serviciul contencios, armarire creanțe

Au fost înlocuite liste cu litigiile aflate în curs de soluționare, în care societatea apar separat, atât în calitate de pârât cât și de reclamant. Au fost inventariate cheltuielile de judecăn iar în urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr. 14 - Magazin centrală

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

Subcomisia nr.15 -- Compartiment metrologie

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost înlocuite 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 18,16 lei. În urma punctajului efectuat de către Compartimentul Financiar - Contabilitate și Compartimentul Metrologie la inventarul cuprinzând cererile și facturile emise de Departamentul Comercial - Compartimentul Metrologie s-au constatat diferențe în sumă totală de 639,12 lei reprezentând trei facturi din octombrie, noiembrie și decembrie 2013 anulate și atașate la dosar.

Subcomisia nr.16 -- Compartiment Resurse Umane

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

Subcomisia nr.17 - Subcomisia de Inventariere - Domeniul public - în baza Deciziei nr. 282/13.11.2013 a fost efectuată inventarierea bunurilor din domeniul public al Consiliului Județean Botoșani, valoarea totală a bunurilor fiind de 128.170.873,27 lei. În baza Deciziei nr. 282/13.11.2013 a fost efectuată inventarierea bunurilor din domeniul public al Consiliului Județean Botoșani, valoarea totală a bunurilor fiind de 128.170.873,27 lei.

Subcomisia nr.18 - Subcomisia de Inventariere - Domeniul public

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

Subcomisia de Inventariere de domeniul public - bunurile concesionare de la 15.12.2013 în administrații teritoriale scunțate: Comitetul Unice de delegare, gestiunii prin concesiune. În urma confruntării soldurilor scriptice și fizice nu au rezultat diferențe.

Menționăm că în cursul anului nu mai fost inventariate următoarele:

- în baza Deciziei nr. 282/13.11.2013 a fost efectuată inventarierea bunurilor concesionare din domeniul public al Consiliului Județean Botoșani, valoarea totală a bunurilor fiind de 128.170.873,27 lei.
- În baza Deciziei nr. 289/26.11.2013 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 acestora fiind de 10.232,000 lei.

Precizăm că procesul de inventariere s-a desfășurat ținând cont și de Decizia nr. 271/18.12.2013 prin care au fost înlocuiți membri unor comisii și prelungit termenul de realizare și predare a inventarelor.

COMISIA CENTRALĂ.

Os. Jr. Neculai Gheorghinea - Președinte

ec. Daniela Jitarasu - secretar

es.jr. Sanciuc Maria - membru

sing. Crațu Nicolai - membru

ing. Dorcel Rotaru - membru

Nova ApaServ S.A. Botosani

**Situatii financiare auditate
pentru exercitiul incheiat
la 31 Decembrie 2013**

Sumar

	Pagina
Raportul auditorului	3- 5
Raportul Administratorului	6-14
Bilantul contabil	15-17
Contul de profit si pierdere	18-20
Situatia fluxurilor de numerar	21
Situatia modificarilor in capitalurile proprii	22
Note la situatiile financiare	23-53

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

Raport asupra situațiilor financiare

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății S.C. NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2013, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar și situația modificărilor capitalului propriu pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative precum și alte note explicative, numerotate de la pagina 25 la pagina 56. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Total capitaluri proprii: 8.787.899 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar: 589.131 lei - profit

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

- 2 Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 3055/2009 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea setului de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, fie cauzate de fraudă sau eroare.

Responsabilitatea auditorului

- 3 Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.
- 4 Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

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

Bazele opiniei cu rezerve

- 5 Societatea a înregistrat în cursul anului 2013, în corespondență cu rezultatul reportat, corecții aferente veniturilor din prestări servicii facturate în anii precedenți în sumă de 563.340 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 2013.
- 6 Societatea nu a estimat și nu a înregistrat ajustări pentru deprecierea creanțelor în condițiile în care există întârzieri semnificative în încasarea acestora și numeroși clienți care sunt acționați în judecată. Nu putem exprima o opinie asupra suficienței ajustărilor pentru deprecierea creanțelor precum și asupra efectului asupra rezultatului curent și asupra poziției financiare la 31 decembrie 2013.

Opinia cu rezerve

- 7 În opinia noastră, cu excepția posibilelor ajustări în legătură cu aspectele menționate în paragrafele 5 și 6, situațiile financiare ale Societății NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2013 sunt prezentate fidel, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 3055/2009.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, articolul 318, punctul 2, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare și numerotat de la pagina 6 la pagina 15. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordanțe cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

În numele

BDO Audit SRL

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din
România

Cu nr. 018 / 2001

Numele semnatarului: Cristian Iliescu
Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din
România
Cu nr. 1530 / 2003



București, Romania

22 mai 2014

RAPORT
privind activitatea economico – financiară pe anul 2013

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 elasa 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 - constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*, și-a început activitatea în luna ianuarie 2013, fiind numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 58/07.01.2013 și avea următoarea componență: Grigoroșcuță Constanti – președinte; Anton Cristina – Elena - membru; Bozi Grigore - membru; Deleanu Dan Constantin – membru; Epuraș Gheorghe - membru.

Contractele de mandat au fost încheiate pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 7 ianuarie 2013, până la 06 ianuarie 2017, și pot fi reînnoite prin act adițional, prin hotărârea mandanului. Motivat de demisia d-lui Bozi Grigore din calitatea de administrator, Adunarea Generală a Acționarilor ia act de renunțarea mandatarului și dispune modificarea numărului de

membri ai C.A., de la 5 la 9, aprobând demararea unei noi proceduri de selecție/evaluare, în conformitate cu prevederile *O.U.G. 109/2011*.

Astfel, Consiliul de administrație al societății are, începând cu data de 19.12.2013, un număr de 9 (nouă) membri, numiți prin Hotărârea A.G.A. nr. 77/19.12.2013. Pentru noii membri ai Consiliului de administrație, s-au încheiat contracte de mandat pe o perioadă de 3 (trei) ani și 19 (nouăsprezece) zile, începând cu data de 19 decembrie 2013, până la 06 ianuarie 2017, care pot fi reînnoite prin act adițional, prin hotărârea mandantului.

- Activitatea curentă a fost coordonată până în data de 23.05.2013 de un director general interimar numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 5/2.07.2012, în persoana d-lui ing. Cirlan Gabriel. Începând cu data de 23.05.2013 în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, activitatea curentă este coordonată de un director general numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 10/23.05.2013, în persoana d-lui ing. Cirlan Gabriel. Tot în baza Decizia Consiliului de Administrație nr. 10/23.05.2013 au fost numiți în funcția de Director Adjunct – dl Gheorghina Neculai și în funcția de Director Adjunct Operațional – dl Petrușcă Ady.

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

Activitate principală:

- captarea, tratarea și distribuția apei;

Activități secundare:

- colectarea și tratarea apelor uzate;
 - fabricarea articolelor din material plastic pentru construcții;
 - producția de rezervoare, cisterne și containere metalice;
 - prelucrarea produselor metalice obținute prin deformare;
 - operațiuni de mecanică generală;
 - fabricarea de instrumente și dispozitive pentru măsură, verificare, control, navigație;
 - repararea articolelor fabricate din metal;
 - repararea echipamentelor electrice;
 - repararea altor echipamente;
 - instalarea mașinilor și echipamentelor industriale;
 - producția de energie electrică;
 - transportul energie electrice;
-

- distribuția energiei electrice;
- comercializarea energiei electrice;
- producția gazelor;
- tratarea și eliminarea deșeurilor nepericuloase;
- tratarea și eliminarea deșeurilor periculoase;
- lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale;
- lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide;
- lucrări de construcții a altor proiecte ingineresti n.e.a.;
- lucrări de demolare a construcțiilor;
- lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat;
- alte lucrări de instalații pentru construcții;
- întreținerea și repararea autovehiculelor;
- transporturi rutiere de mărfuri;
- transporturi prin conducte;
- activități de testări și analize tehnice;
- alte activități de servicii suport pentru întreprinderi n.e.a.;
- alte forme de învățământ n.e.a.;
- alte activități de servicii n.e.a.

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. 2013 SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, înregistrează un capital social subscris și vărsat de 9.960.440 lei, structurat astfel:

CAPITAL SUBSCRIS SI VARSAT

Actionari	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
1. Consiliul Judetean 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 Saveni	500	20	10,000	0.100
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	0.100
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	0.100
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	0.100
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	0.050
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	0.050
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	0.050
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	0.050
13. Comuna Broscuti	250	20	5,000	0.050
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	0.050
15. Comuna Concesti	250	20	5,000	0.050
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	0.050
17. Comuna Cotusca	250	20	5,000	0.050
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	0.050
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	0.050
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	0.050
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	0.050
22. Comuna Dargeni	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 Ihanesti	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

Nova ApaServ S.A. Botosani**Situatii financiare auditate**

pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2013

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 2013 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 MUDP II, ISPA, SAMTID, programe ce au fost preluate conform Contractului UNIC de delegare a gestionii prin concesiune, art.25 pct.4 de la fostul operator SC APA GRUP SA Botosani. Sumele aferente acestor programe de investitii fac parte integranta din Contractul unic de delegare conform actului aditional nr. 1 anexa nr II.6.

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

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

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare , respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile* în urma demersurilor făcute de operator, în data de 30.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro**. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” și Hotărârea Adunării Generale a acționarilor nr. privind autorizarea Consiliul de Administrație să aprobe încheierea **Contractului de credit cu BERD** și semnarea acestuia de către d-lui Cîrlan Gabriel în calitate de Director General și reprezentant legal al SC NOVA APASERV SA Botoșani precum și a celorlalte contracte ce derivă din primul, respectiv **Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect**.

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 2012 avizat conform Deciziei nr. 3 / 5.04.2012 a Consiliului de Administrație și aprobat prin Hotărârea AGA nr.47/28.05.2012;
- 2) prin contractul de concesiune nr. 6600/1.07.2010;
- 3) Contractul de împrumut BERD.

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani exploatează un patrimoniu public de **377,599,900.48 lei**, din care bunuri în valoare de 203.426.766,98 lei concesionat în baza Contractului Unic de Delegarea Gestiei și a actelor adiționale iar bunurile în sumă de 174,173,133.50 lei, reprezentând bunuri rezultate din programul de investiții ISPA au fost facturate către Consiliul Județean Botoșani, urmând a face obiectul unui act adițional la CDG prin hotărâre de consiliul.

Nova ApaServ S.A. Botosani
Situatii financiare auditate
pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2013

Nr. crt.	Unitatea administrativ teritoriala	valoarea bunurilor concesionate
1	Consiliul Judetean Botosani ,	128,267,097.27
2	Consiliul Local Albesti ,	1,947,693.75
3	Consiliul Local Baluseni ,	332,700.00
4	Consiliul Local Braiesti ,	880,136.00
5	Consiliul Local Brosesti ,	51,582.13
6	Consiliul Local Bucecea ,	334,776.28
7	Consiliul Local Calarasi ,	4,710,199.00
8	Consiliul Local Copalau ,	2,200,395.49
9	Consiliul Local Cristesti ,	1,903,910.00
10	Consiliul Local Darabani ,	1,021,128.79
11	Consiliul Local Doroboi ,	22,303,662.66
12	Consiliul Local Durnesti ,	1,449,494.00
13	Consiliul Local Flamanzi ,	2,142,596.00
14	Consiliul Local Leorda ,	852,158.00
15	Consiliul Local Mihai Eminescu ,	224,859.00
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 ,	5,143,550.00
21	Consiliul Local Saveni ,	311,479.23
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	Bunuri facturate ce urmeaza a fi luate in concesiune de la Consiliul Judetean Botosani	174,173,133.50
TOTAL		377,599,900.48

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se cronologic și sistematic toate documentele aferente anului 2013, conform OMF nr.3055/2009 modificat și completat prin OMF nr.2869/2010 privind noile Reglementări contabile armonizate cu Directiva a IV-a a CEE și cu SIC și cu realizarea procedurilor interne.

La întocmirea Bilanțului s-a avut în vedere datele existente în balanța sintetică la 31.12.2013.

S-a procedat la efectuarea și valorificarea inventarierii patrimoniului pe anul 2013 conform Deciziei nr. 260/2.12.2013 și a procesului verbal nr. 3250/10.03.2014 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 31.12.2013.

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

Indicatorii economico-financiarți ce reflectă activitatea economică-financiară la 31 decembrie 2013 se prezintă astfel:

1. Indicatori conform Bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2013

Nr.crt.	Indicatorul	U/M	Prevazut BVC	Realizat	Dif.(+ -)	% realizare
1	Perioada de incasare a clientilor	zile	83	121	38	69
2	Perioada de plata a furnizorilor	zile	50	52	2	96
3	Rata profitului brut	%	3,37	3,28	0,09	97
4	Plati restante	Mii RON	7862	8171	309	96
5	Volum apa facturat	mii mc	6,519	6,358	-161	98
6	Consum de energie electrica	mii KW	11050	11.404	354	97
7	Volumul de apa+canal factorat pe numar de salariati	Mc/angajat	28,2	27,4	-0,8	97,2
9	Productivitatea muncii (venituri expl./nr.mediu salariati)	Mii lei/salariat	71	74	3	104

2. Condiționalități BERD

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

nr. crt.	INDICATOR	Condiționalitate		Grad de realizare	Observații
		stabilită	realizată		
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	-	-	indicatorul nu s-a putut calcula deoarece nu înregistrăm serviciul datoriei
2	Gradul minim de colectare	85%	97%	DA	
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	-	-	indicatorul nu s-a putut calcula deoarece nu înregistrăm datorii financiare generate de contractul de împrumut
4	Ajustarea tarifulor apă	3,13	3,14	DA	
	canal	1,65	1,66		S-a luat în analiza tariful la canalizare utilizat în Botosani

3. Concluzii privind indicatorilor economico – financiari înregistrați la finele anului 2013

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.

