

ROMÂNIA
JUDEȚUL BOTOȘANI
MUNICIPIUL BOTOȘANI
CONSILIUL LOCAL



PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani pentru aprobarea proiectelor prezentate în ședința A.G.O.A/A.G.E.A din 30.05.2022

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BOTOȘANI

analizând propunerea domnului primar Cosmin Ionuț Andrei privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani pentru aprobarea proiectelor prezentate în ședința A.G.O.A/A.G.E.A din 30.05.2022,

văzând raportul de specialitate al Unității Locale de Monitorizare și raportul de avizare al comisiei de specialitate a Consiliului Local al Municipiului Botoșani,

având în vedere adresa nr. 7355 din 28.04.2022 înaintată de către Președintele Consiliului de Administrație al S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani, înregistrată la Primăria Municipiului Botoșani cu nr. 10806 din 04.05.2022,

în baza dispozițiilor incidente în materie ale Legii serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2005, cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 241/2006 privind serviciul de alimentare cu apă și de canalizare, cu modificările și completările ulterioare și ale Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

conform dispozițiilor din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Hotărârii Guvernului nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011,

în temeiul art. 129 alin. (2) lit. d), alin. (3) lit. d) alin. (7) lit. n), art. 131, art. 196 alin. (1) lit. a) și art. 240 alin. (2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ, publicată în Monitorul Oficial al României nr. 555 din 5 iulie 2019, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE :

Art. 1 Se acordă mandat special domnului viceprimar **CONSTANTIN – LIVIU TOMA** reprezentant al municipiului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. „NOVA APASERV” S.A. Botoșani pentru aprobarea proiectelor prezentate în ședința din 30.05.2022:

1. Ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare:

I. Analiza și aprobarea referatului nr. 7554/03.05.2022 prin care se solicită validarea contractului de prestări servicii nr. 3992/04.03.2022 și respectiv, aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2012.

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

- Bilanțul contabil la 31.12.2021;
- Contul de profit și pierderi / 2021;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2021;
- Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2021;
- Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar-AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2021;
- Raportul S.C. NOVA APASERV S.A. privind activitatea desfășurată în cursul anului 2021 (inclusiv Declarația de conformitate);
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2021 – propunere;
- Decizia Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2021.

III. Diverse.

2.Ordinea de zi a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor:

I.Aprobarea situației privind capitalul social al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani subscris și vărsat, respectiv structura acționariatului, urmare aplicării prevederilor Hotărârii nr. 2/17.03.2020 emisă de Adunarea Generală a Acționarilor, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta ordine de zi.

II.Aprobarea punerii în aplicare a prevederilor Hotărârii A.G.A. nr. 15/05.12.2019, nr. 9/06.07.2020 și nr. 10/06.07.2020 respectiv, extinderea structurii acționariatului S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin aderarea individuală a unităților administrativ teritoriale – comuna George Enescu și comuna Hlipiceni.

III.Aprobarea modificării Actului Constitutiv al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani urmare prevederilor Hotărârilor nr. 2/17.03.2020, nr. 9/06.07.2020 și a Hotărârilor ce vor fi emise la pct.I și II în cadrul ședinței A.G.E.A din data de 30.05.2022, respectiv Acționarii și Articolul 6: CAPITALUL SOCIAL pct. 6.1 și pct. 6.3.

IV.Aprobarea împuternicirii Președintelui Consiliului de Administrație să semneze pentru conformitate Actul Constitutiv al societății, actualizat, conform prevederilor legale și Hotărârilor emise de Adunarea Generală a Acționarilor.

V.Diverse.

VI.Aprobarea majorării capitalului social al Societății Nova Apaserv S.A. Botoșani, prin aport în numerar în cuantum de 9.893.800 lei, respectiv emisiune de noi acțiuni în număr de 494.690, cu valoare nominală de 20 lei/acțiune, distribuite pentru subscriere acționarilor existenți, proporțional cu cota lor de participare la capitalul social al societății.

Art. 2 Domnul Constantin Liviu Toma, viceprimar al municipiului Botoșani, va duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**Inițiator,
Primar, Cosmin Ionuț Andrei**

**Avizat pentru legalitate,
Secretar general, Ioan Apostu**



Nr. INT.2927 /24.05.2022

România
Județul Botoșani
Municipiul Botoșani

CF: 3372882

Aprobat,
Primar,
Cosmin Ionuț Andrei

REFERAT DE APROBARE

a proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani pentru aprobarea proiectelor prezentate în ședința AGOA/AGEA din 30.05.2022

Având în vedere proiectul de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani pentru aprobarea proiectelor prezentate în ședința AGOA/AGEA din 30.05.2022 și Raportul de specialitate INT nr. 2926 din 24.05.2022, vă rugăm să aprobați supunerea spre dezbatere în ședința Consiliul Local al Municipiului Botoșani a proiectului de hotărâre prezentat.

Director Executiv,
Mirela Elena Gheorghică

Director Executiv/DDL,
Petru Cătălin Fetcu

Agenți economici,ULM
Monica Electra Frispian



Nr. INT.2926/24.05.2022

Aprobat,
Primar,
Cosmin Ionuț Andrei

**Raport de specialitate
privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Botoșani în Adunarea
Generală a Acționarilor la S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani pentru aprobarea proiectelor
prezentate în ședința AGOA/AGEA din 30.05.2022**

Urmare adresei nr. 7355 din 28.04.2022 înaintată de către Președintele Consiliului de Administrație al S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani, înregistrată la Primăria Municipiului Botoșani cu nr. 10806 din 04.05.2022, ni se aduce la cunoștință faptul că în data de 30.05.2022 Consiliul de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani convoacă Adunarea Generală Ordinară/Extraordinară.

1. Ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor este următoarea:

I. Analiza și aprobarea referatului nr. 7554/03.05.2022 prin care se solicită validarea contractului de prestări servicii nr. 3992/04.03.2022 și respectiv, aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2012.

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

- Bilanțul contabil la 31.12.2021;
- Contul de profit și pierderi / 2021;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2021;
- Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2021;
- Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar-AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2021;
- Raportul S.C. NOVA APASERV S.A. privind activitatea desfășurată în cursul anului 2021 (inclusiv Declarația de conformitate);
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2021 – *propunere*;
- Decizia Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2021.

III. Diverse.

2. Ordinea de zi a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor este următoarea:

I. Aprobarea situației privind capitalul social al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani subscris și vărsat, respectiv structura acționariatului, urmare aplicării prevederilor Hotărârii nr. 2/17.03.2020 emisă de Adunarea Generală a Acționarilor, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta ordine de zi.

II. Aprobarea punerii în aplicare a prevederilor Hotărârii A.G.A. nr. 15/05.12.2019, nr. 9/06.07.2020 și nr. 10/06.07.2020 respectiv, extinderea structurii acționariatului S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin aderarea individuală a unităților administrativ teritoriale – comuna George Enescu și comuna Hlipiceni.

III. Aprobarea modificării Actului Constitutiv al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani urmare prevederilor Hotărârilor nr. 2/17.03.2020, nr. 9/06.07.2020 și a Hotărârilor ce vor fi



emise la pct.I și II în cadrul ședinței A.G.E.A din data de 30.05.2022, respectiv Acționarii și Articolul 6: CAPITALUL SOCIAL pct. 6.1 și pct. 6.3.

IV.Aprobarea împuternicirii Președintelui Consiliului de Administrație să semneze pentru conformitate Actul Constitutiv al societății, actualizat, conform prevederilor legale și Hotărârilor emise de Adunarea Generală a Acționarilor.

V.Diverse.

VI.Aprobarea majorării capitalului social al Societății Nova Apaserv S.A. Botoșani, prin aport în numerar în cuantum de 9.893.800 lei, respectiv emisiune de noi acțiuni în număr de 494.690, cu valoare nominală de 20 lei/acțiune, distribuite pentru subscriere acționarilor existenți, proporțional cu cota lor de participare la capitalul social al societății.

Referitor la pct. 1 de pe ordinea de zi a ședinței ordinare, respectiv aprobarea referatului nr. 7554/03.05.2022 prin care se solicită validarea contractului de prestări servicii nr. 3992/04.03.2022 privind aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2021, în data de 04.03.2022 a fost înregistrat contractul de prestări servicii cu **Agencia de audit financiar AFII SRL Botoșani**.

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

Potrivit art. 12 alin. (2) lit. f) din Actul Constitutiv al Societății, Adunarea Generală Ordinară are atribuții de a aproba termenii, condițiile și durata minimă a contractului încheiat cu auditorul financiar, precum și de a numi sau demite auditorul financiar.

În acest sens este supusă spre aprobare validarea contractului și numirea auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2021. Anexăm prezentului raport de specialitate contractul de prestări servicii nr. 18160/04.03.2022.

Referitor la pct. 2 de pe ordinea de zi a ședinței ordinare precizăm următoarele:

Potrivit Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare: art. 111 alin. (1) și (2) lit. a - Adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar. În afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, respectiv de directorat și de consiliul de supraveghere, de cenzori sau, după caz, de auditorul financiar și să fixeze dividendul; art. 163 alin (3) – Adunarea generală poate aproba situațiile financiare anuale numai dacă acestea sunt însoțite de raportul cenzorilor sau, după caz, al auditorilor financiari; art. 183 alin (1) – Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5% pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social; art. 183 alin. (2) – Dacă fondul de rezervă, după constituire, s-a micșorat din orice cauză, va fi completat, cu respectarea prevederilor alin. (1).

Conform prevederilor art. 12 alin (2) lit. a), b), art. 17 alin. (1) lit. e), art. 20 alin. (3), art. 21 din Actul Constitutiv al Societății Nova Apaserv S.A. Botoșani, situațiile financiare anuale, respectiv alocarea profitului net, în baza Raportului Consiliului de Administrație, a raportului Auditorului financiar și avizul Consiliului de Administrație se supun aprobării în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

Referitor la repartizarea profitului net, conform art. 21 alin. (5) din Actul Constitutiv al Societății, profitul net se va reinvesti sau se va alocă pentru fondul IID prevăzut de OUG 198/2005 privind constituirea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice, conform Hotărârii AGA. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de delegare.

La 31 decembrie 2021 Nova Apaserv S.A. Botoșani a înregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza după cum urmează:



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

Profitul net de repartizat după deducerea rezervei legale va acoperi doar parțial pierderea rezultată prin corectarea rezultatelor reportate din anii precedenți, precizează Nova Apaserv S.A. Botoșani și propun spre aprobare repartizarea sumei de 2.492.954,98 lei reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de 195.754,06 lei, rezerve cinstuite din profitul contabil, respectiv din suma de 2.297.200,92 lei.

Referitor la ordinea de zi a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor precizăm că, urmare a prevederilor Hotărârilor: nr. 2/17.03.2020 a Adunării Generale a Acționarilor privind majorarea capitalului social al S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani, nr. 9/06.07.2020 și nr. 10/06.07.2020 privind extinderea structurii acționariatului S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani, prin aderarea individuală a unităților administrativ teritoriale – comuna George Enescu și comuna Hlipiceni (pe care le vom anexa la prezentul raport de specialitate) și a hotărârilor ce vor fi emise la punctul I și II în cadrul ședinței A.G.E.A din data de 30.05.2020, respectiv Acționarii și Articolul 6 : CAPITALUL SOCIAL pct. 6.1 și pct. 6.3 se impune modificarea Actului Constitutiv al S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani.

În acest sens, se solicită aprobarea modificării Actului Constitutiv al S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani și aprobarea împuternicirii Președintelui Consiliului de Administrație să semneze pentru conformitate Actul Constitutiv al societății, actualizat , conform prevederilor legale și Hotărârilor emise de Adunarea Generală a Acționarilor.

Prin adresa nr. 8325/16.05.2022 transmisă de către S.C. Nova Apaserv S.A. Botoșani și înregistrată la Primăria Municipiului Botoșani cu nr. 12095/18.05.2022 suntem informați că a fost completată ordinea de zi a Adunării Generale Extraordinare din data de 30.05.2022 cu următorul punct: Aprobarea majorării capitalului social al Societății Nova Apaserv S.A. Botoșani , prin aport în numerar în cuantum de 9.893.800 lei, respectiv emisiune de noi acțiuni în numerar de 494.690, cu valoare nominală de 20 lei/acțiune, distribuite pentru subscriere acționarilor existenți, proporțional cu cota lor de participare la capitalul social al societății.

Conducerea societății Nova Apaserv S.A. Botoșani constată că pentru asigurarea continuității serviciilor în condițiile de calitate și de promovare a unor investiții în infrastructura tehnico-edilitară specifică sectorului apă și apă uzată, se impune capitalizarea Societății cu 2.000.000 euro, respectiv 9.893.800 lei (curs EURO la data de 09.05.2022 : 1 EURO =4,9469 LEI) și informează acționarii despre necesitatea unei infuzii de capital , ca sursă financiară pentru realizarea unor obiective investiționale angajate sau viitoare.

În acest sens, se propune analiza situației prezentate și în condițiile în care sunt întrunite cerințele de necesitate și oportunitate, să se procedeze la o majorare a capitalului social, prin aport în numerar.

Majorarea capitalului social este necesară pentru acoperirea deficitului de fond de rulment și asigurarea finanțării cheltuielilor de capital, inclusiv garanțiile. Din cei 9.893.800 lei, rezultați ca necesitate de capitalizare, se propune utilizarea aportului în numerar, astfel:

- plata obligațiilor serviciului datoriei publice aferente împrumuturilor externe, obligații financiare către BERD aferente semestrului I – 2022, în valoare de 2.226.105 lei;

- finanțarea proiectului de investiție privind asigurarea unor echipamente funcționale mobile, specifice sistemului public de canalizare, din categoria mijloacelor de transport și vidanjare, necesare pentru furnizarea serviciului de canalizare, respectiv furnizarea/prestarea serviciului public inteligent



alternativ, pentru procesarea apelor uzate, în valoare de 4.476.945 lei, reprezentând un număr de 8 echipamente mobile (buldoexcavator – 2 buc, miniexcavator, autocurățitor combinat capacitate mare, autocurățitor combinat – 2 buc, unitate mobilă tip van – 2 buc);

-finanțarea lucrărilor de investiții de realizare a bransamentelor de apă în rețeaua publică de alimentare cu apă, în valoare de 2.696.060 lei;

Finanțarea lucrărilor de reabilitare a conductei de transport Botoșani-Flămânzi, în valoare de 494.690 lei.

În conformitate cu prevederile art. 110, art. 113 și art. 115 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, majorarea capitalului social este supusă condițiilor generale specifice modificării Actului Constitutiv (existența hotărârii adunării asociaților, întocmirea actului modificator în forma cerută de lege, înregistrarea în Registrul Comerțului și publicarea în Monitorul Oficial); Adunarea Generală Extraordinară se întrunește ori de câte ori este necesar a se lua o hotărâre pentru majorarea capitalului social; Hotărârea privind majorarea capitalului social al societății pe acțiuni se ia de Adunarea Generală Extraordinară, cu o majoritate de cel puțin două treimi din drepturile de vot deținute de acționarii prezenți sau reprezentați

În conformitate cu prevederile art. 10 din Actul Constitutiv al Societății, capitalul social al Societății poate fi majorat, în conformitate cu prevederile legale în vigoare și dispozițiile prezentului Act Constitutiv, cu respectarea obligației de a avea capital social integral public, în baza hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor, luate cu o majoritate de cel puțin două treimi din drepturile de vot deținute de acționarii prezenți sau reprezentați. Majorarea capitalului social poate avea loc prin oricare dintre următoarele procedee:

-emisiunea de acțiuni noi sau majorarea valorii nominale a acțiunilor existente în schimbul unor noi aporturi în bani și/sau în natură;

-încorporarea rezervelor, cu excepția rezervelor legale ale Societății;

-încorporarea beneficiilor sau a primelor de emisiune;

-prin compensarea unor creanțe lichide și exigibile asupra Societății cu acțiuni ale acesteia.

Capitalul social nu va putea fi majorat și nu se vor putea emite noi acțiuni decât după vărsarea integrală a capitalului social inițial subscris sau, după caz, după plata integrală a acțiunilor din emisiunea precedentă.

Potrivit art. 24 din Actul Constitutiv, Societatea este finanțată din aporturile la capitalul social, din veniturile rezultate din activitatea sa, precum și din alte venituri legale, potrivit hotărârilor Adunărilor Generale ale Acționarilor.

În cadrul ședinței Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor se va adopta hotărârea de majorare a capitalului social, prin emiterea de noi acțiuni, la valoarea nominală de 20 lei.

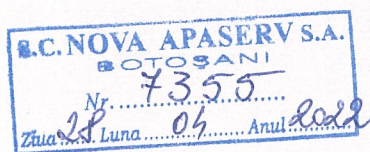
În acest sens, va fi emis un număr de 495.000 acțiuni ((2.000.000 euro*4,95)/20) care vor fi oferite spre subscriere acționarilor existenți, în condițiile art. 216 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, proporțional cu cota de participare deținută.

Având în vedere aspectele prezentate, vă rugăm să analizați și să dispuneți.

Director Executiv,
Mirela Elena Gheorghiță

Director Executiv/DDL,
Petru Cătălin Fetcu

Agenți economici, ULM
Monica Electra Prisipan



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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

Consiliul de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, în temeiul art.117 alin.(1) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare și ale art.13 alin. 13.1 din Actul Constitutiv al Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani,

CONVOACA

Adunarea Generală Ordinară/ Extraordinară a Acționarilor S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani la sediul secundar din **str. Octav Băncilă nr. 3 (fostul sediu TRATORIA)**, în data de **30.05.2022, ora 12⁰⁰**, pentru toți acționarii înregistrați în Registrul acționarilor la sfârșitul zilei de 20.05.2022 stabilită ca zi de referință.

ORDINEA DE ZI a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor este următoarea:

- I. Analiza și aprobarea referatul nr. 7554/03.05.2022 prin care se solicită validarea contractul de prestări servicii nr. 3992/04.03.2022 și respectiv, aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2021.
- II. Analiza și aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2021, constând în:
 - Bilanțul contabil la 31.12.2021;
 - Contul pe profit și pierderi /2021;
 - Balanța sintetică consolidată la 31.12.2021;
 - Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2021;
 - Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar-AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2021;
 - Raportul S.C. NOVA APASERV S.A. privind activitatea desfășurată în cursul anului 2021 (inclusiv Declarația de conformitate);
 - Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2021 - *propunere*;
 - Decizia Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2021.

III. Diverse.

ORDINEA DE ZI a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor este următoarea:

- I. Aprobarea situației privind capitalul social al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani subscris și vărsat, respectiv, structura acționariatului, urmare aplicării prevederilor Hotărârii nr.

2/17.03.2020 emisă de Adunarea Generală a Acționarilor, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta ordine de zi.

II. Aprobarea punerii în aplicare a prevederilor Hotărărilor A.G.A. nr. 15/05.12.2019, nr.9/06.07.2020 și nr.10/06.07.2020 respectiv, extinderea structurii acționariatului S. C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin aderarea individuală a unităților administrativ teritoriale - comuna George Enescu și comuna Hlipiceni.

III. Aprobarea modificării Actului Constitutiv al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani urmare prevederilor Hotărărilor nr. 2/17.03.2020, nr.9/06.07.2020 și a hotărârilor ce vor fi emise la pct.I și II. în cadrul ședinței A.G.E.A din data de 30.05.2022, respectiv Acționarii și Articolul 6 : CAPITALUL SOCIAL pct. 6.1 și pct.6.3.

IV. Aprobarea împuternicirii Președintelui Consiliului de Administrație să semneze pentru conformitate Actul Constitutiv al societății, actualizat, conform prevederilor legale și hotărârilor emise de Adunarea Generală a Acționarilor.

V. Diverse.

Conform art.125 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală. Documentele și materialele informative referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor vor fi puse la dispoziția acționarilor, la sediul secundar din municipiul Botoșani, str. Octav Băncilă nr.3 și pe pagina proprie de internet a S.C. NOVA APASERV S.A .www.apabotosani.ro începând cu data de 25.05.2022 până la data de 30.05.2022 orele 9⁰⁰. Acționarii interesați pot obține la cerere, copii ale acestor documente.

În cazul în care la data de **30.05.2022** nu se întrunește cvorumul legal și statutar pentru a valida întrunirea, adunarea generală extraordinară se convoacă pentru data de **31.05.2022**, în același loc, ora **12⁰⁰**, având aceeași ordine de zi.

Președinte al Consiliului de Administrație,

DORU CONSTANTIN





Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

Consiliul de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin președintele acestuia, în baza mandatului special al reprezentantului Județului Botoșani-acționarul majoritar al societății, în temeiul art.117 alin.(1) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare și ale art.13 alin. 13.1 din Actul Constitutiv al Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani,

dispune completarea ordinii de zi a ședinței A.G.O.A., stabilită prin convocatorul nr.7355/28.04.2022, ce va avea loc în data de 30.05.2022 ora 12⁰⁰ la sediul secundar din str. Octav Băncilă nr. 3, cu următorul punct pe ordinea de zi:

COMPLETARE ORDINE DE ZI
a Adunării Generale Extraordinare din data de 30.05.2022

VI. Aprobarea majorării capitalului social al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin aport în numerar în cuantum de 9.893.800 lei, respectiv emisiune de noi acțiuni în număr de 494.690, cu valoare nominală de 20 lei/acțiune, distribuite pentru subscriere acționarilor existenți, proporțional cu cota lor de participare la capitalul social al societății.

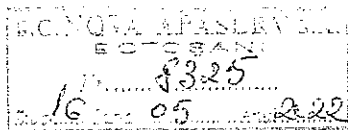
Conform art.125 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală. Documentele și materialele informative referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor vor fi puse la dispoziția acționarilor, la sediul secundar din municipiul Botoșani, str. Octav Băncilă nr.3 și pe pagina proprie de internet a S.C. NOVA APASERV S.A. www.apabotosani.ro începând cu data de 25.05.2022 până la data de 30.05.2022 orele 9⁰⁰. Acționarii interesați pot obține la cerere, copii ale acestor documente.

În cazul în care la data de **30.05.2022** nu se întrunește cvorumul legal și statutar pentru a valida întrunirea, adunarea generală extraordinară se convoacă pentru data de **31.05.2022**, în același loc, ora 12⁰⁰, având aceeași ordine de zi.

Președinte al Consiliului de Administrație,

DORU CONSTANTIN





NOVA APASERV
vota - e servit

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701 780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursală Botoșani Cont : RO79RNCB0041113053010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont. : RO41TREZ1165069XX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

Consiliul de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin președintele acestuia, în baza mandatului special al reprezentantului Județului Botoșani-acționarul majoritar al societății, în temeiul art.117 alin.(1) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare și ale art.13 alin. 13.1 din Actul Constitutiv al Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani,

dispune completarea ordinii de zi a ședinței A.G.O.A., stabilită prin convocatorul nr.7355/28.04.2022, ce va avea loc în data de 30.05.2022 ora 12⁰⁰ la sediul secundar din str. Octav Băncilă nr. 3, cu următorul punct pe ordinea de zi:

COMPLETARE ORDINE DE ZI a Adunării Generale Extraordinare din data de 30.05.2022

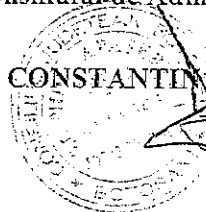
VI. Aprobarea majorării capitalului social al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin aport în numerar în cuantum de 9.893.800 lei, respectiv emisiune de noi acțiuni în număr de 494.690, cu valoare nominală de 20 lei/acțiune, distribuite pentru subscriere acționarilor existenți, proporțional cu cota lor de participare la capitalul social al societății.

Conform art.125 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală. Documentele și materialele informative referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor vor fi puse la dispoziția acționarilor, la sediul secundar din municipiul Botoșani, str. Octav Băncilă nr.3 și pe pagina proprie de internet a S.C. NOVA APASERV S.A. www.apabotosani.ro începând cu data de 25.05.2022 până la data de 30.05.2022 orele 9⁰⁰. Acționarii interesați pot obține la cerere, copii ale acestor documente.

În cazul în care la data de 30.05.2022 nu se întrunește cvorumul legal și statutar pentru a valida întrunirea, adunarea generală extraordinară se convoacă pentru data de 31.05.2022, în același loc, ora 12⁰⁰, având aceeași ordine de zi.

Președinte al Consiliului de Administrație,

DORU CONSTANTIN



ROMANIA
Județul Botoșani
Consiliul Județean
Nr. 9194 din 12.05.2022



NOVA APASERV
water & sewerage

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

Către

Consiliul Județean Botoșani,

S.C. NOVA APASERV S.A.
BOTOȘANI
Nr. 823/
Ziua 12 Luna 05 Anul 2022

În atenția: d-nei Președinte: Doina-Elena Federovici

Referitor la : *fundamentarea necesității de majorarea capitalului social*

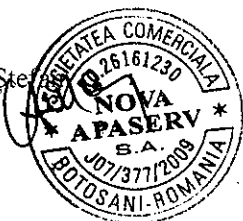
Prin prezenta vă supunem atenției în vederea analizării oportunității și aprobării Nota de fundamentare privind necesitatea majorarea capitalului social, material ce include următoarele:

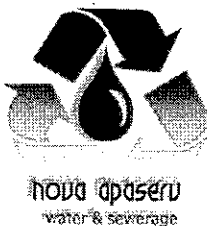
- ❖ Prezentarea generală a operatorului,
- ❖ Prezentarea situației financiare prin prisma evenimentelor ce au marcat poziția financiară a operatorului,
- ❖ Necesitatea și oportunitatea identificării surselor de finanțare pentru redresarea operatorului,
- ❖ Justificarea necesității utilizării aportului în numerar pentru susținerea financiară a acțiunilor ce definesc obiectivele de redresare a operatorului,
- ❖ Beneficiile generate de implementarea planului de investiții propus a fi finanțat din aportul în numerar
- ❖ Concluzii
- ❖ Anexele 1-5
- ❖ Avizul favorabil al comisiei tehnico economice/12.05.2022.

Precizăm totodata că în Anexa nr. 5 *Situația capitalului social și structura acționariatului* s-a avut în vedere modificarea capitalului social al operatorului ca urmare a extinderii acționariatului în baza hotărârilor AGA pentru comuna Hlipiceni și George Enescu.

Vă mulțumim!

Cu stimă,
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștef





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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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



Nr. înregistrare	8229	Către :
Data înregistrării	12.05.2022	
Nr. doc. C.T.E.	010	Directia operationala / Directia economica
Data doc. C.T.E.	12.05.2022	

Ca urmare a adresei cu numărul de înregistrare mai sus menționat, cu privire la documentația :

"Lista de investitii /dotari /angajamente BERD cu finantare asigurata prin majorarea capitalului social "

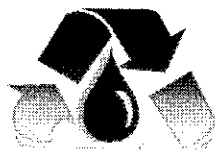
Comisia Tehnico - Economică a S.C.Nova Apaserv S.A. Botoșani numită prin Decizia nr.198 din 14.03.2022, întrunită în ședință ordinară hotărăște să emită :

AVIZ C.T.E. NOVA APASERV

pentru:

"Lista de investitii /dotari /angajamente BERD cu finantare asigurata prin majorarea capitalului social "

Președinte Comisie Tehnico - Economice,
Doru Constantin



nova apaseru
water & sewerage

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

LISTA DE DOTARI

Finantate din aportul in numerar urmare a demarării procedurii de majorarea capitalului social

Nr. crt.	Echipamente Operaționale	Număr	Preț unitar euro	Valoare euro	Preț unitar lei*	Valoare lei*
1.	Întreținere și reparații rețele de apă-canal					
1.1	Buldoexcavator	2	80.000	160.000	395.752	791.504
1.2	Miniexcavator	1	55.000	55.000	272.080	272.080
	Subtotal			215.000		1.063.584
2.	Întreținere rețele de canalizare					
2.1	Autocurățitor combinat capacitate mare	1	210.000	210.000	1.038.849	1.038.849
2.2	Autocurățitor combinat	2	160.000	320.000	791.504	1.583.008
2.3	Unitate mobilă (tip van)	2	80.000	160.000	395.752	791.504
	Subtotal			690.000		3.413.361
	TOTAL			905.000		4.476.945



nova apaserv
water & sewerage

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

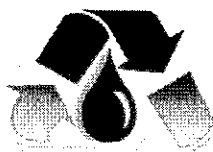


Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

LISTA DE INVESTIȚII

Finantate din aportul in numerar urmare a demarării procedurii de majorarea capitalului social

		Diametru	Numar	Pret unitar euro	Valoare euro
I	Reabilitarea și modernizarea branșamentelor prin contorizare				
	Scari de bloc	50	30	398	11,940
		40	400	275	110,000
		32	1,500	170	255,000
		25	40	167	6,660
	Case	20	50	121	6,050
		15	150	100	15,000
	Subtotal		2,170		404,650
	Agenti economici	40	30	275	8,250
		32	130	170	22,100
		25	120	167	19,980
	Subtotal		280		50,330
	TOTAL - apometre				454,980
	Montaj - apometre				90,020
	Valoare totala				545.000
II	Lucrari reparatie conducta transport Botosani-Flamanzi		1	100,000	100,000
	TOTAL				645,000
	TOTAL – echivalent in LEI				3.190.750



NOVA APASERV
water & sewerage

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

PRIVIND NECESITATEA MAJORĂRII CAPITALULUI SOCIAL AL OPERATORULUI

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 55 acționari, la data prezentei înregistrează un capital social subscris și vărsat de **17.701.780 lei** constituit din 885.089 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani ((97,1041%). Ultima majorare de capital social a fost realizată în baza hotărârii AGA nr.2/17.03.2020 și hotărârii AGA nr.9/9.07.2020, hotărâri prin care s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 3.592.100 lei. Aportul în numerar a fost acordat exclusiv pentru realizarea investiției privind contractul de servicii - *Continuarea serviciilor de Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului și Supervizarea lucrărilor din cadrul Proiectului "Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurare a apelor uzate în județul Botoșani"*, proiect finanțat din fonduri europene a cărui beneficiar final este Consiliul Județean Botoșani, fiind subscris integral de către acționarul majoritar.la data de 31.12.2021 aportul a fost vărsat integral. În baza hotărârii AGA a fost înregistrată la Registrul Comerțului modificare capitalului social.

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

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de:

- **Adunarea Generală a Acționarilor** formată din 55 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani constituit cu respectarea principiilor O.U.G. nr. 109/2011, în baza Hotărârii AGA nr. 10/4.11.2021, este în următoarea componență: președinte - Doru Constantin și membri Atudoroaie Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru.
- **Activitatea curentă** este coordonată de un **Director General** numit prin Decizia Consiliului de administrație nr.17/ 8.12.2021 în persoana dlui **Liviu Nicolae Ștefan**. Alături de directorul general conducerea societății este asigurată de **Directul General Adjunct provizoriu** numit prin decizia Consiliului de Administrație nr. 5/27.01.2022 . în persoana dlui **Doru Constantin**

Urmarea contractării unei firme de consultanță în gestionarea resursei umane, contract ce a avut ca obiect servicii de consultanță în vederea ajustării structurii organizaționale, la data prezentei S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, își desfășurată activitatea în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare, aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 5/27.01.2022. Noua structura organizatorică este aplicată începând cu 1.02.2022 în baza avizului favorabil AGA ADI AQUA Botosani nr. 169/25.01.2022.

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.

La finele anului 2021 SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, înregistrează un capital social subscris și vărsat de **17.701.780 lei**, cu următoarea structură a acționariatului:

Actionari	Capital social, din care:				capital subscris și vărsat
	nr de acțiuni	val./ act.	capital social subscris	% detinut	
1. Consiliul Județean Botoșani	859,458	20	17,189,160	97.10413	17,189,160
2. Municipiul Botoșani	10,000	20	200,000	1.12983	200,000
3. Municipiul Dorohoi	1,750	20	35,000	0.19772	35,000
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	0.08270	14,640
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	0.05649	10,000
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	0.05649	10,000
7. Orasul Flămânzi	500	20	10,000	0.05649	10,000
8. Orasul Ștefanesti	500	20	10,000	0.05649	10,000
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	0.02825	5,000
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	0.02825	5,000
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	0.02825	5,000
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	0.02825	5,000
13. Comuna Broscuți	250	20	5,000	0.02825	5,000
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	0.02825	5,000
15. Comuna Sendriceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	0.02825	5,000
17. Comuna Cotușca	250	20	5,000	0.02825	5,000
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	0.02825	5,000
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	0.02825	5,000
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	0.02825	5,000

Actionari	Capital social, din care:				capital subscris si vărsat
	nr de actiuni	val./ act.	capital social subscris	% detinut	
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	0.02825	5,000
22. Comuna Dangenii	250	20	5,000	0.02825	5,000
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.02825	5,000
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	0.02825	5,000
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	0.02825	5,000
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	0.02825	5,000
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	0.02825	5,000
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	0.02825	5,000
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.02825	5,000
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.02825	5,000
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.02825	5,000
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	0.02825	5,000
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	0.02825	5,000
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	0.02825	5,000
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	0.02825	5,000
36. Comuna Rachiti	359	20	7,180	0.04056	7,180
37. Comuna Radauti – Prut	250	20	5,000	0.02825	5,000
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	0.02825	5,000
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	0.02825	5,000
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	0.02825	5,000
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	0.02825	5,000
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.02825	5,000
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	0.02825	5,000
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.02825	5,000
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	0.02825	5,000
48. Comuna Viisoara	250	20	5,000	0.02825	5,000
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
50. Comuna Tudora	10	20	200	0.00113	200
51. Comuna Vorona	10	20	200	0.00113	200
52. Comuna Frumusica	20	20	400	0.00226	400
53. Comuna Unteni	250	20	5,000	0.02825	5,000
54. Comuna Dobîrceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
55. Varfu Campului	250	20	5,000	0.02825	5,000
TOTAL	885,089	20	17,701,780	100	17,701,780

La data prezentei SC „NOVA APASERV” SA exploata domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un numar de 31 unități administrativ teritoriale, valoarea bunurilor concesionate fiind de **545,781,982.83** lei, ultima preluare fiind înregistrată în data de 3.10.2019 și reprezintă extindere sistem alimentare cu apa localități din raza UAT Mihai Eminescu; operatorul asigurând în prezent furnizarea de apă potabilă, și serviciile de canalizare epurare, ca unic furnizor, în 2 municipii, 5 orașe și un de 80 de localități, respectiv o producție anuală de apă potabilă de aprox 6,9 mil. mc și canal +epurare de 6,3 mil. mc.

În evidența operatorului situația bunurilor concesionate se prezintă astfel:

Nr.crt.	Unitatea administrativ teritoriala	Valoare bunurilor concesionate
1	Dorohoi	19,963,482.21
2	Darabani	1,021,128.79
3	Saveni	7,291,469.14
4	Albesti	1,947,693.75
5	Bucecea	508,358.19
6	Baluseni	332,700.00
7	Braiesti	880,136.00
8	Copalau	2,886,231.81
9	Cristesti	1,903,910.00
10	Calarasi	4,710,199.00
11	Durnesti	4,804,610.00
12	Flamanzi	3,805,679.02
13	Leorda	900,133.00
14	Ripiceni	376,938.00
15	Romanesti	4,196,482.00
16	Rauseni	2,322,729.00
17	Mihai Eminescu	12,765,761.42
18	Stauceni	3,896,838.80
19	Stefanesti	11,280,828.19
20	Santa Mare	5,537,136.00
21	Todireni	1,155,027.90
22	Broscuti	51,582.13
23	Rachiti	4,976,416.49
24	Unteni	1,144,089.00
25	Trusesti	12,797,035.96
26	Ungureni	5,878,570.05
27	Mihalaseni	6,455,870.42
28	Primaria Botosani	22,205,609.24
29	Dobarceni	4,545,237.00
30	Curtesti	255,773.00
31	Consiliul Judetean Botosani	394,984,327.32
TOTAL		545,781,982.83

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 prin actul adițional nr.1 aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Botosani nr.51/28.04.2011 si hotărârea AGA nr. 31/29.04.2011. Preluarea programelor de investiții de la fostul operator SC APA GRUP SA Botosani, respectiv ISPA, MUDPII si SAMTID s-a realizat în baza Hotărârii Consiliului Județean Botosani nr.27/28.01.2010.

În susținerea activității financiare operatorul are în derulare *contractul de credit nr.141/13077/ 19.06.2018* încheiat cu BCR București beneficiind de o linie de credit de 3 mil lei.

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”.

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

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

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

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

Finanțarea fazei II a fost asigurată prin semnarea C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016,

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.* Alături de contractul de credit BERD au fost încheiate și *Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei si Contractul de asistență pentru proiect.*

În cursul anului 2021 în cadrul C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016 a fost semnat actul adițional nr.8 ce a vizat modificarea valorii totale de finanțare prin redistribuirea economiilor înregistrate pe contracte în favoare CL08 C *Continuare lucrari extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona.* Aplicarea Hotărârii Consiliului Județean Botoșani nr. 133/26.05.2021 a condus la asigurarea parțială a finanțării contractului de servicii: Continuarea serviciilor de asistență tehnică și supervizare a lucrărilor în perioada de derulare a proiectului, diferența fiind finanțată de operator din surse proprii.

În vederea implementării proiectului *“Sprijin pentru pregătirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Botosani* în perioada 2014-2020” cod SMIS 2014+129341. A fost semnat **Contractul de finantare nr. 261/30.07.2019** aferent aprobarii finanțării nerambursabile de către AM POIM, valoarea contractului de finanțare este de 15.579.070,82 lei după cum urmează:

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15.579.070,82	13.091.656,15	11.127.907,73	85%	1.832.831,86	14%	130.916,56	1%	2.487.414,67

Obiectivele specifice ale proiectului *“Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020”* constau în:

- ✓ Pregătirea aplicației de finanțare inclusiv a documentelor suport (Studiu de Fezabilitate, Analiza Cost Beneficiu etc) și asigurarea sprijinului pentru Beneficiar până la obținerea aprobării fondurilor, pentru proiectul major *Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani, în perioada 2014-2020*
- ✓ Elaborarea proiectelor tehnice și a detaliilor de execuție pentru contractele de lucrări și conformarea cu prevederile art. 22 din Legea 10/1995,
- ✓ Realizarea documentațiilor de atribuire pentru contractele de lucrări, servicii și furnizare inclusiv acordarea de sprijin în procesul de licitare-contractare,
- ✓ Organizarea unor seminarii de prezentare a Studiului de Fezabilitate și a Documentațiilor de atribuire.

II. Prezentarea situației financiare prin prisma evenimentelor ce au marcat poziția financiară a operatorului

Pe fondul dificultății financiare, pe care operatorul le-a întâmpinat încă de la finele anului 2019, amplificate de o serie de alte aspecte, respectiv:

- ❖ impactul generat, în contextul pandemiei, de la data instituirii stării de urgență și ulterior al stărilor de alertă decretate,
 - ❖ incidența *Sentinței arbitrale nr.49/12.08.2020* pronunțată de Curtea de Arbitraj Comercial Internațional de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României, prin instituirea popririilor, conform Încheierii nr.347/2020 aferentă contractului de lucrări BT CL 08, obiectiv de investiții realizat cu finanțare din fonduri europene, în sumă de 7,6 mil lei, începând cu data de 6.10.2020 și până în data de 15.02.2021, pe toate conturile bancare curente ale operatorului,
 - ❖ creșterea accelerată a prețului la energie electrică și gaze naturale, prin triplarea tarifulului de distribuție cu impact semnificativ atât în structura costurilor cât și în cea a datoriilor,
 - ❖ necesitatea soluționării dosarului nr. 1956/40/2021 prin care firma Cosminguard a depus cererea de insolvență,
 - ❖ solicitarea nr. 16220/11.10.2021 de punerea în executare a sentinței nr.2153/18.07.2019 prin BEJ Secieru de către Dytras, pentru suma de 263.900 euro și cheltuieli de judecată de 26.488 lei, solicitarea suspendată ca urmare a esalonării agreeate,
 - ❖ blocaje/amânări în obținerea aprobării noilor prețuri și tarife la serviciile de apă și canalizare
- toate aceste evenimente au redus considerabil orice posibilitate de redresare a operatorului.

Astfel, în **perioada de pandemie**, perioada caracterizată de scăderea încasărilor ca urmare a cadrului legislativ aplicabil și mai ales al îngrădirilor impuse în aplicarea măsurilor de recuperare a creanțelor, respectiv nu au putut fi aplicate măsuri de sistare a serviciului de furnizarea apei posibile clienților rău platnici. În acest sens amintim că în perioada respectivă nu am beneficiat de vreun ajutor din partea statului pentru a putea fi asigurate prevederile art.13

și asigurarea continuității funcționării tuturor serviciilor de utilitate publice și ținând cont de prevederile art.9 alin.2 din OUG nr.1/1999, respectiv: *“conducătorii autorităților publice și administratorii operatorilor economici care asigură serviciile de utilitate în domeniile energetic, sănătate, agricultură și alimentație, alimentare cu apă, comunicații și transporturi au obligația de a asigura continuitatea furnizării serviciilor esențiale pentru populație și pentru forțele destinate apărării”*. Precizăm că la finele anului 2019, după onorarea la scadență a angajamentelor externe (BERD/ Pos Mediu și BEI/ SAMTID) și în condițiile neînregistrării de datorii restante la bugetul consolidat al statului ci doar datorii restante către furnizori, ar fi existat premisele redresării pe termen scurt a operatorului însă impactul pandemiei nu a mai făcut posibilă ieșirea din impasul financiar.

Eforturile făcute, într-o perioadă în care acțiunile de prevenție impuse de legislația în vigoare au determinat restrângerea atât a activității de colectarea creanțelor prin casieriile deschise în județ cât și activitatea încasatorilor de teren, prin celelalte modalități de plată pe care operatorul le-a pus la dispoziția clienților, s-a reușit parțial recuperarea pierderilor din neîncasare creanțelor raportată în primele luni de pandemie; menționăm că în primele trei luni s-a înregistrat un deficit de aprox 2,2 mil lei urmarea reducerii gradului de încasare la 75%.

Pe fondul acestor probleme un aspect cu impact major în poziția financiară a operatorului l-a constituit **incidenta Sentinței arbitrale nr.49/12.08.2020** pronunțată de Curtea de Arbitraj Comercial Internațional de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României, prin instituirea popririilor, conform Încheierii nr.347/2020 aferentă contractului de lucrări BT CL 08, obiectiv de investiții realizat cu finanțare din fonduri europene, în sumă de 7,6 mil lei,

Acoperirea deficitului înregistrat la finele anului 2020 a necesitat solicitarea fondurilor necesare prin fundamentarea depusă spre analiză și promovarea unei hotărâri de guvern prin intermediul Consiliului Județean și a Instituției Prefecturii, finanțare ce ar fi asigurat realizarea indicatorilor. restabilirea unui echilibru economico-financiar permițând astfel obținerea performanței în operare (alimentare cu apă și servicii de canalizare) în aria de servicii a Județului Botoșani. necesită o prioritizare a acțiunilor.

Instabilitatea financiară ce a caracterizat activitatea economică a operatorului s-a menținut pe parcursul întregului an 2021. Menținerea popririilor pe conturile bancare până în luna aprilie și imposibilitatea soluționării favorabile, pe parcursul trim.II, a notei de fundamentare pentru identificarea sursei de finanțare necesară acoperirii pierderilor generate de incidența sentinței arbitrale nr. 49 au condus la acumularea de datorii, blocaje în activitatea de aprovizionare cu materiale și servicii indispensabile culminând cu două aspecte al căror impact îngreunează gestionarea riscurilor pe termen scurt și mediu. **Deteriorarea relațiilor contractuale cu E-on** ca urmare a datoriilor restante acumulate s-a concretizat prin încheierea de acte adiționale ce au presupus creșteri de tarif cu impact major în costurile de exploatare, respectiv în luna iunie creșterea a fost de 11% iar în luna iulie cu 23%. Triplarea tarifului de energie electrică față de începutul anului a determinat încetarea contractului cu E-on motivat și de creșterea expunerii soldului înregistrat față de acesta, fiind semnat un contract de furnizare energie electrică cu ENEL pentru o perioadă de max 6 luni (noiembrie 2021- mai 2022) până la definitivarea procedurii de achiziție. Destabilizarea înregistrată încă de la începutul anului pe piața de energie electrică, amplificată pe fondul riscurile rezultate din imposibilitatea efectuării de plăți la un nivel agreeat cu E-ON, au condus la necesitatea extinderii contractului de cesiune de creanțe însă această acțiune a fost finalizată abia după încheierea convenției de plată în condițiile de rezilierea contractului de furnizare de energie electrică și gaze naturale.

Un alt aspect cu impact destabilizator asupra operatorului a fost cererea de insolvență introdusă de către firma **Cosminguard SRL Botoșani prin dosarul nr.1956/40/2021**. Pentru evitarea consecințelor dezastruoase ce derivă dintr-o astfel de acțiune operatorul a fost nevoit să dirijeze disponibilitățile financiare spre stingerea datoriilor față de această firmă, datorii în suma de 432 mii lei, în defavoarea celorlalte angajamente asumate față de ceilalți furnizori ceea ce a condus la blocaje în activitatea de aprovizionare (onorarea comenzilor în cadrul contractelor în derulare s-a realizat defectuos nefiind respectate termenele de livrare).

Urmare a soluționării în defavoarea operatorului a dosarului nr.34501/3/2014 conform Sentinței civile nr. 2153/18.07.2019 definitivă prin Decizia nr.1456 pronunțată de ICCJ /10.06.2021, în data de 8.10.2021 sub nr. de

înregistrare 16093 a fost inițiată de către **SC Dytrras Spania** – sucursala București/ lichidat Recuperarea consulting Grup IPURL **executarea prin BEJ Sînziana Secieru** a sumei de **263.900 euro** la care s-a adăugat suma de **26.488,62 lei** (4000 lei cheltuieli de judecata + 22.488,62 lei onorariu executor). Din lipsa disponibilităților bănești și pentru evitarea unui blocaj, în data de 11.10.2021 sub nr. de înregistrare 16220 a fost formulată solitarea de plată eşalonată, solicitare agreată conform înștiințări nr. 6303/15.10.2021. La data prezentei au fost efectuate plățile propuse pentru perioada octombrie 2021 aprilie 2022 conform graficului agreat..

Numirea începând cu data de 9.06.2021 a unui nou director general provizoriu a impus reorientarea strategiilor privind acoperirea pierderilor prin identificarea ca sursă de finanțarea contractarea unui credit pe termen mediu. Astfel, au fost transmise către CEC și EXIMBANK situațiile financiare ale operatorului în vederea realizării analizei preliminare de eligibilitate.; posibilitatea de creditare solicitată de operator însă a fost respinsă.

Parte din impactul acestor aspecte negative prezentate a fost diminuat o data cu aplicarea începând cu 1.06.2021 a noului preț al apei și tarif de canalizare, în condițiile în care nivelul acestora a fost avizat de către ANRSC încă din data de 21.10.2020; în toata acesta perioada operatorul a fost nevoit să funcționeze cu un preț al apei și tarif de canalizare la nivelul anului august 2020 ceea ce a făcut practic imposibilă reducerea nevoi de fond de rulment; pierderile generate fiind de aprox. 180.000 lei/ lună, deficit ce ar fi putut acoperi fondul de risc necesar de constituit pentru susținerea plății datoriei externe.

Plata scadentă din 30 mai 2021 a datoriei externe către BERD a fost posibilă ca urmare a eforturilor operatorului prin acumularea în fondul de rezervă a unui disponibil de 1 mil lei ce acoperea parțial datoria, iar în completare, s-a dispus modificarea Hotărârii Consiliului Județean de majorarea capitalului social prin prioritizarea plăților rezultate ca urmare a aportului în numerar rămas de virat de către acționarul majoritar.

Pentru acoperirea parțială a deficitului, în luna octombrie 2021, s-a obținut avizul ANRSC pentru o nouă majorare a prețului apei și a tarifului de canalizare în baza costurilor înregistrate în perioada iulie 2020- august 2021. Nivelul noului preț și tarif a fost aprobat prin hotărare ADI AQUA fiind aplicabil de la data de 1.12.2021.

Acțiunile privind redresarea poziției financiare a operatorului au fost prioritizate prin nota de fundamentare prezentată pentru Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2022, un accent deosebit fiind pus pe strategia de reducerea pierderilor de apă.

Concomitent cu măsurile de reducerea pierderilor de apă au fost identificate o serie de măsuri ce vor conduce la creșterea veniturilor prin creșterea volumului serviciilor prestate de către operatorul regional Nova Apaserv S.A.

I. Creșterea producției de apă prin prioritizarea unor activități ce vizează în principal:

1. Verificarea metrologică periodică a contoarelor montate la limita de proprietate, respectiv scări de bloc.
2. Verificarea metrologică periodică a contoarelor montate la clienții agenți economici și instituții publice
3. Refacerea contorizării cu contoare de diametre 32 și/sau 40, la nivel de limită de proprietate, a scărilor de bloc la care nu s-a putut efectua verificarea metrologică periodică.
5. Finalizarea acțiunii de montare a unor contoare redimensionate din punct de vedere al diametrelor (în funcție de consumul actual) la unii agenți economici și instituții publice.
6. Creșterea veniturilor din reconsiderarea Metodologiilor și regulamentelor.
 - a. Reconsiderarea metodologiei de efectuare a corecțiilor,
 - b. Reconsiderarea metodologiei de facturare în condominii,
 - c. Update-ul regulamentului unic al serviciilor cu privire la procente de canalizare la populație cât și facturarea apei meteorice, similar regulamentelor din alte zone geografice din țară (un exemplu fiind procentul de canalizare de 97% care la alți operatori similari din România este 100%)

II. *Accelararea procesului de extindere prin preluarea bunurilor aparținând domeniului public al UAT-urilor semnate în cadrul Contractului de delegare a gestiunii.*

III. *Implementarea planului de acțiuni identificat împreună cu consultanții în cadrul exercițiului de benchmarking.*

IV. *Implementarea planului de acțiuni pentru ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Decizia nr.5/2022 a Curții de Conturi* urmare a Raportului de control /10.12.2021 cu tema controlul situației și modului de administrare a patrimoniului public și privat al UAT-urilor de către operator în perioada 2018-2020.

Impactul evenimentelor asupra poziției financiare a operatorului se prezintă astfel:

1. **Evoluția datoriilor către furnizori** (activitatea curentă și investiții interne) sintetic se prezintă astfel:

explicații	suma	Variația față de perioada precedentă
Sold furnizori la data 31.12.2019	4.854.612	712.214
Sold furnizori la data de 30.06.2020	6.728.373	+1.873.762
Sold furnizori la data de 30.09.2020 înainte de instituirea popririlor pe conturi	5.859.897	-868.476
Sold furnizori la data de 31.12.2020	8.737.571	+2.877.674
Variația soldului la finele anului 2020 față de anul 2019	3.882.959	
Durata de plată datoriilor către furnizori la data de 31.12.2020	126 zile	
Sold furnizori la data de 31.12.2021	9.391.548	+653.977
Variația soldului la finele anului 2021 față de anul 2019	4.536.936	
Durata de plată datoriilor către furnizori la data de 31.12.2021	131 zile	

Creșterea datoriilor către furnizori este justificată prin:

- gradul de recuperare al creanțelor;
- imposibilității acoperirii pierderii generate de impactul punerii în executare a sentinței arbitrale nr.49/2020 prin măsurile implementate de creșterea veniturilor și reducerea cheltuielilor;
- creșterea tarifului de furnizare al energiei electrice și al gazelor naturale precum și impactul generat de această creștere în toate prețurile de consum

În susținerea justificării creșterii datoriilor către Furnizori ca urmare a recuperării creanțelor la un nivel sub cel necesar asigurării unei poziții financiare satisfăcătoare impune o analiză a variației soldului înregistrat la clienți. Astfel, în cele ce urmează vom prezenta analiza creanțelor pe diverse perioade de raportare:

- **Durata de recuperare a creanțelor:**

clicnti	2019			2020			2021		
	sume facturate	Sold	Nr zile	sume facturate	Sold	Nr zile	sume facturate	Sold	Nr zile
Agenti economici	9,965,244	1,366,492	49.37	9,918,639	1,290,990	46.86	11,230,194	1,733,777	55.6
Institutii publice	7,402,632	531,725	25.86	6,642,783	618,393	33.51	7,0716,340	550,401	25.7
Populatie	30,743,453	8,981,225	105.17	36,105,071	10,541,351	105.11	37,633,568	11,384,397	108.9
Total	48,111,328	10,879,441	81.41	52,666,493	12,450,735	85.11	56,580,102	13,668,575	86.97

- Gradul de recuperare al creanțelor:

Sucursala	2019		%	2020		%	2021*		%
	sume facturate	sume incasate		sume facturate	sume incasate		sume facturate	sume. incasate	
Botosani	38,646,133	38,455,424	99.51	41,485,049	40,641,188	97.97	44647233	43547145	97.54
Darabani	765,967	776,712	101.4	849,033	792,491	93.34	1096667	1023481	93.33
Dorohoi	5,918,880	5,787,931	97.79	6,269,742	6,085,972	97.07	6815835	6739006	98.87
Saveni	1,267,674	1,262,184	99.57	1,579,693	1,499,831	94.94	1556779	1540724	98.97
Stefanesti	2,405,451	2,433,901	101.18	3,591,141	3,133,280	87.25	3183823	3957283	103.76
	49,004,104	48,716,152	99.41	53,774,657	52,152,762	96.98	57930338	56807640	98.06

- Variatia soldului clienți:

explicatii	suma	Variatia față de perioada precedenta
Sold clienți la data 31.12.2019	11.151.687	+651.953
Sold clienți la data de 30.06.2020	13.064.431	+1.912.744
Sold clienți la data de 30.09.2020 <i>inainte de instituirea popririlor pe conturi</i>	13.464.337	+399.906
Sold clienți la data de 31.12.2020	12.789.676	-674.661
Variatia soldului la finele anului 2020 fata de anul 2019	+1.637.989	
Durata de recuperare a creanțelor la data de 31.12.2020	85 zile	
Sold clienți la data de 31.12.2021	13.912.375	1.958.364
Variatia soldului la finele anului 2021 fata de anul 2020	1.122.699	
Durata de recuperare a creanțelor la data de 31.12.2022	87zile	

- Variația principalelor elemente bilanțiere - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Denumirea elementului	Sold la:		diferente	%
	01-01-2021	31-12-2021		
A	1	2	3=2-1	4=2/1
A.ACTIVE IMOBILIZATE - Total	352,760,549	368,073,722	15.313.173	104.3
B. ACTIVE CIRCULANTE - Total	29,249,521	25,599,062	-3.650.459	87.5
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	363,649	336.463	-27.186	90.8
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	29,760,699	29,817,956	57,257	100.2
E. ACTIV,E CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	-354,585	-4,023,397	-4,377,982	113.2
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	352,405,964	364,050,325	11,644,361	103.3
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	25,872,375	21,140,386	-4,731,989	81.7
H. PROVIZIOANE	619,083	429,649	189,434	69.3
I. VENITURI IN AVANS - Subvenții pentru investiții	313,317,947	327,362,387	14,044,440	104.5
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL	17,701,780	17,,701,780	0	100.0
II. PRIME DE CAPITAL	0	0		
III. REZERVE DIN REEVALUARE	0	0		
IV. REZERVE	3,760,584	3,956,337	195,7530	105.2
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
pierdere	11,274,037	8,837415	-2,436,622	78.4
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
profit	2,601,061	2,492,955	108,106	95.8
Repartizarea profitului (ct. 129)	192827	195,7540	2,927	101.5
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	12,596,559	15,117,903	2,521,344	120
CAPITALURI - TOTAL	12,596,559	15,117,903	2,521,344	120

- o Situația privind **CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE** se prezintă astfel:

Denumirea indicatorilor	Realizari aferente perioadei de raportare		diferenta	%
	01-01-2020-31-12-2020	01-01-2021-31-12-2021		
A	1	2	3=2-1	4=2/1
Cifra de afaceri netă	49,444,967	53,456,991	4,012,024	108.1
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	58,160,695	54,966,766	-3,193,929	94.5
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	53,554,484	50,473,498	-3,080,986	94.2
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	165,023	99,735	-65,288	60.4
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	1,583,980	1,504,956	-79,024	95.01
VENITURI TOTALE	58,325,718	55,066,501	-3,259,217	94.4
CHELTUIELI TOTALE	55,138,464	51,978,454	-3,160,010	94.2
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit	3,187,254	3,088,047	-99,207	96.8
- Pierdere				
19. Impozitul pe profit	586.194	595.092	9	101.5
- Profit NET	2,601,060	2,492,955	-108,105	95.8

- o Sintetic evoluția principalilor indicatori economico-financiari se prezintă astfel:

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2019	2020	2021
Rentabilitatea capitalului angajat			
Profit înainte de dobanda si impozitului pe profit (A)	3,500,903	5,952,656	5,713,923
Capital angajat (B)	7,443,859	12,596,559	15,117,903
(A) / (B)	47.03	47.26	37.80
Eficiența capitalului propriu			
Profitul net (A)	1,381,934	2,601,060	2,492,955
Capital propriu (B)	7,443,859	12,596,559	15,117,903
A/B	18.56	20.65	16.49
Rata profitului net			
Profitul net (A)	1,381,934	2,601,060	2,492,955
Cifra de afaceri (B)	45,360,717	49,444,967	53,456,991
A/B	3.05	5.26	4.66
Rata activelor totale			
Profit înainte de dobanzi si impozit (A)	3,500,903	5,952,656	5,713,923
Total Activ (B)	335,526,692	382,373,719	394,009,247
A/B	1.04	1.56	1.45
Rata datoriei			
Total obligatii (A)	26,357,508	30,054,162	50,958,342
Total Activ (B)	335,526,692	382,373,719	394,009,247
A/B	7.86	7.86	12.93
INDICATORI DE LICHIDITATE	2019	2020	2021
Indicatorul lichidității curente			
Active circulante (A)	20,399,714	29,249,521	25,599,062
Datorii curente (B)	26,357,508	30,054,162	29,817,956
(A) / (B)	0.77	0.97	0.86
Indicatorul lichidității imediate			
Active curente (A)	20,399,714	29,249,521	25,599,062

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2019	2020	2021
Stocuri (B)	631,139	629,213	901,738
Datorii curente (C)	26,357,508	30,054,162	29,817,956
((A) - (B)) / (C)	0.75	0.95	0.83
Indicatori de activitate			
Durata medie de incasare a creantelor			
Creante comerciale (A)	13,093,155	14,766,209	16,016,182
Cifra de afaceri (B)	45,360,717	49,444,967	53,456,991
(A) / (B) x 365	105.4	109.0	109.4
Durata medie de plata a datoriilor			
Datorii comerciale (A)	14,494,313	14,092,391	16,895,790
Costul bunurilor si serviciilor (B)	74,002,877	81,421,885	58,631,081
(A) / (B) x 365	71.5	63.2	105.2
Viteza de rotație a imobilizărilor corporale			
Cifra de afaceri (A)	45,360,717	49,444,967	53,456,991
Imobilizari corporale (B)	315,612,150	352,760,549	368,073,722
(A) / (B)	0.14	0.14	0.15

Condiționalități BERD

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

nr. crt.	INDICATOR	Conditionalitate		Grad de realizare
		stabilita	Realizata la 31.12.2021	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	0,61	NU
2	Gradul minim de colectare	90%	98%	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	3.98	DA
4	Ajustarea tarifelor apa	4,20	5,22	DA
	canal	3,05	3,05	DA

Evolutia Capitalului social – MAJORĂRI DE CAPITAL

	capital social			nr. actiuni	detalii privind actionarii
	total, care	din aport numerar	aport in natura		
Situatia initiala (la infiintare)- Hotararea AGA ADI AQUA Botosani nr. 4/1.07.2009	1.000.000	1.000.000		50000	49 UAT-uri actionari , din care Actionarul majoritar Consiliul Judetean Botosani
Majorare Hotararea AGA nr.7/28.06.2010	6.250,000	3.900.000	1.350.000	312.500	Consiliul Judetean majorarea capital 5.250.000 lei
majorare capital social conform Hotararii AGA nr. 30/29.04.2011	6.250.800	800		312.540	extindere actionariat prin includerea UAT Todora = 20 lei , Vorona= 200 lei si Frumusica =400 lei Total 52 de actionari
majorare capital social conform Hotararii AGA nr. 54/17.12.2012	6.950.800	700.000		347.540	52 actionari, CJ actionar majoritar aport in numerar CJ
majorare capital social conform Hotararii AGA nr. 73/14.10.2013	9.960.440	3.009.640		498.022	aport numerar Consiliul Judetean 3000000, Darabani 4640 lei si Unteni (extindere actionariat 5000 lei - 53 actionari
majorare capital social prin extindere actionariat conf. hot AGA 8/5.01.2017	9.970.440	10.000		498.522	extindere actionariat Dobarceni si Varful Campului cu cate 5000 lei
Transfer actiuni prin intrarea in actionariat a comunei Sendriceni si iesirea comunei Concesti conform Hot. AGA nr.15/31.10.2018	9.970.440			498.522	Nu a condus la modificarea valorii capitalului social
majorare capital social conform Hotararii AGA nr. 2/16.05.2019/12/5.12.2019	14.109.680	4.139.240		705.484	aport numerar Consiliul Judetean 4.137.060, Rachiti 2180 lei
TOTAL 2019	14.109.680	12.759.680	1,350,000	705.484	
Majorare capital social pentru sustinere financiara investitiei Hot AGA nr. 9/6.07.2020*	17.701.780	3.592.100		885.089	Aport in numerar Cons.jud., din capitalul subscris a fost virat 1.077.630 lei
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT	17.701.780	16.351.780	1.350.000	885.089	

III. Necesitatea și oportunitatea identificării surselor de finanțare pentru redresarea operatorului

Așa cum reiese și din evoluția indicatorilor, asupra poziției financiare a operatorului au impactat evenimente cu repercusiuni pe termen lung, deficitul de fond de rulment neputând fi diminuat, activitate de investiții din surse proprii fiind suspendată. Necesarul de investiții a fost acoperit doar parțial prin promovarea obiectivelor propuse în cadrul POIM, program al cărui stadiu este abia în curs de aprobare iar perioada de implementare încadrează obiectivele

Având în vedere:

- **strategiile funcționale și operaționale ale operatorului regional SC NOVA APASERV SA Botosani, strategii stabilite în Contractul Unic de Delegare de Gestiune** și care vizează următoarele:
 - să asigurăm apă 24/24 ore, măsurabilă și de calitate, conform standardelor naționale și internaționale în vigoare;
 - să creștem cifra de afaceri prin creșterea numărului de clienți;
 - să avem o conducere operativă și eficientă prin constituirea centrelor zonale de cost;
 - să realizăm investiții din surse proprii și atrase pentru reducerea costurilor de producție și asigurarea protecției mediului;
- **dezechilibrul existent afectează sustenabilitatea operatorului pe termen lung punând în pericol realizarea programului de investiții în infrastructura sistemului de alimentare cu apă și canalizare -epurare a județului POIM, în valoarea estimată de 180 mil euro;**
- **angajamentele și condiționalitățile asumate prin Contractul de credit BERD coroborate cu Declarațiile, Garanțiile și Angajamentele Județului asumate prin Contractul de asistență pentru proiect încheiat între Județul Botoșani, S.C. NOVA APASERV S.A. și BERD/2013,**

se impune ANALIZA NECESITĂȚII ȘI OPORTUNITĂȚII ÎN ASIGURAREA FINANȚĂRII CHELTUIELILOR DE CAPITAL PRIN MAJORAREA CAPITALULUI SOCIAL.