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	Obținerea esalonării datoriilor restante fata de bugetul statului	Financiar Contabilitate		15.04.2014
2	Politică - Tarifiara	3	Ajustarea prețurilor și tarifelor la serv. apă-canal conform Strategiei Tarifiare	Tarife		1.07.2014
		4	Stabilirea/ actualizarea tarifelor la serviciile conexe ale societății	Tarife		permanent

Nova ApaServ S.A. Botosani
Situatii financiare auditate
pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2013

3	Comercial	5	Inventarierea suprafetelor aferente agentilor si institutiilor in vederea identificarii, contractarii si facturarii de apa meteoica	Comercial	Sucutasa Saveni - Stefanesti	31.03.2014
		6	Finalizarea verificării si înlocuirii contorilor supradimensionați de la agenții economici	Exploatare	Comercial	31.03.2013
		7	verificarea metrologica a contorilor de bransament la scări de bloc	Comercial	Exploatare	6 luni
		8	Sigilarea sau contorizarea hidranților de pe rețelele de apa , in vederea eliminării cons. fraudulos	Comercial		4 luni
4	Exploatare	9	Efficientizarea activitatii de monitorizare si control a pierderilor prin bilantul lunar al apei, verificarii presiunii debite, manevre vane pentru adaptarea debitului la consum, contorizare apei pe flux		Exploatare	permanent
		10	Contorizarea in camine la limita de proprietate pentru scări de bloc, puncte termice, agenți economici	Exploatare	Comercial	Conducerea executiva 12 luni
		11	Contorizarea tuturor consumatorilor casnici	Exploatare	Comercial	12 luni
		12	Depistarea pierderilor de apa	Exploatare		permanent
		13	Refacerea rețelei de distribuție pe rețele de cartier (Program RK, RC, documentații execuție)	Exploatare	Tehnic	anual
		14	Verificarea metrologica a contoarelor de bransament, atât a consumatorilor casnici cât și a Agențiilor economici și instituții publice, din aria de deservire, mai ales în	Exploatare	Tehnic	12 luni

Nova ApaServ S.A. Botosani
Situatii financiare auditate
pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2013

localitățile rurale.

5	Energetic	15	reducerea consumurilor specifice energetice, etc.	Exploatare	Energetic	permanent
6	Instituțional operațional	16	Obținerea certificatii ISO 9001 -14001	Comp.managament calitatii	Conducerea executiva	6 luni
		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	Media Calitate	Tehnic	permanent

DIRECTOR GENERAL

Ing. Cristian Gabriel



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

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

BILANT CONTABIL

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2012	31 decembrie 2013
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
Cheltuieli de constituire (ct. 201 - 2081)	1	-	-
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale (ct. 2051+2052+208-2805-2808-2905-2908)	3	129.886	68.670
Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct. 233+234+2933)	5	-	-
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE (rd. 01 la 05)	6	129.886	68.670
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
Instalatii tehnice si masini (ct. 213-2813-2913)	8	2.676.101	1.010.845
Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214-2814-2914)	9	15.440	15.855
Avansuri si imobilizari corporale in curs (ct. 231+232-2931)	10	176.786.261	15.491.101
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE (rd. 07 la 10)	11	179.477.802	16.517.801
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	19	179.607.688	16.586.471
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
Materii prime si materiale consumabile (ct.301+3021+3022+3023+3024+3025+3026+3028+303+/- 308+351+358+381+/-388-391-3921-3922-3951-3958-398)	20	329.262	370.343
Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct.4091)	23	-	-
TOTAL STOCURI: (rd. 20 la 23)	24	329.262	370.343
II. CREANTE			
Creante comerciale (ct. 4092+4111+4118+413+418-491)	25	13.308.010	14.263.433
Alte creante (ct.425+4282+431+437+4382+441+442+4+4428+444+445+4 46+447+4482+4582+ 461+473-496+5187)	28	1.492.354	453.311
Creante privind capitalul subscris si neversat (ct. 456-4953)	29	5.000	-
TOTAL CREANTE: (rd. 25 la 29)	30	14.805.364	14.716.744

Aprobat la data de 22 Mai 2014 de catre:

Direc. General

Ing.



16 / 56

Coord. Comp. Financ. Contab
 Ec. Jitarasu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani

BILANT CONTABIL

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2012	31 decembrie 2013
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	33	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANC (cl.5112+5121+5124+5125+5313+5314+5321+5322+5323+5328+5411+5412+542)	34	1.233.873	4.363.844
B. ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	16.368.499	19.450.931
C. CHELTUIELI IN AVANS (cl. 471)	36	29.568	58.982
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN			
Sume datorate institutiilor de credit (cl.1621+1622+1624+1625+1627+1652+5191+5192+5198)	38	-	
Avansuri incasate in contul comenzilor (cl. 419)	39	-	
Datorii comerciale (cl. 401+404+408)	40	4.778.663	5.124.767
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (cl.1623+1628+167+1687+2698+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+445+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	44	9.921.305	8.111.266
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN-TOTAL (rd. 37 la 44)	45	14.699.968	13.236.033
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-62)	46	1.698.099	6.273.880
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46)	47	181.305.787	22.860.351

Aprobat la data de 22 Mai 2014 de catre:

Director General

Ing. Călin Gabriel

17 / 56

Coord.Comp.Financ.Contab
Ec. Jitarășu Daniela

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

	Nr. Rand	31 decembrie 2012	31 decembrie 2013
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	-	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2698 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 4551 + 4558 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	-	-
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN - TOTAL (rd. 48 la 55)	56	-	-
H. PROVIZIOANE			
Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	-	764.403
TOTAL PROVIZIOANE (rd. 57 la 59)	60	-	764.403
I. VENITURI IN AVANS			
- subventii pentru investitii (ct. 475)	61	173.205.490	13.308.049
- venituri inregistrate in avans (ct. 472)	62	-	-
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	173.205.490	13.308.049
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
Capital subscris varsat (ct. 1012)	67	6.950.800	9.960.440
Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	68	5.000	-
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	6.955.800	9.960.440
II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	-	-
IV. REZERVE			
Rezerve legale (ct. 1061)	73	165.901	215.124
Alte rezerve (ct. 1068)	76	701.516	701.516
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	867.417	916.640
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)			
(ct. 117 - sold C)	81	142.829	2.629.089
(ct. 117 - sold D)	82	-	-
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI			
(ct. 121 - sold C)	83	489.852	589.131
(ct. 121 - sold D)	84	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	69.943	49.223
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 70 + 71 + 72 + 77 - 78 + 79 - 80 + 81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	8.100.297	8.787.899
Patrimoniul public (ct. 1016)	87	-	-
J. CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)	88	8.100.297	8.787.899

Aprobat la data de 22 Mai 2014 de catre:

Director General
Ing. Călin Gabriel



18 / 56

Coord. Comp. Financ. Contab
Ec. Jitarasu Daniela

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

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

	Nr. Rand	2012	2013
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	27.222.664	30.021.771
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	27.222.664	30.021.771
3. Productie realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)	9	1.940.790	565.190
4. Alte venituri din exploatare (ct. 758+7417)	10	2.698.518	1.480.745
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 08 + 09 + 10)	12	31.861.972	32.067.706
5.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13	1.786.281	1.938.565
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14	1.576.689	1.409.085
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	15	4.874.086	5.377.116
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	16	-	-
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	-	-
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19+20)	18	16.346.594	14.741.627
a) Salarii (ct. 611-7414)	19	12.515.803	11.209.611
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	20	3.830.791	3.532.016
7.a) Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale (rd. 22-23)	21	606.388	679.839
a.1) Cheltuieli (ct. 6811 - 6813)	22	606.388	679.839



Approbat la data de 22 Mai 2014 de catre:

Director General
Ing. Călin Gabriel

19 / 56

Coord. Comp. Financ. Contab
Ec. Jitarășu Daniela

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

	Nr. Rand	2012	2013
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	6.402.465	6.697.620
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	4.756.753	4.901.759
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	29	133.215	93.542
8.3 Alte cheltuieli (ct. 652+658) (ct. 6581+6582+6583+6588)	30	1.512.497	1.702.319
Ajustari privind provizioanele (rd. 33-34)	32	(406.282)	242.275
- Cheltuieli (ct. 6812)	33	-	242.275
- Venituri (ct. 7812)	34	406.282	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	35	31.186.222	31.086.127
(rd. 13 la 16 + 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)			
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:			
Profit (rd. 12-35)	36	675.751	981.579
Pierdere (rd. 35-12)	37	-	-
11. Venituri din dobanzi (ct. 766)	42	8.507	10.454
Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)	44	133.539	108.736
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	45	142.046	119.190
(rd. 38 + 40 + 42 + 44)			
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666-7418)	49	(129)	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	51	115.446	116.317
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	52	115.317	116.317
(rd. 46+49+51)			

Aprobat la data de 22 Mai 2014 de catre:

Director General

Ing. Cristian Gabriel



20 / 56

Coord. Comp. Financ. Contab
Ec. Jilarsu Daniela

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

	Nr. Rand	2012	2013
REZULTATUL FINANCIAR:			
Profit (rd. 45-52)	53	26.729	2.873
Pierdere (rd. 52-45)	54	-	-
14. REZULTATUL CURENT:			
Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	702.479	984.452
Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	-	-
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	32.004.018	32.186.896
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	31.301.539	31.202.444
REZULTATUL BRUT:			
Profit (rd. 61-62)	63	702.479	984.452
Pierdere (rd. 62-61)	64	-	-
18. IMPOZITUL PE PROFIT (cl. 691)	65	212.627	395.321
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	489.852	589.131
Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	-	-

Aprobat la data de 22 Mai 2014 de catre:

Director General
Ing. Cirian Gabriel



21 / 56

Coord. Comp. Financ. Contab
Ec. Jitarasu Daniela

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>	2012	2013
Profit brut	702.480	984.452
Ajustari pentru:		
Corectii erori	(527.834)	(2.906.170)
Cheltuieli cu amortizarea	606.388	679.839
Variatia provizioanelor	(406.282)	764.403
Venituri din reluari subventii pentru investitii	(385.316)	(381.390)
Cheltuieli privind dobanzile si alte costuri financiare	1.637	-
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	(8.507)	(10.454)
Cheltuieli privind activele cedate	2.276	-
Venituri din vanzarea activelor	(3.282)	-
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	(18.441)	(869.319)
Variatia soldurilor conturilor de stocuri	(102.612)	(41.081)
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte creante din exploatare	(2.591.602)	54.033
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte datorii din exploatare	4.744.585	(2.292.711)
Numerar generat din exploatare	2.031.930	(3.149.078)
Dobanzi platite	(4.710)	-
Impozit pe profit platit	(301.062)	(342.126)
Numerar net din activitati de exploatare	1.726.158	(3.491.204)
<i>Fluxuri de numerar din activitati de investitii:</i>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	(2.987.548)	(8.749.356)
Subventii pentru investitii	1.199.620	12.351.265
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	3.282	-
Dobanzi incasate	8.541	9.626
Numerar net din activitati de investitii	(1.776.105)	3.611.535
<i>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</i>		
Incasari din emisiunea de actiuni	700.000	3.009.640
Variatia imprumuturilor bancare	(320.112)	-
Dividende platite	(99.505)	-
Numerar net din activitati de finantare	280.383	3.009.640
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	230.436	3.129.971
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	1.003.436	1.233.872
Numerar si echivalentele de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	1.233.872	4.363.844

Aprobate la data de 22 Mai 2014 de catre:

Director General

Ing. **Gabin Gabriel**



22 / 56

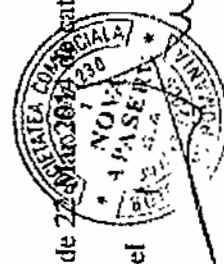
Coord. Comp. Financ. Contab

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	Alle rezerve Cresteri/ (Reduceri)	Rezultatul reportat	Rezultatul exercitiului Profit / (Pierdere)	TOTAL
Total capitaluri la 31 dec 2011	6.250.800	95.959	602.011	385.005	199.010	7.532.783
Majorare capital social	705.000	-	-	-	-	705.000
Transfer la rezerve	-	69.943	-	-	(69.943)	-
Transfer la rezultat reportat	-	-	99.505	99.505	(199.010)	-
Corectii erori	-	-	-	(527.834)	-	(527.834)
Repartizare dividende	-	-	-	(99.505)	-	(99.505)
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	489.853	489.853
Total capitaluri la 31 dec 2012	6.955.800	165.901	701.516	(142.829)	419.909	8.108.297
Majorare capital social	3.004.640	-	-	-	-	3.004.640
Transfer la rezerve	-	49.223	-	-	(49.223)	-
Transfer la rezultat reportat	-	-	-	419.909	(419.909)	-
Corectii erori	-	-	-	(2.906.170)	-	(2.906.170)
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	589.131	589.131
Total capitaluri la 31 dec 2013	9.960.440	215.124	701.516	(2.629.089)	539.908	8.787.898

Aprobate la data de 22.09.2013 catre:
Director General
Ing. Cirilan Gabriel



Coord. Comp. Financ. Contab
Ec. Jilarsu Daniela

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	Cheltuieli de constituire	Alte imobilizari necorporale	Instalatii tehnice, mijloace de transport	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Avansuri si imobilizari in curs	Total
Cost						
La 31.12.2012	21.546	957.744	4.882.946	23.117	176.786.261	182.671.614
Intrari	-		320.138	4.499	10.857.576	11.182.213
Iesiri	-	732.909	3.618.712	1.900	172.152.737	176.506.258
La 31.12.2013	21.546	246.380	1.584.372	25.716	15.491.100	17.347.569
Amortizare						
La 31.12.2012	21.546	827.858	2.206.845	7.677	-	3.063.926
In perioada	-	61.215	680.547	4.083	-	745.845
Iesiri	-	732.908	2.313.865	1.900	-	3.048.673
La 31.12.2013	21.546	156.165	573.527	9.860	-	761.098
Valoare neta						
La 31.12.2012	-	129.886	2.676.101	15.440	176.786.261	179.607.688
La 31.12.2013	-	90.215	1.010.845	15.856	15.491.100	16.586.471

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

In anul 2012 nu au fost constituite provizioane.

In cursul anului 2013 au constituite provizioane pentru litigiu de munca in suma totala de 764.403 lei, repartizate pe ani astfel:

	Total, din care:	sume brute	cote angajator
an 2011	160,673	126,018	34,655
an 2012	361,455	283,494	77,961
an2013	242,275	190,016	52,259
TOTAL	764,403	599,528	164,875

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

La 31 decembrie 2013 Societatea a inregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza dupa cum urmeaza:

Destinatia	2012	2013
Profit net de repartizat	489.852	589,131
Rezerva legala	69.943	49,223
Acoperire pierdere contabila – erori	419.909	539,908
Dividende	-	-
Fond de dezvoltare	-	-
Profit nerepartizat	-	-

Profitul net de repartizat dupa deducerea rezervei legale va acoperi partial pierderea rezultata prin corectarea rezultatelor reportate din anii precedenti.

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

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	2012	2013
1. CIFRA DE AFACERI NETA	27.222.664	30.021.771
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	(24.948.878)	(23.959.097)
3. Cheltuielile activitatii de baza	(19.709.614)	(18.353.568)
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	(3.742.332)	(4.178.599)
5. Cheltuielile indirecte de productie	(1.496.932)	(1.426.930)
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.273.686	6.062.674
7. Cheltuieli de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administratie	(6.237.244)	(7.127.030)
9. Alte venituri /(costuri) din exploatare, net	4.639.308	2.045.935
10. Rezultatul din exploatare (6+7+8+9)	675.750	981.579

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

Descriere	31 Decembrie 2013	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	14.263.433	14.263.433	-
Alte creante	453.311	453.311	-
Total	14.716.744	14.716.744	-

Descriere	31 Decembrie 2012	LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	13.308.010	13.308.010	-
Alte creante	1.497.354	1.497.354	-
Total	14.805.364	14.805.364	-

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

Creantele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Cienti	11.014.658	12.998.792
Avansuri primite	-	461
Cienti – facturi de intocmit	2.293.352	1.264.180
Total	13.308.010	14.263.433

Alte creante cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
TVA de recuperat	-	-
Alte creante	1.492.354	453.311
Capital subscris nevarsat	5.000	-
Total	1.497.354	453.311

Perioada 01.01.2013 - 31.12.2013 a fost supusa urmatoarelor inspectii fiscale:

Raport de inspectie fiscal -data de inregistrare	Perioada inspectiei	supusa	Masuri stabilite	Decizie de impunere	Observatii
Raport de inspectie fiscala privind respectarea modului de raportare a indicatorilor economici financiari TVA.-30.04.2013	01.12.2012-28.02.2013		- Corectarea formularului 394 -inregistrarea in contabilitate a diferentei de TVA colectata stabilit suplimentar de organul inspectiei fiscale; - comunicarea in scris organului fiscal, modul de indeplinire a masurilor stabilite .	-TVA suplimentar in suma de 27456208; - accesorii in suma de 724844	A fost depusa contestatie la Dec.nr.F-BT 183/30.04.2013
Raport de inspectie fiscala privind respectarea modului de raportare a indicatorilor economici financiari-13.05.2013	01.07.2012-31.03.2013		Nu au fost stabilite masuri	Nu	Nu a fost depusa contestatie
Raport de inspectie economico- financiara privind solutionarea contestatiei Dec.183/30.04.2013 - 31.07.2013	Reverificarea act de control din 30.04.2013 01.12.2012-28.02.2013		-inregistrarea in contabilitate a diferentei de TVA colectata stabilit suplimentar de organul inspectiei fiscale;	-TVA -suplimentar in suma de 27456208; - accesorii in suma de 724844	A fost depusa contestatie la Dec.nr.F-BT 317/31.07.2013
Raport de inspectie fiscala privind respectarea modului de raportare a indicatorilor economici financiari TVA.-12.09.2013	Reverificare act de control din 31.07.2013 01.01.2012-28.02.2013		-solutionarea contestatiei prin desfiintarea Deciziei de impunere 317/31.07.2013	-stornare accesorii TVA in suma de 724844;decizie de impunere privind stornarea TVA in suma de 27456208 lei	Nu a fost depusa contestatie.
Raport de inspectie fiscala privind respectarea modului de raportare a indicatorilor economici financiari TVA.-13.03.2014	01.03.2013-30.11.2013		Inregistrarea in contabilitatea a sumelor stabilite suplimentar dupa cum urmeaza: -Penalitati in suma de -9328 - majorari in suma de 8207	TVA respins la rambursare in suma de 104324 lei.	Sumele respinse la rambursare au fost regularizate in decontul lunii martie 2014 conform dispozitiilor de masuri.

Nova ApaServ S.A. Botosani
NOTE FINANCIARE

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

În perioada octombrie 2013 - noiembrie 2013 Curtea de Conturi a realizat o misiune de audit asupra performanței modului de organizare și funcționare a serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare în perioada 2010-2012. Pentru înlăturarea deficiențelor constatate și consemnate în Raportul de audit, Curtea de Conturi a emis Decizia nr. 13/29.01.2014. Planul de acțiuni stabilit pentru ducerea la îndeplinire a acestei decizii a fost raportat Curții de Conturi conform termenelor impuse.

DATORII

Descriere	31 Decembrie 2013	EXIGIBILITATE Sub 1 an	
Datorii comerciale	5.124.767	5.124.767	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale	8.111.266	8.111.266	-
Total	13.236.033	13.236.033	-

Descriere	31 Decembrie 2012	EXIGIBILITATE Sub 1 an	Peste 1 an
Datorii comerciale	4.778.663	4.778.663	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale	9.921.305	9.921.305	-
Total	14.699.968	13.229.493	1.470.493

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Furnizori	2.647.069	2.068.741
Furnizori de imobilizari	1.470.475	2.433.437
Furnizori facturi de primit	661.119	622.589
Total	4.778.663	5.124.767

Alte datorii includ:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Garantii furnizori ISPA	1.172.694	1.586.642
Personal - salarii datorate	305.316	29.878
Retineri din salarii datorate terților	24.562	33.856
Alte creanțe în legătură cu personalul	82.200	108.151
Contribuția unității la asigurările sociale	988.555	251.078
Contribuția unității la fondul de somaj	18.673	4.829
Contribuția angajaților pentru asigurările sociale	91.123	104.499
Contribuția unității pentru asigurările sociale de sănătate	257.932	51.633
Contribuția angajaților pentru asigurările sociale de sănătate	70.001	53.995
Contribuția personalului la fondul de somaj	5.801	4.830
Impozitul pe profit curent	58.734	111.930
TVA neexigibil	73.797	47.978
Impozitul pe salarii	121.889	131.034
Fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate	363.810	353.775
TVA de plată	2.438.405	340.641
Dividende de plată	252	252
Alte datorii față de bugetul statului	3.780.207	4.699.164
Creditori diverși	67.354	197.101
TOTAL	9.921.305	8.111.266

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu prevederile OMF 3055/2009 si cu Legea contabilitatii 82/1991.

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

6.1 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.

6.2 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 bilanului;
- 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 incasarii sumelor sau a efectuării plăților.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ si de pasiv

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

Principiul necompensarii

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

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

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

Principiul pragului de semnificatie

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

Utilizarea estimarilor

Pentru acele elemente a caror valoare este nesigura si care trebuie incluse in situatiile financiare, in contabilitate trebuie facute cele mai bune estimari. In acest scop au fost revizuite valorilor elementelor patrimoniale pentru a reflecta evenimentele ulterioare datei de inchidere a exercitiului financiar, schimbarile de circumstante sau dobandirea unor noi informatii, ori de cate ori acele valori sunt semnificative. Unde a fost cazul, efectul acestor modificari a fost inclus in 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.

6.3 POLITICI SI METODE CONTABILE***Active imobilizate***

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

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

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

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

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

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

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

Stocuri

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

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

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

La 31 decembrie 2013 Societatea nu a înregistrat ajustări pentru deprecierea stocurilor.

Creante

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

La 31 decembrie 2013 Societatea nu a inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor.

Patrimoniul

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

Subventii pentru investitii

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

Evaluarea elementelor bilantiere in valuta

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

Elementele monetare exprimate in valuta sunt raportate utilizându-se cursul de inchidere comunicat de Banca Nationala a Romaniei (BNR). Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se inregistreaza la venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfarsitul exercitiului financiar au fost: 1 USD = 3.2551 LEI, 1 EUR= 4.4847 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 prestările 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 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

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. 1.07/377/2009, 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. 2013 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	nr. acțiuni	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT		
		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 Alhesti	250	20	5.000	0.050
10. Comuna Avrameni	250	20	5.000	0.050
11. Comuna Baluseni	250	20	5.000	0.050
12. Comuna Braesti	250	20	5.000	0.050
13. Comuna Broscuti	250	20	5.000	0.050
14. Comuna Calarasi	250	20	5.000	0.050
15. Comuna Concesti	250	20	5.000	0.050
16. Comuna Corlateni	250	20	5.000	0.050
17. Comuna Cotusca	250	20	5.000	0.050
18. Comuna Cristesti	250	20	5.000	0.050
19. Comuna Curtesti	250	20	5.000	0.050
20. Comuna Candesti	250	20	5.000	0.050
21. Comuna Copalau	250	20	5.000	0.050
22. Comuna Dargeni	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 Ihanesti	250	20	5.000	0.050

Nova ApaServ S.A. Botoșani

NOTE FINANCIARE

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

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 împrumuturi prin emiterea de obligațiuni.

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de :

- **Adunarea Generală a Asociaților** formata din 53 reprezentanti ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani - constituit cu respectarea principiilor O.U.G. nr. 109/2011, și-a început activitatea în luna ianuarie 2013, fiind numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 58/07.01.2013 și avea următoarea componență:
 - Grigoroșcuță Constantin – președinte;
 - Anton Cristina – Elena - membru;
 - Bozi Grigore - membru;
 - Deleanu Dan – Constantin – membru;
 - Epuraș Gheorghe - membru.

Contractele de mandat au fost încheiate pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 7 ianuarie 2013, până la 06 ianuarie 2017, și pot fi reînnoite prin act adițional, prin hotărârea mandantului.

Motivat de demisia d-lui Bozi Grigore din calitatea de administrator, Adunarea Generală a Acționarilor la act de renunțarea mandatarului și dispune modificarea numărului de membri ai C.A., de la 5 la 9, aprobând demararea unei noi proceduri de selecție/evaluare, în conformitate cu prevederile *O.U.G. 109/2011*.

Astfel, Consiliul de administrație al societății are, începând cu data de 19.12.2013, un număr de 9 (nouă) membri, numiți prin Hotărârea A.G.A. nr. 77/19.12.2013, după cum urmează:

- o Grigorescu Constantin - președinte;
- o Anton Cristina Elena - membru;
- o Bucșă Brândușa - membru;
- o Deleanu Dan - Constantin - membru;
- o Diaconu - Milatinovici Lucian - Iulian - membru;
- o Epuraș Gheorghe - membru;
- o Ieone Constantin - Andrei - membru;
- o Tupiș Daniel - membru.

Pentru noii membri ai Consiliului de administrație, s-au încheiat contracte de mandat pe o perioadă de 3 (trei) ani și 19 (nouăsprezece) zile, începând cu data de 19 decembrie 2013, până la 06 ianuarie 2017, care pot fi reînnoite prin act adițional, prin hotărârea mandantului.

Conducerea executivă a societății a fost numită prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 10/23.05.2013, cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernarea corporatistă*, în următoarea componență:

- o Gabriel Cîrlan - director general;
- o Neculai Gheorghinea - director adjunct;
- o Ady Petrușcă - director adjunct operațional.

Contractele de mandat ale directorilor au fost încheiate pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 23 mai 2013, până la 22 mai 2017, și pot fi reînnoite prin act adițional, prin hotărârea mandantului.

- În anul 2013, până la desemnarea directorilor potrivit principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*, conducerea a fost asigurată, prin interimat, de aceleași persoane.

Informații referitoare la administratori și directori

Societatea nu are obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foști directori sau administratori.

Nu au fost acordate credite directorilor și administratorilor în timpul exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2013.

Informații referitoare la salariați

Numarul mediu de salariați aferent anului 2013 este de 436, din care 7 salariați din categoria personalului de conducere (3 contracte de mandat, 1 Sef Dep. Economie, 1 Sef Dep. Comercial, 1 Sef UIP, 1 Sef exploatare rețele ext. Botosani-Catamarasti) și 429 salariați din categoria personalului de execuție.