Ținând cont că măsurile ce pot conduce pe termen mediu și lung la o redresare a operatorului necesită identificarea unei surse de finanțare propunem majorarea capitalului social în scopul redresării operatorului prin utilizarea aportului în finanțarea următoarelor ținte:

1. creșterea cifrei de afaceri din activități auxiliare prin achiziția de echipamente de întreținerea rețelelor de canalizare, respectiv 3 autocurățătoare combinate (din care 1 buc.de capacitate mare) și 2 unități mobile – tip van, estimate la o valoare totală de piață de **690.000 euro**
2. exploatarea eficientă a parcului auto și reducerea costurilor privind închirierea de utilaje prin achiziția a 2 buldoexcavatoare și 1 minibuldoexcavatoare estimate la o valoare totală de piață de **215.000 euro**
3. creșterea acurateței cifrei de afaceri și asigurarea aplicării cadrului legislativ specific facturării producției precum și investirea în domeniul public prin implementarea unui plan de investiții ce va viza:
 - o Lucrări de reabilitare și modernizarea bransamentelor prin contorizare (achiziție și instalare contori), investiție ce va genera pe termen scurt creșterea veniturilor si reducerea cheltuielilor, estimată la o valoare de piață de **545.000 euro**
 - o Lucrări de reabilitare în zona Lebada, obiectiv estimat la o valoare de piață de **100.000 euro**.

Precizăm că în determinarea valorii necesităților reperul l-a constituit valorile de pe piața a bunurilor și serviciilor, valori ce pot suferi modificări până la demararea procedurilor de achiziție.

În cadrul acțiunii de majorarea capitalului social, în vederea ieșirii din impasul financiar se impune analiza necesității și oportunității de către acționariatul operatorului de a contribui la reîntregirea capitalului de lucru prin aportul în numerar la capitalul social.

4. Urmarea angajamentelor externe pe care operatorul le are de onorat, pe fondul dificultăților financiare, asigurarea surselor de plată afectează într-o mare măsură capitalul de lucru. În acest sens pentru a se evita consecințele negative ce derivă din încadrarea operatorului de către finanțator/ BERD în risc crescut în rambursare considerăm necesar și oportun asigurarea plății datoriei externe BERD a carei scadență este 30 mai 2022 din aportul în numerar la capitalul social. Datoria externă scadentă este estimată de 450.000 euro.

IV. Justificarea necesității utilizării aportului în numerar pentru susținerea financiară a acțiunilor ce definesc obiectivele de redresare a operatorului

1. **Costul cu întreținerea parcului auto** Întreținerea bunurilor concesionate se realizează cu un parc auto a cărei vechime în medie este de aprox. 15 ani fiind necesare atât alocarea unor costuri mari pentru reparații cât și costuri privind închirieri utilaje pentru realizarea lucrărilor în regie proprie. În ceea ce urmează vom prezenta atât costurile cu întreținerea parcului auto cât și costul închirierilor de utilaje. Totodată vă prezentăm situația referitoare la mijloacele de transport aflate în exploatarea operatorului indiferent de modul de dobândire. Analiza costului cu întreținerea parcului auto a fost abordată prin prisma necesităților identificate, respectiv

1. Echipamentele operaționale

1.1. Echipamente pentru întreținerea rețelelor de canalizare

- Lipsa în trecut a unei activități de mentenanță sistematică pentru rețeaua de canalizare din municipiul Botoșani, face ca în prezent să existe un număr mare de disfuncționalități care produc frecvente nemulțumiri clienților. Lipsa acută a utilajelor pentru operarea și întreținerea rețelelor de canalizare produce în prezent blocaje tot mai dese în activitatea de soluționare a problemelor semnalate.
- Existența doar a unui singur autocurățitor combinat la nivelul întregului operator regional, face necesară închirierea unor astfel de utilaje de la operatorii economici specializați.
- Prin achiziționarea a 3 autocurățitoare combinate pentru CZ Botoșani, CZ Dorohoi și CZ Săveni – Ștefănești și 2 unități mobile – tip van pentru CZ Botoșani și CZ Bucecea/ CZ Flămânzi se va obține o scădere a cheltuielilor de exploatare, respectiv a cheltuielilor cu închirierea echipamentelor de întreținere a canalizării dar și o creștere a eficienței activității de întreținere a rețelelor de canalizare.

Denumire	Număr
Autocurățitor combinat (de capacitate mare)	1
Autocurățitor combinat	2
Unitate mobilă (tip van)	2

1.2. Echipamente pentru lucrările de reparație și întreținere a rețelelor de distribuție a apei

- Întreținerea/repararea conductelor de transport și a rețelelor de distribuție a apei reprezintă în acest moment activitatea principală a operatorului regional. Vechimea conductelor, extinderea permanentă a activității în alte UAT-uri fac ca actuala dotare cu utilaje de săpat (2 buldoexcavatoare și 2 miniexcavatoare) să fie total insuficientă pentru acoperirea ariei de operare. Situația face necesară închirierea unor astfel de utilaje de la operatorii economici specializați.

- Prin achiziționarea a 2 buldoexcavatoare pentru CZ Botoșani - Metropolitan și CZ Dorohoi și a 1 miniexcavatoare pentru CZ Flamânzi - Bucecea, se va obține o scădere a cheltuielilor de exploatare, respectiv a cheltuielilor cu închirierea echipamentelor de întreținere, dar și o creștere a eficienței activității de întreținere a a rețelelor de apă.

Denumire	Număr
Buldoexcavator	2
Mini-excavator	1

2. **Prezentarea măsurilor de conformare dispuse de organele de control.** În cadrul direcției economice a fost creat începând cu anul 2015 un compartiment ce avea ca și atribuțiuni pe lângă monitorizarea performanțelor și asigurarea armonizării cadrului instituțional la legislația în vigoare precum și monitorizarea tuturor controalelor efectuate pe linia controlului calitatii apei, (Apele Române, DSP, Garda de mediu precum și pe linie de SSM (ITM). Asigurarea condițiilor legale de funcționare precum și a celor privind calitatea mediului și a apei exced posibilitățile financiare ale operatorului impunându-se realocări de fonduri. Scopul prezentării în ceea ce urmează și a stadiului controalelor monitorizate până la data de 31.12.2021 este de a justifica necesitatea cheltuielilor efectuate cu închirierea de utilaje.

Nr crt	Instituti/organul de control	Numar acte de control	Din care:	
			Realizat /finalizat masuri	Nerealizat/in curs de finalizare masuri
1	Garda Națională de Mediu- Comisariatul Județean Botosani	61	33	28
2	I.T.M. Botoșani	8	8	0
3	A.N.A.R.- A.B.A. PRUT BARLAD- S.G.A. Botosani	63	34	29
4	D.S.P. Botoșani	9	6	3
5	Inspectoratul de Stat in Constructii	2	2	0
6	Inspectoratul General pentru Situații de Urgență-ISU Botoșani	7	1	6
7	I.P.J. Botoșani - Poliția Locala, Politia Municipală Dorohoi	47	44	3
8	ANRE -IT Iasi	1	1	0
9	Primarii, alte institutii cu atributii de control	0	0	0
	Total	198	129	69

3. **Lucrări de reabilitare și modernizarea bransamentelor prin realizarea programului de contorizare.** Obiectivului de investiții propus ce are ca scop contorizarea consumatorilor casnici și non casnici a fost fundamentat încă din anul 2016 și aprobat prin Hotărârea AGA ADI AQUA nr. 115/14.12.2016 fiind inclus în Lista de investiții a operatorului. Motivul nedemarării acestui obiectiv de investiții a fost adus la cunoștința acționarului majoritar prin prezentarea actului final adițional cu BERD. Reamintim că în Lista bunurilor concesionate sub denumirea *Contorizarea consumatorilor casnici*, se identifică obiectivul pus în funcțiune urmare a finalizării programului de investiții MUDPII pentru care fostul operator a contractat un credit

BERD tot cu garanția Consiliului Județean. Necesitatea actualizată privind contorizarea este susținută de următoarele aspecte:

Populație blocuri

- Conform datelor privind producția de apă, ponderea producției provenind din consumul populației în cifra de afaceri este foarte importantă, fiind de **68%**, din care **70%** este reprezentat de populația de la blocuri.
- Consumul anual de apă al populației din scări de bloc este de aproximativ **3,1 milioane mc**.
- În prezent doar un procent de **30%** din scările de bloc mai sunt prevăzute cu apometre cu verificare metrologică în termen. Numărul total de scări de bloc este de 2732.
- Așadar contorizarea tuturor scărilor de bloc este prioritară în acest moment.

Populație case

- Din numărul total de clienți populație case de aprox. 32.000 utilizatori doar 1% dintre acești sunt necontorizați,
- Ponderea producției provenite de la acești consumatori în total cifra de afaceri este de 29%.

Agenti economici

- Printr-un proiect pilot în care au fost re-contorizați agenți economici cu apometre de generație nouă, prevăzute cu posibilitatea citirii la distanță, am constatat în toate cazurile o creștere importantă a consumurilor de apă înregistrate, față de perioada anterioară.
- Prin urmare, recontorizarea agenților economici (aprox. 300) având consumuri peste un anumit nivel, cu echipamente de măsură noi cu citire la distanță, constituie de asemenea o prioritate.

Volumul de apă suplimentar facturat prin măsurile descrise mai sus este estimat la 50.000 mc lunar respectiv 600.000 mc anual.

	Diametru	Numar
Reabilitarea și modernizarea branșamentelor prin contorizare		
Scări de bloc	50	30
	40	400
	32	1,500
	25	40
Case	20	50
	15	150
Subtotal		2,170
Agenti economici	40	30
	32	130
	25	120
Subtotal		280
Total		2,450

De reținut următorul aspect: părțile componente ale unui branșament, așa cum se prevede în Regulamentul consolidat al serviciilor de alimentare cu apă și canalizare, respectiv branșamentul, până la contor, inclusiv căminul

de brașament și contorul, aparțin rețelei publice de distribuție indiferent de modul de finanțare. Practic, prin investiția promovată în reabilitarea și modernizarea brașamentelor, bunurile rezultate vor deveni bunuri de retur conform Contractului Unic de delegare a gestiunii.

4. **Asigurarea surselor de plata a datoriilor externe** Anual, operatorul a estimat la plata un necesar pentru alimentarea contului de rezerva și a fondului IID iar începând cu anul 2017 i-a revenit obligația de a constitui și fondul de risc. În acest sens amintim: alocarea anuală a sumei de **880.000 lei** cu titlu de datoriei externe BEI aferenta SAMTID a cărei scadență este martie și septembrie, rata BERD aferenta Pos Mediu/ Fazare de aprox. 850.000 euro a cărei scadență este în lunile mai și noiembrie. Lipsa disponibilităților financiare a necesitat punerea în discuția cu reprezentanții BERD a oportunității alocării în contul de rezerva a c/val unei rate, suma ce va rămâne definitiv la dispoziția acestuia până la finalizarea rambursării integrale a creditului, Precizăm că suma urma a fi virată esalonat în baza unui grafic agreeat de BERD, angajament neonorat la data prezentei Ținând cont că așa cum se prezintă situația fondului IID la data prezentei și având în vedere că până la data de 15 mai în contul IID va trebui să avem asigurată sursa pentru plata datoriei externe cu scadența la 31 mai 2022 considerăm ca vor trebui identificate sursele necesare pentru efectuarea plății sau o garanție ca datoria va putea fi stinsă într-un interval de timp rezonabil. În funcție de data efectivă a plății, operatorul, în baza contractului de credit, secțiunea 3.06 *Dobânda penalizatoare*, va fi obligat la o plată suplimentară, respectiv:

(a) *În cazul în care Împrumutatul nu efectuează plata unei sume datorate și scadente conform prezentului Contract, suma restantă va purta dobândă la o rată care va fi egală cu suma dintre: 2,00% pe an;*

(1) *Marja; și*

(2) *(i) dacă suma restantă este plătită în Moneda de Bază, rata dobânzii anuale oferită pe piața interbancară din zona Euro la Data de Stabilire a Dobânzii Penalizatoare pentru un depozit în Moneda de Bază într-o sumă comparabilă cu suma restantă pe o perioadă egală cu Perioada de Dobândă Penalizatoare relevantă sau, în cazul în care a intervenit un Eveniment de Afectare a Pieței EUR, costul BERD și al fiecărui Participant, exprimat ca rata procentuală anuală la finanțarea respectivei părți din Credit din orice surse selecționate de BERD sau de acești Participant(i) în mod rezonabil (sau, la alegerea BERD, și a acestor Participanți, Rata Interbancară corespunzătoare, dacă este cazul), sau (ii) dacă suma restantă este plătită în Moneda Opțională, Costul Total cu privire la suma restantă pentru Perioada de Dobândă Penalizatoare relevantă.*

Pentru evitarea oricărui dubiu, rata dobânzii aplicabilă conform prezentei Secțiuni 3.06 (a) oricarei sume restante nu va fi mai mare decât suma dintre: (i) 4,75% pe an și (ii) rata dobânzii determinată în concordanță cu Secțiunea 3.06(a)(3) a acestui Contract.

(b) *Dobânda Penalizatoare:*

- (1) *se va acumula de la zi la zi, începând cu data scadenței și până la data plății efective, atât după, cât și înainte de orice hotărâre judecătorească, dacă este cazul;*
- (2) *va fi calculată în baza numărului efectiv de zile scurse și în baza unui an de 360 de zile;*
- (3) *va fi supusă procesului de capitalizare la sfârșitul fiecărei Perioade de Dobândă Penalizatoare; și*
- (4) *va fi scadență și plătită imediat la cerere.*

5. **realizarea cu prioritate din LISTA de INVESTITII** aprobată pe anul 2022 a obiectivului de investiții - poz.15 din LISTA - **Inlocuire conductă zona Botoșani Flămânzi / Lebada 500 ml conductă PeHD DN 250 PN 16**

- În ultimii ani s-au înregistrat numeroase avarii pe tronsonul din zona Lebăda a conductei de transport apă potabilă Botoșani-Flămânzi. Cauzele principale sunt vechimea conductei de oțel și presiunea mare a apei pe acest tronson (peste 10 bari).

- Lucrările de reparație sunt foarte dificil de realizat având în vedere în primul rând faptul că traseul conductei traversează proprietăți private dar și adâncimea la care se află conducta (peste 5 metri), urmare a umpluturilor cu pământ realizate în anii anteriori. În plus, lucrările de intervenție presupun cicluri golire-umplere a conductei de transport, operații care durează mult timp provocând astfel întreruperi de durată în alimentarea cu apă a consumatorilor de pe traseul Botoșani-Flămânzi.
- Ca urmare, înlocuirea unui tronson de **500 metri** a conductei de transport este absolut necesară, beneficiile fiind importante:
 - ✓ Reducerea cheltuielilor cu reparațiile conductei
 - ✓ Reducerea perioadelor de întrerupere în furnizarea apei
 - ✓ Reducerea pierderilor de apă
 - ✓ Reducerea efectelor negative ale pierderilor de apă asupra proprietăților private din zonă.

V. **Beneficiile generate de implementarea planului de investiții propus a fi finanțat din aportul în numerar**

În vederea determinării beneficiilor ce vor fi generate de implementarea planului de investiții propus a se realiza din aportul în numerar, prin situațiile atașate vă prezentăm situația existentă înregistrată în perioada 2019-2021, astfel:

- Pentru justificarea necesității de a investi în parcul auto vă prezentăm în **ANEXA nr. 1** - Situația pe vechime și în funcție de modul de dobândire a utilajelor și autovehiculelor avute în exploatare de operator.
- Situația privind costul cu întreținerea și funcționarea acestor utilaje este prezentată în **ANEXA nr. 2**.
- Situația privind serviciile și lucrările contractate în vederea ducerii la îndeplinire a măsurilor dispuse de organele de control precum și acoperirea necesităților de realizarea lucrărilor în regie proprie este prezentată în:
 - **ANEXA nr. 3** - Situația privind închirierile de autospeciale/ autocurățitor/ vindaje
 - **ANEXA nr. 4** - Situația privind închirierile de utilaje/ buldoexcavatoare pentru efectuare lucrări:

Așa cum reiese din cele prezentate precum și din analiza situațiilor anexate, în ultimii ani, dificultățile financiare cu care operatorul se confruntă au limitat posibilitățile de promovarea a investițiilor din surse proprii, acțiunile întreprinse având drept scop gestionarea riscurilor prin prioritizarea cheltuielilor în funcție de fondurile disponibile. În condiții date impactul generat a fost unul doar pe termen scurt, strategiile de dezvoltare fiind asigurate doar prin implementarea investițiilor în derulare în cadrul celor două programe, respectiv fazarea Pos Mediu și Sprijin POIM.

Implementare investițiilor propuse a se realiza din aportul de numerar vor determina o serie de beneficii: ce vor contribui la îmbunătățirea indicatorilor de performanță, respectiv:

- reducerea procentului de pierderi de apă și implicit reducerea indicatorului privind apa care nu aduce venit,
- reducerea costurilor cu închirierile de utilaje prin îmbunătășirea indicatorului privind eficiența utilizării capitalului
- Reducerea cheltuielilor cu reparațiile / remedierea avariilor pe conducte,
- Reducerea perioadelor de întrerupere în furnizarea apei
- Reducerea efectelor negative ale pierderilor de apă asupra proprietăților private din zonă.

Din analiza indicatorilor de performanță monitorizați atât în cadrul exercițiului de benchmarking cât și în cadrul contractului de delegare a gestiunii evoluția indicatorilor cheie specifici obiectivelor propuse se prezintă astfel:

Indicator	UM	Realizat			estimat anual	dupa implementarea investitiilor
		2019	2020	2021		
Pierderi de apă	%	66,34	64,78	69,28	57	60
Apa care nu aduce venituri (NRW)	%	62,05	63,58	64,02	46,73	55
Durata medie a întreruperilor programate raportata la 24 h (%)	%	13.96	19,22	23.44	20	20
Ponderea costurilor cu întreținerea din total cheltuieli cu parcu auto	%	13.5	17.9	14.5	10	10

VI. Concluzii

Față de cele prezentate *supunem spre aprobare demararea procedurii pentru majorarea capitalului social, respectiv prezentare în cadrul unei sedinte AGA a prezentei Notei de fundamentare către acționari a necesității și oportunității majorării capitalului social.*

Sintetic, propunerea de utilizare a aportului în numerar ce va face obiectul majorării capitalului social se prezintă astfel:

		Diametru	Numar	Pret unitar euro	Valoare euro
I	Reabilitarea și modernizarea branșamentelor prin contorizare				
	Scari de bloc	50	30	398	11,940
		40	400	275	110,000
		32	1,500	170	255,000
		25	40	167	6,660
	Case	20	50	121	6,050
		15	150	100	15,000
	Subtotal		2,170		404,650
	Agenti economici	40	30	275	8,250
		32	130	170	22,100
		25	120	167	19,980
	Subtotal		280		50,330
	TOTAL - apometre				454,980
	Montaj - apometre				90,020
II	ECHIPAMENTE OPERAȚIONALE				

		Diametru	Numar	Pret unitar euro	Valoare euro
	Întreținere și reparații rețele de apă- canal				
	Buldoexcavator		2	80,000	160,000
	Miniexcavator		1	55,000	55,000
	Subtotal				215,000
	Întreținere rețele de canalizare				
	Autocurător combinat capacitate mare		1	210,000	210,000
	Autocurător combinat		2	160,000	320,000
	Unitate mobila (tip van)		2	80,000	160,000
	Subtotal				690,000
III	Lucrari reparatie conducta transport Botosani-Flamanzi		1	100,000	100,000
IV	Datoria externa BERD		1	450,000	450,000
	TOTAL GENERAL				2,000,000

În cadrul ședinței Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor se va adopta hotărârea de majorare a capitalului social prin emiterea de noi acțiuni la valoare nominală de 20 lei.

În acest sens, va fi emis un număr de 495.000 acțiuni ($(2.000.000 \text{ euro} \cdot 4,95) / 20$) care vor fi oferite spre subscriere acționarilor existenți în condițiile art. 216 din Legea nr. 31/1990, proporțional cu cota de participare deținută. În anexa nr.5 este prezentată situația privind acțiunile ce urmează a fi subscrise în funcție de cota de participarea deținută de acționarilor existenți.

VIZAT,

Președinte Consiliul de Administrație,

Doru Constantin



Director General,

Nicolae Stefan



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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

ANEXA NR.1

Situația pe vechime si în funcție de modul de dobândire a utilajelor si autovehiculelor avute în exploatare de operator.

Articol	Valoare inventar	Data punerii în funcțiune	Anul de fabricație	Durata funcționare
Utilaje aduse ca aport la capitalul social				
AUTOTURISM FIAT LINEA 1.4MP,77CP(BT-15-SAA)	37,020	11/10/2010	2007	15
DACIA MCV7 AMBIANCE (BT-33-SAA)	32,459	11/10/2010	2009	13
DACIA LOGAN F2 LAUREATE (BT-08-SAA)	29,351	11/10/2010	2009	13
TRACTOR RUTIER UTB BT-04-STD	5,577	11/10/2010	1989	33
AUTOUTILITARA FIAT DOBLO R 1,4MPI 77CP(BT-50-SAA)	30,779	11/10/2010	2008	pe14
REMORCA BT-80-SPD	4,585	11/10/2010	1989	33
TOTAL I	139,771			
Utilaje achizitionate de la lichidator				
AUTOSPECIALIZATA ROMAN 72595 (BT-01-XVP)	7,600	28/12/2012	1987	35
AUTOSPECIALA SKODA LIAZ 1823 VBX (BT-04-SAA)	59,500	28/12/2012	1999	23
TRACTOR RUTIER U 650 VZTV02X5268985 (BT-02-HRB)	12,000	28/12/2012	1999	23
TRACTOR RUTIER U650 65198186 (BT-01-XVN)	7,500	28/12/2012	1989	33
TRACTOR RUTIER ICB 0489597 (BT-05-SAA)	41,000	28/12/2012	1999	23
INCARCATOR IFRON (FN)	7,000	28/12/2012	1980	42
INCARCATOR TIH (FN)	8,600	28/12/2012	1984	38
REMORCA IPA SIBIU 3645 (BT-80-BEI)	3,200	28/12/2012	1988	34
AUTOTURISM VW TRANSPORTER (BT-77-SAA)	10,500	28/12/2012	2002	20
AUTOTURISM VW TRANSPORTER (BT-66-SAA)	9,550	28/12/2012	2003	19
AUTOTURISM VW TRANSPORTER (BT-55-SAA)	13,650	28/12/2012	2002	20
REMORCA REMO VNA 240HSZXLN0006 (BT-80-CFG)	1,600	28/12/2012	1999	23

Articol	Valoare inventar	Data punerii in functiune	Anul de fabricatie	Durata functionar e
REMORCA IMU MEDGIDIA 31577 (BT-80-BEH)	2,500	28/12/2012	1988	34
TOTAL 2	184,200			
Utilaje achizitionate second hand din surse proprii				
Automobil SKODA OCTAVIA (BT-33-NOV)	14,127	05/12/2013	2001	21
Automobil VOLKSWAGEN LKW model 70X020 (BT-06-NOV)	23,790	09/12/2013	2003	19
Automobil VOLKSWAGEN T4LKW E2 6/2000 (BT-07-NOV)	19,815	09/12/2013	2001	21
Automobil VOLKSWAGEN T4 PICK UP DC (BT-05-NOV))	20,678	09/12/2013	2003	19
Automobil VOLKSWAGEN Model 1 j,vh 881582 (BT-22-NOV)	21,068	09/12/2013	2003	19
Automobil VOLKSWAGEN BORA Model 1.6 (BT-11-NOV)	15,796	20/12/2013	2002	20
Automobil VOLKSWAGEN PASSAT AA berlina (BT-05-CAB)	64,387	05/10/2015	2013	9
Auto VOLKSWAGEN Transporter (BT-17-NOV)	27,753	12/12/2016	2003	19
Auto VOLKSWAGEN Transporter (BT-19-NOV)	27,807	12/12/2016	2001	21
Auto VOLKSWAGEN Transporter (BT-16-NOV)	27,753	12/12/2016	2003	19
Auto VOLKSWAGEN Transporter (BT-18-NOV)	27,807	12/12/2016	2003	19
AUTOUTILITARA VW CADDY(BT-14-NOV)	23,474	27/12/2017	2010	12
PLATFORMA MARTZ GT PLATEAU (2700kg/158) (BT-06-VFM)	12,143	02/12/2019	2017	5
PLATFORMA MARTZ GT PLATEAU (2700kg/158) (BT-06-VFN)	12,143	02/12/2019	2017	5
TOTAL 3	338,543			
Utilaje achizitionate din surse proprii				
AUTOTURISM RENAULT CLIO (BT-15-NOV)	34,269	22/12/2014	2014	8
AUTOTURISM RENAULT CLIO (BT-23-NOV)	34,269	22/12/2014	2014	8
AUTOTURISM RENAULT CLIO (BT-28-NOV)	34,269	22/12/2014	2014	8
DACIA LOGAN LAUREAT 1.2 (BT-99-NOV)	32,670	23/12/2015	2015	7
DACIA LOGAN LAUREAT 1.2 (BT-88-NOV)	32,670	23/12/2015	2015	7
AUTOTURISM RENAULT MEGANE SEDAN(BT-10-CAB)	54,955	07/12/2017	2017	5
TOTAL 4	223,101			
Utilaje puse in functiune prin proiecte -puse partial in functiune				
Autoutilitatra IVECO DAILY CREW (BT-69-NOV)	398,656	01/12/2015	2015	7
AUTOUTILITARA SCANIA (BT-05-UXH)	121,494	22/12/2015	2015	7
INCARCATOR FRONTAL JCB(FN)	37,747	22/12/2015	2015	7
TRAILER STRADAL GRUP GENERATOR , GR.1200kg (BT-12-NOV)	8,395	01/09/2018	2017	5
TRAILER STRADAL GRUP GENERATOR , GR.1200kg (BT-20-NOV)	8,395	01/09/2018	2017	5

Articol	Valoare inventar	Data punerii in functiune	Anul de fabricatie	Durata functionare
TRAILER STRADAL GRUP GENERATOR , GR.1200kg (BT-08-NOV)	5,772	01/09/2018	2017	5
TRAILER STRADAL GRUP GENERATOR , GR.1200kg (BT-13-NOV)	9,875	01/09/2018	2017	5
INCARCATOR 4 ROTI/Sasiu-18XCYC54518 (FN)	14,819	31/12/2019	2016	6
TRANSPORT AUTOBASCULANT-10tone MAN TGM/wman (BT-06-WWT)	106,193	31/12/2019	2016	6
TRANSPORT AUTOBASCULANT-10tone MAN TGM/wman (BT-06-WWS)	28,458	31/12/2019	2016	6
INCARCATOR 4 ROTI/Sasiu-18XCJC10526 (FN)	56,676	31/12/2019	2016	6
TOTAL 5		796,482		
Utilaje in exploatare din concesiune				
Unitate mobila pt detectarea pierderilor de apa(BT-63-SAA)	334,901	14/11/2016	2008	14
Unitate mobila pt inspectarea canalelor(BT-72-SAA)	1,011,363	14/11/2016	2006	16
Vehicul combinat pt curatarea canalelor(BT-70-SAA)-vidanja	913,975	14/11/2016	2007	15
Buldo-excavator (BT-498)	475,634	14/11/2016	2008	14
TOTAL 6		2,735,872		
Utilaje achizitionate prin Leasin Financiar				
BULDOEXCAVATOR MECALAC TEREX (B-13231)	291,104	31/12/2019	2019	3
MINI-EXCAVATOR AC2000133 atasat platformei - BT06WWT (FN)	109,761	31/12/2019	2019	3
MINI-EXCAVATOR AC2000140 atasat platformei-BT06WWS (FN)	109,761	31/12/2019	2019	3
TOTAL 7		510,625		
TOTAL UTILAJE IN DOTARE	4,928,594			



NOVA APASERV
water & sewerage

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

ANEXA nr. 2

Situația privind costul cu întreținerea și funcționarea acestor utilaje se prezintă astfel:

RON			
Cheltuieli înregistrate pentru funcționarea parcului auto	2019	2020	2021
carburanți inclusiv uleiuri și aditivi	784,858.44	737,207.24	508,636.32
pieșe de schimb	65,577.85	89,909.26	63,808.46
reparații	69,859.63	90,506.13	39,876.72
roșinete și asigurări	82,849.67	84,998.48	96,657.06
ITP	2,819.85	2,451.17	3,181.61
Total cheltuieli	1,005,965.44	1,005,072.28	712,160.17
ponderea în total cheltuieli de exploatare %	2.32	1.88	1.41
Ponderea cheltuielilor cu reparațiile în total cheltuieli înregistrate cu funcționarea parcului auto	13.5	17.9	14.5
Venituri realizate din vidanjări/ nr ore închiriate terților	42,212/199	4,448/21	7,493/35



nova apaserv
water & sewerage

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

ANEXA nr. 3

Situația privind costul cu închirieri de utilaje - autocurățitor/ vindaie -

2019					
nr crt	Partener	tip lucrare/ servicii	Valoare	punct de lucru	
	Botosani				
1	Blueco Waste	Lucrari de curatare decolmatare	61,500	Botosani	Canal
2	Blueco Waste	Servicii de înlăturare și transport nămol	108,000	Botosani	Sp Tulbureni
3	Blueco Waste	Servicii de înlăturare și transport nămol	14,400	Botosani	Sp Tulbureni
	Total Botosani		183,900		
	Dorohoi				
1	Blueco Waste	Lucrari de curatare decolmatare	47,600	Dorohoi	Canal
	Total		47,600		
	Darabani				
1	Blueco Waste	Servicii inspectare , testare si desnisiparea puturilor	132,940	Darabani	Statie Pompare
	Total		132,940		
	Stefanesti				
	Blueco Waste	Lucrari de curatare decolmatare	28,000	Stefanesti / retele canalizare	
	Total		28,000		
	TOTAL GENERAL		392,440		

2020				
nr crt	Partener	Tip lucrare/ servicii	Valoare	
	Botosani			
1	Blueco Waste	Servicii de aspirare si curatire decantare epurare	54,360	Statia Rachiti

2020				
nr crt	Partener	Tip lucrare/ servicii	Valoare	
		<i>Subtotal</i>	54,360	
1	Blueco Waste	Lucrari de curatare decolmatare	82,800	Statia Rachiti
2	Pavra Com	Lucrari de curatare decolmatare	3,000	Sp Tubureni
3	Pavra Com	inchiriere utilaj tip vidanja cu operator	17,000	Sector Canal
4	Radu (Ioan) Mihaela	servicii vidanjare cu operator	7,040	Sector Canal
5	Radu (Ioan) Mihaela	servicii vidanjare cu operator	14,080	Statie Rachiti
6	Radu (Ioan) Mihaela	servicii vidanjare cu operator	2,560	Epurare Flamanzi
		<i>Subtotal</i>	126,480	
		Total Botosani	180,840	
	Dorohoi			
1	Plamada Marcel	Lucrari de curatare decolmatare	10,000	Dorohoi
	Total Dorohoi		10,000	
	TOTAL GENERAL		190,840	

2021				
nr crt	Partener	Tip lucrare/ servicii	Valoare	
	Botosani			
1	Radu Ioan Mihaela	servicii aspirare si curățire decontoare epurare	50,880	Botosani / Sector Canal
		<i>Subtotal</i>	50,880	
1	Blueco Waste	servicii inspectare , testare , desnisiparea putirilor	8,000	Botosani Sector Apa
2	Blueco Waste	curatare canale / servicii de aspirare curatire decolmatare epurare	58,800	Botosani Sector Canal
3	Radu Ioan Mihaela	curatare canale	20,160	Statie Rachiti
4	Radu Ioan Mihaela	Lucrari de curatare decolmatare	6,400	Anl Bucovina
5	Radu Ioan Mihaela	Lucrari de curatare decolmatare	14,720	Sector Canal
6	Radu Ioan Mihaela	Lucrari de curatare decolmatare	5,440	Statie Rachiti
		<i>Subtotal</i>	113,520	
1	Pavra Com	Servicii vidanjare cu operator	7,500	Sector Canal
2	Pavra Com	Servicii vidanjare cu operator	17,500	Sector Canal