Cheltuielile cu salariile, exclusiv colaboratori au fost în suma de 11.209.611 lei, iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost în suma 3.532.016 lei.

Informatii privind salariatii, administratorii și directorii

Salarizarea directorilor este conform legislatiei în vigoare cu aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor prin hotarare.

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

Compania nu a acordat avansuri sau credite directorilor în timpul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2013.

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

Salariati

Numărul mediu de salariați pentru 2013 este de 436, respectiv 475 pentru anul 2012.

Situația numărului de salariați pe categorii de salariați în anul 2013:

Numărul mediu personal de execuție= 429 . din care:

Botosani	=339
Sucursala Ștefănești – Săveni	= 32
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 58

Numărul mediu personal de conducere 7, din care:

Botosani	=7
Sucursala Ștefănești - Săveni	=0
Sucursala Dorohoi – Darabani	=0

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2013 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anii 2012 - 2013* și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 92.92% după cum urmează :

IANUARIE 2013	85%
FEBRUARIE 2013	87%
MARTIE 2013	96%
APRILIE 2013	98%
MAI 2013	91%
Iunie 2013	89%
IULIE 2013	90%
AUGUST 2013	96%
SEPTEMBRIE 2013	94%
OCTOMBRIE 2013	96%
NOIEMBRIE 2013	96%
DECEMBRIE 2013	97%

Societatea nu înregistrează datoriile restante la plata salariilor, lichidarea lunii decembrie fiind între 11 și 14 ianuarie 2013.

NOTA 9. CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2012	2013
Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit înainte de dobanda si impozitului pe profit (A)	702.350	984.454
Capital angajat (B)	8.100.297	8.787.899
(A) / (B)	8,6%	11,2%
Eficienta capitalului disponibil		
Profit înainte de dobanzi si impozit (A)	702.350	984.452
Capital permanent (B)	8.100.297	8.787.898
A/B	8,6%	11,2%
Eficienta capitalului propriu		
Profitul net (A)	489.852	589.131
Capital propriu (B)	8.100.297	8.787.898
A/B	6,04%	6,70%
Rata profitului net		
Profitul net (A)	489.852	589.131
Cifra de afaceri (B)	27.222.664	30.021.771
A/B	1,8%	1,96%
Rata activelor totale		
Profit înainte de dobanzi si impozit (A)	702.350	984.452
Total Activ (B)	196.005.755	36.096.385
A/B	0,36%	2,73%
Rata datoriei		
Total obligatii (A)	14.699.968	13.236.033
Total Activ (B)	196.005.755	36.096.385
A/B	7,5%	36,67%

NOTE FINANCIARE

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

INDICATORI DE LICHIDITATE	2012	2013
Indicatorul lichiditatii curente		
Active circulante (A)	16.368.499	19.450.931
Datorii curente (B)	14.699.968	13.236.033
(A) / (B)	1,11	1,47
Indicatorul lichiditatii imediate		
Active curente (A)	16.368.499	19.450.931
Stocuri (B)	329.262	370.343
Datorii curente (C)	14.699.968	13.236.033
((A) - (B)) / (C)	1,09	1,44
Indicatori de activitate		
Numar de zile de stocare		
Stocuri (A)	329.262	370.343
Costul vanzarilor (B)	3.362.970	3.347.650
(A) / (B) x 365	36	40
Durata medie de incasare a creantelor		
Creante comerciale (A)	13.308.010	14.263.433
Cifra de afaceri (B)	27.222.664	30.021.771
(A) / (B) x 365	178	173
Durata medie de plata a datoriilor		
Datorii comerciale (A)	4.778.663	5.124.767
Costul bunurilor si serviciilor (B)	12.993.809	8.724.766
(A) / (B) x 365	134	214
Viteza de rotatie a imobilizărilor corporale		
Cifra de afaceri (A)	27.222.664	30.021.771
Imobilizari corporale (B)	179.477.802	16.586.471
(A) / (B)	0,15	1,81
Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	27.222.664	30.021.771
Active totale (B)	196.005.755	36.096.384
(A) / (B)	0,14	0,83

NOTA 10. ALTE INFORMATII

10.1 Prezentarea Societatii

S.C. „NOVA APASERV” S.A Botoșani, 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 53 acționari, cu un capital social de 6.955.800 lei constituit din 312.790 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală.

Societatea a fost înființată conform Hotărârii 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 România și Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare din 04.08.1997 publicat în Monitorul Oficial nr. 218/28.08.1997, destinat realizării programului investițional privind îmbunătățirea activității de alimentare cu apă și canalizare. Individualizarea Acordului este realizat prin Acordul Subsidiar de Imprumut, Garanție și Proiect nr. 220213/30.01.1998 încheiat între Ministerul Finanelor, Societate și Consiliul Județean Botoșani.

Preluarea programelor de investiții de la fostul operator SC APA GRUP SA Botoșani, respectiv ISPA, MUDPII și SAMTID s-a realizat în baza Hotărârii Consiliului Județean Botoșani nr.27/28.01.2010. Obligatorietatea preluării acestor programe, respectiv activele și pasivele aferente derulării investițiilor este stipulată în Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare prin concesiune, art. 25 Responsabilitățile și asigurările delegatului pct.4 Alte obligații. Pentru acest transfer de programe s-a obținut avizul favorabil al Ministerului Finanelor Publice precum și al băncii finanțatoare pentru MUDPII - BERD, concretizat prin actul adițional nr.4/16.02.2011 la Acordul Subsidiar de Imprumut, Garanție și Proiect ratificat prin Ordonanța Guvernului 37/1997. Protocolul de predare primire încheiat între SC APA Grup SA Botoșani, înregistrat sub nr. 12047/12.11.2010, cuprinde valori existente în sold la luna septembrie 2010. Acest protocol a fost actualizat în luna decembrie 2010 cu sumele rezultate ca urmare a finalizării unor aplicații de plată demarate de fostul operator aferente programului ISPA.

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

10.2 Informații referitoare la impozitul pe profit

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

Denumire indicatori	2012	2013
Venituri totale	32.004.018	32.186.896
Cheltuieli totale (mai puțin impozitul pe profit)	31.301.539	31.202.444
Rezultat contabil brut	702.479	984.452
Venituri neimpozabile	622.728	-
Cheltuieli nedeductibile	1.319.109	1.535.521
Fond participare	-	-
Rezerva legala	69.943	49.223
Rezultat fiscal	1.328.917	2.470.757
Impozit pe profit (Rezultat fiscal x 16%)	212.627	395.321
Reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislatiei in vigoare	-	-
Impozit pe profit curent	212.627	395.321

10.3 Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2013 este de 30.021.771 lei din care 63,25 % din livrare apa, 33,99% din servicii canal+ meteo si 2,69 % din alte servicii.

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2012 este de 27.222.664 lei din care 68,05% din livrare apa, 29,28% din servicii canal+ meteo si 2,87% din alte servicii.

10.4 Auditori

Auditul societatii in anul 2013 a fost asigurat de firma BDO Audit SRL. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului incheiat intre cele doua parti.

10.5 Angajamente financiare

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

Perioada Contractului de Finanțare este: 23.08.2011 – 01.06.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 01.06.2015.

Sursele de finanțare pentru Proiect sunt:

- Fondul de Coeziune (Grant Uniunea Europeana) = 85%
- Buget de Stat (Guvernul Romaniei) = 13%
- Buget local = 2%
- Surse proprii / împrumut 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 30.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeana de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro**. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” și Hotărârea Adunării Generale a acționarilor nr. privind autorizarea Consiliul de Administrație să aprobe încheierea **Contractului de credit cu BERD** și semnarea acestuia de către d-lui Cîrlan Gabriel în calitate de Director General și reprezentant legal al SC NOVA APASERV SA Botoșani precum și a celorlalte contracte ce derivă din primul, respectiv **Contractul privind contul de rezervă al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect**.

10.6 Concesiuni

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

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

NOTA 11. CASA ȘI CONTURI LA BANCİ

Această poziție financiară include următoarele:

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Conturi la banci în lei	1.155.216	3.921.736
Conturi la banci în valută	35	344.960
Casa în Lei	73.458	78.383
Sume în curs de decontare	3.472	16.375
Avansuri de trezorerie	927	2.225
Alte valori	765	165
Total	1.233.873	4.363.844

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

Nova ApaServ S.A. Botosani

NOTE FINANCIARE

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

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit Valoare	Credit Valoare
1	RO39RNCB0041113050010042 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT IID SAMTID	1.108,53	0.00
2	RO55RNCB0041113050010045 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/DISP IID FONDURI COEZIUNE	42.986,64	0.00
3	RO82RNCB0041113050010044 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT DISP FOND IID ISPA	325.947,48	0.00
Total		370.042.65	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 acesti conturi la finele anului se prezinta astfel:

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit Valoare	Credit Valoare
	1	2	3
1	RO32TREZI16509801X00650(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE	3.315.120,07	0.00
2	RO93TREZI16509803X006501(LEI)TREZORERIA CONT DISP.FONDURI COEZIUNE	160,87	0.00
		3.315.280,94	0

NOTA 12. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

Descriere	31 Decembrie 2012	31 Decembrie 2013
Bugetul de stat	251.630	2.262.048
Bugetul local	-	126.187
Fonduri nerambursabile	133.369	11.601.629
Fonduri IID	1.042.716	992.562
Total	1.427.715	14.982.426

NOTA 13. PARTI AFILIATE

În 2013 Societatea a efectuat tranzacții cu partile afiliate după cum urmează:

Descriere	Tranzacții 2013	Sold la 31 Decembrie 2013
CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI		
- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	19.572	1.677
- datorii – redevență cf. Contractului de delegare de gestiune - esalonată în timp	667.261	178.000

În 2012 Societatea a efectuat tranzacții cu partile afiliate după cum urmează:

Descriere	Tranzacții 2012	Sold la 31 Decembrie 2012
CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI		
- creante provenite din facturarea prestarilor de servicii (apa, canal)	9,438	923
- datorii – redevență cf. Contractului de delegare de gestiune - esalonată în timp	620,735	158.772

NOTA 15. EVENIMENTE ULTERIOARE

Acțiunile juridice întreprinse de operator privind solicitarea lichidatorului judiciar CH Dascălu Lulu / SC APA GRUP SA Botosani de anularea transferului de active și pasive aferent programelor de investiții, transfer realizat în baza protocolului de predare primire nr.12047/12.11.2010.

În acest sens prezentăm evoluția proceselor finalizate prin următoarele sentințe civile cu prezentarea implicațiilor acestora:

Prin Sentința civilă nr. 286 din 10 mai 2012, pronunțată de Tribunalul Botoșani în dosarul cu nr. 7691/40/2010/a8, având ca obiect acțiune în anulare transfer patrimonial, *s-a dispus admiterea acțiunii formulate de S.C. APA GRUP S.A. Botoșani prin lichidator judiciar Dascălu Constantin Lulu și anularea transferului patrimonial* operat în baza Protocolului nr. 12047 din 12.11.2010 încheiat între S.C. NOVA APASERV S.A. și S.C. APA GRUP S.A.

Consecința principală a anulării transferului patrimonial menționat mai sus a fost repunerea părților în situația anterioară transferului.

Astfel, în virtutea Principiului *res tuto iure dantis, resolvitur ius accipientis*, anularea actului juridic inițial atrage și anularea actului juridic subsecvent, datorită legăturii lor juridice, nulitatea producând efecte și față de terți.

Efectul produs în raporturile juridice cu terți este o consecință a principiului *nemo plus iuris ad alium transferre potest, quam ipse habet*, în sensul că prin anularea actului juridic inițial se desființează dreptul transmitătorului din actul juridic subsecvent, și care a fost un dobânditor al

unui drept în actul juridic inițial, însemnând că acesta a transmis un drept pe care nu îl avea, deci nici subdobânditorul nu putea deveni titularul acestui drept.

Anularea actului inițial încheiat între S.C. NOVA APASERV S.A. și S.C. APA GRUP S.A. a condus și la anularea actului juridic subsecvent, respectiv a procesului-verbal de recepție prin care investiția a fost predată de către S.C. NOVA APASERV S.A. către Consiliul Județean.

Drept urmare, ca efect al anulării transferului, S.C. NOVA APASERV S.A. nu mai avea calitatea de proprietar al investițiilor finanțate din fonduri publice și nici nu avea posibilitatea de a transfera dreptul de proprietate asupra acestor investiții către Unitatea Administrativ Teritorială – Consiliul Județean Botoșani.

Prin *Decizia nr. 843 din 05.02.2013*, pronunțată de Curtea de Apel Suceava în dosarul nr. 7691/40/2010/a8, instanța a admis recursul declarat de pârâta S.C. NOVA APASERV S.A., a casat Sentința nr. 286 din 10 mai 2012 a Tribunalului Botoșani și a trimis cauza spre rejudecare. Dosarul nr. 7691/40/2010/a8*, înregistrat pe rolul Tribunalului Botoșani.

Prin *Sentința nr. 432/19.06.2013*, pronunțată de Tribunalul Botoșani în dosarul nr. 7691/40/2010/a8*, instanța a dispus respingerea ca nefondată a acțiunii având ca obiect anularea transferului patrimonial.

Facem precizarea că ulterior pronunțării Deciziei nr. 843/05.02.2013 de către Curtea de Apel Suceava, S.C. NOVA APASERV S.A. a demarat procedurile de efectuare a transferului investițiilor către Unitatea Administrativ Teritorială Consiliul Județean Botoșani, urmând ca emiterea facturii să aibă loc imediat după transfer.

La data de 17.05.2013 a fost emisă factura fiscală nr. 79-2013, pentru suma de plată de 27.456.208 lei, reprezentând TVA aferentă transferului investițiilor realizate în cadrul măsurii ex-ISPA.

Prin *Decizia nr. 2956 din data de 14.03.2014*, pronunțată de Curtea de Apel Suceava în dosarul nr. 7691/40/2010/a8*, instanța a admis recursul, a dispus modificarea în tot a Sentinței civile nr. 432/19.06.2013 a Tribunalului Botoșani, în sensul admiterii acțiunii formulate de C.I.I. Dascălu Constantin Lulu, lichidator judiciar al S.C. APA GRUP S.A., dispunând anularea transferului patrimonial operat în baza Protocolului de predare-primire nr. 12047 încheiat la data de 12.11.2010 între S.C. APA GRUP S.A. și S.C. NOVA APASERV S.A.

Decizia nr. 2956 a fost redactată în data de 4.04.2014, societatea de avocatură solicitând un exemplar în data de 23.04.2014.

Evoluția litigiului expusă este extrasă din informarea oficială transmisă de firma de avocatură "Popovici, Petrovici, Aruștii și Dieac - Societate civilă de avocați".

În data de 21.03.2014 C.I.I. Dascălu Lulu transmite societății NOVA APASERV notificarea înregistrată sub nr. 3874 prin care ne solicită restituirea activelor sau punerea la dispoziție a documentelor în baza cărora acestea au fost transferate.

Prin adresa nr. 3847/2.04.2014 au fost transmise lichidatorului copiile după factura ce a făcut obiectul transferului inițial (în anul 2010) și ordinele de plată prin care demonstrăm achitarea TVA-ului aferent acestei tranzacții din fondurile puse la dispoziție Consiliului Județean Botoșani în baza Deciziei Comisiei Fiscale nr.6/2011.

Până la data prezentei nu am mai primit nicio altă solicitare/pretenție din partea lichidatorului.

Nova ApaServ S.A. Botosani
DATE INFORMATIVE (COD 30)

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

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd.	Nr. unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitati care au înregistrat profit	1	1	589.131	
Unitati care au înregistrat pierdere	2	-	-	
Unitati care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	3	-	-	

II. Date privind platile restante	Nr.rd.	Total col.2+3	Din care:	
			pentru activitatea curenta	pentru Investitii
A	B	1	2	3
Plati restante-totul(rd. 04+08+14 la 18+22)din care:	4	8.171.217	2.033.839	6.137.378
Furnizori restanti -- total (rd. 05 la 07). din care:	5	3.182.261	842.898	2.339.363
- peste 30 de zile	6	2.059.348	727.095	1.332.253
- peste 90 de zile	7	136.441	115.803	20.638
- peste 1 an	8	986.472	-	986.472
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale total (rd. 09 la 13). din care:	9	214.029	214.029	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	44.048	44.048	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contributia pentru pensia suplimentara	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14	169.981	169.981	-
Obligatii restante fata de bugetul fondurilor speciale si alte fonduri	15			-
Obligatii restante fata de alti creditori	16	76.922	76.922	-
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	4.371.848	573.833	3.798.015
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	326.157	326.157	-

II. Date privind platile restante	Nr.rd.	Total col.2+3	Din care:	
			Pentru activitatea Curenta	Pentru Investitii
A	B	1	2	3
Credite bancare nerambursate la scadenta	19			
- total (rd. 19 la 21). din care:				
- restante dupa 30 de zile	20	-	-	-
- restante dupa 90 de zile	21	-	-	-
- restante dupa 1 an	22	-	-	-
Dobânzi restante	23	-	-	-

Nova ApaServ S.A. Botosani
DATE INFORMATIVE (COD 30)

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

III. Numarul mediu de salariatii	Nr.rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	I	I
Numarul mediu de salariatii	24	475	436
Numar efectiv de salariatii existenti la sfarsitul exercitiului financiar	25	488	454

IV. Plati de dobanzi si redevente	Nr.rd.	Sume
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din care:	26	-
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	-
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) din care:	30	-
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	-
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venite brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venite brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale uniunii Europene, din care:	38	-
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	-
Redevente platite in cursul exercitiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite in concesiune, din care:	40	1.525.359
- redevente pentru bunurile din domeniul public platite la bugetul de stat	41	
Redeventa miniera platita,	42	
Subventii incasate in cursul exercitiului financiar, din care:	43	12.570.363
- subventii incasate in cursul exercitiului financiar aferente activelor	44	12.570.363
- subventii aferente veniturilor, din care:	45	
- subventii pentru stimularea fortei de munca	46	
Creante restante, care nu au fost incasate la termenele prevazute in contractele comerciale si/sau in actele normative in vigoare, din care :	47	1.234.900
- Creante restante de la entitati din sectorul majoritar sau integral de stat	48	457.365
- Creante restante de la entitati din sectorul privat	49	617.450

Nova ApaServ S.A. Botosani
DATE INFORMATIVE (COD 30)

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

V. Tichete de masa	Nr.rd.	Suma
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	50	-

VI Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare	Nr.rd.	31.12.2011	31.12.2012
Cheltuieli de cercetare-dezvoltare, din care:	51		
- din fonduri publice	52		
- din fonduri private	53		
VII Cheltuieli de inovare			
Cheltuieli de inovare**) - total (rd. 35 la 37), din care:	54	-	-
- chelt. de inovare finalizate in cursul perioadei	55	-	-
- chelt. de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	56	-	-
- chelt. de inovare abandonate in cursul perioadei	57	-	-

VIII. Alte informatii	Nr.rd.	31.12.2012	31.12.2013
Avansuri pentru imobilizari necorporale	58	-	
Avansuri pentru imobilizari corporale	59	-	6.913.033
Imobilizari financiare, in sume brute (rd.39+47), din care:	60		
Actiuni detinute la entitatile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate si obligatiuni pe termen lung, in sume brute (rd.40 la 46), din care:	61		
- actiuni cotate	62	-	-
- actiuni necotate	63	-	-
- parti sociale	64	-	-
- obligatiuni	65	-	-
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusive de SIF-uri)	66	-	-
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	67		
- obligatiuni emise de nerezidenti	68		
Creante imobilizate, in sume brute (rd.48+49), din care:	69		
- creante imobilizate in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	70		
- creante imobilizate in valuta (din ct. 267)	71		
Creante comerciale, avansuri acordate furnizorilor si alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	72	11.014.658	14.263.433
- creante comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi si alte conturi asimilate, in sume brute (ct.4092+411+413+418)	73		
Creante comerciale neincasate in termenul stabilit (ct. 4092 + ct. 411 si ct. 413)	74	7.963.741	9.921.484
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	75	1.000	-
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 +	76	87.509	74.595

Nova ApaServ S.A. Botosani
DATE INFORMATIVE (COD 30)

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

4482)			
- Creante în legatura cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	77		
- Creante fiscale în legatura cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	78		
-subvenții de încasat (ct.445)	79		
-fonduri speciale-taxe și varsăminte asimilate(ct.447)	80	87.490	74.576
-alte creante în legatura cu bugetul statului	81	19	19
Creantele entității în relațiile cu partile afiliate (ct.451)	82		
Creante în legatura cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din conturi 431+437+4382+ +441+4424+4428+444+445+446+447+4482)	83		
Alte creante (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	84	6.069	65.780
-decontări privind interesele de participare,decontări cu acționarii/asociații privind capitalul,decontări din operații de participare	85	5.000	-
-alte creante în legatura cu persoanele fizice și juridice altele decât creantele în legatura cu instituțiile publice(instituțiile statului)	86	1.069	65780
-sume preluate din din contul 542,reprezentand avansurile de trezorerie acordate potrivit legii și nedecontate pana la data bilanțului	87		
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	88		828
-de la nerezidenți	89		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici	90		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508)	91		
(rd. 57 la 63), din care:			
- acțiuni cotate	92	-	
- acțiuni necotate	93		-
- partii sociale	94	-	-
- obligațiuni	95	-	-
-acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	96		
-acțiuni emise de nerezidenți	97		
-obligațiuni emise de nerezidenți	98		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	99	-	-
Casa în lei și în valută (rd. 66 - 67), din care:	100	73.458	78.383
- în lei (ct. 5311)	101	73.458	78.383
- în valută (ct. 5314)	102		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	103	1.155.251	4.266.696
- în lei (ct. 5121)	104	1.155.216	3.921.736
-conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	105		
- în valută (ct. 5124)	106	35	344.960
-conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	107		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 - 73), din care:	108	3.472	16.375
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 +5125 + 5411)	109	3.472	16.375

Nova ApaServ S.A. Botosani
DATE INFORMATIVE (COD 30)

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

- sume în curs de decontare și acreditive în valuta (ct. 5125 + 5412)	110		
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care:	111	14.699.968	13.202.458
- Imprumuturi din emisiuni de obligațiuni din care:	112		
-in lei	113		
-in valuta	114		
- Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute	115		
-in lei	116		
-in valuta	117		
- Credite bancare interne pe termen scurt din care:	118		
-in lei	119		
-in valuta	120	-	
- Dobânzi aferente creditelor bancare interne pe termen scurt	121		
-in lei	122		
-in valuta	123		
- Credite bancare externe pe termen scurt din care:	124		
-in lei	125		
-in valuta	126		
- Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt	127		
-in lei	128		
-in valuta	129		
- Credite bancare pe termen lung(ct. 1621+1622 +1627):	130		
-in lei	131		
-in valuta	132		
- Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (ct.1682)	133		
-in lei	134		
-in valuta	135		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623+1624+1625):	136	-	
-in lei	137		
-in valuta	138		
- Dobânzi aferente creditelor externe pe termen lung (ct.1682)	139		
-in lei	140		
-in valuta	141		
- Credite de la trezoreria statului și dobânda aferentă (ct. 1626 + din ct. 1682)	142		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 – 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	143	1.172.694	1.586.642
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	144	1.172.694	1.586.642
-in valuta	145		
Valoarea concesiunilor primite	146		
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte	147	4.778.663	5.124.767

Nova ApaServ S.A. Botosani
DATE INFORMATIVE (COD 30)

(sumele sunt exprimate în LLei, daca nu este specificat altfel)

conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:			
-datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate în sume brute (din ct. 401+din ct.403+din ct.404+din ct.404+din ct.405+din ct.408+din ct.419)	148		
- Datorii în legatura cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	149	412.078	63.734
- Datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale și bugetul statului (ct. 431 +437+4381+441+4423+ 4428+444+446+447+4481)	150	8.268.927	6.229.961
-datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale(ct.431+437+4381)	151	1.432.085	470.864
-datorii fiscale în legatura cu bugetul statului	152	2.692.825	631.582
-fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate	153	363.810	428.351
-alte datorii în legatura cu bugetul statului	154	3.780.207	4.699.164
-Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	155		
-Suma datorate actionarilor/asociatilor (ct.455)	156		
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 +509)	157	67.606	197.354
-decontari privind interesele de participare,decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul,decontari din operarii în participatie (ct.453+ 456+457+4581)	158	252	252
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice(ct.462+472+473)	159	67.354	197.102
-subventii nereluate la venituri (ct.472)	160		
-varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.265+509)	161		
-venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti(ct.478)	162		
- Dobânzi de platit (ct. 5186)	163		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici	164		
Capital subscris varsat (ct. 1012)(rd. 92 la 94), din care:	165		
- actiuni emise	166		
- actiuni necotate	167		
- parti sociale	168		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct.1012)	169		
Brevete si licente (din ct.205)	170		

IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd.	31.12.2011	31.12.2012
Cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	171	280.870	73.965

X. Informatii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd.	31.12.2011	31.12.2012
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	172		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	173	188.994.256	377.599.900

Nova ApaServ S.A. Botosani
DATE INFORMATIVE (COD 30)

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

Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	174		
---	-----	--	--

XI. Capital subscris vărsat (et. 1012), (rd. 176 + 179 + 183 + 184 + 185 + 186)	Nr.rd.	31.12.2012	31.12.2013
- deţinut de instituţii publice. (rd. 177 + 178)	176	6.950.800	9.960.440
- deţinut de instituţii publice de subordonare centrală	177	6.460.000	9.460.000
- deţinut de instituţii publice de subordonare locală	178	490.800	500.440
- deţinut de societăţi comerciale cu capital stat, din care:	179	-	-
- cu capital integral de stat	180	-	-
- cu capital majoritar de stat	181	-	-
- cu capital minoritar de stat	182	-	-
- deţinut de regii autonome	183	-	-
- deţinut de societăţi comerciale cu capital privat	184	-	-
- deţinut de persoane fizice	185	-	-
- deţinut de alte entităţi	186	-	-

XII. Dividende ale societăţilor comerciale cu capital de stat şi vărsăminte ale regiilor autonome , din care:	Nr.rd.	31.12.2012	31.12.2013
- dividende/vărsăminte aferente anului 2012, repartizate către instituţii publice, din care:	188		
- către instituţii publice de subordonare centrală	189		
- către instituţii publice de subordonare locală	190		
- dividende/vărsăminte din profitul anului 2011, plătite către instituţii publice, din care:	191	99.253	
- către instituţii publice de subordonare centrală	192	91.692	
- către instituţii publice de subordonare locală	193	7.561	
- dividende/vărsăminte din profitul aferent exerciţiilor anterioare anului 2011, plătite către instituţii publice , din care:	194	-	-
- către instituţii publice de subordonare centrală	195	-	-
- către instituţii publice de subordonare locală	196	-	-