2021				
nr crt	Partener	Tip lucrare/ servicii	Valoare	
3	Radu Ioan Mihaela	Servicii vidanjare cu operator	5,120	Anl Bucovina /Anl Cisma
4	Radu Ioan Mihaela	Servicii vidanjare cu operator	4,480	Epurare Cătămăraști
5	Radu Ioan Mihaela	Servicii vidanjare cu operator	19,200	Sector Apa
6	Radu Ioan Mihaela	Servicii vidanjare cu operator	2,560	Sp Tulbureni
7	Radu Ioan Mihaela	Servicii vidanjare cu operator	24,320	Statie Răchiți
<i>Subtotal</i>			<i>80,680</i>	
Total Botosani			245,080	
	Saveni			
1	Plamada Marcel	lucrari de curatare decolmatare	8,000	Statie Tratare Saveni
	Radu Ioan Mihaela	Servicii vidanjare cu operator	16,000	Epurare Săveni
	Total		8,000	
	Dorohoi			
1	Radu Ioan Mihaela	Lucrari de curatare decolmatare	16,000	Canal Dorohoi
	Total		16,000	
	Ștefănești			
1	Radu Ioan Mihaela	Lucrari de curatare decolmatare	9,600	Statie de Epurare Trusesti
2	Radu Ioan Mihaela	Servicii vidanjare cu operator	9,600	Statie de Epurare Trusesti
3	Radu Ioan Mihaela	Servicii vidanjare cu operator	2,560	Formatie intretinere
4	Radu Ioan Mihaela	Servicii vidanjare cu operator	2,560	Sp Stânca
	Total		24,320	
	TOTAL GENERAL		293,400	



nova apaserv
water & sewerage

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

ANEXA nr. 4

Situația privind costul cu închirieri utilaje/ buldoexcavatoare pentru efectuare lucrări: -

2019					
nr crt	Partener	tip lucrare/ servicii	Valoare	punct de lucru	
	Botosani				
1	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	3,335	Botosani	Aductiuni Bucecea
2	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	103,870	Sector apa	
3	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	6,900	Sector Canal	
4	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	5,350	Tratare Bucecea	
	Total		119,455		
	Stefanesti				
1	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	5,220	Sp Ripiceni /Statie de epurare	
	Total		5,220		
	Săveni				
1	Gafco	inchiriere utilaj cu operator	25,620	Formatia Apa Canal	
	Total		25,620		
	TOTAL GENERAL		150,295		

2020				
nr crt	Partener	tip lucrare/ servicii	Valoare	Explicatii
	Botosani			
1	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	14,280	Botosani Sector apa
2	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	2,760	Sector Canal
3	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	2,760	Catamarasti
	Total		19,800	
	Săveni			
1	Gafco	inchiriere utilaj cu operator	5,880	Apa/ Tratare Săveni
	Total Săveni		5,880	
	Dorohoi			

2019				
nr crt	Partener	tip lucrare/ servicii	Valoare	punct de lucru
1	Gafco	lucrari cu buldoexcavator	96,005	apa/ sector Dorohoi
	Total		96,005	
	TOTAL GENERAL		121,685	

2021				
nr crt	Partener	tip lucrare/ servicii	Valoare	Explicatii
	Botosani			
1	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	16,880	Botosani Sector Apa
2	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	5,000	Sector Canal
3	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	168,880	Sector Apa
5	Forestpriest	inchiriere utilaj cu operator	34,000	Sector Apa
	Total		305,440	
	Ștefănești			
	Săveni			
1	Gafco	inchiriere utilaj cu operator	8,400	Formația Apa Canal
	Total		24,400	
	Dorohoi			
1	Gafco	inchiriere utilaj cu operator	120,091	Formația Apa Canal
2	Total		120,091	
	TOTAL GENERAL		449,931	



nova apaserv
water & sewerage

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165068XXX006244

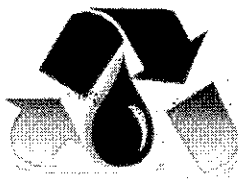
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

ANEXA nr. 5

SITUAȚIA CAPITALULUI SOCIAL ȘI STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Actionari	Capital social inainte de majorare				Propunere		Capital social dupa majorare		
	nr de actiuni	val./act.	capital social subscris	% detinut	nr. de act. de subscris	capital social de subscris	nr de actiuni	capital social subscris	% detinut
1. Consiliul Județean Botoșani	859.458	20	17.189,160	97.10413	480.364	9,607,289	1.339.822	26,796,449	97.104133
2. Municipiul Botoșani	10.000	20	200,000	1.12983	5,589	111,783	15,589	311,783	1.12982988
3. Municipiul Dorohoi	1.750	20	35,000	0.19772	978	19,562	2,728	54,562	0.19772023
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	0.08270	409	8,183	1.141	22,823	0.08270355
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	0.05649	279	5,589	779	15,589	0.05649149
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	0.05649	279	5,589	779	15,589	0.05649149
7. Orasul Flămânzi	500	20	10,000	0.05649	279	5,589	779	15,589	0.05649149
8. Orasul Ștefanesti	500	20	10,000	0.05649	279	5,589	779	15,589	0.05649149
9. Comuna Albești	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
11. Comuna Balușeni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
12. Comuna Braești	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
13. Comuna Broscuți	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
15. Comuna Sendriceni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
17. Comuna Cotușca	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
18. Comuna Cristești	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
19. Comuna Curtești	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
22. Comuna Dăngeni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
24. Comuna Dragușeni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
25. Comuna Durnești	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575

Actionari	Capital social inainte de majorare				Propunere		Capital social dupa majorare		
	nr de actiuni	val./ act.	capital social subscris	% detinut	nr. de act. de subscris	capital social de subscris	nr de actiuni	capital social subscris	% detinut
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
36. Comuna Rachiti	359	20	7,180	0.04056	201	4,013	560	11,193	0.04056089
37. Comuna Radauti – Prut	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
48. Comuna Viisoara	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
50. Comuna Tudora	10	20	200	0.00113	6	112	16	312	0.00112983
51. Comuna Vorona	10	20	200	0.00113	6	112	16	312	0.00112983
52. Comuna Frumusica	20	20	400	0.00226	11	224	31	624	0.00225966
53. Comuna Unteni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
54. Comuna Dobirceni	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
55. Varfu Campului	250	20	5,000	0.02825	140	2,795	390	7,795	0.02824575
TOTAL	885,089	20	17,701,780	100	494,690	9,893,800	1,379,779	27,595,580	100.0000



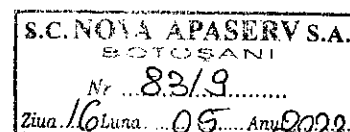
NOVA APASERV
water & sewerage

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 9.960.440 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

În atenția: *Adunării Generale a Acționarilor*



REFERAT

Având în vedere:

- Necesitatea auditării situațiilor financiare conform OMFP 1802/2014 și OMFP nr.112/4.04.2006 actualizat prin OMFP nr.881/2012, art.3;
- Respectarea condiționalităților impuse prin Acordul de Împrumut încheiat la data de 30.10.2013 cu Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare;
- Prevederile Legii nr. 99/ 2016 privind achizițiile publice art. 19, valoarea estimată a serviciului de audit financiar nu depășește echivalentul în lei a 30.000 Euro, achiziționarea acestui serviciu s-a realizat prin SICAP,

Și ținând cont de:

- Art.19.1 din Actul constitutiv actualizat iulie 2020

Vă supunem spre aprobare numirea auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2021 a firmei Agenția de audit financiar AFII SRL Botoșani pentru realizarea auditului statutar.

Conform detaliu anexat privind cumpărarea directă, firmei ofertante **Agenția de audit financiar AFII SRL Botoșani** i s-a atribuit în data de 4.03.2022 serviciul de auditare financiară statutară.. În data de 4.03.2022 sub nr. 3992 a fost înregistrat contractul de prestări servicii.

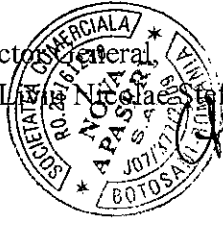
Față de cele prezentate vă ***supunem spre aprobare validarea contractului și numirea auditorului financiar pentru exercitiul financiar 2021 firma Agenția de audit financiar AFII SRL Botoșani pentru efectuarea auditului statutar.***

Anexat vă depunem detaliu cumpărare directă atribuită, extras din SICAP și contractul încheiat cu firma **Agenția de audit financiar AFII SRL Botoșani**.

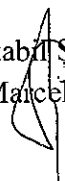
Totodata menționam că realizarea auditului conform IFRS, în baza condiționalităților BERD, pentru exercitiul financiar 2021, va fi realizat de către firma BDO AUDIT SRL București. Pentru efectuarea

auditului conform IFRS auditorul financiar este firma BDO AUDIT SRL București. Precizăm ca în data de 15.03.2022, conform detaliu anexat privind cumpărarea directă, firmei ofertante BDO AUDIT SRL București i s-a atribuit serviciul de auditare financiară conform IFRS. În data de 18.04.2022 sub nr. 6825 a fost înregistrat contractul de prestări servicii

Director General,
ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
Ec Marcela Daniela. Jîțarașu



Achizitie directa initiata din catalogul electronic

Cod unic achizitie: DA30055318

Informatii generale

DENUMIRE ACHIZITIE: SERVICII DE AUDIT STATUTAR AL SITUATIILOR FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE ÎN CONFORM OMFP NR.1802/2014

Data publicare: 01.03.2022 13:48

Cod si denumire CPV: 79212000-3 Servicii de auditare (Rev.2)

Data finalizare: 01.03.2022 14:00

Finantare prin fonduri comunitare: Nu

Data de raspuns a ofertantului: 01.03.2022 13:56

Tip de contract: Servicii

Data de raspuns a autoritatii contractante: 01.03.2022 14:00

Stare: Oferta acceptata

Autoritatea contractanta

Denumire: S.C. NOVA APASERV S.A. Botosani

CUI: 26161230

Adresa: Strada: Blvd. Mihai Eminescu, nr. 34, Sector: -, Judet: Botosani, Localitate: Botosani, Cod postal: 710030

Localitatea, Tara: Botosani, Romania

Telefon: +40 374106800

E-mail: achizitii@apabotosani.ro; achizitii.novasbt@gmail.com

Operator economic

Denumire: S.C. Agentia de Audit Financiar AFIL SRL S.R.L.

CUI: 17267607

Adresa: Strada: Al. Maxim Gorki, nr. 14, Sector: -, Judet: Botosani, Localitate: Botosani, Cod postal: 710222

Localitatea, Tara: Botosani, Romania

Telefon: +40 231516006

E-mail: afil.office@gmail.com

Informatii cumparare directa

Descriere

Servicii de audit statutar al situatiilor financiare anuale întocmite în conformitate cu OMFP nr.1802/2014, pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021.

Conditii de livrare

Franco beneficiar servicii

Conditii de plata

30 de zile lucratoare de la data emiterii facturii de catre prestator

Repere achizitionate

Cantitate

Valoare achizitie (RON fara TVA)

SERVICII DE AUDIT STATUTAR AL SITUATIILOR FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE ÎN CONFORM OMFP NR.1802/2014

Solicitata: 1

Pret estimat: 48.800,00

Numar de referinta: 79212100-17

Ofertata: 1

Pret de vanzare: 48.800,00

Pret de catalog: 48.800,00 RON/1 Raport

Valoare estimata: 48.800,00

Cod si denumire CPV: 79212000-3 - Servicii de auditare (Rev.2)

Valoare de vanzare: 48.800,00

Descriere: Servicii de audit statutar al situatiilor financiare anuale întocmite în conformitate cu OMFP nr.1802/2014, pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021.

TOTAL

Valoare de vanzare: 48.800,00 RON

Original - SAPA
Copie - SFC

CONTRACT DE PRESTARI SERVICII
NR. 18160 / 04.03.2022

S.C. NOVA APASERV S.A.
BOTOȘANI
Nr. 3992
Ziua 04 Luna 03 Anul 2022

Între:

NOVA APASERV S.A. Botoșani cu sediul în Bulevardul Mihai Eminescu nr. 34, Botoșani, Județul Botoșani, România, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230 atribut fiscal RO, cont bancar nr. RO79RNCB0041113050010001, deschis la BCR Botoșani, reprezentată legal prin Liviu Nicolae Ștefan în calitate de Director General, legitimat prin CI seria XT nr. și Marcela Daniela Jiftarașu în calitate de Contabil Șef, legitimată prin CI seria XT nr. 800238, denumit în continuare **BENEFICIAR** sau "Societate", pe de o parte

și

AGENȚIA DE AUDIT FINANCIAR AFIL S.R.L. având sediul social în localitatea Botoșani, Str. I.C. Brătianu, Nr.1, județul Botoșani, telefon/fax 0231516006, E-mail: afil.office@gmail.com, număr de înmatriculare în Registrul Comerțului J07/133/2005, cod unic de înregistrare RO17267607 având cont curent deschis la CEC Bank, cod IBAN RO80CECEC001946007520831 și la BRD Groupe Societe Generale, cod IBAN RO31BRDE070SV33105590700, reprezentată legal prin doamna Irina Luncă, având funcția de Administrator în calitate de **PRESTATOR** (Auditor), pe de altă parte.

Articolul 1 OBIECTUL CONTRACTULUI

1.1. Prezentul contract are ca obiect prestarea pe teritoriul României, de către **PRESTATOR** a următoarelor servicii:

1.1.1 Audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”) a situațiilor financiare întocmite de Societate pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 în conformitate cu OMFP 1802/2014;

în schimbul onorariului plătit de către **BENEFICIAR**.

1.2. Orice modificare sau extindere a ariei de aplicabilitate și/sau responsabilitate a **PRESTATORULUI** ce nu sunt reglementate de prezentul contract va fi convenită în scris, printr-un act adițional la prezentul contract.

Articolul 2 DURATA DESFĂȘURĂRII CONTRACTULUI

2.1. **PRESTATORUL** va planifica și efectua lucrările de audit în cooperare cu **BENEFICIARUL** luând în considerare cerințele și capacitatea **BENEFICIARULUI** de a furniza informațiile necesare, dar executarea testelor de audit va fi începută numai în momentul în care **BENEFICIARUL** a transmis versiunea finală a balanței de verificare și informațiile necesare auditului de sfârșit de an și a confirmat posibilitatea de începere a testelor de audit în perioada programată.

- 2.2. Calendarul desfasurarii activitatilor este prezentat in Anexa 1 la prezentul contract.
- 2.3. Contractul va fi considerat incheiat pentru exercitiul supus auditului in momentul livrarii raportului final.
- 2.4. Contractul intra in vigoare la data semnarii acestuia de catre ambele parti.

Articolul 3 RAPORTUL

- 3.1. PRESTATORUL va intocmi si transmite BENEFICIARULUI urmatorul raport:
 - 3.1.1 Raport asupra situatiilor financiare intocmite de Societate pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021 in conformitate cu OMFP 1802/2014;
- 3.2. Raportul vor fi intocmit in 4 exemplare in limba romana, dintre care 3 exemplare se predau BENEFICIARULUI.

Articolul 4 ONORARIU SI MODALITATE DE PLATA

- 4.1. Onorariul datorat de catre BENEFICIAR PRESTATORULUI pentru realizarea prezentului contract este de 48.800,00 lei exclusiv TVA.
- 4.2. Onorariul are in vedere accesul si cooperarea deplina a conducerii si personalului BENEFICIARULUI, existenta unor evidente contabile corespunzatoare, precum si intreaga disponibilitate a conducerii BENEFICIARULUI la cererile de prezentare detaliata de informatii solicitate la anumite date, necesare pentru finalizarea auditului in termenul stabilit.
- 4.3. De asemenea, onorariul are in vedere ipoteza ca BENEFICIARUL va pregati si pune la dispozitia PRESTATORULUI, cu promptitudine si in maniera adecvata, informatiile solicitate de PRESTATOR (necesare pentru finalizarea misiunii la termenul stabilit).
- 4.4. Daca in timpul desfasurarii misiunii de audit se constata ca ipotezele luate in calcul la stabilirea onorariului de mai sus nu mai sunt valabile, PRESTATORUL va informa imediat BENEFICIARUL si se va conveni o ajustare corespunzatoare a onorariilor. Aceasta ajustare se va face in functie de timpul suplimentar necesar si la rate orare echivalente cu cele folosite la calculul onorariilor din prezentul contract. De exemplu, in cazul in care conducerea si personalul BENEFICIARULUI nu dau curs solicitarilor PRESTATORULUI, sau au loc evenimente nefiresti, cum ar fi o intarziere importanta in furnizarea informatiilor, indisponibilitatea conducerii si personalului BENEFICIARULUI sau dificultati in obtinerea unor documente necesare desfasurarii auditului, PRESTATORUL va discuta de indata cu BENEFICIARUL consecintele in ceea ce priveste termenul si onorariile.

4.5. Platile vor fi efectuate pe baza facturilor emise de catre PRESTATOR dupa cum urmeaza:

- Avans: 20%
- La finalizarea auditului OMFP 1802/2014: 80%

4.6. Facturile vor fi achitate in termen de 3 zile calendaristice de la primirea acestora de catre BENEFICIAR. In cazul in care plata nu este incasata in termen de 30 zile calendaristice de la data primirii facturilor PRESTATORUL isi rezerva dreptul de a factura aditional penalitati de 0,02% pe zi de intarziere intre data scadenta a facturii initiale si data incasarii in contul PRESTATORULUI. In cazul in care facturile anterioare nu sunt platite la termenele stabilite, PRESTATORUL isi rezerva dreptul de a inceta temporar lucrarile de audit si de a le relua in cel mai scurt timp cu putinta cand va dispune de resursele adecvate. PRESTATORUL nu isi asuma responsabilitatea pentru consecintele unor astfel de intarzieri.

Articolul 5 OBLIGATIILE SI RASPUNDEREA PRESTATORULUI

5.1. Obligatiile si raspunderea PRESTATORULUI sunt stabilite in Anexa 3 „Termeni contractuali specifici. Servicii audit si conexe” precum si in Anexa 2 „Conditii Generale”.

Articolul 6 OBLIGATIILE BENEFICIARULUI

6.1. BENEFICIARUL se obliga sa plateasca onorariul in conditiile prevazute la articolul 4 al prezentului contract.

6.2. BENEFICIARUL va pune la dispozitia PRESTATORULUI documente si orice alte informatii relevante considerate de catre PRESTATOR suficiente pentru efectuarea auditului. In acest sens, BENEFICIARUL se obliga sa puna la dispozitia PRESTATORULUI, la solicitarea acestuia toate documentele sale contabile, orice alte documente si acte ale BENEFICIARULUI inclusiv informatiile si explicatiile necesare pentru realizarea obiectului prezentului contract solicitate de catre PRESTATOR. BENEFICIARUL se obliga sa permita PRESTATORULUI sa discute in mod liber cu orice persoana aflata in subordinea sa sau sub controlul sau care ar putea furniza informatii in vederea realizarii obiectului prezentului contract.

6.3. BENEFICIARUL se obliga sa semneze la data emiterii raportului de audit si sa transmita PRESTATORULUI o scrisoare (Management Representation Letter) prin care declara ca au fost puse la dispozitia PRESTATORULUI documente si informatii complete si confirma alte reprezentari anuntate sau comunicate in timpul desfasurarii activitatii. Un model al acestei scrisori poate fi pus la dispozitia BENEFICIARULUI la cerere. Raportul de audit final nu va putea fi emis in lipsa acestui document.

Articolul 7 RASPUNDEREA BENEFICIARULUI

- 7.1. Conducerea **BENEFICIARULUI** este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014 si/sau IFRS. Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant in vederea intocmirii si prezentarii fidele a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorilor; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate si utilizarea unor estimari rezonabile si credibile in circumstantele date. Auditul situatiilor financiare nu scuteste conducerea de aceasta responsabilitate.
- 7.2. Conducerea este de asemenea responsabila pentru punerea la dispozitia **PRESTATORULUI** la cerere, a tuturor evidentelor contabile ale **BENEFICIARULUI**, tuturor celorlalte evidente relevante, inclusiv procesele verbale ale tuturor intalnirilor conducerii si actionarilor, si informatiile si explicatiile pe care **PRESTATORUL** le considera necesare in vederea prestarii obligatiilor sale de auditor.
- 7.3. La intocmirea situatiilor financiare conducerea foloseste date sau estimari care nu sunt evidentiata in contabilitate. Ca parte a procedurilor obisnuite de audit ale **PRESTATORULUI**, se va solicita conducerii sa confirme in scris acele date sau estimari precum si orice alte informatii verbale pe care **PRESTATORUL** le primeste de la acestia pe timpul auditului privind aspecte care au un efect important asupra situatiilor financiare. De asemenea, **PRESTATORUL** va solicita confirmarea ca toate informatiile importante si relevante au fost aduse la cunostinta sa.
- 7.4. **BENEFICIARUL** este raspunzator pentru protejarea bunurilor sale, pentru mentinerea unor controale interne adecvate si prevenirea si detectarea deturnarilor de fonduri, frauda si irregularitati, erori si non-conformitati cu legi si reglementari. **PRESTATORUL** va depune toate eforturile pentru a-si planifica auditul astfel incat sa poata detecta, in mod rezonabil, denaturari semnificative in situatiile financiare sau evidentele contabile (inclusiv orice denaturari semnificative rezultate din deturnari de fonduri, frauda si irregularitati, erori si non-conformitati cu legi si reglementari), dar nu se poate considera ca examinarea sa va detecta toate aceste denaturari semnificative sau fraude, erori sau aspecte de non-conformitate. In cazul in care prin examinarea sa, **PRESTATORUL** va descoperi deturnari de fonduri, frauda si irregularitati, erori si non-conformitate cu legi si reglementari le va raporta **BENEFICIARULUI**. Daca astfel de aspecte sunt identificate poate fi de asemenea necesara si raportarea externa a acestora in conformitate cu cerinte legale in vigoare in prezent.
- 7.5. Conducerea **BENEFICIARULUI** este responsabila pentru a se asigura ca **BENEFICIARUL** respecta legislatia fiscala din Romania in ceea ce priveste intocmirea si depunerea declaratiilor fiscale in termenul legal cat si in ceea ce priveste plata la scadenta a impozitelor, taxelor si contributiilor. Obiectivul examinarii de catre **PRESTATOR** a situatiei fiscale a **BENEFICIARULUI** in cadrul auditului este de a obtine elemente probante ca sumele legate de soldurile conturilor fiscale inregistrate in situatiile financiare ale **BENEFICIARULUI** nu sunt denaturate in mod semnificativ in relatie cu situatiile financiare luate in ansamblu. Scopul acestui contract nu este de a descoperi toate erorile sau

omisiunile, care pot exista legat de pozitia fiscala a BENEFICIARULUI in general sau de anumite tipuri de impozit, in special. PRESTATORUL nu isi asuma nicio responsabilitate fata de nerespectarea de catre BENEFICIAR a cerintele legilor fiscale care in opinia sa nu afecteaza prezentarea generala fideia a situatiilor financiare.

- 7.6. Pe baza acestui contract, BENEFICIARUL este de acord ca in termen de un an de la data Raportului de Audit, sa nu angajeze niciun angajat sau un fost angajat al PRESTATORULUI care a participat la auditul situatiilor financiare ale BENEFICIARULUI fara acordul scris in prealabil al PRESTATORULUI.

Articolul 8 NERESPECTAREA CALENDARULUI

- 8.1. In cazul in care BENEFICIARUL nu respecta calendarul desfasurarii activitatii (asa cum este prezentat in Anexa 1) si prin urmare PRESTATORUL nu isi poate indeplini obligatiile contractuale asumate prin prezentul contract, PRESTATORUL va notifica in scris BENEFICIARUL cu privire la acest aspect. In astfel de cazuri, PRESTATORUL isi rezerva dreptul de a inceta temporar lucrarile de audit si de a le relua in cel mai scurt timp cu putinta cand va dispune de resursele adecvate. PRESTATORUL nu isi asuma responsabilitatea pentru consecintele unor astfel de intarzieri.
- 8.2. In cazul in care BENEFICIARUL a respectat calendarul (asa cum este prezentat in Anexa 1) iar PRESTATORUL nu respecta datele livrarii raportului in conformitate cu Anexa 1, PRESTATORUL va suporta penalizari in cuantum de 0,02 % pe zi de intarziere calculat la valoarea contractului diminuata cu contravaloarea serviciilor prestate.
- 8.3. Penalitatile calculate vor fi notificate PRESTATORULUI. PRESTATORUL are obligatia de a achita penalitatile notificate in termen de 5 zile lucratoare de la data primirii notificarii. Dupa incasarea penalitatilor, BENEFICIARUL va transmite factura PRESTATORULUI.
- 8.4. Partile convin ca sunt de drept in intarziere prin simpla ajungere la scadenta a oricarei obligatii neexecutate instituite prin contract.

Articolul 11 MODIFICAREA CONTRACTULUI

- 11.1. Prezentul contract poate fi modificat numai in baza unor acte aditionale semnate de ambele parti contractante.
- 11.2. Prezentul contract, impreuna cu anexele sale care fac parte integranta din cuprinsul sau, reprezinta vointa partilor si inlatura orice alta intelegere verbala dintre acestea, anterioara sau ulterioara incheierii lui.

Articolul 12 INCETAREA CONTRACTULUI

12.1. Prezentul contract inceteaza in cazurile prevazute la art. 13 din Conditiiile Generale ale Contractului precum si urmatoarele cazuri:

12.1.1. prin imposibilitatea indeplinirii obiectului contractului, in cazuri precum, dar fara limitare la urmatoarele:

a. **BENEFICIARUL** nu furnizeaza **PRESTATORULUI** informatii credibile pentru audit;

b. **BENEFICIARUL** refuza sa furnizeze **PRESTATORULUI** informatii necesare desfasurarii auditului; sau

c. **BENEFICIARUL** impiedica **PRESTATORUL** sa desfasoare procedurile necesare de audit;

12.1.2 in cazul falimentului **BENEFICIARULUI** sau **PRESTATORULUI**;

12.1.3. prin denuntarea unilaterala la initiativa oricarei parti, prin transmiterea in scris a unui preaviz de 30 de zile calendaristice.

12.2. In toate aceste cazuri, daca legea nu dispune altfel, **BENEFICIARUL** se obliga sa plateasca **PRESTATORULUI** onorariul, calculat proportional cu serviciile prestate pana in momentul incetarii prezentului contract.

Articolul 13 DISPOZIȚII FINALE

13.1. Anexa 1 - Calendarul desfasurarii activitatilor, Anexa 2 - Conditii Generale si Anexa 3 - Termeni contractuali specifici. Servicii audit si conexe sunt parti integrante ale prezentului contract.

13.2. Toate notificarile si comunicari privind prezentul contract, se vor face in scris si vor fi trimise la urmatoarele adrese:

- pentru **BENEFICIAR**: Strada Octav Bancila nr.3, Botoșani, Județul Botoșani, ROMÂNIA, fax: 033.171.18.03, telefon: 033.171.18.00;

- pentru **PRESTATOR**: Strada I.C. Brătianu, Nr.1, județul Botoșani, telefon/fax 0231 516 006.

Orice schimbare a adreselor menționate mai sus, va fi notificata in scris celeilalte parti in timp util.

Atat **BENEFICIARUL** cat si **PRESTATORUL** vor numi cate un sef de proiect insarcinat cu coordonarea ansamblului de relatii intre **PRESTATOR** si **BENEFICIAR**.

din partea **BENEFICIARULUI**: Marcela Daniela Jiftarașu

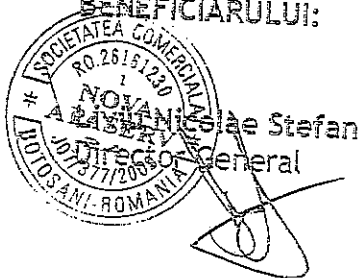
din partea **PRESTATORULUI**: Irina Luncă - Partener Audit

13.3. Daca **BENEFICIARUL** doreste sa discute cu **PRESTATORUL** despre posibilitatile de a imbunatati calitatea serviciilor, sau in cazul in care **BENEFICIARUL** este nemultumit de calitatea serviciilor furnizate, poate lua legatura cu dna. Irina Luncă, Director General la numarul de telefon 0231 516 006.

13.4. Incheiat in doua exemplare cu valoare egala, cate unul pentru fiecare parte (PRESTATOR si BENEFICIAR) partile garantand prin prezenta ca reprezentantii, ale caror semnături apar mai jos, au fost si sunt la data incheierii acestui contract legal investiti sa incheie prezentul contract.

Semnat in numele,

BENEFICIARULUI:



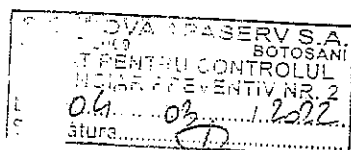
Marcela Daniela Jitarasu
Contabil Sef

VIZAT

Tapu Margareta
Responsabil Contract

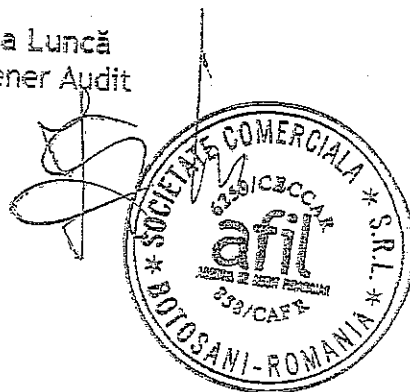
Tapu

Data: 04.03.2022



PRESTATORULUI:

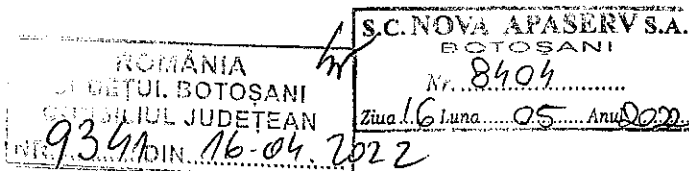
Irina Luncă
Partener Audit



Anexa 1. Calendarul desfasurarii activitatilor

Nr	Activitate	Data/Interval	Responsabil
1	Transmiterea versiunii finale a balantei de verificare	16.03.2022	BENEFICIAR
2	Transmiterea cerințelor necesare auditului de sfârșit de an	17.03.2022	PRESTATOR
3	Transmiterea informatiilor din lista de la punctul 2 si confirmarea posibilitatii de incepere a testelor de audit in perioada programata	23.03.- 15.04.2022	BENEFICIAR
4	Realizarea testelor de audit	24.03.- 15.04.2022	PRESTATOR
5	Concluzii preliminare si actualizarea cerintelor	15.04.2022	PRESTATOR
6	Transmiterea informatiilor suplimentare solicitate si a situatiilor financiare OMFP 1802/2014	18.04.2022	BENEFICIAR
7	Inaintarea raportului preliminar de audit OMFP 1802/2014	28.04.2022	PRESTATOR
8	Formularea eventualelor observatii supra raportului preliminar de audit	29.04.2022	BENEFICIAR
9	Transmiterea Management Representation Letter si a situatiilor financiare 1802/2014 aprobate	03.05.2022	PRESTATOR
10	Transmiterea raportului final OMFP 1802/2014	04.05.2022	PRESTATOR





NOVA APASERV
water & sewerage

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

VIZAT,
Președinte Consiliul de Administrație,
Doru Constantin

Către,

Consiliul Județean Botoșani

In atenția: d-nei Președinte - - *Doina Elena Federovici*

Spe știință: Adunării Generale a Acționarilor SC NOVA APASERV SA Botoșani

Referitor la: - : *solicitare acordare mandat reprezentantului dvs în ședința AGA SC NOVA APASERV SA Botoșani conform convocator înregistrat sub nr.7355/28.04.2022, atașat la prezenta*

Vă depunem următoarele documente în vederea aprobării și acordării mandatului special reprezentantului dvs în **AGA ordinară**:

1. Referatul nr. 8319/16.05.2022 *privind aprobare numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2021 a firmei Agenția de audit financiar AFII SRL Botoșani pentru realizarea auditului statutar*
2. *Situații financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2021 cuprinzând:*
 - Bilanțul contabil la 31.12.2021, inclusiv formularele 30 și 40 (anexa la bilanț);
 - Contul de Profit și pierdere/ 2021;
 - Balanța sintetică consolidată la 31.12.2021;
 - Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere nr.2869/15.02.2022,
 - Raportul privind opinia auditorului;
 - Raportul administratorului privind activitatea desfășurată în anul 2021 (inclusiv Declarația de conformitate, declarație părți afiliate evenimente ulterioare și declarația auditorului de independență);
 - *Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2021 – propunere.*
 - Decizia Consiliului de Administrație nr.12/16.05.2022.