Nova ApaServ S.A. Botosani
SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE (COD 40)
(sumele sunt exprimate in L.EI, daca nu este specificat altfel)

Date privind activele imobilizate		Valori brute				
Elemente de imobilizari	Nr. Rand	Sold Initial	Cresteri	Reduceri		Sold final
				Total	din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Concesiuni	01	21.546		-	21.546	
Alte imobilizari	02	957.744		732.909	224.835	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03			732.909	246.381	
TOTAL (rd.01 la 03)	04	979.290				
Imobilizari corporale						
Terenuri	05					
Constructii	06					
Instalatii tehnice si masini	07	4.882.946	320.138	3.618.712	1.584.372	320.138
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	23.117	4.499	1.900	25.716	4.499
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	176.786.261	10.857.576	172.152.737	15.491.100	10.857.576
TOTAL (rd.05 la 09)	10	181.692.324	11.182.213	175.773.349	17.101.188	11.182.213
Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.04+10+11)	12	182.671.614	11.182.213	176.506.258	17.347.569	11.182.213

Nova ApaServ S.A. Botosani
SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE (COD 40)
(sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

NOTA B. (continuare)

Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold Initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizatiilor scurse din Evidenta Transferuri	Amortizare la sfarsitul anului
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de const. si dezvoltare	13	21.546			21.546
Alte imobilizari	14	827.858	61.215	732.908	156.165
TOTAL (rd.13+14)	15	849.404	61.215	732.908	177.711
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17				
Instalatii tehnice si masini	18	2.206.845	680.547	2.313.865	573.527
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	7.677	4.083	1.900	9.860
TOTAL (rd.16 la 19)	20	2.214.522	684.630	2.315.765	583.387
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 la 20)	21	3.063.926	745.845	3.048.673	761.098

Nova ApaServ S.A. Botosani
SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE (COD 40)
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

Date privind activele imobilizate (continuare)		Situatia ajustarilor pentru depreciere			
Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane redate la venituri	Sold final
A	B	10(1)	11(2)	Total 12(3)	(col.13=10+11-12) 13(5)
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd.26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE -	33				
TOTAL (rd.25+31+32)					



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710296, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

Anexa nr. 2 la
H.C.J. Botoșani nr. 77 din 28.05.2014
(nr. pagini = 22)

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI PRIVIND
ACTIVITATEA S.C. NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI
PE ANUL 2013

VICEPREȘEDINTE,
GHEORGHE SORESCU

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
MARCEL-STELICĂ
BEJENARIU



Raportul privind activitatea SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI pe anul 2013

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

**Director General
Gabriel CÎRLAN**

**Director Adjunct
Neculai GHEORGHINCĂ**

**Director Adjunct Operațional
Ady PETRUȘCĂ**

RAPORT
privind activitatea desfășurată în cursul anului 2013

I. Prezentarea generală

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

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

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de :

- **Adunarea Generală a Acționarilor** formată din 53 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani - constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*, și-a început activitatea în luna ianuarie 2013., fiind numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 58/07.01.2013 și avea următoarea componență: Grigorescuță Constanti - președinte; Anton Cristina – Elena - membru; Bozi Grigore - membru; Deleanu Dan – Constantin – membru; Epuraș Gheorghe - membru.

Contractele de mandat au fost încheiate pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 7 ianuarie 2013, până la 06 ianuarie 2017, și pot fi reînnoite prin act adițional, prin hotărârea mandantului. Motivat de demisia d-lui Bozi Grigore din calitatea de administrator, Adunarea Generală a Acționarilor ia act de renunțarea mandatarului și dispune modificarea numărului de membri ai C.A., de la 5 la 9, aprobând demararea unei noi proceduri de selecție/evaluare, în conformitate cu prevederile *O.U.G. 109/2011*.

Astfel, Consiliul de administrație al societății are, începând cu data de 19.12.2013, un număr de 9 (nouă) membri, numiți prin Hotărârea A.G.A. nr. 77/19.12.2013. Pentru noii membri ai

Consiliului de administrație, s-au încheiat contracte de mandat pe o perioadă de 3 (trei) ani și 19 (nouăsprezece) zile, începând cu data de 19 decembrie 2013, până la 06 ianuarie 2017, care pot fi reînnoite prin act adițional, prin hotărârea mandantului.

- **Activitatea curentă** a fost coordonată până în data de 23.05.2013 de un director general interimar numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 5/2.07.2012, în persoana d-lui ing. Cîrlan Gabriel Începând cu data de 23.05.2013 în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, activitatea curentă este coordonată de un director general numit prin Decizia Consiliului de Administrație , nr. 10/23.05.2013, în persoana d-lui ing. Cîrlan Gabriel. Tot în baza Decizia Consiliului de Administrație , nr. 10/23.05.2013 au fost numiți în funcția de Director Adjunct – dl Gheorghina Neculai și în funcția de Director Adjunct Operațional – dl Petrușcă Ady.

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

Activitate principală:

- captarea, tratarea și distribuția apei;

Activități secundare:

- colectarea și tratarea apelor uzate;

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

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

În data de 31.12. 2013 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	nr. actiuni	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT		
		valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
1. Consiliul Județean Botoșani	473000	20	9,460,000	94.9757
2. Municipiul Botoșani	10000	20	200,000	2.008
3. Municipiul Dorohoi	1750	20	35,000	0.351

SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI - RAPORT/2013

J07/377/2009

CUI: 26161230

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT			
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
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 Broscauti	250	20	5,000	0.050
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	0.050
15. Comuna Concesti	250	20	5,000	0.050
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	0.050
17. Comuna Cotusca	250	20	5,000	0.050
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	0.050
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	0.050
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	0.050
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	0.050
22. Comuna Dangeni	250	20	5,000	0.050
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.050
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	0.050
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	0.050
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	0.050
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	0.050
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	0.050
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.050
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.050
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.050
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	0.050
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	0.050
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

Actionari	CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT			
	nr. actiuni	valoare act. (lei)	total valoare LEI	%
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	0.050
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.050
45. Comuna Trusești	250	20	5,000	0.050
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.050
47. Comuna Vaculești	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 2013 SC „NOVA APASERV” SA a exploatat domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un număr de 24 unități 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. Preluarea programelor de investiții de la fostul operator SC APA GRUP SA Botoșani, respectiv ISPA, MUDPII și SAMTID s-a realizat în baza Hotărârii Consiliului Județean Botoșani nr.27/28.01.2010. Obligatorietatea preluării acestor programe, respectiv activele și pasivele aferente derulării investițiilor este stipulată în Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare prin concesiune, art. 25 *Responsabilitățile și asigurările delegatului* pct.4 *Alte obligații*. Pentru acest transfer de programe s-a obținut avizul favorabil al Ministerului Finanțelor Publice precum și al băncii finanțatoare pentru MUDPII - BERD, concretizat prin actul adițional nr.4/16.02.2011 la Acordul Subsidiar de Imprumut, Garanție și Proiect ratificat prin Ordonanța Guvernului 37/1997.

Protocolul de predare primire încheiat între SC APA Grup SA Botosani, înregistrat sub nr. 12047/12.11.2010, cuprinde valori existente în sold la luna septembrie 2010. Acest protocol a fost actualizat în luna decembrie 2010 cu sumele rezultate ca urmare a finalizării unor aplicații de plată demarate de fostul operator aferente programului ISPA.

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

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

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare , respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile* în urma demersurile făcute de operator, în data de 30.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro**. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. nr. 14/ 28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” și Hotărârea Adunării Generale a acționarilor nr. privind autorizarea Consiliul de Administrație să aprobe încheierea **Contractului de credit cu BERD** și semnarea acestuia de către d-lui Cîrlan Gabriel în calitate de Director General și reprezentant legal al SC NOVA APASERV SA Botoșani precum și a celorlalte contracte ce derivă din primul, respectiv **Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect**.

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Numarul mediu de salariați aferent anului 2013 este de 436, din care 7 salariați din categoria personalului de conducere (3 contracte de mandat, 1 Sef Dep. Economic, 1 Sef

Dep. Comercial, 1 Sef UIP, 1 Sef exploatare retele ext. Botosani-Catamarasti) și 429 salariați din categoria personalului de execuție.

Cheltuielile cu salariile, exclusiv colaboratori au fost în suma de 11.209.611 lei, iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost în suma 3.532.016 lei.

Salarizarea directorilor este conform legislației în vigoare cu aprobarea Adunării Generale a Acționarilor prin hotărâre.

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 31.12.2013.

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

Salariați

Numărul mediu de salariați pentru 2013 este de 436, respectiv 475 pentru anul 2012.

Situația numărului de salariați pe categorii de salariați în anul 2013:

Numărul mediu personal de execuție= 429 , din care:

Botosani	=339
Sucursala Ștefănești – Săveni	= 32
Sucursala Dorohoi – Darabani	= 58

Numărul mediu personal de conducere 7, din care:

Botosani	=7
Sucursala Ștefănești – Săveni	=0
Sucursala Dorohoi – Darabani	=0

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2013 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anii 2012 - 2013* și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 92.92% după cum urmează :

IANUARIE 2013	85%
FEBRUARIE 2013	87%
MARTIE 2013	96%
APRILIE 2013	98%
MAI 2013	91%
IUNIE 2013	89%
IULIE 2013	90%
AUGUST 2013	96%
SEPTEMBRIE 2013	94%

OCTOMBRIE 2013 96%

NOIEMBRIE 2013 96%

DECEMBRIE 2013 97%

Societatea nu înregistrează datorii restante la plata salariilor, lichidarea lunii decembrie fiind între 11 și 14 ianuarie 2013.

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 2012 avizat conform Deciziei nr. 3 / 5.04.2012 a Consiliului de Administrație și aprobat prin Hotărârea AGA nr.47/28.05.2012;
- 2) prin contractul de concesiune nr. 6600/1.07.2010;
- 3) Contractul de împrumut BERD.

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani exploatează un patrimoniu public de 377,599,900.48 lei, din care bunuri în valoare de 203.426.766,98 lei concesionat în baza Contractului Unic de Delegarea Gestunii și a actelor adiționale iar bunurile în sumă de 174,173,133.50 lei, reprezentând bunuri rezultate din programul de investiții ISPA au fost facturate către Consiliul Județean Botoșani, urmând a face obiectul unui act adițional la CDG prin hotărâre de consiliul.

Nr.crt.	Unitatea administrativ teritoriala	valoarea bunurilor concesionate
1	Consiliul Județean Botoșani ,	128,267,097.27
2	Consiliul Local Albesti ,	1,947,693.75
3	Consiliul Local Baluseni ,	332,700.00
4	Consiliul Local Braiești ,	880,136.00
5	Consiliul Local Broscuți ,	51,582.13
6	Consiliul Local Bucecea ,	334,776.28
7	Consiliul Local Calarasi ,	4,710,199.00
8	Consiliul Local Copalau ,	2,200,395.49
9	Consiliul Local Cristesti ,	1,903,910.00
10	Consiliul Local Darabani ,	1,021,128.79
11	Consiliul Local Dorohoi ,	22,303,662.66

12	Consiliul Local Durnesti ,	1,449,494.00
13	Consiliul Local Flamanzi ,	2,142,596.00
14	Consiliul Local Leorda ,	852,158.00
15	Consiliul Local Mihai Eminescu ,	224,859.00
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 ,	5,143,550.00
21	Consiliul Local Saveni ,	311,479.23
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	Bunuri facturate ce urmeaza a fi luate în concesiune de la Consiliul Județean Botoșani	174,173,133.50
TOTAL		377,599,900.48

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se cronologic și sistematic toate documentele aferente anului 2013, conform OMF nr.3055/2009 modificat și completat prin OMF nr.2869/2010 privind noile Reglementări contabile armonizate cu Directiva a IV-a a CEE și cu SIC și cu realizarea procedurilor interne.

La întocmirea Bilanțului s-a avut în vedere datele existente în balanța sintetică la 31.12.2013.

S-a procedat la efectuarea și valorificarea inventarierii patrimoniului pe anul 2013 conform Deciziei nr. 260/2.12.2013 și a procesului verbal nr. 3250/10.03.2014 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 31.12.2013.

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

Indicatorii economico-financiarți ce reflectă activitatea economică-financiară la 31 decembrie 2013 se prezintă astfel:

1. Indicatori conform Bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2013

Nr.cri.	Indicatorul	U/M	Prevazut BVC	Realizat	Dif.(+ -)	% realizare
1	Perioada de incasare a clientilor	zile	83	121	38	69
2	Perioada de plata a furnizorilor	zile	50	52	2	96
3	Rata profitului brut	%	3,37	3,28	0,09	97
4	Plati restante	Mii RON	7862	8171	309	96
5	Volum apa facturat	mii mc	6.519	6.358	-161	98
6	Consum de energie electrica	mii KW	11050	11.404	354	97
7	Volumul de apa+canal facturat pe numar de salariati	Me/angajat	28,2	27,4	-0,8	97,2
9	Productivitatea muncii (venituri expl./nr.mediu salariati)	Mii lei/salariat	71	74	3	104

2. Calculul principalilor indicatori economico-financiari

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2012	2013
Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inainte de dobanda si impozitului pe profit (A)	702.350	984.454
Capital angajat (B)	8.100.297	8.787.899
(A) / (B)	8,6%	11,2%
Eficienta capitalului disponibil		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	702.350	984.452
Capital permanent (B)	8.100.297	8.787.898
A/B	8,6%	11,2%
Eficienta capitalului propriu		
Profitul net (A)	489.852	589.131
Capital propriu (B)	8.100.297	8.787.898
A/B	6,04%	6,70%
Rata profitului net		
Profitul net (A)	489.852	589.131
Cifra de afaceri (B)	27.222.664	30.021.771
A/B	1,8%	1,96%
Rata activelor totale		

Profit înainte de dobanzi și impozit (A)	702.350	984.452
Total Activ (B)	196.005.755	36.096.385
A/B	0,36%	2,73%
Rata datoriei		
Total obligații (A)	14.699.968	13.236.033
Total Activ (B)	196.005.755	36.096.385
A/B	7,5%	36,67%

INDICATORI DE LICHIDITATE	2012	2013
Indicatorul lichidității curente		
Active circulante (A)	16.368.499	19.450.931
Datorii curente (B)	14.699.968	13.236.033
(A) / (B)	1,11	1,47
Indicatorul lichidității imediate		
Active curente (A)	16.368.499	19.450.931
Stocuri (B)	329.262	370.343
Datorii curente (C)	14.699.968	13.236.033
((A) - (B)) / (C)	1,09	1,44
Indicatori de activitate		
Numar de zile de stocare		
Stocuri (A)	329.262	370.343
Costul vanzarilor (B)	3.362.970	3.347.650
(A) / (B) x 365	36	40
Durata medie de incasare a creantelor		
Creante comerciale (A)	13.308.010	14.263.433
Cifra de afaceri (B)	27.222.664	30.021.771
(A) / (B) x 365	178	173
Durata medie de plata a datoriilor		
Datorii comerciale (A)	4.778.663	5.124.767
Costul bunurilor și serviciilor (B)	12.993.809	8.724.766
(A) / (B) x 365	134	214
Viteza de rotație a imobilizărilor corporale		
Cifra de afaceri (A)	27.222.664	30.021.771
Imobilizări corporale (B)	179.477.802	16.586.471
(A) / (B)	0,15	1,81
Viteza de rotație a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	27.222.664	30.021.771
Active totale (B)	196.005.755	36.096.384
(A) / (B)	0,14	0,83

3. Condiționalități BERD

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

nr. crt.	INDICATOR	Condiționalitate		Grad de realizare	Observatii
		stabilita	realizata		
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	-	-	indicatorul nu s-a putut calcula deoarece nu înregistrăm serviciul datoriei
2	Gradul minim de colectare	85%	97%	DA	
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	-	-	indicatorul nu s-a putut calcula deoarece nu înregistrăm datorii financiare generate de contractul de împrumut
4	Ajustarea tarifelor	3,13	3,14	DA	
	apa				
	canal	1,65	1,66		S-a luat în analiza tariful la canalizare utilizat în Botoșani

În cursul anului 2013 au fost efectuate corecții asupra cifrei de afaceri în baza Metodologiei actualizate de facturare aprobată conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.11/2012. Aceste corecții au influențat atât rezultatul curent cât și rezultatele raportate în anii precedenți, astfel:

	Total			Total
	apa	canal+meteo	penalit.	
TOTAL corecții /2013, din care:				
	796,340.3	314,563.1	75,893.4	1,186,796.8
- SUME ce au afectat rezultatul raportat	374,948.9	150,753.4	40,299.9	566,002.2
- SUME aferente an curent	421,391.4	163,809.7	35,593.5	620,794.6

SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI - RAPORT/2013

J07/377/2009

CUI: 26161230

SC NOVA APASERV SA Botoșani a fost supusa urmatoarelor inspectii fiscale in perioada 01.01.2013 - 31.12.2013:

Raport de inspectie fiscal -data de inregistrare	Perioada inspectiei	supusa	Masuri stabilite	Decizie de impunere	Observatii
Raport de inspectie fiscala privind respectarea modului de raportare a indicatorilor economiei financiare TVA.-30.04.2013	01.12.2012-28.02.2013		- Corectarea formularului 394 -inregistrarea in contabilitate a diferentei de TVA colectata stabilit suplimentar de organul inspectiei fiscale; - comunicarea in scris organului fiscal, modul de indeplinire a masurilor stabilite .	-TVA suplimentar in suma de 27456208; - accesorii in suma de 724844	A fost depusa contestatie la Dec.nr.F-BT 183/30.04.2013
Raport de inspectie fiscala privind respectarea modului de raportare a indicatorilor economiei financiare-13.05.2013	01.07.2012-31.03.2013		Nu au fost stabilite masuri	Nu	Nu a fost depusa contestatie
Raport de inspectie economico- financiara privind solutionarea contestatiei Dec.183/30.04.2013 - 31.07.2013	Reverificarea act de control 30.04.2013 01.12.2012-28.02.2013	act de din	-inregistrarea in contabilitate a diferentei de TVA colectata stabilit suplimentar de organul inspectiei fiscale;	-TVA suplimentar in suma de 27456208; - accesorii in suma de 724844	A fost depusa contestatie la Dec.nr.F-BT 317/31.07.2013
Raport de inspectie fiscala privind respectarea modului de raportare a indicatorilor economiei financiare TVA.-12.09.2013	Reverificare control 31.07.2013 01.01.2012-28.02.2013	act de din	-solutionarea contestatiei prin desfiintarea Deciziei de impunere 317/31.07.2013	-stornare accesorii TVA in suma de 724844;decizie de impunere privind stornarea TVA in suma de 27456208 lei	Nu a fost depusa contestatie.
Raport de inspectie fiscala privind respectarea modului de raportare a indicatorilor economiei financiare TVA.-13.03.2014	01.03.2013-30.11.2013		Inregistrarea in contabilitatea a sumelor stabilite suplimentar dupa cum urmeaza: -Penalitati in suma de -9328 - majorari in suma de 8207	TVA respins la rambursare in suma de 104324 lei.	Sumele respinse la rambursare au fost regularizate in decontul lunii martie 2014 conform dispozitiilor de masuri.

Angajamente financiare – Finantare externa

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

Perioada Contractului de Finanțare este: 23.08.2011 – 01.06.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 01.06.2015.

Sursele de finanțare pentru Proiect sunt:

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

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

Evenimente ulterioare

Acțiunile juridice întreprinse de operator privind solicitarea lichidatorului judiciar CII Dasculu Lulu / SC APA GRUP SA Botosani de anularea transferului de active si pasive

aferent programelor de investiții, transfer realizat în baza protocolului de predare - primire nr.12047/12.11.2010.

În acest sens prezentăm evoluția proceselor finalizate prin următoarele sentințe civile cu prezentarea implicațiilor acestora:

Prin *Sentința civilă nr. 286 din 10 mai 2012*, pronunțată de Tribunalul Botoșani în dosarul cu nr. 7691/40/2010/a8, având ca obiect acțiune în anulare transfer patrimonial, *s-a dispus admiterea acțiunii formulate de S.C. APA GRUP S.A. Botoșani prin lichidator judiciar Dascălu Constantin Lulu și anularea transferului patrimonial* operat în baza Protocolului nr. 12047 din 12.11.2010 încheiat între S.C. NOVA APASERV S.A. și S.C. APA GRUP S.A.

Consecința principală a anulării transferului patrimonial menționat mai sus a fost repunerea părților în situația anterioară transferului.

Asfel, în virtutea Principiului *resuto iure dantis, resolvitur ius accipientis*, anularea actului juridic inițial atrage și anularea actului juridic subsecvent, datorită legăturii lor juridice, nulitatea producând efecte și față de terți.

Efectul produs în raporturile juridice cu terții este o consecință a principiului *nemo plus iuris ad alium transferre potest, quam ipse habet*, în sensul că prin anularea actului juridic inițial se desființează dreptul transmitătorului din actul juridic subsecvent, și care a fost un dobânditor al unui drept în actul juridic inițial, însemnând că acesta a transmis un drept pe care nu îl avea, deci nici subdobânditorul nu putea deveni titularul acestui drept.

Anularea actului inițial încheiat între S.C. NOVA APASERV S.A. și S.C. APA GRUP S.A. a condus și la anularea actului juridic subsecvent, respectiv a procesului-verbal de recepție prin care investiția a fost predată de către S.C. NOVA APASERV S.A. către Consiliul Județean.

Drept urmare, ca efect al anulării transferului, S.C. NOVA APASERV S.A. nu mai avea calitatea de proprietar al investițiilor finanțate din fonduri publice și nici nu avea posibilitatea de a transfera dreptul de proprietate asupra acestor investiții către Unitatea Administrativ Teritorială – Consiliul Județean Botoșani.

Prin *Decizia nr. 843 din 05.02.2013*, pronunțată de Curtea de Apel Suceava în dosarul nr. 7691/40/2010/a8, instanța *a admis recursul declarat de pârâta S.C. NOVA APASERV S.A., a casat Sentința nr. 286 din 10 mai 2012 a Tribunalului Botoșani* și a trimis cauza spre rejudecare. Dosarul nr. 7691/40/2010/a8*, înregistrat pe rolul Tribunalului Botoșani.

Prin *Sentința nr. 432/19.06.2013*, pronunțată de Tribunalul Botoșani în dosarul nr. 7691/40/2010/a8*, instanța *a dispus respingerea ca nefondată a acțiunii având ca obiect anularea transferului patrimonial*.

Facem precizarea că ulterior pronunțării Deciziei nr. 843/05.02.2013 de către Curtea de Apel Suceava, S.C. NOVA APASERV S.A. a demarat procedurile de efectuare a transferului investițiilor către Unitatea Administrativ Teritorială Consiliul Județean Botoșani, urmând ca emiterea facturii să aibă loc imediat după transfer.

La data de 17.05.2013 a fost emisă factura fiscală nr. 79-2013, pentru suma de plată de 27.456.208 lei, reprezentând TVA aferentă transferului investițiilor realizate în cadrul măsurii ex-ISPA.

Prin *Decizia nr. 2956 din data de 14.03.2014, pronunțată de Curtea de Apel Suceava în dosarul nr. 7691/40/2010/a8**, instanța a admis recursul, a dispus modificarea în tot a Sentinței civile nr. 432/19.06.2013 a Tribunalului Botoșani, în sensul admiterii acțiunii formulate de C.I.I. Dascălu Constantin Lulu, lichidator judiciar al S.C. APA GRUP S.A., dispunând anularea transferului patrimonial operat în baza Protocolului de predare-primire nr. 12047 încheiat la data de 12.11.2010 între S.C. APA GRUP S.A. și S.C. NOVA APASERV S.A.

Decizia nr. 2956 a fost redactată în data de 4.04.2014, societatea de avocatură solicitând un exemplar în data de 23.04.2014.

Evoluția litigiului expusă este extrasă din informarea oficială transmisă de firma de avocatură "*Popovici, Petrovici, Aruștii și Dieac – Societate civilă de avocați*".

În data de 21.03.2014 CII Dascălu Lulu transmite societății NOVA APASERV notificarea înregistrată sub nr. 3874 prin care ne solicită restituirea activelor sau punerea la dispoziție a documentelor în baza cărora acestea au fost transferate.

Prin adresa nr. 3847/2.04.2014 au fost transmise lichidatorului copiile după factura ce a făcut obiectul transferului inițial (în anul 2010) și ordinele de plată prin care demonstrăm achitarea TVA-ului aferent acestei tranzacții din fondurile puse la dispoziție Consiliului Județean Botoșani în baza Deciziei Comisiei Fiscale nr.6/2011.

Până la data prezentei nu am mai primit nicio altă solicitare/pretenție din partea lichidatorului.

Acțiuni întreprinse în urma misiunii de audit a Curții de conturi realizată în perioada octombrie 2013 noiembrie 2013 asupra performanței modului de organizare și funcționare a serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare în perioada 2010-2012.