Pentru ședința **AGA extraordinară** vă depunem următoarele documente în vederea aprobării și acordării mandatului special reprezentantului dvs

I. Situația privind capitalul social al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani subscris și vărsat, respectiv, structura acționariatului, urmare aplicării prevederilor Hotărârii nr. 2/17.03.2020 emisă de Adunarea Generală a Acționarilor, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta ordine de zi.

Precizăm că urmarea prevederilor Hotărârilor nr. 2/17.03.2020, nr.9/06.07.2020 și a hotărârilor ce vor fi emise la pct.I și II. în cadrul ședinței A.G.E.A din data de 30.05.2022, respectiv Acționarii și Articolul 6 : CAPITALUL SOCIAL pct. 6.1 și pct.6.3. ***se impune modificarea Actului Constitutiv*** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani.

În acest sens solicităm:

II. Aprobarea modificării Actului Constitutiv al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani

III. Aprobarea împuternicirii Președintelui Consiliului de Administrație să semneze pentru conformitate Actul Constitutiv al societății, actualizat, conform prevederilor legale și hotărârilor emise de Adunarea Generală a Acționarilor.

Urmarea:

❖ ***Notei de fundamentarea privind necesitatea majorării capitalului social*** depusă sub nr. 8231 și înregistrată la dvs sub nr. 9194/12.05.2022,

Se completează ordinea de zi a ședinței Extraordinare AGA din 30.05.2022 cu punctul VI conform convocatorului nr.8325/16.05.2022, atașat la prezenta.

În completarea la *Nota de fundamentare privind necesitatea majorării capitalului social*, atașam Decizia Consiliului de Administrație nr.12/16.05.2022 privind avizarea Notei de fundamentare și aprobarea LISTEI de dotări și LISTEI de investiții propuse a se finanța din aportul în numerar ca urmarea demarării procedurii de majorarea capitalului social.

Cu stimă,



Direcțor General,
Bogdan Nicolae Ștefan

Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarașu



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

DECIZIA NR. 12 a Consiliului de Administrație din data de 16.05.2022

Consiliului de Administrație, întrunit în data de 16.05.2022, ora 14:00, în ședință ordinară, la sediul secundar al societății din strada Octav Băncilă nr.3, Botoșani, în prezența tuturor membrilor Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, a supus spre analiză următoarea **Ordinea de zi**:

- I. Analiza și avizarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2021, constând în:
 - Bilanțul contabil la 31.12.2021;
 - Contul de profit și pierderi /2021;
 - Balanța sintetică consolidată la 31.12.2021;
 - Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2021;
 - Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de audit financiar A.F.I.L. S.R.L.) privind activitatea anului 2021;
 - Raportul S.C. NOVA APASERV S.A. privind activitatea desfășurată în cursul anului 2021 (inclusiv Declarația de conformitate);
 - Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2021 – *propunere*.
- II. Aprobarea Listei de dotări independente și a Listei de investiții finanțate din aportul la capitalul social, urmare demarării procedurii de majorare capital social, în baza Notei de Fundamentare anexate.

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

DECIDE:

- I. Avizează situațiile financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2021, conform materialului prezentat cu numărul de înregistrare nr.8233/13.05.2022.
- II. (1) Avizează Nota de Fundamentare înregistrată sub nr. 8230/12.05.2022, privind necesitatea majorării capitalului social.
(2) Aprobă Lista de dotări independente și Lista de investiții finanțate din aportul la capitalul social, urmare demarării procedurii de majorare capital social.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE, PENTRU CONFORMITATE,

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,
DORU CONSTANTIN

SECRETAR,
Florentina Verinceanu

Șef Serviciu Juridic,
Teodora Huțanu



**Situațiile financiare întocmite de
NOVA APASERV S.A.
la 31 decembrie 2021**



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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17,701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

DECLARAȚIE DE CONFORMITATE

Data: 12 Mai 2022

Domnilor,

Această declarație de conformitate a fost emisă în urma auditării Bilanțului la data de 31 Decembrie 2021 și a contului de profit și pierdere pentru perioada de 12 luni încheiată la această dată, în vederea exprimării unei opinii cu privire la prezentarea fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare și a rezultatelor operaționale pentru SC NOVA APASERV SA Botoșani, întocmite în conformitate cu OMFP 1802/2014. Cunoaștem responsabilitatea noastră pentru o reprezentare fidelă în situațiile financiare a rezultatelor operaționale și a poziției financiare, în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014.

Ne asumăm de asemenea, responsabilitatea pentru adoptarea și aplicarea unor politici contabile corespunzătoare, stabilirea și menținerea controlului intern, prevenirea și detectarea fraudelor.

Anumite reprezentări cuprinse în această declarație de conformitate sunt limitate la aspecte care sunt semnificative. Aspectele considerate semnificative sunt acele omisiuni sau erori în informațiile contabile care, în anumite împrejurări, fac probabil ca judecata unui utilizator al situațiilor financiare să fie modificată sau influențată de aceste erori sau omisiuni. O eroare sau omisiune a cărei valoare monetară este mică poate fi considerată semnificativă drept rezultat al factorilor calitativi.

Confirmăm, cu toată încrederea și convingerea, următoarele reprezentări efectuate pe parcursul activității 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. Considerăm că în condițiile în care ar exista erori necorectate acestea sunt ne semnificative, 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 sa fie implicate terțe persoane care pot determina efecte semnificative în situațiile financiare;



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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

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. Înstrăinarea substanțială în întregimea 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. Nu există estimări care pot face subiectul unor modificări semnificative pe termen scurt care să nu fi fost corect evidențiate în situațiile financiare. Înțelegem prin termen scurt perioada de un an de la data situațiilor financiare.

9. Nu există:

a. Încalcări sau posibile încalcări ale legii, ale căror efecte să fie necesar a se înregistra sau evidenția în situațiile financiare;

b. Obligații sau contingente solicitate spre a fi înregistrate sau evidențiate privind " Provizioane, obligații și active contingente", despre care să nu se fi furnizat informații.

c. Litigii asupra cărora avocații noștri ne-au avertizat că ar putea fi pierdute și care trebuie evidențiate în situațiile financiare.

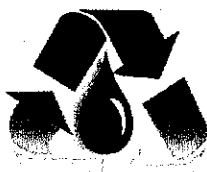


S.C. NOVA APASERV S.A.
Bulevardul Mihai Eminescu nr.34 Cod poștal 710030 Botoșani România



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

10. Menționăm că nu au fost modificări față de lista litigiilor transmisă către dumneavoastră în data de 12.05.2022.
11. Societatea dispune de titlu de proprietate asupra tuturor activelor fixe și nu există nici o garanție sau ipotecă asupra acestora, cu excepția celor care au fost aduse la cunoștință și evidențiate în notele ce alcătuiesc situațiile financiare.
12. Creanțele înregistrate în situațiile financiare reprezintă datorii reale ale debitorilor provenite din vânzări înainte de data întocmirii bilanțului și care au fost evaluate la valoarea realizabilă netă estimată. Ajustările pentru depreciere înregistrate în situațiile financiare sunt suficiente dar nu supraevaluate pentru acoperirea pierderilor ce ar putea apărea la realizarea creanțelor.
13. Stocurile sunt înregistrate la valoarea realizabilă netă estimată. Datoriile, dacă nu sunt achitate, pentru toate elementele cuprinse în stocuri au fost înregistrate la data întocmirii bilanțului contabil.
14. Ajustările pentru deprecierea stocurilor și a creanțelor reprezintă cea mai bună estimare a managementului privind recuperabilitatea valorii acestora.
15. Mijloacele fixe și deprecierea acestora au fost ajustate pentru toate articolele vândute, conservate sau casate în timpul anului încheiat la 31 Decembrie 2021.
16. Nu există active pe termen lung care ar putea suferi o depreciere ireversibilă atunci când evenimentele sau schimbările de împrejurări ar indica faptul că valoarea netă a acestor active nu poate fi recuperabilă.
17. Toate obligațiile cunoscute ale Societății sunt incluse în situațiile financiare la data întocmirii bilanțului contabil.
18. Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli reprezintă cea mai bună estimare a managementului privind valoarea acestora.
19. Nu au existat încălcări ale termenilor contractuali prevăzuți în convențiile de credit încheiate de către Societate. Nu avem acorduri pentru împrumuturi despre care să nu fi furnizat informații.
20. Datoriile referitoare la impozitul pe profit sunt înregistrate în conformitate cu legislația în vigoare.
21. La data întocmirii bilanțului contabil nu există angajamente pentru: achiziționarea și/sau extinderea mijloacelor fixe și a altor active, care să fie în exces față de necesitățile activității curente.
22. Contractele încheiate pentru achiziții de stocuri nu sunt în exces față de necesitățile activității curente a Societății sau la prețuri care ar genera pierderi.



NOVA APASERV
water & sewerage

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

23. Nu se vor înregistra pierderi datorită incapacității Societății de a-și îndeplini angajamentele contractuale.
24. Societatea nu finanțează pensiile și nu are un plan de beneficii în cazul pensionării pentru angajații săi. Toți angajații Societății fac parte dintr-un plan de pensii finanțat de către Guvernul României. Astfel, Societatea nu are nici o obligație cu privire la planul de pensii.
25. Asigurările încheiate sunt suficiente pentru a proteja activele Societății.
26. Societatea a respectat toate aspectele contractuale ce ar putea avea efecte materiale asupra situațiilor financiare în cazuri de nerespectare a acestora.
27. Nici un eveniment sau tranzacție altele decât cele prezentate în situațiile financiare nu a apărut ulterior datei întocmirii balanței financiare ce ar fi putut modifica situațiile financiare.
28. Am pus la dispoziția auditorilor toate minutele și deciziile consiliului de administrație, ale adunării generale și extraordinare ale asociaților și toate informațiile relevante discutate în întâlnirile din anul 2020 și din anul 2021 pentru care nu s-au redactat încă documentele aferente, conform Anexa 1.

Data: 12 Mai 2022

Ai dumneavoastră,

Semnătura



Contabil Șef

Ec. Jîtarășu Marcela Daniela



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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

ANEXA 1

Document	Nr.	data
Hotărâre AGA	1	6.04.2021
Hotărâre AGA	2	13.05.2021
Hotărâre AGA	3	13.05.2021
Hotărâre AGA	4	27.05.2021
Hotărâre AGA	5	27.05.2021
Hotărâre AGA	6	4.08.2021
Hotărâre AGA	7	4.08.2021
Hotărâre AGA	8	4.08.2021
Hotărâre AGA	9	5.10.2021
Hotărâre AGA	10	4.11.2021
Hotărâre AGA	11	4.11.2021
Hotărâre AGA	12	10.12.2021
Hotărâre AGA	13	10.12.2021
Decizia CA	1	8.02.2021
Decizia CA	2	9.02.2021
Decizia CA	3	22.02.2021
Decizia CA	4	7.04.2021
Decizia CA	5	19.04.2021
Decizia CA	6	13.05.2021
Decizia CA	7	9.06.2021
Decizia CA	8	7.07.2021
Decizia CA	9	4.08.2021
Decizia CA	10	18.08.2021
Decizia CA	11	15.09.2021
Decizia CA	12.	5.10.2021
Decizia CA	13	12.10.2021
Decizia CA	14	20.10.2021
Decizia CA	15	3.11.2021
Decizia CA	16	4.11.2021
Decizia CA	17	8.12.2021



**Situațiile financiare auditate
ale Nova ApaServ S.A. Botoșani
pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2021**

**Situațiile financiare auditate
ale Nova ApaServ S.A. Botoșani
pentru exercitiul încheiat la 31 decembrie 2021**

Sumar

✓ Raporul Auditorului Independent	5 pagini
✓ Raportul administratorilor	16 pagini
✓ Bilanțul Contabil	5 pagini
✓ Contul de Profit și Pierdere	3 pagini
✓ Situația modificărilor capitalului propriu	1 pagină
✓ Situația fluxului de numerar	1 pagină
✓ Note la situațiile financiare	33 pagini

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către: Acționari,
SC NOVA APASERV SA

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinia cu rezerve

1. Am auditat Situațiile financiare individuale anexate ale societății NOVA APASERV SA ("Societatea"), cu sediul social în Botoșani, Strada Mihai Eminescu, Nr. 34, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 26161230, care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2021, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu și Situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021, se identifică astfel:

◆ Activ net/Total capitaluri proprii:	15.117.903 lei
◆ Cifra de afaceri netă:	53.456.991 lei
◆ Profitul net al exercițiului financiar:	2.492.955 lei

3. În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor prezentate la secțiunea Baza pentru opinia cu rezerve a raportului nostru, Situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021, sub toate aspectele semnificative, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările și completările ulterioare.

Baza pentru opinia cu rezerve

4. Așa cum este prezentat în Nota 3 „Active imobilizate” la situațiile financiare, Societatea a derulat obiective de investiții realizate în cadrul proiectului „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani”, cu finanțare mixtă—fonduri nerambursabile și surse proprii. În conformitate cu prevederile Legii nr. 51/2006, la finalizarea lucrărilor, partea finanțată din surse nerambursabile a acestor obiective va fi predată către unitățile administrativ teritoriale de care aparțin, iar partea finanțată din surse proprii se prezintă în activul Societății și se amortizează pe perioada de utilizare rămasă conform contractului de delegare. La data de referință a situațiilor financiare atașate, obiective finalizate în valoare totală de 235,76 milioane lei au fost recepționate și puse în funcțiune. La data prezentului raport, conducerea a finalizat parțial operațiunea prin care determină care este ponderea cofinanțării în totalul acestor obiective de investiții. Ca urmare, Societatea nu a procedat la predarea către UAT-uri a porțiunii finanțate din surse publice și nu a recunoscut în contul de rezultat amortizarea porțiunii finanțate din surse proprii și veniturile din subvenții aferente acestei finanțări. Informațiile disponibile nu au fost suficiente pentru a ne permite identificarea acelor ajustări care sunt necesare pentru a include amortizarea aferentă perioadei de la data punerii în funcțiune a mijloacelor fixe respective, și până la data de referință a situațiilor financiare atașate, precum și pentru scoaterea din patrimoniu a părții finanțate cu fonduri nerambursabile.

5. Societatea raportează la poziția „Creanțe” din bilanțul la 31.12.2021 atașat, facturi clienți cu scadența depășită, pentru care a constituit parțial ajustări pentru pierdere de valoare. Urmare a verificărilor efectuate, am constatat că aplicarea întocmai a politicii contabile proprii a companiei pentru estimarea sumelor ce nu se mai pot recupera din creanțe, ar fi condus la suplimentarea ajustărilor pentru pierdere de valoare cu aproximativ 0,535 milioane lei la 31.12.2021 și folosirea ajustărilor pentru pierdere de valoare de aproximativ de 1,965 milioane lei în sold la 31.12.2021 constituite încă din anul 2015 (2,5 milioane lei total). Prin urmare, să existe constituit în fiecare an o sumă de cel puțin 2,5 milioane lei ajustări pentru pierdere de valoare având în vedere evoluția constantă a

soldurilor la client. Astfel pozițiile incluse în situațiile financiare atașate ar fi trebuit corectate. Opinia de audit cu privire la situațiile financiare ale exercițiului financiar precedent a conținut o rezervă în același sens.

6. Societatea a raportat în bilanțul la 31.12.2021, atașat, următoarele creanțe: (i) avansuri-furnizori de 2 milioane lei achitate în cadrul contractului CL8 al proiectului POS Mediu, executant Aquaterm, actualmente în procedură de insolvență, și (ii) debitori diverși de 7,1 milioane lei, constând în penalități de întârziere lucrări facturate către executantul Ludwig Pfiffer. Cu toate că recuperabilitatea acestor sume este incertă, conducerea a considerat zero ajustări pentru pierdere de valoare. Estimările conducerii privind recuperabilitatea creanțelor menționate pot diferi de sume ce vor fi colectate de Societate. Dacă ar fi recunoscut ajustări aferente de valoare, rezultatul perioadei curente și activul net la data de referință a situațiilor financiare atașate ar fi scăzut în consecință. Opinia de audit cu privire la situațiile financiare ale exercițiului financiar precedent a conținut o rezervă în același sens.

7. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

Aspecte cheie de audit

8. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță în efectuarea auditului situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblul lor, și în formarea opiniei noastre asupra situațiilor financiare.

Aspect Cheie de audit

Recunoașterea veniturilor

A se vedea Nota 9 "Cifra de afaceri"

Politica de recunoaștere a veniturilor este prezentată în Nota 2.3 „Politici contabile - Recunoașterea veniturilor".

În conformitate cu ISA, există un risc implicit în recunoașterea veniturilor, datorat presiunii pe care conducerea o poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate.

Din postura de unic furnizor de servicii de livrare apă potabilă și canalizare în localitățile pe care le deservește, Societatea realizează venituri în baza înțelegerilor contractuale încheiate cu clienții săi - persoane juridice, asociații de proprietari sau persoane fizice.

Veniturile sunt recunoscute lunar, în baza citirilor regulate de apometre (ex. la 30 de zile pentru agenți economici și instituții publice, la 60 de zile pentru persoane fizice, 180 de zile pentru apartamente etc.) sau utilizând estimări ale consumurilor de apă.

Modul de abordare în cadrul auditului:

Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cu precădere secțiunea 4.17.1. "Venituri", și în raport cu politicile contabile ale societății;
- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;
- examinarea acurateței ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile de livrare a apei și prevederile contractuale referitoare la modalitățile de facturare a serviciilor;
- testarea pe baza unui eșantion a soldurilor creanțelor comerciale la 31 decembrie 2021, prin transmiterea de scrisori de confirmare.

Evidențierea unor aspecte

9. Așa cum este prezentat la nota 14 Evenimente ulterioare la situațiile financiare atașate, conducerea Societății este conștientă și urmărește evoluția climatului de instabilitate, manifestat și la nivel național, prin prisma impactului generat de perioada de pandemie COVID-19 precum și de creșterea explozivă a prețului de distribuție a energiei electrice și gaze naturale, efecte sociale și economice ce se răsfrâng asupra sectorului de activitate a Societății. La data acestui raport, conducerea estimează că nu va fi afectată semnificativ continuitatea în exploatarea a Societății. Opinia noastră nu conține o rezervă cu privire la acest aspect.

Alte aspecte

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

Alte informații – Raportul Administratorilor

11. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, care include și declarația nefinanciară, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm că acesta a fost întocmit în toate aspectele semnificative în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, punctele 489 - 492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare, sunt în concordanță în toate aspectele semnificative cu situațiile financiare încheiate la 31 decembrie 2021;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit în toate aspectele semnificative în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, punctele 489 - 492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

12. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

13. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând dacă este cazul aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

14. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

15. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil că acestea individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor luate în baza acestor situații financiare.

16. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă, este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere;
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzațiile și evenimentele care stau la baza acestora, într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

18. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

19. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernarea, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebuie comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost angajați să audităm situațiile financiare ale NOVA APASERV SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 1 an, acoperind acest exercițiu financiar.

Confirmăm că:

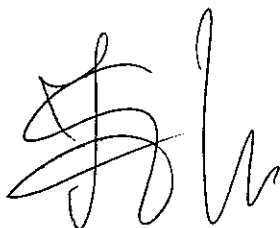
- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată;
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul(1) din Regulamentul UR nr. 537/2014.

În numele,

Autoritatea pentru Supraveghere Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: Agenția de Audit Financiar
A FIL S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA858

AGENȚIA DE AUDIT FINANCIAR AFIL S.R.L.

Firmă de audit înregistrată în Registrul Public Electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA 858



Autoritatea pentru Supraveghere Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: Luncă Irina
Registrul Public Electronic: AF2337

Numele semnatarului: Irina Luncă

Auditor financiar înregistrat în Registrul Public Electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF 2337

Botoșani, România

12.05.2022

S-a impus renumerotarea paginilor prin prezentarea separată a opiniei auditorului

RAPORT
privind activitatea desfășurată în cursul anului 2021

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 55 acționari, la data prezentei înregistrează un capital social subscris și vărsat de **17.701.780 lei** constituit din 885.089 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (97,1041%). Ultima majorare de capital social a fost realizată în baza hotărârii AGA nr.2/17.03.2020 și hotărârii AGA nr.9/9.07.2020, hotărâri prin care s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 3.592.100 lei. Aportul a fost subscris integral de către acționarul majoritar, Consiliul Județean Botoșani, fiind vărsat. Aportul în numerar a fost acordat exclusiv pentru realizarea investiției privind contractul de servicii - *Continuarea serviciilor de Asistență Tehnică pentru Managementul Proiectului și Supervizarea lucrărilor din cadrul Proiectului "Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurare a apelor uzate în județul Botoșani"*, proiect finanțat din fonduri europene a cărui beneficiar final este Consiliul Județean Botoșani. Modificare capitalului social a fost înregistrată la Registrul Comerțului în baza hotărârii AGA. În cursul anului, în baza Hotărârii Consiliului Județean nr.133 / 26 .05.2021 a fost prioritarizată virarea aportului în numerar.

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

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de:

- **Adunarea Generală a Acționarilor** formată din 55 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011* în baza Hotărârii AGA nr.16/19.06.2017 a fost numit noul Consiliul de administrație în următoarea componență: Deleanu – Constantin Dani – președinte, Tănasă Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Dreliciuc Simion – membru, Bosovici Călin George – membru, Apotrosoaei Iulian Gabriel – membru și Comarița Ioan – membru. Contractele de mandat au fost încheiate pentru o perioadă de 4 ani până la 01 iulie 2021. Prin demisia dlui Deleanu Dan Constantin din Consiliul de Administrație, în baza Hotărârii AGA nr.9/27.04.2018 a fost numit dl. Ștefan Narcis ca administrator iar în baza Deciziei nr.8/12.06.2018 a Consiliului de Administrație a fost numit în calitate de președinte. Până la data de 30.06.2021 Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitate în următoarea componență: Ștefan Narcis, Tupilus Daniel, Apotrosoaei Iulian Gabriel, alături de 4 membri provizorii numiți în baza Hotărârii AGA nr. 1/6.04.2021 pe o perioadă de 4 luni cu posibilitatea de prelungire până la 6 luni, dar nu mai târziu de data finalizării procedurii de selecție și numirii noilor administratori, respectiv Doru Cosntantin – președinte, Atudoroaie Gabriel, Bălbă Mihaela, Beilic Constantin Andrei. La finele semestrului I an 2021, pentru numirea unui nou Consiliul de Administrație, procedura de selecție s-a desfășurat în baza prevederilor *O.U.G. nr. 109/2011*, fiind demarată de către Consiliul Județean prin numirea unei comisiei și a unui expert independent în recrutare. În baza Hotărârii AGA nr.10/4.11.2021 a fost numiți în următoarea componență

Nova ApaServ SA Botoșani

Consiliului de Administrație: Doru Constantin – președinte și membri Atudoroaie Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru.

- **Activitatea curentă** a fost coordonată de un **Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 11/30.06.2017, în persoana d-lui ing. *Tanasă Petru Albert*, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat era pe o perioadă de 4 ani începând cu 1.07.2017. Urmarea demisiei, Consiliul de Administrație a numit prin Decizia nr. 2/9.02.2021 un **Director General provizoriu** în persoana d-lui ing. *Cîrlan Gabriel*, pe o perioadă de 4 luni începând cu data de 10.02.2021 la expirarea mandatului provizoriu. Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 9/9.06.2021 a numit un nou **Director General provizoriu** în persoana dlui *Ștefan Liviu Nicolae*, pe o perioadă de 2 luni fiind demarată și procedura de selecție conform prevederilor OUG nr. 109/2011 actualizată. În data de 8.12.2021, în baza Deciziei Consiliului de administrație nr. 17 a fost numit Director General în persoana dlui *Ștefan Liviu Nicolae*. Alături de directorul general coordonarea activității curente a fost asigurată în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, începând cu 1.02.2020 în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 2/29.01.2020 pe o perioadă de 4 ani. Jîtarășu Marcela Daniela în funcția de Director Economic în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1637/31.01.2020, Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1636/31.01.2020 și Obuf Romeo în funcția de Director Operațional în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1638/31.01.2020.

În anul 2021 S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani și-a desfășoară activitatea în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare (include Organigrama și Statul de funcții – nr. posturi 551), aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație al societății nr. 16/10.11.2020 iar începând cu data de 01.11.2021, în conformitate cu prevederile Regulamentului de Organizare și Funcționare, aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație al societății nr. 13/20.10.2021. Numărul mediu de salariați înregistrați / 2021 a fost de 470 aferent unui număr total de salariați 496.

În această perioadă, 01.01.2021 – 31.12.2021, s-au operat 23 de angajări pe posturi vacante prin pensionare/ încetarea activității,

S-au făcut formele de încetare a raporturilor de muncă pentru 61 de salariați: 11 încetări CIM cu acordul părților, 23 încetări CIM la expirarea perioadei pentru care a fost încheiat contractul, 3 desfaceri disciplinare a C.I.M., 2 demisii, 2 încetări urmare a decesului salariatului, 1 încetare C.I.M. în perioada de probă, 3 pensionări pentru limită de vârstă, 4 pensionări anticipate și 12 pensionări pentru limită de vârstă cu reducerea vârstei de pensionare – grupa a II a).

La data de **31.12.2021**, S.C. „NOVA APASERV” S.A. Botoșani avea:

- un număr de 5 membri ai Consiliului de Administrație;
- la un număr total de posturi de 551, se înregistrează un număr total de personal de 500, din care: 4 directori cu contract de mandat și 496 salariați (din care 458 salariați plătiți din fondul de salarii, 8 salariați cu CIM suspendat pentru creștere și îngrijire copil, 1 salariat suspendat pentru exercitare funcție publică și 3 CIM suspendate pe perioada exercitării mandatului).
- număr mediu de salariați 470.

Pentru toată perioada 01.01.2021 – 31.12.2021, salariile s-au acordat în procent de 100%.

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

Nova ApaServ SA Botoșani

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

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

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 31.12.2021 SC „NOVA APASERV” SA Botoșani ca operator unic pe județ, urmarea finalizării procedurii de subscriere conform termenelor stabilite prin art.3, art.4 și art.5 în baza Hotărârii AGA nr.2/17.03.2020, procedura de majorarea capitalului social și ținând cont de: Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 133/26.05.2021 și Hotărârea AGA nr.9/6.07.2020, înregistrează un **capital social** subscris și vărsat de 17.701.780 lei, structurat astfel:

Acționari	Capital social, din care:				capital subscris și vărsat
	nr de acțiuni	val./ act.	capital social subscris	% deținut	
1. Consiliul Județean Botoșani	859,458	20	17,189,160	97.10413	17,189,160
2. Municipiul Botoșani	10,000	20	200,000	1.12983	200,000
3. Municipiul Dorohoi	1,750	20	35,000	0.19772	35,000
4. Orașul Darabani	732	20	14,640	0.08270	14,640
5. Orașul Săveni	500	20	10,000	0.05649	10,000
6. Orașul Bucecea	500	20	10,000	0.05649	10,000
7. Orașul Flămânzi	500	20	10,000	0.05649	10,000
8. Orașul Ștefănești	500	20	10,000	0.05649	10,000
9. Comuna Albești	250	20	5,000	0.02825	5,000

Nova ApaServ SA Botoșani

A acționari	Capital social, din care:				capital subscris
10. Comuna Avrămeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
11. Comuna Bălușeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
12. Comuna Brăești	250	20	5,000	0.02825	5,000
13. Comuna Broscăuți	250	20	5,000	0.02825	5,000
14. Comuna Călărași	250	20	5,000	0.02825	5,000
15. Comuna Șendriceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
16. Comuna Corlăteni	250	20	5,000	0.02825	5,000
17. Comuna Coșușca	250	20	5,000	0.02825	5,000
18. Comuna Cristești	250	20	5,000	0.02825	5,000
19. Comuna Curtești	250	20	5,000	0.02825	5,000
20. Comuna Căndești	250	20	5,000	0.02825	5,000
21. Comuna Copălău	250	20	5,000	0.02825	5,000
22. Comuna Dângeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.02825	5,000
24. Comuna Drăgușeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
25. Comuna Durnești	250	20	5,000	0.02825	5,000
26. Comuna Hănești	250	20	5,000	0.02825	5,000
27. Comuna Hudești	250	20	5,000	0.02825	5,000
28. Comuna Ibănești	250	20	5,000	0.02825	5,000
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.02825	5,000
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.02825	5,000
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.02825	5,000
32. Comuna Mihăileni	250	20	5,000	0.02825	5,000
33. Comuna Mihălășeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	0.02825	5,000
35. Comuna Păltiniș	250	20	5,000	0.02825	5,000
36. Comuna Răchiți	359	20	7,180	0.04056	7,180
37. Comuna Rădăuți – Prut	250	20	5,000	0.02825	5,000
38. Comuna Răuseni	250	20	5,000	0.02825	5,000
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
40. Comuna Românești	250	20	5,000	0.02825	5,000
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	0.02825	5,000
42. Comuna Stăuceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
43. Comuna Sulița	250	20	5,000	0.02825	5,000
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.02825	5,000
45. Comuna Trușești	250	20	5,000	0.02825	5,000
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.02825	5,000
47. Comuna Văculești	250	20	5,000	0.02825	5,000
48. Comuna Viișoara	250	20	5,000	0.02825	5,000
49. Comuna Vlădeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
50. Comuna Tudora	10	20	200	0.00113	200

Nova ApaServ SA Botoșani

Aționari	Capital social, din care:				capital subscris
51. Comuna Vorona	10	20	200	0.00113	200
52. Comuna Frumușica	20	20	400	0.00226	400
53. Comuna Unțeni	250	20	5,000	0.02825	5,000
54. Comuna Dobârceni	250	20	5,000	0.02825	5,000
55. Vârful Câmpului	250	20	5,000	0.02825	5,000
TOTAL	885,089	20	17,701,780	100	17,701,780

SC „NOVA APASERV” SA exploatează domeniul public concesionat conform Contractului unic de delegare pentru un număr de 31 unități administrativ teritoriale, valoarea bunurilor concesionate fiind de **545,781,982.83**, ultima preluare fiind înregistrată în data de 3.10.2019 și reprezintă extindere sistem alimentare cu apă localități din raza UAT Mihai Eminescu; operatorul asigurând în prezent furnizarea de apă potabilă, și serviciile de canalizare epurare, ca unic furnizor, în 2 municipii, 5 orașe și un de 80 de localități, respectiv o producție anuală de apă potabilă de aproximativ 6,9 mil. mc și canal + epurare de 6,3 mil. mc.

SC „NOVA APASERV” SA este membră a Asociației Române a Apei, ARA și a Camerei de Comerț, Industrie și Agricultură Botoșani (C.C.I.A.) fiind beneficiară a programelor de investiții MUDPII, ISPA, SAMTID, programe ce au fost preluate conform Contractului UNIC de delegare a gestiunii prin concesiune.

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

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

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

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

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

Finanțarea fazei II a fost asigurată prin semnarea C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016,

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.* Alături de contractul de credit BERD au fost încheiate și *Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect.*

În cursul anului 2021 în cadrul C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr.9/15.12.2016 nu au fost semnate acte adiționale, ultimul act adițional, respectiv nr.8 fiind semnat 16.09.2020 și a vizat modificarea valorii totale de finanțare prin redistribuirea economiilor înregistrate pe contracte în favoare CL08 C

Nova ApaServ SA Botoșani

Continuare lucrări extinderea rețelelor de canalizare în aglomerarea Vorona. Aplicarea Hotărârii Consiliului Județean Botoșani nr. 133/26.05.2021 a condus la asigurarea parțială a finanțării contractului de servicii: Continuarea serviciilor de asistență tehnică și supervizare a lucrărilor în perioada de derulare a proiectului, diferența fiind finanțată de operator din surse proprii.

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

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15.579.070,82	13.091.656,15	11.127.907,73	85%	1.832.831,86	14%	130.916,56	1%	2.487.414,67

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 avizat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 5/19.04.2021 și aprobat conform Hotărârii AGA nr. 2/13.05.2021
2. Contractul de împrumut BERD,
3. Contractul de credit încheiat cu BCR pentru linia de credit în suma de 3.000.000 lei și cele două acte adiționale de prelungire înregistrat sub nr. 8673/12.06.2020 și sub nr.9063/14.06.2021

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani exploatează un patrimoniu public de 545,781,982.83 lei, concesionat în baza Contractului Unic de Delegarea Gestiunii și a actelor adiționale astfel:

Nr. crt.	Unitatea administrativ teritorială	Valoare bunurilor concesionate
1	Dorohoi	19,963,482.21
2	Darabani	1,021,128.79
3	Săveni	7,291,469.14
4	Albești	1,947,693.75
5	Bucecea	508,358.19
6	Bălușeni	332,700.00
7	Brăiești	880,136.00
8	Copălău	2,886,231.81
9	Cristești	1,903,910.00
10	Călărași	4,710,199.00
11	Durnești	4,804,610.00

Nova ApaServ SA Botoșani

Nr. crt.	Unitatea administrativ teritoriala	Valoare bunurilor concesionate
12	Flamanzi	3,805,679.02
13	Leorda	900,133.00
14	Ripiceni	376,938.00
15	Romanesti	4,196,482.00
16	Răuseni	2,322,729.00
17	Mihai Eminescu	12,765,761.42
18	Stăuceni	3,896,838.80
19	Ștefănești	11,280,828.19
20	Santa Mare	5,537,136.00
21	Todireni	1,155,027.90
22	Broscauți	51,582.13
23	Răchiți	4,976,416.49
24	Unțeni	1,144,089.00
25	Trușești	12,797,035.96
26	Ungureni	5,878,570.05
27	Mihălășeni	6,455,870.42
28	Primăria Botoșani	22,205,609.24
29	Dobârceni	4,545,237.00
30	Curtești	255,773.00
31	Consiliul Județean Botoșani	394,984,327.32
TOTAL		545,781,982.83

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se cronologic și sistematic toate documentele aferente anului 2021, conform OMF nr.1802/2014 privind Reglementările contabile conforme cu Directiva 34/2013/UE și cu realizarea procedurilor interne.

La întocmirea Bilanțului s-a avut în vedere datele existente în balanța sintetică la 31.12.2021.

S-a procedat la efectuarea și valorificarea inventarierii patrimoniului pe anul 2021 conform Deciziei nr.168/18.11.2021 și a procesului verbal nr. 2869/15.02.2022 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 31.12.2021.

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

Nova ApaServ SA Botosani

Indicatorii economico-financiari ce reflectă activitatea economică-financiară la 31 decembrie 2021 se prezintă astfel:

1. Indicatori conform Bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2021

Nr. crt.	Indicatorul	U/M	Prevăzut BVC	Realizat	Diferență (+ -)	% realizare
1	Venituri totale, din care:	mii lei	52,926	55,067	2,141	104.0
1.1	Cifra de afaceri	mii lei	51,076	53,457	2,381	104.7
2	Cheltuieli totale, din care:	mii lei	49,726	51,978	2,252	104.5
2.1	Cheltuieli cu bunuri si servicii	mii lei	20,293	20,498	205	101.0
2.2	Cheltuieli de personal	mii lei	24,275	25,328	1,053	104.3
3	Rezultat brut	mii lei	3,200	3,089	-111	96.5
4	Impozit pe profit	mii lei	403	595	192	147.6
5	Rezultat net	mii lei	2,797	2,494	-303	89.2
6	Creanțe comerciale restante	mii lei	13,550	18,435	4,885	73.5
7	Datorii comerciale restante	mii lei	5,800	6,775	-975	85.6
8	Rata profitului brut	%	6	6	0	92.2
9	Volum apa+canal+meteo facturat	mii mc	13,247	13,278	31	100.0
10	Consum specific de energie electrica	mii KW/ mii mc	1	1	0	96.7
11	Volumul de apa+canal facturat pe număr de salariați	Mc/angajat	27,829.83	28,251.06	421.23	109.0
12	Productivitatea muncii (veniturile expl./nr. mediu salariați)	Mii lei/salariat	110.68	112.10	1.41	108.9
13	Numărul mediu de salariați	sal	476.00	470.00	-6.00	91.8

Condiționalități BERD

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

nr. crt.	INDICATOR	Condiționalitate		Grad de realizare
		stabilita	realizata	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	0,61	NU
2	Gradul minim de colectare	90%	98%	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	3.98	DA
4	Ajustarea tarifelor - apa - canal	4,20	5,22	DA
		3,05	3,05	DA

Calculul principalilor indicatori economico-financiari

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2019	2020	2021
Rentabilitatea capitalului angajat			
Profit înainte de dobânda și impozitului pe profit (A)	3,500,903	5,952,656	5,713,923
Capital angajat (B)	7,443,859	12,596,559	15,117,903
(A) / (B)	47.03	47.26	37.80
Eficienta capitalului disponibil			
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)	3,500,903	5,952,656	5,713,923
Capital permanent (B)	7,443,859	12,596,559	15,117,903
A/B	47.03	47.26	37.80
Eficienta capitalului propriu			
Profitul net (A)	1,381,934	2,601,060	2,492,955
Capital propriu (B)	7,443,859	12,596,559	15,117,903
A/B	18.56	20.65	16.49
Rata profitului net			
Profitul net (A)	1,381,934	2,601,060	2,492,955
Cifra de afaceri (B)	45,360,717	49,444,967	53,456,991
A/B	3.05	5.26	4.66
Rata activelor totale			
Profit înainte de dobânzi și impozit (A)	3,500,903	5,952,656	5,713,923
Total Activ (B)	335,526,692	382,373,719	394,009,247
A/B	1.04	1.56	1.45
Rata datoriei			
Total obligații (A)	26,357,508	30,054,162	50,958,342
Total Activ (B)	335,526,692	382,373,719	394,009,247
A/B	7.86	7.86	12.93

INDICATORI DE LICHIDITATE	2019	2020	2021
Indicatorul lichidității curente			
Active circulante (A)	20,399,714	29,249,521	25,599,062
Datorii curente (B)	26,357,508	30,054,162	29,817,956
(A) / (B)	0.77	0.97	0.86
Indicatorul lichidității imediate			
Active curente (A)	20,399,714	29,249,521	25,599,062
Stocuri (B)	631,139	629,213	901,738

Nova ApaServ SA Botoșani

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	2019	2020	2021
Datorii curente (C)	26,357,508	30,054,162	29,817,956
((A) - (B)) / (C)	0.75	0.95	0.83
Indicatori de activitate			
Durata medie de încasare a creanțelor			
Creanțe comerciale (A)	13,093,155	14,766,209	16,016,182
Cifra de afaceri (B)	45,360,717	49,444,967	53,456,991
(A) / (B) x 365	105.4	109.0	109.4
Durata medie de plata a datoriilor			
Datorii comerciale (A)	14,494,313	14,092,391	16,895,790
Costul bunurilor si serviciilor (B)	74,002,877	81,421,885	58,631,081
(A) / (B) x 365	71.5	63.2	105.2
Viteza de rotație a imobilizărilor corporale			
Cifra de afaceri (A)	45,360,717	49,444,967	53,456,991
Imobilizări corporale (B)	315,612,150	352,760,549	368,073,722
(A) / (B)	0.14	0.14	0.15

Concluzii privind indicatorilor economico – financiari înregistrați la finele anului 2021

Pe fondul dificultăților financiare, pe care operatorul le-a întâmpinat încă de la finele anului 2019, amplificate de o serie de alte aspecte, respectiv:

- ❖ impactul generat, în contextul pandemiei, de la data instituirii stării de urgență și ulterior al stărilor de alertă decretate,
 - ❖ incidența *Sentinței arbitrale nr.49/12.08.2020 pronunțată de Curtea de Arbitraj Comercial Internațional de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României*, prin instituirea popririlor, conform Încheierii nr.347/2020 aferentă contractului de lucrări BT CL 08, obiectiv de investiții realizat cu finanțare din fonduri europene, în sumă de 7,6 mil lei, începând cu data de 6.10.2020 și până în data de 15.02.2021, pe toate conturile bancare curente ale operatorului,
 - ❖ creșterea accelerată a prețului la energie electrică și gaze naturale, prin triplarea tarifului de distribuție cu impact semnificativ atât în structura costurilor cât și în cea a datoriilor,
 - ❖ solicitarea nr. 16220/11.10.2021 de punerea în executare a sentinței nr.2153/18.07.2019 prin BEJ Secieru de către Dytras, pentru suma de 263.900 euro și cheltuieli de judecată de 26.488 lei, solicitarea suspendată ca urmare a eșalonării agreeate,
 - ❖ blocaje în obținerea aprobării noilor prețuri și tarife la serviciile de apă și canalizare
- toate aceste evenimente au redus considerabil orice posibilitate de redresare a operatorului.

Astfel, în perioada de pandemie, perioada caracterizată de scăderea încasărilor ca urmare a cadrului legislativ aplicabil și mai ales al îngrădirilor impuse în aplicarea măsurilor de recuperare a creanțelor, respectiv nu au putut fi aplicate măsuri de sistare a serviciului de furnizarea apei probabile clienților rău platnici. În acest sens amintim că în perioada respectivă nu am beneficiat de vreun ajutor din partea statului pentru a putea fi asigurate prevederile art.13 și asigurarea continuității funcționării tuturor serviciilor de utilitate publice și ținând cont de prevederile art.9 alin.2 din OUG nr.1/1999, respectiv: *“conducătorii autorităților publice și administratorii operatorilor economici care asigură serviciile de utilitate în domeniile energetic, sănătate, agricultură și alimentație, alimentare cu apă, comunicații și transporturi au obligația de a asigura continuitatea furnizării serviciilor esențiale pentru populație și pentru forțele destinate apărării”*. Precizăm că la finele anului 2019, după onorarea la scadență a angajamentelor externe (BERD/ Pos Mediu și BEI/ SAMTID) și în condițiile neînregistrării de datorii restante la bugetul

consolidat al statului ci doar datorii restante către furnizori, ar fi existat premisele redresării pe termen scurt a operatorului însă impactul pandemiei nu a mai făcut posibilă ieșirea din impasul financiar.

Eforturile făcute, într-o perioadă în care acțiunile de prevenție impuse de legislația în vigoare au determinat restrângerea atât a activității de colectarea creanțelor prin casierile deschise în județ cât și activitatea încasatorilor de teren, prin celelalte modalități de plată pe care operatorul le-a pus la dispoziția clienților, s-a reușit parțial recuperarea pierderilor din neîncasare creanțelor raportată în primele luni de pandemie; Menționăm că în primele trei luni s-a înregistrat un deficit de aproximativ 2,2 mil lei urmarea reducerii gradului de încasare la 75%.

Pe fondul acestor probleme un aspect cu impact major în poziția financiară a operatorului l-a constituit incidența Sentinței arbitrale nr.49/12.08.2020 pronunțată de Curtea de Arbitraj Comercial Internațional de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României, prin instituirea popririlor, conform Încheierii nr.347/2020 aferentă contractului de lucrări BT CL 08, obiectiv de investiții realizat cu finanțare din fonduri europene, în sumă de 7,6 mil lei.

Acoperirea deficitului înregistrat la finele anului 2020 a necesitat solicitarea fondurilor necesare prin fundamentarea depusă spre analiză și promovarea unei hotărâri de guvern prin intermediul Consiliului Județean și a Instituției Prefecturii, finanțare ce ar fi asigurat realizarea indicatorilor, restabilirea unui echilibru economico - financiar permițând astfel obținerea performanței în operare (alimentare cu apă și servicii de canalizare) în aria de servicii a Județului Botoșani necesită o prioritizare a acțiunilor.

Instabilitatea financiară ce a caracterizat activitatea economică a operatorului s-a menținut pe parcursul întregului an 2021. Menținerea popririlor pe conturile bancare până în luna aprilie și imposibilitatea soluționării favorabile, pe parcursul trimestrului II, a notei de fundamentare pentru identificarea sursei de finanțare necesară acoperirii pierderilor generate de incidența sentinței arbitrale nr. 49 au condus la acumularea de datorii, blocaje în activitatea de aprovizionare cu materiale și servicii indispensabile culminând cu două aspecte al căror impact îngreunează gestionarea riscurilor pe termen scurt și mediu. Deteriorarea relațiilor contractuale cu E-on ca urmare a datoriilor restante acumulate s-a concretizat prin încheierea de acte adiționale ce au presupus creșteri de tarif cu impact major în costurile de exploatare, respectiv în luna iunie creșterea a fost de 11% iar în luna iulie cu 23%. Triplarea tarifului de energie electrică față de începutul anului a determinat încetarea contractului cu E-on motivat și de creșterea expunerii soldului înregistrat față de acesta, fiind semnat un contractul de furnizare energie electrică cu ENEL pentru o perioadă de maxim 6 luni (noiembrie 2021- mai 2022) până la definitivarea procedurii de achiziție. Destabilizarea înregistrată încă de la începutul anului pe piața de energie electrică, amplificată pe fondul riscurilor rezultate din imposibilitatea efectuării de plăți la un nivel agreeat cu E-ON, au condus la necesitatea extinderii contractului de cesiune de creanțe însă această acțiune a fost finalizată abia după încheierea convenției de plată în condițiile de rezilierea contractului de furnizare de energie electrică și gaze naturale.

Un alt aspect cu impact destabilizator asupra operatorului a fost cererea de insolvență introdusă de către firma Cosminguard SRL Botoșani prin dosarul nr.1956/40/2021. Pentru evitarea consecințelor dezastruoase ce derivă dintr-o astfel de acțiune operatorul a fost nevoit să dirijeze disponibilitățile financiare spre stingerea datoriilor față de această firmă, datorii în suma de 432 mii lei, în defavoarea celorlalte angajamente asumate față de ceilalți furnizori ceea ce a condus la blocaje în activitatea de aprovizionare (onorarea comenzilor în cadrul contractelor în derulare s-a realizat defectuos nefiind respectate termenele de livrare).

Urmare a soluționării în defavoarea operatorului a dosarului nr.34501/3/2014 conform Sentinței civile nr. 2153/18.07.2019 definitivă prin Decizia nr. 1456 pronunțată de ICCJ /10.06.2021, în data de 8.10.2021 sub nr. de înregistrare 16093 a fost inițiată de către SC Dytrras Spania – sucursala București/ lichidator Recuperarea consulting Grup IPURL executarea prin BEJ Sînziana Secrieru a sumei de **263.900 euro** la care s-a adăugat suma de **26.488,62 lei** (4.000 lei cheltuieli de judecată + 22.488,62 lei onorariu executor). Din lipsa disponibilităților bănești și pentru evitarea unui blocaj, în data de 11.10.2021 sub nr. de înregistrare 16220 a fost formulată solicitarea de plată eșalonată, solicitare agreeată conform înștiințării nr. 6303/15.10.2021. La data prezentei au fost efectuate plățile propuse conform graficului agreeat.

Numirea începând cu data de 9.06.2021 a unui nou director general provizoriu a impus reorientarea strategiilor privind acoperirea pierderilor prin identificarea ca sursă de finanțare contractarea unui credit pe termen mediu. Astfel, au fost transmise către CEC și EXIMBANK situațiile financiare ale operatorului în vederea realizării analizei preliminare de eligibilitate, creditare solicitată de operator nefiind încheiată.

Parte din impactul acestor aspecte negative prezentate a fost diminuat o dată cu aplicarea începând cu 1.06.2021 a noului preț al apei și tarif de canalizare, în condițiile în care nivelul acestora a fost avizat de către ANRSC încă din data de 21.10.2020; În toată această perioadă operatorul a fost nevoit să funcționeze cu un preț al apei și tarif de canalizare la nivelul anului august 2020 ceea ce a făcut practic imposibilă reducerea nevoi de fond de rulment; pierderile generate fiind de aproximativ 180.000 lei/ lună, deficit ce ar fi putut acoperi fondul de risc necesar de constituit pentru susținerea plății datoriei externe.

Plata scadentă din 30 mai 2021 a datoriei externe către BERD a fost posibilă ca urmare a eforturilor operatorului prin acumularea în fondul de rezervă a unui disponibil de 1 mil lei ce acoperea parțial datoria, iar în completare, s-a dispus modificarea Hotărârii Consiliului Județean de majorarea capitalului social prin prioritizarea plăților rezultate ca urmare a aportului în numerar rămas de virat de către acționarul majoritar.

În sensul acoperirii parțiale a deficitului, în luna octombrie 2021, s-a obținut avizul ANRSC pentru noua majorare a prețului apei și a tarifului de canalizare în baza costurilor înregistrate în perioada iulie 2020- august 2021. Nivelul noului preț și tarif a fost aprobat prin hotărâre ADI AQUA fiind aplicabil de la data de 1.12.2021.

Acțiunile privind redresarea poziției financiare a operatorului au fost prioritizate prin nota de fundamentare prezentată pentru Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2022, un accent deosebit fiind pus pe strategia de reducerea pierderilor de apă.

Concomitent cu măsurile de reducerea pierderilor de apă au fost identificate o serie de măsuri ce vor conduce la creșterea veniturilor prin creșterea volumului serviciilor prestate de către operatorul regional Nova Apaserv S.A.

I. Creșterea producției de apă prin prioritizarea unor activități ce vizează în principal:

1. Verificarea metrologică periodică a contoarelor montate la limita de proprietate, respectiv scări de bloc.
2. Verificarea metrologică periodică a contoarelor montate la clienții agenți economici și instituții publice
3. Refacerea contorizării cu contoare de diametre 32 și/sau 40, la nivel de limită de proprietate, a scărilor de bloc la care nu s-a putut efectua verificarea metrologică periodică.
5. Finalizarea acțiunii de montare a unor contoare redimensionate din punct de vedere al diametrelor (în funcție de consumul actual) la unii agenți economici și instituții publice.
6. Creșterea veniturilor din reconsiderarea Metodologiilor și regulamentelor.
 - a. Reconsiderarea metodologiei de efectuare a corecțiilor,
 - b. Reconsiderarea metodologiei de facturare în condominii,
 - c. Update-ul regulamentului unic al serviciilor cu privire la procente de canalizare la populație cât și facturarea apei meteorice, similar regulamentelor din alte zone geografice din țară (un exemplu fiind procentul de canalizare de 97% care la alți operatori similari din România este 100%)

II. Accelerarea procesului de extindere prin preluarea bunurilor aparținând domeniului public al UAT-urilor semnate în cadrul Contractului de delegare a gestiunii.

III. Implementarea planului de acțiuni identificat împreună cu consultanții în cadrul exercițiului de benchmarking:

Nr. crt.	Domeniu	Descrierea măsurii de implementat	Rezultat vizat
1	Apa care nu aduce venituri (NRW)	☐ Implementarea programului de reducere a pierderilor de apă la nivelul ariei de operare a. Contorizarea tuturor plecărilor din rezervoare/ stațiile de pompare; b. Monitorizarea preaplinurilor rezervoarelor; c. Verificarea preciziei contoarelor existente și recalibrarea lor, acolo unde este cazul; d. Montarea de senzori de presiune pe plecăările din stațiile de repompare e. Inspectarea contoarelor abonaților în vederea identificării și înlocuirii contoarelor oprite f. Creșterea procentului de contorizare la 100% la nivelul ariei de operare ☐ Evaluarea cât mai corectă a apei care nu aduce venituri (NRW), împărțirea pe categorii și intervenția specifică fiecărei categorii în parte (comercială, fizică, administrativă) ☐ Utilizarea conceptului de DMA sau zone de distribuție (ZD) pentru realizarea balanțelor de apă respective și a componentelor NRW. Preocuparea în primă fază pentru DMA/ZD cu cel mai ridicat nivel al NRW pentru a fi obținută astfel o reducere maximă a NRW ☐ Actualizarea informațiilor din sistemul GIS. Modelarea hidraulică pe apă și apă uzată. Studiarea oportunității unei strategii de sectorizare. ☐ Creșterea gradului de monitorizare a sistemului de alimentare cu apă prin sistem SCADA ☐ Introducerea reguletoarelor de presiune pe rețea ☐ Revizuirea istoricului de facturare și determinarea volumului de consum facturat. Cuantificarea consumului facturat pentru diferite grupuri de clienți. Determinarea potențialelor pierderi	☐ Diminuarea pierderilor ☐ Planuri ale rețelelor sectorizate; Autorizații de construire; DMA funcționale ☐ Reducerea numărului de avarii și a pierderilor de apă pe rețeaua de distribuție ☐ Obținerea unei clasificări a pierderilor ☐ Posibilitatea evaluării cu acuratețe a pierderilor prin monitorizare, dar și prin modelare hidraulică ☐ Situația consumului pe grupuri de clienți; Raport privind situația pierderilor datorate ineficiențelor sistemului de facturare și/sau procesului de facturare

Nr. crt.	Domeniu	Descrierea măsurii de implementat	Rezultat vizat
		datorate ineficiențelor sistemului de facturare și/sau procesului de facturare	
2	Managemen tul energetic	☐ Elaborarea unui plan de eficientizare energetică. Reducerea costurilor cu energia electrică, prin monitorizarea consumului specific de energie electrică și a timpilor de funcționare a instalațiilor (ore gol, normale și vârf) ☐ Revizuirea strategiilor de tarificare sau ajustarea tarifelor pentru a include impactul creșterii prețurilor la energie electrica	☐ Consum redus de energie electrică; ☐ Tarife ajustate care includ impactul creșterii prețurilor la energie; ☐ Creșterea veniturilor.
3	Eficientiza rea personalul ui	☐ Stabilirea unor indicatori cheie de urmărire a eficienței personalului și a unor ținte pe următorii 3 ani ☐ Conceperea unui sistem de evaluare a performanțelor angajaților ☐ Realizarea unei analize a nevoilor de instruire (TNA) pentru angajați ☐ Conceperea unui program de instruiți anuale conform necesităților rezultate în urma analizei ☐ Realizarea unei analize a gradului de încărcare a personalului la nivelul companiei	☐ Creșterea rentabilității personalului ☐ Analiza stabilității personalului; analiza utilizării timpului de muncă; analiza fluctuației și a eficienței personalului ☐ Evaluarea angajaților în vederea stabilirii unei recompensări corecte prin promovare – număr promovări ☐ Analiza calificării forței de muncă în funcție de noile tehnologii și automatizări (calificare și recalificare) ☐ Program de instruire ☐ Decizii de stabilire a sarcinilor; Rapoarte de evaluare a gradului de încărcare
4	Relații cu clienții	☐ Creșterea calității serviciului în relație cu utilizatorii ☐ Campanie anuală de educare, informare și conștientizare privind importanța apei în igiena și sănătatea populației, prin implicarea angajaților, a utilizatorilor și a mass-mediei. Continuarea campaniei de informare și conștientizare a populației cu privire la riscurile majore privind poluarea mediului și a apelor de suprafață în cazul deversărilor necontrolate. ☐ Activitate continuă pentru susținerea unor măsuri legislative vizând impunerea obligativității conectării la	☐ Creșterea gradului de satisfacere a utilizatorilor în ce privește serviciile de apă/canal - Reducerea numărului de reclamații ☐ Actualizarea planului de comunicare a companiei ☐ Continuarea campaniei de informare, educare și conștientizare a utilizatorilor. ☐ Stabilizarea consumului mediu la consumul mediu european (90-100 l/om/zi) ☐ Creșterea numărului

Nova ApaServ SA Botoșani

Nr. crt.	Domeniu	Descrierea măsurii de implementat	Rezultat vizat
		rețele de apa-canal, acolo unde ele au fost finanțate prin bani publici. ☐ Monitorizarea și analiza permanentă a sesizărilor și reclamațiilor clienților privind calitatea serviciilor furnizate	utilizatorilor la serviciul de canal ☐ Creșterea gradului de încasare a facturilor; ☐
5	Managementul activelor	☐ Identificarea grupurilor țintă de active ☐ Elaborarea unei baze de date pentru mentenanța sistemelor ☐ Stabilirea echipei de management al activelor ☐ Identificare, colectare și procesare informații pentru toate categoriile de active ☐ Integrare GIS, SCADA și managementul activelor într-o aplicație informatică	☐ Reducerea costurilor de exploatare; ☐ Întreținere preventivă a activelor; ☐ Creșterea eficienței în operarea activelor

IV. *Implementarea planului de acțiuni pentru ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Decizia nr.5/2022 a Curții de Conturi urmare a Raportului de control /10.12.2021 cu tema CONTROLUL SITUAȚIEI ȘI MODULUI DE ADMINISTRARE A PATRIMONIULUI PUBLIC ȘI PRIVAT AL UAT DE CĂTRE SC CU CAPITAL INTEGRAL SAU MAJORITAR AL UAT ÎN PERIOADA 2018-2020*

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Doru Constantin



Contabil Șef,

Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

Nova ApaServ SA Botoșani

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

FORMA DE PROPRIETATE: 12

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

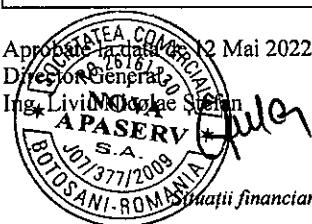
BILANȚ CONTABIL

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

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

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

Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu



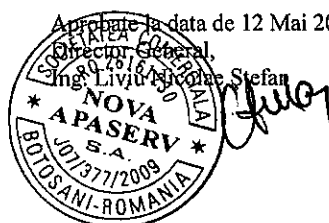
Declarații financiare la 31 decembrie 2021 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani
18 / 60

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

BILANT CONTABIL

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

	Nr. Rând	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+321+322+323+328 351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	26	629.213	887.618
2. Producția în curs de execuție (ct.331+332+341+/-348- 393-3941-3952)	27	-	-
3. Produse finite și mărfuri (ct.345+346+347+/-1348+354+356+357+361+326+/- 368+371+327+/-378-3945-3946-3947-3953-3954-3955- 3956-3957-396-397-din ct.4428)	28	-	-
4. Avansuri(ct.4091)	29	-	14.120
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	629.213	901.738
II. CREANȚE(Sumele care urmează să fie încasate după o 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)	31	14.766.209	16.016.182
2.Sume de încasat de la entitățile afiliate(ct.451-495)	32	-	-
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct.453-495)	33	-	-
4. Alte creanțe (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+ 446+447+4482+4582+ 461+473-496+5187)	34	9.900.488	7.780.491
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456- 495)	35	2.454.618	-
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	27.121.315	23.796.673
III.INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1.Actiuni deținute la entitățile afiliate(ct.501-591)	37	-	-
2.Alte investiții pe termen scurt(ct 505+506+507+508- 595-596-598+5113+5114)	38	-	-
TOTAL (rd.37+38)	39	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct.508+5112+512+531+532+541+542)	40	1.498.993	900.651
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	29.249.521	25.599.062
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)(rd.43+44)	42	336.649	336.463
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.471)	43	363.649	336.463
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct 471)	44	-	-



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarășu

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

BILANȚ CONTABIL

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

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

Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:

Director General
Ing. Liviu Nicolae StănescuContabil Șef,
Ec. Marcela Daniela JitarășuAnexa financiară la 31 decembrie 2021 întocmită la Nova ApaServ SA Botoșani
20 / 60

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANȚ CONTABIL

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

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



Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:

Director General
Ing. Dr. Nicolae Ștefan

Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

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

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



Aprobare la data de 12 Mai 2022 de către:

Director General,
Ing. Al. Paul Nicolae Ștefan

Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîtarășu

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

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



Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:

Director General,
Ec. Liviu Nicolae Ștefan

[Signature]

Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

[Signature]

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

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



Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:

Director General,
Ing. P. Lyul Nicolae Ștefan

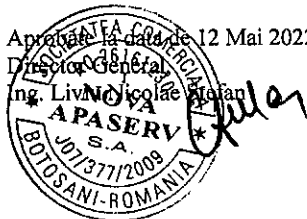
Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

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

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

Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:

Director General
Ing. Liviu Nicolae Găitan



Contabil Șef
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

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

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

Aprobate la data de 12 Mai 2022 de către:

Director General,

Ing. Răzvan Bogdan Ștefan



Contabil Șef,

Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

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

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

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



Aprobat la data de 12 Mai 2022 de către:
Director General,
Mihail Vișniuc Nicolae Ștefan

[Signature]

Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarășu

[Signature]

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

NOTA 1. ORGANIZARE ȘI OPERARE

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu, nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230, cont principal RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 55 acționari, la data prezentei înregistrează un capital social subscris și vărsat de 17.701.780 lei constituit din 885.089 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (97,1041%). Ultima majorare de capital social a fost realizată în baza hotărârii AGA nr.2/17.03.2020 și hotărârii AGA nr.9/9.07.2020, hotărâri prin care s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 3.592.100 lei. Aportul a fost subscris integral de către acționarul majoritar, Consiliul Județean Botoșani, fiind vărsat. Modificarea capitalului social a fost înregistrată la Registrul Comerțului în baza hotărârii AGA. La finele sem. I.2021, în baza Hotărârii Consiliului Județean nr.133 / 26 .05.2021, hotărâre prin care a fost prioritarizată virarea aportului în numerar.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Total valoare real contractată – 59.634.069

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

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

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

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

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

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

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15.579.070,82	13.091.656,15	11.127.907,73	85%	1.832.831,86	14%	130.916,56	1%	2.487.414,67

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

Progres fizic/valoric al
proiectului la 31.12.2021

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

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

NOTA 2 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

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

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

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

Principiul continuității activității

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

2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanentei metodelor

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

Principiul prudenței

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

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

Principiul independenței exercițiului

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

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

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

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

Principiul necompensării

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

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

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

Principiul pragului de semnificație

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

Utilizarea estimărilor

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

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

2.3 POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Active imobilizate

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

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

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

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

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

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

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

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

Stocuri

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

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

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

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

Creanțe

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

Patrimoniu

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

Subvenții pentru investiții

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

Evaluarea elementelor bilanțiere în valuta

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

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

Repartizarea profitului

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

Recunoașterea veniturilor

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

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

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

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

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

NOTA 4

NOTA 4. SITUATIA STOCURILOR

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

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

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

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

Creanțele comerciale cuprind:

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

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

Alte creanțe cuprind:

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

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

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

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

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

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

DATORII

Datoriile comerciale cuprind:

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

Situații financiare la 31 decembrie 2021 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani
39 /60

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

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

Descriere	31 Decembrie 2020	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate instituțiilor de credit	28.174.768	4.917.442	23.257.326
Datorii comerciale	14.092.391	14.092.391	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurările sociale	13.365.915	10.750.866	2.615.049
Total	55.633.074	29.760.699	25.872.375

Alte datorii includ:

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

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

NOTA 5. CASA SI CONTURI LA BANCII

Aceasta poziție financiară include următoarele:

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

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

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

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

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

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

NOTA 6. PROVIZIOANE

Societatea a constituit provizioane după cum urmează:

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

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

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

NOTA 7. SUBVENTII PENTRU INVESTITII

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

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

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

NOTA 8 CAPITALURI

S.C „NOVA APASERV” S.A Botoșani s-a înființat conform Hotărârii ADI AQUA Botoșani nr.4/07.2009, cu sediul în Botoșani, Bd-ul Eminescu, nr. 34, a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, cod unic de înregistrare 26161230, cont RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 52 acționari, cu un capital social inițial de 1.000.000 lei. La finele anului 2021 operatorul înregistrează un capital social subscris de **17.701.780 lei**, din care vărsat 15.246.910 lei și rămas de vărsat de 2.454.870 lei constituit din 885.089 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, capital aferent unui număr de 55 acționari, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani (97,1041%). În ceea ce privește evoluția capitalului social de la înființare și până în prezent situația se prezintă astfel:

	capital social			nr. acțiuni	detalii privind acționarii
	total, care	din aport numerar	aport în natura		
Situația inițială (la înființare)- Hotărârea AGA ADI AQUA Botoșani nr. 4/1.07.2009	1.000.000	1.000.000		50000	49 UAT-uri acționari, din care Acționarul majoritar Consiliul Județean Botoșani
Majorare Hotărârea AGA nr.7/28.06.2010	6.250.000	3.900.000	1.350.000	312.500	Consiliul Județean majorarea capital 5.250.000 lei
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 30/29.04.2011	6.250.800	800		312.540	extindere acționariat prin includerea UAT Todora = 20 lei , Vorona = 200 lei și Frumușica = 400 lei Total 52 de acționari
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 54/17.12.2012	6.950.800	700.000		347.540	52 acționari, CJ acționar majoritar aport în numerar CJ
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 73/14.10.2013	9.960.440	3.009.640		498.022	aport numerar Consiliul Județean 3000000, Darabani 4640 lei si Unțeni (extindere acționariat 5000 lei - 53 acționari
majorare capital social prin extindere acționariat conf. hot AGA 8/5.01.2017	9.970.440	10.000		498.522	extindere acționariat Dobârceni și Vârful Câmpului cu cate 5000 lei
Transfer acțiuni prin intrarea în acționariat a comunei Șendriceni și ieșirea comunei Concești conform Hot. AGA nr.15/31.10.2018	9.970.440			498.522	Nu a condus la modificarea valorii capitalului social
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 2/16.05.2019/12/5.12.2019	14.109.680	4.139.240		705.484	aport numerar Consiliul Județean 4.137.060, Răchiti 2180 lei
TOTAL 2019	14.109.680	12.759.680	1.350.000	705.484	
Majorare capital social pentru susținere financiară investiții Hot AGA nr. 9/6.07.2020*	17.701.780	3.592.100		385.089	Aport în numerar Consiliul județean, din capitalul subscris a fost virat 1.077.630 lei
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS ȘI VĂRSAT	17.701.780	16.351.780	1.350.000	385.089	

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

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

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

Majorarea capitalului social a fost aprobată conform Hotărârii AGA nr. 2/17.03.2020 emisă în baza hotărârii Consiliului Județean nr.40/27.02.2020 și a Legii nr.31/1990 și ținând cont de Hotărârea Consiliului Județean nr. 48/31.03.2020 privind subscrierea la majorarea capitalului social a operatorului prin aportul în numerar, prin Hotărârea AGA nr. 9/6.07.2020 s-a finalizat procedura de majorarea capitalului social prin anularea acțiunilor nesubscrise.

Capitalul social de **17.701.780 lei** este structurat astfel:

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

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

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

Societatea nu a contactat împrumuturi prin emiterea de obligațiuni.

NOTA 9. CIFRA DE AFACERI

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

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

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

NOTA 10. CHELTUIELI DE PERSONAL

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

Numărul mediu personal de execuție = 433, din care:

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

Numărul mediu personal de conducere = 41, din care:

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

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

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

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

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

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

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

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

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

În anul 2020 s-au acordat tichete de masă în valoare de 1.676.590 lei, iar suma acordată pentru vouchere de vacanță a fost 704.750 lei

Numărul mediu de personal aferent anului 2020 este de 485, respectiv **481 salariați și 4** cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2020:

Numărul mediu personal de execuție = 443, din care:

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

Numărul mediu personal de conducere = 42, din care:

- Botoșani = 34
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 4
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 4

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2020 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2019-2020*, act adițional nr. 1/2019, act adițional nr. 2/2020, respectiv a *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2020 – 2022* și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%.

Informații privind salariații, administratorii și directorii

- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011* în baza Hotărârii AGA nr.16/19.06.2017 a fost numit noul Consiliul de administrație în următoarea componență: Deleanu – Constantin Dani – președinte, Tnasă Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Drelciuc Simion – membru, Bosovici Călin George – membru, Apotrosoaei Iulian Gabriel – membru și Comarița Ioan – membru. Contractele de mandat au fost încheiate pentru o perioadă de 4 ani până la 01 iulie 2021. Prin demisia dlui Deleanu Dan Constantin din Consiliul de Administrație, în baza Hotărârii AGA nr.9/27.04.2018 a fost numit dl Stefan Narcis ca administrator iar în baza Deciziei nr.8/12.06.2018 a Consiliului de Administrație a fost numit în calitate de președinte. Până la data de 30.06.2021 Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitate în următoarea componență: Ștefan Narcis, Tupiluș Daniel, Apotrosoaei Iulian Gabriel, alături de 4 membri provizorii numiți în baza Hotărârii AGA nr. 1/6.04.2021 pe o perioadă de 4 luni cu posibilitatea de prelungire până la 6 luni dar nu mai târziu de data finalizării procedurii de selecție și numirii noilor administratori, respectiv Doru Cosntantin – președinte, Atudoroaie Gabriel, Bâlbă Mihaela, Beilic Constantin Andrei. La finele sem.I.2021, pentru numirea unui nou Consiliu de Administrație, procedura de selecție s-a desfășurat în baza prevederilor *O.U.G. nr. 109/2011*, fiind demarată de către Consiliul Județean prin numirea unei comisiei și a unui expert independent în recrutare. În baza Hotărârii AGA nr.10/4.11.2021 a fost numiți în următoarea componență Consiliului de Administrație: Doru Constantin – președinte și membri Atudoroaie Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru.

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

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

- **Activitatea curentă** a fost coordonată de un **Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 11/30.06.2017, în persoana d-lui ing. *Tanasă Petru Albert*, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat era pe o perioada de 4 ani începând cu 1.07.2017. Urmarea demisiei, Consiliul de Administrație a numit prin Decizia nr 2/9.02.2021 un **Director General provizoriu** în persoana d-lui ing. *Cîrlan Gabriel*, pe o perioada de 4 luni începând cu data de 10.02.2021. La expirarea mandatului provizoriu Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 9/9.06.2021 a numit un nou **Director General provizoriu** în persoana dlui *Ștefan Liviu Nicolae*, pe o perioada de 2 luni fiind demarată și procedura de selecție conform prevederilor OUG nr.109/2011 actualizata. In data de 8.12.2021, în baza Deciziei Consiliului de administrație nr.17 a fost numit Director General în persoana dlui *Ștefan Liviu Nicolae*. Alături de directorul general coordonarea activității curente a fost asigurată în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, începând cu 1.02.2020 în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/29.01.2020 pe o perioada de 4 ani. Jîtarășu Marcela Daniela în funcția de Director Economic în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1637/31.01.2020, Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1636/31.01.2020 și Obuf Romeo în funcția de Director Operațional în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1638/31.01.2020.

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

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

Compania nu are obligații viitoare de genul garanțiilor în numele salariaților

NOTA 11. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Alte cheltuieli de exploatare se detaliază astfel:

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

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

NOTA 12. PARTI LEGATE

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

Descriere	Tranzacții 2021	Sold la 31 Decembrie 2021
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI		
- Creanțe provenite din facturarea prestărilor de servicii (apa, canal)	27.021	2.367
- datorii – redevența conform Contractului de delegare de gestiune – eșalonată în timp	-	257.025
Descriere	Tranzacții 2020	Sold la 31 Decembrie 2020

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

NOTA 13. ALTE INFORMATII

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de:

- **Adunarea Generală a Acționarilor** formată din 55 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- **Consiliul de Administrație**, constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011* în baza Hotărârii AGA nr.16/19.06.2017 a fost numit noul Consiliul de administrație în următoarea componență: Deleanu – Constantin Dani – președinte, Tnasă Petru Albert – membru, Tupilus Daniel – membru, Drelciuc Simion – membru, Bosovici Călin George – membru, Apotrosoaei Iulian Gabriel – membru și Comarița Ioan – membru. Contractele de mandat au fost încheiate pentru o perioadă de 4 ani până la 01 iulie 2021. Prin demisia dlui Deleanu Dan Constantin din Consiliul de Administrație, în baza Hotărârii AGA nr.9/27.04.2018 a fost numit dl Ștefan Narcis ca administrator iar în baza Deciziei nr.8/12.06.2018 a Consiliului de Administrație a fost numit în calitate de președinte.. Până la data de 30.06.2021 Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitate în următoarea componență: Ștefan Narcis, Tupiluș Daniel, Apotrosoaei Iulian Gabriel, alături de 4 membri provizorii numiți în baza Hotărârii AGA nr. 1/6.04.2021 pe o perioadă de 4 luni cu posibilitatea de prelungire până la 6 luni dar nu mai târziu de data finalizării procedurii de selecție și numirii noilor administratori, respectiv Doru Cosntantin – presedinte, Atudoroaie Gabriel, Bălbă Mihaela, Bellic Constantin Andrei. La finele sem.I.2021 , pentru numirea unui nou Consiliul de Administrație procedura de selecție s-a desfășurat în baza prevederilor *O.U.G. nr. 109/2011* fiind demarată de către Consiliul Județean prin numirea unei comisiei și a unui expert independent în recrutare. În baza Hotărârii AGA nr.10/4.11.2021 a fost numiți în următoarea componență Consiliului de Administrație: Doru Constantin – președinte și membri Atudoroaie Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru.
- **Activitatea curentă** a fost coordonată de un **Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 11/30.06.2017, în persoana d-lui ing. *Tanasă Petru Albert* , în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat era pe

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

o perioada de 4 ani începând cu 1.07.2017. Urmarea demisiei, Consiliul de Administrație a numit prin Decizia nr 2/9.02.2021 un **Director General provizoriu** în persoana d-lui ing. *Cîrlan Gabriel*, pe o perioada de 4 luni începând cu data de 10.02.2021 la expirarea mandatului provizoriu Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 9/9.06.2021 a numit un nou **Director General provizoriu** în persoana dlui *Ștefan Liviu Nicolae*, pe o perioada de 2 luni fiind demarată și procedura de selecție conform prevederilor OUG nr.109/2011 actualizata. În data de 8.12.2021, în baza Deciziei Consiliului de administrație nr.17 a fost numit Director General în persoana dlui *Ștefan Liviu Nicolae*. Alături de directorul general coordonarea activității curente a fost asigurată în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, începând cu 1.02.2020 în baza contractului încheiat conform Deciziei Consiliului de Administrație nr.2/29.01.2020 pe o perioada de 4 ani. Jîțaruș Marcela Daniela în funcția de Director Economic în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1637/31.01.2020, Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1636/31.01.2020 și Obuf Romeo în funcția de Director Operațional în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1638/31.01.2020.

Informații referitoare la impozitul pe profit

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

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

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2021 este de 53.439.232 lei din care 32.885.020 lei, respectiv 61,5 % din livrare apa, 19.434.079 lei, respectiv 36,3 % din servicii canal+ meteo si 1.120.133 lei, respectiv 2,2 % din alte servicii.

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2020 este de 49.444.967 lei din care 31.270.925 lei, respectiv 63,2 % din livrare apa, 17.260.650 lei, respectiv 34,9% din servicii canal+ meteo si 884.352lei, respectiv 1,8% din alte servicii.

Auditori

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

Angajamente financiare

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

Perioada Contractului de Finanțare este: 23.08.2011 – 31.12.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 31.12.2015.

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

Sursele de finanțare pentru Proiect sunt:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Total valoare real contractată – 59.634.069

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

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

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

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

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

Nr. crt.	Tipul modificării (Act adițional /Notificare)	Nr./ data	Obiectul modificării
1	ACT ADITIOINAL	1/14.01.2017	- Condițiile specifice - Bugetul proiectului – încadrarea pe categorii și subcategorii de cheltuieli eligibile
2	ACT ADITIOINAL	2/30.05.2018	- Anexa 2 la contract – Notificarea comisiei cu privire la proiectul major
3	ACT ADITIOINAL	3/22.08.2018	- Anexa 1 la contract – Secțiunea III Acordarea si recuperarea prefinanțării
4	ACT ADITIOINAL	4/27.12.2018	- Anexa 2 la contract – Secțiunea Bugetul proiectului: încadrarea pe categorii si subcategorii de cheltuieli eligibile
5	NOTIFICARE	4166/18.02.2019	- Modificarea Graficului de Rambursare a cheltuielilor eligibile
6	NOTIFICARE	17154/29.08.2019	- Suplimentarea valorii Contractului BT-CS-01
7	ACT ADITIOINAL	5/07.10.2019	- Anexa 2 la contract – Secțiunea Bugetul

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

			proiectului: încadrarea pe categorii și subcategorii de cheltuieli eligibile
8	ACT ADITIONAL	6/25.11.2019	- Durata contractului și perioada de implementare a proiectului se modifica pana la data de 31.12.2023
9	NOTIFICARE	9034/18.06.2020	- Modificarea Graficului de Rambursare a cheltuielilor eligibile
10	ACT ADITIONAL	7/21.07.2020	- Modificarea valorii contractului, valoarea totala fiind de 307.776.884
11	ACT ADITIONAL	8/16.09.2020	- Redistribuire economii

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

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

Condiționalități BERD

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

nr. crt.	INDICATOR	Conditionalitate		Grad de realizare
		stabilita	realizata	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	0,61	NU
2	Gradul minim de colectare	90%	98%	DA
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	3.98	DA
4	Ajustarea tarifelor - apa	4,20	5,22	DA
	- canal	3,05	3,05	DA

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

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

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

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

în cadrul societății nefiind înregistrată vreo notificare în acest sens.

Concesiuni

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

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

NOTA 14. EVENIMENTE ULTERIOARE

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

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

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

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

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

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

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

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

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

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

57 /60

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

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

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

58 /60

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

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

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

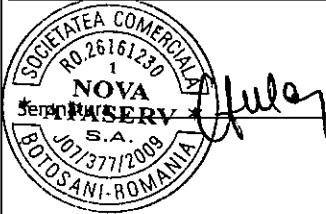
NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI

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

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

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

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 / 16.03.2022 Tip situație financiară : BL ☒ An ☐ Semestru Anul 2021	
		Suma de control	17.701.780
Entitatea SC NOVA APASERV SA			
Adresa	Județ Botosani	Sector	Localitate BOTOSANI
	Strada B-DUL.MIHAI EMINESCU	Nr. 34	Bloc Scara Ap. Telefon
Număr din registrul comerțului JO7/377/2009		Cod unic de înregistrare 2 6 1 6 1 2 3 0	
Forma de proprietate 12-Societati cu capital integral de stat			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			
3600 Captarea, tratarea și distribuția apei			
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
3600 Captarea, tratarea și distribuția apei			
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale	
☒ Entități mijlocie, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☐ Entități de interes public ? ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori :			
Capitaluri - total		15.117.903	
Capital subscris		17.701.780	
Profit/ pierdere		2.492.955	
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele si prenumele STEFAN LIVIU NICOLAE		Numele si prenumele JITARASU MARCELA DANIELA	
		Calitatea 12-CONTABIL SEF	
			
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		Semnătura	
Formular VALIDAT		Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU	
		Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU	
		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒	
		AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit AGENTIA DE AUDIT FINANCIAR AFIL SRL Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS FA 858	
		12. MAI. 2022 Initialised for identification *** CUI/CUII 17267607	

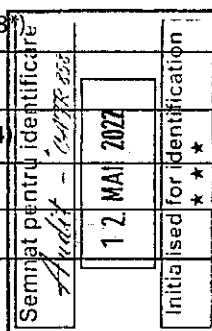
BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10

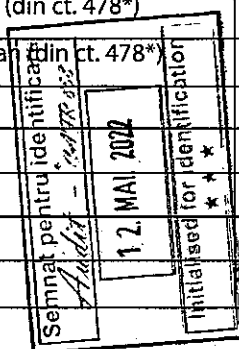
- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	11.334
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	0	11.334
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	45.078	607.824
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.212.144	10.817.828
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	50.397	234.222
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	342.134.121	354.409.739
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	3.318.809	1.992.775
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	352.760.549	368.062.388
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	352.760.549	368.073.722
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				



1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	629.213	887.618
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		14.120
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	629.213	901.738
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	14.766.209	16.016.182
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	9.900.488	7.780.491
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	2.454.618	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	27.121.315	23.796.673
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.498.993	900.651
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	29.249.521	25.599.062
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	363.649	336.463
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat	46	45		
împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 1611 - 1681 - 1691)	47	46	4.917.442	6.358.541
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	48	47		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	49	48		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	50	49	14.092.391	16.895.790
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	51	50		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	52	51		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)				

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	10.750.866	6.563.625
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	29.760.699	29.817.956
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-354.585	-4.023.397
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	352.405.964	364.050.325
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	23.257.326	20.257.041
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	2.615.049	883.345
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	25.872.375	21.140.386
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	619.083	429.649
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	619.083	429.649
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	313.525.003	327.503.353
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	207.056	140.966
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	313.317.947	327.362.387
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	313.525.003	327.503.353
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	15.246.910	17.701.780



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	2.454.870	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	17.701.780	17.701.780
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.738.679	1.934.433
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.021.904	2.021.904
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	3.760.583	3.956.337
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	96	95	0
	SOLD D (ct. 117)	97	96	11.274.037
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	97	2.601.060
	SOLD D (ct. 121)	99	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	192.827	195.754
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	12.596.559	15.117.903
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	12.596.559	15.117.903

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

STEFAN IVILU NICOLAE

JITARASU MARCELA DANIELA



Gula

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formula
VALIDAT

12.MAI.2022

Initialised for registration in the professional body:

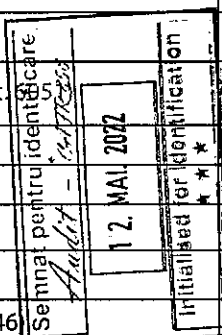
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

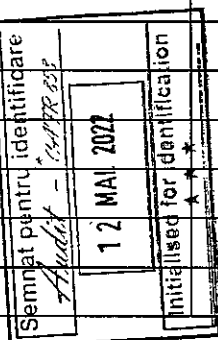
Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	49.444.967	53.456.991
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	49.444.967	53.456.991
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	747.804	742.594
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	6.804	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	7.961.120	767.181
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	207.057	140.966
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	58.160.695	54.966.766
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.946.092	2.316.235
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.495.074	1.637.552
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	7.660.997	10.256.197
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 605.1)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	23.579.115	24.598.711
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	23.105.239	24.111.306
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	473.876	487.405
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	794.460	841.610



a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	794.460	841.610
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	97.626	206.811
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	97.626	206.811
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	17.199.688	10.951.297
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	8.463.227	8.360.711
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	750.153	848.120
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	1.010	600
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	7.985.298	1.741.866
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-218.568	-334.915
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	1.191	32.969
- Venituri (ct.7812)	41	41	219.759	367.884
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	53.554.484	50.473.498
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	4.606.211	4.493.268
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	29	-1
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	164.994	99.736
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	165.023	99.735
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	881.865	884.010
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	702.115	620.946
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	1.583.980	1.504.956
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				



F20 - pag. 3				
- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	1.418.957	1.405.221
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	58.325.718	55.066.501
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	55.138.464	51.978.454
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	3.187.254	3.088.047
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	586.194	595.092
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	2.601.060	2.492.955
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

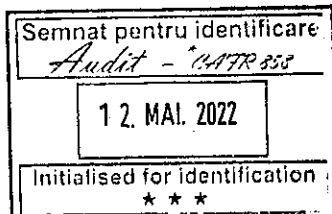
Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

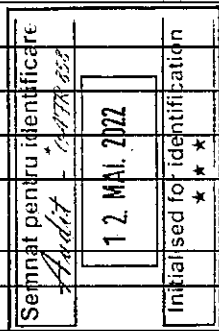
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

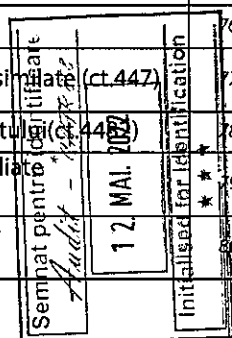
I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.492.955
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	7.570.924	7.570.924	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	6.774.879	6.774.879	
- peste 30 de zile	06	06	1.896.966	1.896.966	
- peste 90 de zile	07	07	4.877.913	4.877.913	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditor	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	796.045	796.045	
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați	20	19	481		474
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	507		500
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunuri public, primite în concesiune, din care:					
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat					
Redevență minieră plătită la bugetul de stat					

Semnata pentru identificare
17.12.2021
17.12.2021
Initialised for identification

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	14.580.250	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	11.279.034	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	11.279.034	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

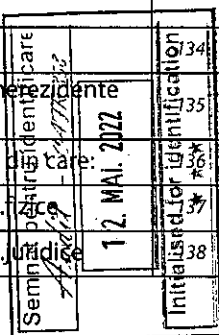


- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	3.318.809	1.992.775
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	10.921.043	11.279.034
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	295.170	354.000
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	245.262	304.092
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	49.889	49.889
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct.4482)	78	66	19	19
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	255.688	294.763
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.962.857	7.968.616
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	7.962.857	7.968.616
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	13	0
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	40.492	20.557
- în lei (ct. 5311)	99	85	40.492	20.557
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.374.187	954.814
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.354.955	954.756
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	19.232	58
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	93.062	95.319
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	93.062	95.319
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	41.523.433	30.191.925
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	26.579.801	23.633.214
- în lei	114	100	26.579.801	23.633.214
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	62.604	59.962
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	3.878.173	1.986.926
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.419.737	1.257.662
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	2.539.837	2.360.288
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	636.725	600.077
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	618.256	340.770
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	37.669	36.793
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	1.247.187	1.382.648
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers. fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers. juridice	138	121		



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	7.043.255	893.825
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	2.454.870	251
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	4.588.385	893.573
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	26	48
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	505.506.137	545.781.982
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141		Col.1	Col.2
			Col.3	Col.4
			17.701.780	X
			17.701.780	X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	17.701.780	100,00	17.701.780	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	17.189.160	97,10	17.189.160	97,10
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	512.620	2,90	512.620	2,90
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regiile autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021

XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
--	-----	-----	--	--

- către instituţii publice centrale;	173	154		
--------------------------------------	-----	-----	--	--

- către instituţii publice locale;	174	155		
------------------------------------	-----	-----	--	--

- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		
--	-----	-----	--	--

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021

XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
--	-----	-----	--	--

- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
--	-----	-----	--	--

- către instituţii publice centrale	178	159		
-------------------------------------	-----	-----	--	--

- către instituţii publice locale	179	160		
-----------------------------------	-----	-----	--	--

- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
--	-----	-----	--	--

- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar anterior anului precedent, din care virate:	181	162		
--	-----	-----	--	--

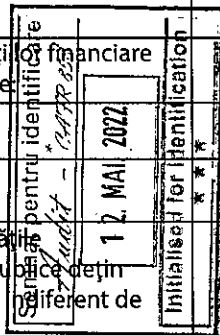
- către instituţii publice centrale	182	163		
-------------------------------------	-----	-----	--	--

- către instituţii publice locale	183	164		
-----------------------------------	-----	-----	--	--

- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		
---	-----	-----	--	--

XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021

Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
--	-----	---------------	--	--



XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		192	170a (322)	
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

STEFAN NICOLAE

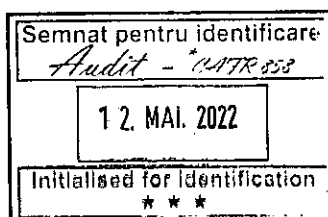
JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile 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 populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

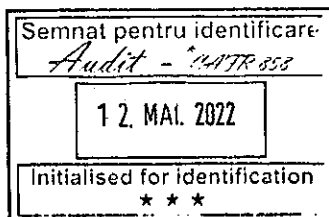
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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



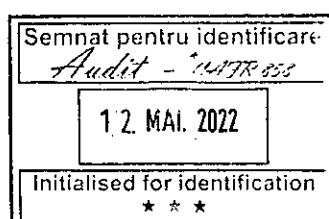
SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

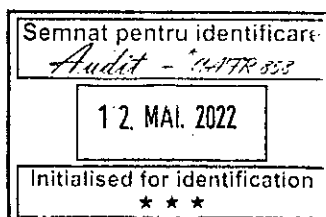
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	21.545			X	21.545
Active necorporale de explorare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



SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

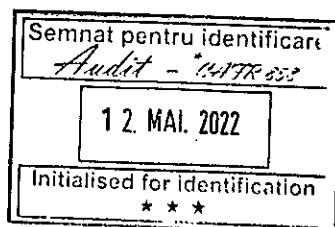
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	21.545			21.545
Active necorporale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



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				



ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

Semnătura _____



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

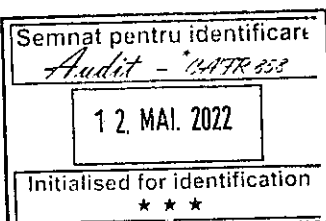
JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

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

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

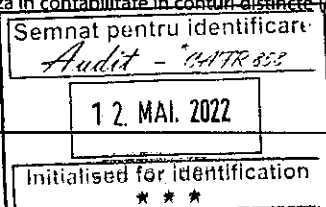
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2022), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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



Salt

Semnat pentru identificare: <i>Audit - 1478553</i>
12. MAI. 2022
Initialised for identification ***

SC NOVA APASERV S.A. , BOTOSAN
 Sucursala: Toate sucursalele
 Cod fiscal: RO26161230
 Cod inregistrare: J07/377/2009
 Adresa: B-dul MIHAI EMINESCU 34
 Judet: BOTOSAN
 Banca:
 ContBancar:
 Capital social: 17 701 780.00

Data listarii: 03.05.2022

Balanta sintetica

Decembrie 2021

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1	Conturi de capitaluri, provizioane, imprumuturi si datorii asimilate	0,00	43.735.222,27	8.280.224,07	4.811.424,00	72.847.417,95	70.338.851,51	0,00	41.227.655,83	1
10	Capital si rezerve	0,00	21.462.363,87	0,00	195.754,06	2.454.870,00	2.650.624,06	0,00	21.658.117,93	10
101	Capital	0,00	17.701.780,00	0,00	0,00	2.454.870,00	2.454.870,00	0,00	17.701.780,00	101
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	2.454.870,00	0,00	0,00	2.454.870,00	0,00	0,00	0,00	1011
1012	Capital subscris varsat	0,00	15.246.910,00	0,00	0,00	0,00	2.454.870,00	0,00	17.701.780,00	1012
106	Rezerve	0,00	3.760.583,87	0,00	195.754,06	0,00	195.754,06	0,00	3.956.337,93	106
1061	Rezerve legale	0,00	1.738.679,81	0,00	195.754,06	0,00	195.754,06	0,00	1.934.433,87	1061
1068	Alte rezerve	0,00	2.021.904,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,06	1068
1068.1	Surse proprii de dezvoltare	0,00	2.021.904,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,06	1068.1
11	Rezultatul reportat	11.274.036,89	0,00	154.054,00	-31.654,14	4.325.980,04	6.762.601,90	8.837.415,03	0,00	11
117	Rezultatul reportat	11.274.036,89	0,00	154.054,00	-31.654,14	4.325.980,04	6.762.601,90	8.837.415,03	0,00	117
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	1.250.400,92	0,00	0,00	1.250.400,92	0,00	0,00	0,00	1171
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	12.524.437,81	0,00	154.054,00	-31.654,14	3.075.579,12	6.762.601,90	8.837.415,03	0,00	1174
12	Rezultatul exercitiului financiar	0,00	2.408.233,43	5.598.008,41	4.659.015,01	59.576.702,80	59.465.670,29	0,00	2.297.200,92	12
121	Profit sau pierdere	0,00	2.601.060,57	5.402.254,35	4.659.015,01	59.380.948,74	59.272.843,15	0,00	2.492.954,98	121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0,00	4.606.211,51	5.414.028,55	4.653.340,59	57.280.900,58	57.167.956,66	0,00	4.493.267,59	121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	1.418.956,44	0,00	239.366,31	5.674,42	1.504.955,81	1.518.691,99	1.405.220,26	0,00	121.2
121.4	Profit - Impozit pe profit	586.194,50	0,00	-251.140,51	0,00	595.092,35	586.194,50	595.092,35	0,00	121.4
129	Repartizarea profitului	192.827,14	0,00	195.754,06	0,00	195.754,06	192.827,14	195.754,06	0,00	129
15	Provizioane	0,00	619.082,99	0,00	-493.650,00	189.434,00	0,00	0,00	429.648,99	15
151	Provizioane	0,00	619.082,99	0,00	-493.650,00	189.434,00	0,00	0,00	429.648,99	151
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	619.082,99	0,00	0,00	189.434,00	0,00	0,00	429.648,99	1511
1518	Alte provizioane	0,00	0,00	0,00	-493.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1518
16	Imprumuturi si datorii asimilate	0,00	30.525.578,87	2.527.971,61	481.959,07	6.300.431,11	1.459.955,26	0,00	25.680.103,02	16
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	26.579.801,16	4.298,60	0,00	3.459.450,36	512.863,68	0,00	23.633.214,48	162
1624	Credite bancare externe garantate de stat	0,00	26.579.801,16	4.298,60	0,00	3.459.450,36	512.863,68	0,00	23.633.214,48	1624
1624.1	Credite bancare externe garantate de stat mai mari de 1 an	0,00	23.257.325,97	4.298,60	-3.376.173,54	60.658,00	-2.939.627,03	0,00	20.257.040,94	1624.1

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1624.2	Credite bancare externe garantate de stat mai mici de 1 an	0,00	3.322.475,19	0,00	3.376.173,54	3.398.792,36	3.452.490,71	0,00	3.376.173,54	1624.2
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	3.878.173,00	2.523.673,01	421.997,15	2.801.357,19	910.110,18	0,00	1.986.926,82	167
167.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - Program ISPA	0,00	1.176.677,32	98.978,00	129.160,27	296.920,00	129.160,27	0,00	1.008.917,59	167.1
167.1.3	Dytras	0,00	1.176.677,32	98.978,00	129.160,27	296.920,00	129.160,27	0,00	1.008.917,59	167.1.3
167.1.3.1	Dytras - termen scurt	0,00	1.176.677,32	98.978,00	129.160,27	296.920,00	129.160,27	0,00	1.008.917,59	167.1.3.1
167.5	Leasing financiar	0,00	378.910,71	103.109,41	95.534,17	182.851,59	95.534,17	0,00	292.593,29	167.5
167.5.1	Leasing financiar - termen scurt	0,00	86.447,77	7.575,24	95.534,17	87.317,42	95.534,17	0,00	94.664,52	167.5.1
167.5.2	Leasing financiar - termen lung	0,00	293.462,94	95.534,17	0,00	95.534,17	0,00	0,00	197.928,77	167.5.2
167.POS	Alte imprumuturi si datorii asimilate - POS	0,00	2.321.585,60	2.321.585,60	197.302,71	2.321.585,60	685.415,74	0,00	685.415,74	167.POS
167.POS.CL07	Garantii BT-CL-07	0,00	2.321.585,60	2.321.585,60	0,00	2.321.585,60	0,00	0,00	0,00	167.POS.CL07
167.POS.CL07	Garantii BT-CL-07 termen lung	0,00	2.321.585,60	2.321.585,60	0,00	2.321.585,60	0,00	0,00	0,00	167.POS.CL07
167.POS.CL08	Garantii BT-CL-08C	0,00	0,00	0,00	197.302,71	0,00	685.415,74	0,00	685.415,74	167.POS.CL08
167.POS.CL08	Garantii BT-CL-08C Termen lung	0,00	0,00	0,00	197.302,71	0,00	685.415,74	0,00	685.415,74	167.POS.CL08
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorilor asimilate	0,00	62.604,08	0,00	59.961,92	39.623,56	36.981,40	0,00	59.961,92	168
1682	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0,00	62.604,08	0,00	59.961,92	39.623,56	36.981,40	0,00	59.961,92	1682
1682.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung mai mici de 1 an	0,00	62.604,08	0,00	59.961,92	39.623,56	36.981,40	0,00	59.961,92	1682.2
2	Costuri de imobilizari	349.441.740,07	0,00	8.541.922,00	5.354.594,98	22.688.979,49	6.049.772,09	366.080.947,47	0,00	2
20	Imobilizari necorporale	705.176,81	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	717.176,81	0,00	20
201	Cheltuieli de constituire	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	0,00	201
205	Concesii, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	140.931,17	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	152.931,17	0,00	205
208	Alte imobilizari necorporale	542.699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.699,96	0,00	208
21	Imobilizari corporale	11.005.264,49	0,00	5.090.318,80	0,00	5.193.199,17	0,00	16.198.463,66	0,00	21
212	Constructii	51.459,19	0,00	564.340,89	0,00	564.340,89	0,00	615.800,08	0,00	212
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	10.684.437,57	0,00	4.325.744,42	0,00	4.426.733,99	0,00	15.111.171,56	0,00	213
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	7.755.468,97	0,00	3.283.034,33	0,00	3.358.411,33	0,00	11.113.880,30	0,00	2131
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	806.889,28	0,00	913.045,85	0,00	938.658,42	0,00	1.745.547,70	0,00	2132
2133	Mijloace de transport	2.122.079,32	0,00	129.664,24	0,00	129.664,24	0,00	2.251.743,56	0,00	2133
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	269.367,73	0,00	230.233,49	0,00	202.124,29	0,00	471.492,02	0,00	214
23	Imobilizari in curs	342.134.121,25	0,00	3.451.603,20	5.197.373,54	17.483.780,32	5.208.161,95	354.409.739,62	0,00	23
231	Imobilizari corporale in curs de executie	342.134.121,25	0,00	3.451.603,20	5.197.373,54	17.483.780,32	5.208.161,95	354.409.739,62	0,00	231
231.1	Investitii proprii	1.278.128,10	0,00	0,00	0,00	460,00	0,00	1.278.588,10	0,00	231.1
231.POS 1	POS Mediu FAZA I	148.830.962,77	0,00	0,00	4.299.240,06	0,00	4.299.240,06	144.531.722,71	0,00	231.POS 1
231.POS 1.BE	BERD	201.244,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.244,50	0,00	231.POS 1.BE

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	3.659.824,20	0,00	0,00	427.629,49	0,00	427.629,49	3.232.194,71	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	54.193,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.193,63	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	352.258,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.258,63	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	312.347,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.347,71	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	5.400,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,72	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	35.104,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.104,59	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri UE	229.530,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.530,02	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	2.303.229,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.303.229,48	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-01 Neeligibile	9.415,79	0,00	0,00	9.415,79	0,00	9.415,79	0,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-01	628.378,96	0,00	0,00	418.213,70	0,00	418.213,70	210.165,26	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	23.787.737,21	0,00	0,00	1.320.614,15	0,00	1.320.614,15	22.467.123,06	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	378.234,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.234,29	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	2.458.522,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.458.522,98	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	16.074.957,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.074.957,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-02 Neeligibile	4.011,08	0,00	0,00	4.011,08	0,00	4.011,08	0,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	362.854,49	0,00	0,00	362.854,49	0,00	362.854,49	0,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-02	4.509.156,55	0,00	0,00	953.748,58	0,00	953.748,58	3.555.407,97	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	33.672.537,30	0,00	0,00	2.029.432,94	0,00	2.029.432,94	31.643.104,36	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	543.754,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.754,35	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	3.534.403,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.534.403,63	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	23.109.562,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.109.562,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-03 Neeligibile	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-03	6.482.417,10	0,00	0,00	2.027.032,94	0,00	2.027.032,94	4.455.384,16	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	35.503.859,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.503.859,27	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	573.164,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.164,03	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	3.725.566,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.725.566,24	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	24.359.471,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.359.471,73	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-04 Neeligibile	3.850,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.850,74	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-04	6.841.806,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.841.806,53	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	5.537.155,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.537.155,38	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	81.913,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.913,42	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	532.437,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532.437,28	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	3.481.320,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.481.320,58	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-05 Neeligibile	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	359.435,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.435,86	0,00	231.POS 1.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	TVA BT-CL-05	1.081.648,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.648,24	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Drohoi	20.687,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.687,45	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	336,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,75	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	2.188,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.188,96	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	14.312,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,40	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-06 Neeligibile	688,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688,34	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-06	3.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.161,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-07 Extinderea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	8.128.596,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.128.596,44	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	87.703,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.703,55	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	570.072,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.072,94	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	1.746.462,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.746.462,76	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	28.168,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.168,76	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	183.096,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.096,91	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	1.197.172,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.197.172,04	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA	338.025,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.025,05	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	3.727.399,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.727.399,45	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-07 Neeligibile	18.854,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.854,99	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	952.539,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952.539,28	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-07	1.025.563,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.025.563,47	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-08 Extinderea retelor de canalizare in aglomerarea Vorona	90.565,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.565,20	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	1.300,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,19	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	8.451,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.451,36	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	55.257,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,04	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-08 Neeligibile	10.024,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.024,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-08	15.532,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.532,39	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	24.139.771,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.139.771,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	311.437,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.437,31	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	2.024.342,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.342,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	13.236.087,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.236.087,61	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-09 Neeligibile	20.465,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.465,81	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	4.856.168,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.856.168,14	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-09	3.691.269,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.691.269,53	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	6.191.390,20	0,00	0,00	408.210,00	0,00	408.210,00	5.783.180,20	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	93.277,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,09	0,00	231.POS 1.CS

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Buget de stat	606.301,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606.301,15	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	3.964.276,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.964.276,76	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	408.210,00	0,00	0,00	408.210,00	0,00	408.210,00	0,00	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-01	1.119.325,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.119.325,20	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	5.046.911,60	0,00	0,00	113.353,48	0,00	113.353,48	4.933.558,12	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	81.401,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.401,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget de stat	529.111,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529.111,70	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	3.459.576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.459.576,50	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-02	976.821,60	0,00	0,00	113.353,48	0,00	113.353,48	863.468,12	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	BT-CS-03 Servicii de audit	52.290,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.290,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget local	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Buget de stat	5.482,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.482,10	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Fonduri U.E.	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	TVA BT-CS-03	10.120,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.120,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC	Salarii UIP	2.798.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.798.392,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Buget local	32.798,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,81	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Buget de stat	213.189,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,35	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Fonduri U.E.	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Neeligibile	1.031.157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.157,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	Sursa proprie/Credit	127.317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.317,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC	POS Mediu FAZA II	191.447.729,15	0,00	2.865.520,76	898.133,88	13.471.447,68	908.921,89	204.010.254,94	0,00	231.POS 2
231.PC	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Calamarasti si Bucecea	8.946.806,97	0,00	0,00	622.622,68	0,00	622.622,68	8.324.184,29	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	143.020,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.020,15	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	929.630,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929.630,88	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	825.692,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825.692,84	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	15.741,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.741,66	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	102.320,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.320,86	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	669.020,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669.020,92	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA	38.609,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.609,40	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	6.078.355,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.078.355,87	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-01 Neeligibile	6.736,35	0,00	0,00	6.736,35	0,00	6.736,35	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	615.886,33	0,00	0,00	615.886,33	0,00	615.886,33	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-01	347.484,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347.484,55	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	455.619,54	0,00	0,00	32.804,61	0,00	32.804,61	422.814,93	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	8.456,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.456,30	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	54.965,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.965,94	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	359.392,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.392,69	0,00	231.POS 2.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Sursa proprie/credit	32.804,61	0,00	0,00	32.804,61	0,00	32.804,61	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	1.153.634,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.153.634,88	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	14.960,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.960,74	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	97.244,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.244,82	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	635.831,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635.831,48	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-04 Neeligibile	191.993,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.993,34	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	69.731,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.731,73	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-04	143.872,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.872,77	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	23.882.797,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.882.797,44	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	389.594,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.594,41	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	2.532.363,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.532.363,92	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	16.557.764,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.557.764,23	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	1.511.357,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.511.357,76	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-05	2.891.717,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.891.717,12	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	75.987.399,52	0,00	0,00	0,00	-87.372,67	0,00	75.900.026,85	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	1.200.485,30	0,00	0,00	0,00	-1.621,63	0,00	1.198.863,67	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	7.803.154,53	0,00	0,00	0,00	-10.540,63	0,00	7.792.613,90	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	51.020.625,81	0,00	0,00	0,00	-68.919,58	0,00	50.951.706,23	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-06 Neeligibile	1.854,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.854,81	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	4.657.055,11	0,00	0,00	0,00	-6.290,83	0,00	4.650.764,28	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-06	11.304.223,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.304.223,96	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	45.686.295,06	0,00	0,00	0,00	-69.344,76	0,00	45.616.950,30	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	582.038,45	0,00	0,00	0,00	-9.980,00	0,00	572.058,45	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	3.718.379,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.718.379,76	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	CORECTIE FINANCIARA	10.047.924,87	0,00	0,00	0,00	10.071,00	0,00	10.057.995,87	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	164.130,60	0,00	0,00	0,00	9.980,00	0,00	174.110,60	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	1.131.718,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.131.718,89	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	7.399.700,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.399.700,57	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA	1.352.374,81	0,00	0,00	0,00	91,00	0,00	1.352.465,81	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	24.312.482,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.312.482,86	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-07 Neeligibile	4.014,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.014,84	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	2.964.056,91	0,00	0,00	0,00	-69.435,76	0,00	2.894.621,15	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-07	4.057.397,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.057.397,37	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	11.454.519,04	0,00	-780.847,74	0,00	2.375.831,12	0,00	13.830.350,16	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	186.299,57	0,00	0,00	0,00	13.384,50	0,00	199.684,07	0,00	231.POS 2.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Buget de stat	1.210.947,16	0,00	-317.219,39	0,00	86.999,25	0,00	1.297.946,41	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	7.917.731,39	0,00	0,00	0,00	568.841,28	0,00	8.486.572,67	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-03 Neeligibile	1.268,32	0,00	0,00	0,00	1.527.530,59	0,00	1.528.799,01	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	722.713,83	0,00	0,00	0,00	51.922,64	0,00	774.636,47	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-08	1.415.558,77	0,00	-463.628,35	0,00	127.152,75	0,00	1.542.711,53	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-08 Continuare Extindere retele de canalizare in aglomerarea Vorona	11.008,01	0,00	3.184.732,50	0,00	9.063.341,99	10.788,01	9.063.561,99	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	0,00	0,00	37.928,54	0,00	143.557,17	0,00	143.557,17	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	0,00	0,00	563.754,91	0,00	933.121,71	0,00	933.121,71	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	0,00	0,00	1.611.952,98	0,00	6.101.180,42	0,00	6.101.180,42	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-08 Fazat Neeligibile	11.008,01	0,00	0,00	0,00	-220,00	10.788,01	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/credit	0,00	0,00	147.136,58	0,00	556.902,91	0,00	556.902,91	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-08 Fazat	0,00	0,00	823.949,49	0,00	1.328.799,78	0,00	1.328.799,78	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	12.674.187,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.674.187,83	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	225.530,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.530,10	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	1.465.945,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.465.945,62	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri U.E.	9.585.029,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.585.029,02	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-09 Neeligibile	19.668,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.668,50	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	874.901,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874.901,24	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-09	503.113,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503.113,35	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	2.596.694,81	0,00	0,00	12.588,53	-2.958,40	12.588,53	2.581.147,88	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	40.925,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.925,74	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	266.017,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.017,23	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	1.739.343,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739.343,32	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	158.763,57	0,00	0,00	12.588,53	0,00	12.588,53	146.175,04	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-01	391.644,95	0,00	0,00	0,00	-2.958,40	0,00	388.686,55	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	4.182.486,05	0,00	0,00	226.619,46	2.958,40	226.619,46	3.958.824,99	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	68.713,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.713,99	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	446.640,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446.640,80	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	2.920.343,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.920.343,76	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	283.341,45	0,00	0,00	226.619,46	0,00	226.619,46	56.721,99	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-02	463.446,05	0,00	0,00	0,00	2.958,40	0,00	466.404,45	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	BT-CS-03 Servicii de audit	94.269,00	0,00	0,00	3.498,60	12.698,00	3.498,60	103.468,40	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Neeligibile	76.188,00	0,00	0,00	0,00	12.698,00	0,00	88.886,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/credit	18.081,00	0,00	0,00	3.498,60	0,00	3.498,60	14.582,40	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	972.500,00	0,00	-408.700,00	0,00	1.433.700,00	0,00	2.406.200,00	0,00	231.POS 2.CS

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Neeligibile	972.500,00	0,00	408.700,00	0,00	1.433.700,00	0,00	2.406.200,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Cheltuieli pentru informare si publicitate	5.347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.347,00	0,00	231.POS 2.Pu
231.PC	Salarii UIP	3.344.164,00	0,00	52.935,00	0,00	742.594,00	0,00	4.086.758,00	0,00	231.POS 2.SA
231.PC	Neeligibile	3.344.164,00	0,00	52.935,00	0,00	742.594,00	0,00	4.086.758,00	0,00	231.POS 2.SA
231.SP	Sprjin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire pt proiect regional	577.301,23	0,00	586.082,44	0,00	4.011.872,64	0,00	4.589.173,87	0,00	231.SPR
231.SP	BT-CS-01 Sprjin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	577.301,23	0,00	586.082,44	0,00	4.011.872,64	0,00	4.589.173,87	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	Buget local	4.843,71	0,00	3.883,57	0,00	32.814,33	0,00	37.658,04	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	Buget de stat	67.811,91	0,00	54.369,98	0,00	459.400,73	0,00	527.212,64	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	Fonduri de coeziune	411.715,16	0,00	330.103,46	0,00	2.789.218,72	0,00	3.200.933,88	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	Neeligibile	900,00	0,00	10.920,75	0,00	90.260,27	0,00	91.160,27	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	TVA	92.030,45	0,00	184.729,73	0,00	623.472,43	0,00	715.502,88	0,00	231.SPR.CS0
231.SP	TVA Neeligibile	0,00	0,00	2.074,95	0,00	16.706,16	0,00	16.706,16	0,00	231.SPR.CS0
28	Amortizari privind imobilizarile	0,00	4.402.822,48	0,00	157.221,04	0,00	841.610,14	0,00	5.244.432,62	28
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	705.176,81	0,00	333,00	0,00	666,00	0,00	705.842,81	280
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	0,00	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	2801
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0,00	140.931,17	0,00	333,00	0,00	666,00	0,00	141.597,17	2805
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	542.699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.699,96	2808
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0,00	3.697.645,67	0,00	156.888,04	0,00	840.944,14	0,00	4.538.589,81	281
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	6.381,12	0,00	132,94	0,00	1.595,28	0,00	7.976,40	2812
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0,00	3.472.293,80	0,00	155.692,07	0,00	821.049,38	0,00	4.293.343,18	2813
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	218.970,75	0,00	1.063,03	0,00	18.299,48	0,00	237.270,23	2814
3	Conturi de stocuri si productie in curs de executie	629.212,97	0,00	392.460,21	238.171,83	3.492.421,89	3.234.016,77	887.618,09	0,00	3
30	Stocuri de materii prime si materiale	629.212,97	0,00	392.460,21	238.171,83	3.492.421,89	3.234.016,77	887.618,09	0,00	30
302	Materiale consumabile	544.398,97	0,00	313.645,80	208.757,38	3.021.463,10	2.843.125,57	722.736,50	0,00	302
3022	Combustibili	13.698,46	0,00	58.574,75	38.616,77	549.131,97	519.439,20	43.391,23	0,00	3022
3024	Piese de schimb	84.400,18	0,00	21.053,54	32.727,09	248.136,69	233.332,40	99.204,47	0,00	3024
3028	Alte materiale consumabile	446.300,33	0,00	234.017,51	137.413,52	2.224.194,44	2.090.353,97	580.140,80	0,00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	84.814,00	0,00	78.814,41	29.414,45	470.958,79	390.891,20	164.881,59	0,00	303
4	Conturi de terți	0,00	306.301.347,87	34.215.975,51	40.890.443,86	271.679.875,28	289.097.629,74	0,00	323.719.102,33	4
40	Furnizori si conturi asimilate	0,00	10.732.981,85	7.890.462,65	10.732.119,42	55.792.597,60	59.948.510,79	0,00	14.888.895,04	40
401	Furnizori	0,00	8.630.641,87	2.605.300,68	2.616.668,96	25.361.358,36	26.122.264,51	0,00	9.391.548,02	401
401.1	Furnizori interni	0,00	8.630.641,87	2.605.300,68	2.616.668,96	25.361.358,36	26.122.264,51	0,00	9.391.548,02	401.1
404	Furnizori de imobilizari	0,00	4.249.284,13	3.568.882,00	5.869.770,54	17.836.292,05	18.844.461,36	0,00	5.257.453,43	404
404.1	Furnizori de imobilizari interni	0,00	113.385,95	57.588,06	43.908,79	321.482,19	294.516,45	0,00	86.420,21	404.1
404.2	Furnizori de imobilizari BERD	0,00	0,00	0,00	0,00	730.661,43	730.661,48	0,00	0,00	404.2

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
404.PC	Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0,00	4.135.898,18	3.085.311,17	5.239.779,31	12.848.689,13	13.803.734,11	0,00	5.090.943,16	404.POS
404.PC	ABA Prut Barlad	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	404.POS.A02
404.PC	AGENTIA pentru PROTECTIA MEDIULUI	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	404.POS.A04
404.PC	Agentia de audit AFIL Botosani	0,00	7.237,86	0,00	0,00	12.698,00	15.110,62	0,00	9.650,48	404.POS.A07
404.PC	AQUATERM SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	858.165,73	366.502,07	0,00	8.336,34	404.POS.A09
404.PC	DELGAZ GRID SA	0,00	0,00	-103,76	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404.POS.D03
404.PC	DIRECTIA SANATATE PUBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	-800,00	0,00	0,00	404.POS.D05
404.PC	INSPECTORATUL JUDETEAN DE POLITIE	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	404.POS.I01
404.PC	INSPECTORATUL DE STAT IN CONSTRUCTII	0,00	0,00	0,00	0,00	192.997,37	192.997,37	0,00	0,00	404.POS.I02
404.PC	LUDWIG PFEIFFER SRL	0,00	4.013.289,98	0,00	0,00	4.018.107,90	4.817,92	0,00	0,00	404.POS.L02
404.PC	MODERN CALOR	0,00	0,00	-1.540,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404.POS.M01
404.PC	SC OCSA CONSTRUCTII SI INFRASTRUCTURA S.R.L	0,00	0,00	3.066.955,73	2.431.840,71	6.727.935,13	8.982.473,14	0,00	2.234.538,01	404.POS.O04
404.PC	ROMAIR CONSULTING	0,00	46.025,60	20.000,00	486.353,00	1.039.285,00	1.510.092,15	0,00	516.832,75	404.POS.R05
404.PC	TEHNIC ASIST	0,00	69.344,76	0,00	2.321.585,60	0,00	2.252.240,84	0,00	2.321.585,60	404.POS.T01
404.SP	Furnizori imobilizari SPR	0,00	0,00	425.983,57	586.082,44	3.935.459,26	4.015.549,32	0,00	80.090,06	404.SPR
404.SP	AGENTIA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI BOTOSANI	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	404.SPR.A04
404.SP	Directia Judeteana de Drumuri si Poduri Botosani	0,00	0,00	1.118,15	0,00	2.233,30	2.233,30	0,00	0,00	404.SPR.D02
404.SP	DELGAZ GRID SA	0,00	0,00	38.493,16	12.995,70	86.885,30	86.885,30	0,00	0,00	404.SPR.D03
404.SP	DIRECTIA SANATATE PUBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	404.SPR.D05
404.SP	GAZ NORD EST SA S.A. HARLAU	0,00	0,00	0,00	0,00	238,44	238,44	0,00	0,00	404.SPR.G01
404.SP	INSPECTORATUL JUDETEAN DE POLITIE	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	404.SPR.I01
404.SP	MODERN CALOR	0,00	0,00	1.540,80	0,00	6.201,74	6.201,74	0,00	0,00	404.SPR.M01
404.SP	ORANGE ROMANIA SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.731,45	1.731,45	0,00	0,00	404.SPR.O01
404.SP	RCS&RDS	0,00	0,00	0,00	0,00	2.023,00	2.023,00	0,00	0,00	404.SPR.R01
404.SP	TADECO Consulting SRL	0,00	0,00	384.831,46	573.086,74	3.827.592,83	3.904.906,21	0,00	77.313,38	404.SPR.T01
404.SP	TRANSGAZ	0,00	0,00	0,00	0,00	2.776,68	5.553,36	0,00	2.776,68	404.SPR.T02
404.SP	TELEKOM	0,00	0,00	0,00	0,00	4.776,52	4.776,52	0,00	0,00	404.SPR.T03
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	1.212.465,00	1.702.159,39	2.245.679,92	12.745.542,20	13.779.865,79	0,00	2.246.788,59	408
409	Furnizori-debitori	3.359.409,15	0,00	14.119,98	0,00	-150.595,02	1.201.919,13	2.006.895,00	0,00	409
4091	Furnizori-debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	0,00	0,00	14.119,98	0,00	14.119,98	0,00	14.119,98	0,00	4091
4092	Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	40.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.600,00	0,00	0,00	4092
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	3.318.809,15	0,00	0,00	0,00	-164.715,00	1.161.319,13	1.992.775,02	0,00	4093
4093.P	POS Mediu	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	4093.POS
4093.P	POS 2 Mediu	164.715,00	0,00	0,00	0,00	-164.715,00	0,00	0,00	0,00	4093.POS 2

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4093.P	BT-CS-04 Continuarea serviciilor de Asistenta Tehnica pt managementul proiectului si Supervizarea Lucrarilor	164.715,00	0,00	0,00	0,00	164.715,00	0,00	0,00	0,00	4093.POS.2.C
4093.P	BT-CL-08 Ext.retele canalizare agl.Vorona	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	4093.POS.CLO
4093.S	SPR	1.161.319,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1.161.319,13	0,00	0,00	4093.SPR
4093.S	BT-CS-01 Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	975.898,41	0,00	0,00	0,00	0,00	975.898,42	0,00	0,00	4093.SPR.CSO
4093.S	VA BT-CS-01 Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	185.420,70	0,00	0,00	0,00	0,00	185.420,71	0,00	0,00	4093.SPR.CSO
41	Cienti si conturi asimilate	16.863.440,89	0,00	5.038.896,75	5.596.992,97	58.299.986,04	57.181.768,78	17.981.658,12	0,00	41
411	Cienti	15.199.714,06	0,00	4.819.256,33	5.596.992,97	58.080.345,59	57.181.768,78	16.098.290,87	0,00	411
411.1	Cienti	12.789.676,21	0,00	4.747.678,80	5.583.344,75	57.930.338,18	56.807.639,88	13.912.374,51	0,00	411.1
411.1.1	Cienti agenti economici	1.291.794,65	0,00	987.484,77	1.123.946,60	11.230.193,02	10.788.211,29	1.733.777,18	0,00	411.1.1
411.1.2	Cienti populatie	10.578.194,94	0,00	2.983.418,06	3.385.517,38	37.633.568,21	36.827.366,19	11.384.396,96	0,00	411.1.2
411.1.3	Cienti instituti publice	607.585,73	0,00	693.239,63	930.515,19	7.716.340,26	7.773.524,83	550.401,16	0,00	411.1.3
411.1.4	Cienti alte prestari	312.100,89	0,00	83.536,34	143.365,58	1.350.235,89	1.418.537,57	243.799,21	0,00	411.1.4
411.8	Cienti incerti sau in litigiu	2.410.037,85	0,00	71.577,53	13.648,22	150.007,41	374.128,90	2.185.916,36	0,00	411.8
418	Cienti - facturi de intocmit	1.663.726,83	0,00	219.640,42	0,00	219.640,42	0,00	1.883.367,25	0,00	418
42	Personal si conturi asimilate	0,00	1.419.737,40	2.362.773,75	2.322.792,20	29.998.022,55	29.835.947,09	0,00	1.257.661,94	42
421	Personal - salarii datorate	0,00	1.121.855,14	1.758.637,00	1.730.472,00	22.273.092,00	22.088.492,50	0,00	937.255,64	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	27.667,00	27.667,00	305.690,00	305.690,00	0,00	0,00	423
423.1	Concedii medicale din CAS	0,00	0,00	27.667,00	27.667,00	305.690,00	305.690,00	0,00	0,00	423.1
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	450.200,00	449.300,00	6.086.540,00	6.086.540,00	0,00	0,00	425
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	0,00	4.134,00	0,00	580.664,00	580.664,00	0,00	0,00	426
427	Retineri din salarii datorate terților	0,00	31.332,58	36.988,00	39.286,00	432.780,39	438.562,39	0,00	37.114,58	427
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	266.549,68	85.147,75	76.067,20	319.256,16	335.998,20	0,00	283.291,72	428
428.1	Alte datorii in legaturi cu personalul	0,00	266.549,68	16.597,75	7.517,20	33.206,16	49.948,20	0,00	283.291,72	428.1
428.1.1	Garantii materiale gestionari	0,00	266.549,68	16.597,75	7.517,20	33.206,16	49.948,20	0,00	283.291,72	428.1.1
428.2	Alte creante in legaturi cu personalul	0,00	0,00	68.550,00	68.550,00	286.050,00	286.050,00	0,00	0,00	428.2
428.2.2	Ajutoare sociale	0,00	0,00	68.550,00	68.550,00	286.050,00	286.050,00	0,00	0,00	428.2.2
43	Asigurari sociale, protectia sociala si conturi asimilate	0,00	422.655,87	678.019,00	639.579,06	8.497.609,56	8.419.671,69	0,00	344.718,00	43
431	Asigurari sociale	0,00	636.725,56	610.643,00	600.077,00	7.700.459,56	7.663.811,00	0,00	600.077,00	431
431.1	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	17.442,00	17.442,00	0,00	0,00	431.1
431.2	Contributia personalului la asigurarile sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	11.590,00	11.590,00	0,00	0,00	431.2
431.3	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	5.740,00	5.740,00	0,00	0,00	431.3
431.4	Contributia angajatorilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	6.072,00	6.072,00	0,00	0,00	431.4
431.5	Contributia personalului la asigurarile sociale	0,00	461.935,56	439.033,00	431.527,00	5.505.756,56	5.475.348,00	0,00	431.527,00	431.5

Semnat pentru identificare:
 Audit - 01/05/2022
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont.
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4316	Contributia angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	174.790,00	171.610,00	168.550,00	2.153.859,00	2.147.619,00	0,00	168.550,00	4316
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	41.618,31	39.709,00	39.502,06	491.309,00	489.094,69	0,00	39.404,00	436
437	Ajutor de somaj	0,00	0,00	0,00	0,00	1.106,00	1.106,00	0,00	0,00	437
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj	0,00	0,00	0,00	0,00	552,00	552,00	0,00	0,00	4371
4372	Contributia personalului la fondul de somaj	0,00	0,00	0,00	0,00	554,00	554,00	0,00	0,00	4372
438	Alte datorii si creante sociale	255.688,00	0,00	27.667,00	0,00	304.735,00	265.660,00	294.763,00	0,00	438
4382	Alte creante sociale	255.688,00	0,00	27.667,00	0,00	304.735,00	265.660,00	294.763,00	0,00	4382
4382.1	Alte creante sociale - CM	255.688,00	0,00	27.667,00	0,00	304.735,00	265.660,00	294.763,00	0,00	4382.1
44	Bugetul statului, fonduri speciale si conturi asimilate	0,00	1.335.743,35	6.319.380,46	5.232.636,18	31.840.192,71	33.656.360,48	0,00	3.151.911,12	44
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	339.609,21	0,00	-251.140,51	1.076.047,34	838.376,41	0,00	101.938,28	441
4411	Impozitul pe profit	0,00	339.609,21	0,00	-251.140,51	1.076.047,34	838.376,41	0,00	101.938,28	4411
442	Taxa pe valoarea adaugata	91.152,57	0,00	1.625.348,10	1.354.539,29	13.242.428,75	13.029.489,22	304.092,10	0,00	442
4423	TVA de plata	0,00	80.667,59	240.264,27	92.868,21	1.526.127,27	1.445.459,68	0,00	0,00	4423
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	143.386,88	92.365,27	467.638,24	416.616,63	51.021,61	0,00	4424
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	452.531,94	452.531,94	3.925.697,97	3.925.697,97	0,00	0,00	4426
4427	TVA colectata	0,00	0,00	402.013,27	402.013,27	4.903.519,41	4.903.519,41	0,00	0,00	4427
4428	TVA neexigibila	171.820,16	0,00	387.151,74	314.760,60	2.419.445,66	2.338.195,53	253.070,49	0,00	4428
4428.1	TVA neexigibil deductibil	0,00	71.950,96	358.326,58	262.579,00	2.081.345,15	1.877.022,65	132.371,54	0,00	4428.1
4428.2	TVA neexigibil colectat	77.462,66	0,00	0,00	18.016,77	44.456,74	62.473,51	59.445,89	0,00	4428.2
4428.3	TVA la incasare	166.308,46	0,00	28.825,16	34.164,83	293.643,97	398.699,37	61.253,06	0,00	4428.3
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	93.531,00	127.747,00	128.208,00	1.665.527,00	1.694.209,00	0,00	122.213,00	444
445	Subventii	1.291.922,75	0,00	4.337.816,36	3.065.255,24	12.167.370,01	13.469.013,25	0,00	9.720,49	445
4451	Subventii guvernamentale	245.716,75	0,00	1.191.625,03	729.237,71	3.992.946,57	4.238.636,34	26,98	0,00	4451
4451.O	Sume primite conform OUG 40/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	782.993,29	782.993,29	0,00	0,00	4451.OUG 40/
4451.P	Subventii guvernamentale - BS	393.991,10	0,00	0,00	0,00	-612.222,94	-218.231,84	0,00	0,00	4451.POS
4451.P	Subventii guvernamentale - BS	0,00	276.148,23	1.076.387,85	614.000,53	3.189.507,36	2.913.332,15	26,98	0,00	4451.POS 2
4451.S	Subventii guvernamentale BS	127.873,88	0,00	115.237,18	115.237,18	632.668,86	760.542,74	0,00	0,00	4451.SPR
4452	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii	1.099.288,40	0,00	2.982.660,65	2.301.872,35	7.882.701,90	8.981.990,30	0,00	0,00	4452
4452.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii - FC	769.916,27	0,00	2.685.837,59	2.005.049,29	6.263.100,30	7.023.016,57	0,00	0,00	4452.POS 2
4452.S	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie FC	329.372,13	0,00	296.823,06	296.823,06	1.629.601,60	1.958.973,73	0,00	0,00	4452.SPR
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	0,00	53.082,40	163.530,68	34.145,18	291.721,54	248.386,61	0,00	9.747,47	4458
4458.P	Alte sume primite cu caracter de subventii - BL	0,00	56.957,37	160.606,03	25.185,62	276.041,80	228.831,90	0,00	9.747,47	4458.POS 2
4458.S	Alte sume primite cu caracter de subventii BL	3.874,97	0,00	2.924,65	8.959,56	15.679,74	19.554,71	0,00	0,00	4458.SPR
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	1.491,00	0,00	34.439,00	0,00	53.455,00	132.160,76	0,00	77.214,76	446
446.1	Impozit pe cladiri	0,00	0,00	0,00	-30,00	5.247,00	45.761,86	0,00	40.514,86	446.1

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0,00	0,00	12.929,00	0,00	15.929,00	15.929,00	0,00	0,00	446.2
446.3	Taxa pe teren	0,00	0,00	12.037,00	30,00	19.440,00	49.525,75	0,00	30.085,75	446.3
446.4	Taxa pentru afisaj in scop de reclama si publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	205,00	205,88	