Pentru înlăturarea deficiențelor constatate și consemnate în Raportul de audit, Curtea de Conturi a emis Decizia nr. 13/29.01.2014. Planul de acțiuni stabilit pentru ducerea la îndeplinirea a acestei decizii a fost raportat Curții de Conturi conform termenelor impuse, ultima raportare privind stadiul implementării prezentându-se astfel:

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării	Responsabil cu implementarea	Plan de acțiune
PENTRU DECIZIILE EMISE ÎN BAZA PREVEDERILOR ART.43 LIT.c) DIN LEGEA NR.94/1992 REPUBLICATĂ ȘI ALE PCT.174 DIN REGULAMENT				
Măsura 1	Clarificarea situației juridice a activelor de natura imobilizărilor corporale și necorporale aferente programelor de investiții MUDPII, ISPA, SAMTID, preluate în anul 2010 de la fostul operator al serviciului public de alimentare cu apă, prin protocol și reflectarea corectă a acestora în contabilitate conform prevederilor legale și reglementărilor contabile aplicabile. Rectificarea corectă în contabilitate a subvențiilor pentru investiții și a celorlalte elemente de pasiv, preluate prin același protocol, conform prevederilor legale și reglementărilor aplicabile	Termen 31.03.2014 Suspendată prin contestare	Director General, Coordonator comp. Financ. Contab., Analize Ec., Buget, Patrimoniul Societatea de avocati	Măsura contestată a fost depusă la Curtea de Conturi/ Camerai de soluționarea contestațiilor fiind înregistrată sub nr. 2180/375/17.02.2014. În data de 14.03.2014 a fost publicată pe portal soluția în litigiu, respectiv se admite recursul lichidatorului și în consecință se anulează transferul patrimonial conf. Aneva nr.1. Implicațiile urmează a fi stabilite după redactarea Hotărârii și prezentarea motivării. A fost realizată înregistrarea corectă rezultatului financiar aferent anului 2011 privind veniturile din dobanzi ISPA și obligațiile fiscale de natura accesoriilor conform notelor contabile prezentate în Aneva nr.2
Măsura 2	Reflectarea corectă în contabilitate a veniturilor încasate din dobânză acumulate în contul proiectului ex ISPA pentru fondurile transferate de Comisia Europeană, cât și a obligațiilor fiscale accesorii stabilite de organele fiscale potrivit legii și reglementărilor aplicabile	Termen 31.03.2014	Director Adjunct Coordonator Comp. Financ. Contab.	A fost întocmit memoriul justificativ privind fundamentarea pierderilor de apă și obținua aprobare în sedinta AGA ADI AQUA Botoșani conform Hotărâri nr.63/5.03.2014 prezentate în Aneva nr.3
Măsura 2	Stabilirea/ aprobarea nivelului pierderilor tehnologice care sunt cuprinse în norma de consum proprie necesară pentru prestarea serviciului de distribuție a apei potabile, în mod explicit, printr-un act administrativ, potrivit reglementărilor legale	Termen 31.03.2014	Director General Director Adjunct Operational	

Nr.crt.	Măsura dispusă	Calendarul implementării	Responsabil cu implementarea	Plan de acțiune
	Stabilirea influențelor fiscale generate de deducerea din veniturile realizate în perioadele anterioare a valorii pierderilor tehnologice stabilite prin Contractul unic de delcare nr.6600/1.07.2010 aprobat prin hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr.27/28.01.2010 ori prin actul administrativ ulterior, potrivit reglementărilor legale și reglementărilor contabile aplicabile.	Termen 31.03.2014 Suspendată prin contestare	Director General, Coordonator comp. Financ.Contab.,Analize Econ.,Buget,Patrimoniu Societatea de avocați	Măsura contestată a fost depusă la Curtea de Conturi/ Camerei de soluționarea contestațiilor fiind înregistrată sb nr. 2180/375/17.02.2014
Măsura 3	Reflectarea corectă în contabilitate a obligațiilor de plată privind penalitățile aplicate de Apele Rom. în rețeaua CUG 107/2002, potrivit prevederilor legale și reglementărilor aplicabile	Termen 31.03.2014	Director Adjunct Coordonator comp. Financ.Contab.,Analize Econ.,Buget,Patrimoniu Societatea de avocați	La data de 31.12.2013 au fost evidențiate în contabilitate a penalităților pentru care există Hotărâri Judecătorești definitive și irevocabile conform punctajului realizat cu Societatea de avocatură privind litigiile cu Apele Rom. Anexa nr.4 conține fișa contului și situația litigiilor soluționate.
	Analiza / corectarea cauzelor care au determinat obligarea societății la plata penalităților aplicate de Adm. Naț. Apele Române și dispunerea măsurilor corective	Termen 31.03.2014	Conducerea executivă Coord.Comp. Calitate și controlul apei și protecția mediului	Analiza cauzelor și soluțiile identificate pentru evitarea penalizării neconformităților și reducerea impactului financiar al acestora sunt prezentate în Anexa nr.5
Măsura 4	Stabilirea influențelor fiscale generate prin aplicarea măsurilor prevăzute și reflectarea corectă a acestora în contabilitate potrivit reglementărilor contabile aplicabile	Termen 31.04.2014	Director Adjunct Coordonator comp. Financ.Contab.,Analize Econ.,Buget,Patrimoniu	Având în vedere contestațiile depuse precum și faptul că la această dată se realizează auditarea statutară a situațiilor financiare/2013 solicităm <i>amânarea</i> prezentării influențelor ce rezulta din măsurile stabilite prin Decizie până la data

Nr.crl.	Măsura dispusă	Calendarul implementării	Responsabil cu implementarea	Plan de acţiune
PENTRU DECIZIILE EMISE ÎN BAZA PREVEDERILOR ART.33 ALIN.3 DIN LEGEA NR.94/1992 REPUBLICATĂ ŞI ALE PCT.174 DIN REGULAMENT				
Măsura 1	Verificare legalităţii şi regularităţii drepturilor salariale prevăzute prin contractele individuale de muncă încheiate în anii 2011-2012, pentru fiecare salariat, în scopul identificării tuturor cazurilor în care coeficienţii de ierarhizare pentru funcţia de bază prevăzuţi prin contractele individuale de muncă sunt mai mari decât cei prevăzuţi în contractele colective de muncă la nivelul unităţii pentru aceeaşi perioadă.	Termen 31.03.2014 Suspendată prin contestare	Director general Coord.Comp. Resurse Umane Societatea de avocatura	Măsura contestată a fost depusă la Curtea de Conturi/ Camerei de soluţionarea contestaţiilor fiind înregistrată sb nr. 2180/375/17.02.2014 Preventiv se realizează verificarea şi identificarea tuturor cazurilor fiind cuantificate implicările financiare şi juridice. În prezent au fost verificate peste 80% din dosarele personale ale salariaţilor.
Măsura 2	Stabilirea întinderii prejudiciului cauzat prin acordarea / plata renumeraţiei directorului general peste indemnizaţia lunară acordată prin lege pentru funcţia de vicepreşedinte a consiliului judeţean în perioada iulie 2010- martie 2012	Termen 28.02.2014 Suspendată prin contestare	Director general Coord.Comp. Resurse Umane Societatea de avocatura	Măsura contestată a fost depusă la Curtea de Conturi/ Camerei de soluţionarea contestaţiilor fiind înregistrată sb nr. 2180/375/17.02.2014 Acţiunea de chemare în judecată a fost formulată şi depusă în data de 24.02.2014, fiind raportată măsura conform adresei 2751/483/28.02.2014.
Măsura 3	Stabilirea întinderii prejudiciului cauzat societăţii prin plata unor sume în anul 2011 pentru acţiuni cu caracter social, fără îndeplinirea condiţiilor negociate prin contractul colectiv de muncă privind existenţa	Termen 31.03.2014 Suspendată prin contestare	Director general Coord.Comp. Resurse Umane Societatea de avocatura	Măsura contestată a fost depusă la Curtea de Conturi/ Camerei de soluţionarea contestaţiilor fiind înregistrată sb nr.

SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI - RAPORT/2013

J07/377/2009

CUI: 26161230

Nr.crl.	Măsura dispusă	Calendarul implementării	Responsabil cu implementarea	Plan de acțiune
	posibilităților financiare și realizarea de profit.			2180/375/17.02.2014 Preveniv s-a realizat verificarea fiind cuantificate implicatiile financiare si juridice.
Masura 4	Verificarea legalității și regularității tuturor operațiunilor de plată efectuate în perioada 2011-2013 privind lucrări de refacere a sistemului carosabil, în scopul identificării tuturor abaterilor similare cu cele consemnate în procesul verbal de constatare (lucrări fără avize emise de primărie, lipsa lucrărilor la rețele de apă care au determinat lucrările de refacere, lipsa unor documente prevăzute în caietul de sarcini,	Termen 31.03.2014 Suspendată prin contestare	Director adjunct Operational Responsabil contract Sef unitate de exploatare Botosani	Măsura contestată a fost depusa la Curtea de Conturi/ Camerei de soluționarea contestatilor fiind înregistrată sb nr. 2180/375/17.02.2014 Preveniv se realizeaza verificarea tuturor situatiilor de lucrari pentru identificarea unui posibil prejudiciu. A fost aprobată și implementata o procedura de lucru operationala conform Anexa nr.6.

III. Concluzii privind indicatorilor economico – financiari înregistrați la finele anului 2013

Realizarea parțială a unor indicatori a impus stabilirea unui plan de acțiuni prioritare care să conducă 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.

Domeniu	Nr. crt.	Acțiune	Structuri instituționale implicate în derularea și finalizarea acțiunii		Termene
Financiar - Economic	1	Analize economice - pe activități/ pe compartimente	Financiar Contabilitate		permanent
	2	Obținerea esalonării datoriilor restante fata de bugetul statului	Financiar Contabilitate	conducerea executiva	15.04.2014
Politica - Tarifara	3	Ajustarea prețurilor și tarifelor la serv. apă-canal conform Strategiei Tarifare	Tarife	Conducerea executiva	1.07.2014
	4	Stabilirea/ actualizarea tarifelor la serviciile conexe ale societății	Tarife	C.A.	permanent
Comercial	5	Inventarierea suprafețelor aferente agenților și instituțiilor în vederea identificării,contractării și facturării de apă meteorica	Comercial	Sucursala Saveni - Stefanesti	31.03.2014
	6	Finalizarea verificării și înlocuirii contorilor supradimensionați de la agenții economici	Exploatare	Comercial	31.03.2013
	7	verificarea metrologica a contorilor de bransament la scări de bloc	Comercial	Exploatare	6 luni
	8	Sigilarea sau contorizarea hidranților de pe rețelele de apă , în vederea eliminării cons. fraudulos	Comercial		4 luni
Exploatare	9	Eficiențizarea activității de monitorizare și control a pierderilor prin bilantul lunar al apei, verificării presiunii debite, manevre vane pentru adaptarea debitului la consum, contorizare apei pe flux		Exploatare	permanent

SC NOVA APASERV SA BOTOȘANI - RAPORT/2013

J07/377/2009

CUI: 26161230

	10	Contorizarea în cumină la limita de proprietate pentru scări de bloc, puncte termice, agenți economici	Exploatare	Comercial	Conducerea executivă	12 luni
	11	Contorizarea tuturor consumatorilor casnici	Exploatare	Comercial		12 luni
	12	Depistarea pierderilor de apă	Exploatare			permanent
	13	Refacerea rețelei de distribuție pe rețele de cartier (Program RK, RC, documentații execuție)	Exploatare	Tehnic		anual
	14	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
Energetic	15	reducerea consumurilor specifice energetice, etc.	Exploatare	Energetic		permanent
Instituțional operațional	16	Obținerea certificării ISO 9001-14001	Comp. management calității	Conducerea executivă		6 luni
	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

V I Z A T,
PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

DIRECTOR GENERAL
Cîrlan Gabriel

DIRECTOR ADJUNCT,
Gheorghinca Neculai

DIRECTOR ADJ. OPERATIONAL,
Petruschi Ady

Intocm./CC/FC
Mărasu Daniela



ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710230, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514735, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

Anexa nr. 3 la
H.C.J. Botoșani nr. 77 din 28.05.2014
(nr. pagini = 3)

SITUAȚIA PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET
ÎNREGISTRAT ÎN BAZA BILANȚULUI CONTABIL LA 31.12.2013 – PROPUNERE

VICEPREȘEDINTE,
GHEORGHE SORESCU

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
MARCEL-ȘTELICĂ
BEJENARIU

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI

CUI: RO 26161230

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

PROPUNERE

SITUAȚIA PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT ÎN BAZA BILANȚULUI CONTABIL LA 31.12.2013

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

și ținând cont de:

- pierderea reportată din anul 2013 asupra exercițiilor financiare din anii precedenți este determinată de corectarea acestui rezultat cu suma totală de 2.486.197,25 lei. Evoluția și Influențele asupra rezultatelor financiare din anii precedenți se prezintă astfel:

Situația la 01.01.2013

CONT	aferent anilor:			total
	2010	2011	2012	
1171	986,801.46	-502,291.59	-99,505.07	385,004.80
1174	0	-527,834.00	0	-527,834.00
Total	986,801.46	-1,030,125.59	-99,505.07	-142,829.20

Influențe intervenite în cursul anului 2013

CONT	aferent anilor:			total
	2010	2011	2012	
1171	-10,881.64	-189,864.64	-349,002.64	-549,748.92
1174	0	-904,853.99	-1,031,649.34	-1,936,503.33
Total	-10,881.64	-1,094,718.63	-1,380,651.98	-2,486,252.25

Sold final la 31.12.2013

CONT	aferent anilor:			total
	2010	2011	2012	
1171	975,911.82	-692,156.23	-448,507.71	-164,752.12
1174	0	-1,432,687.99	-1,031,649.34	-2,464,337.33
Total	975,911.82	-2,124,844.22	-1,480,157.05	-2,629,089.45

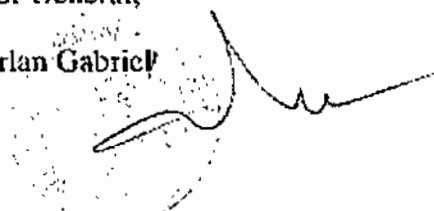
Precizăm că rezultatele exercițiilor financiare au fost influențate de măsurile dispuse de Curtea de Conturi prin Decizia nr.13/2014, de modificările legislative, provizioanele constituite pe ani pentru litigiu de muncă precum și de corecțiile efectuate asupra producției conform Metodologiei actualizată de facturare aprobată prin Decizia Consiliului de Administrație nr.11/2012.

- rezultatul financiar aferent anului 2013 conform bilanțului auditat,

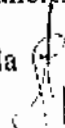
PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de **539.908 lei** reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de **49.223 lei**, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv din suma **589.131 lei**, astfel:

Profit de repartizat:	539.908
- acoperirea partiala a pierderilor din anii precedenti	539.908

Director General,
Ing.Cirlan Gabriel



Coord. Comp. Financ.Contab.,
Ec. Jitarasu Daniela



Intocmit,

SSE/D: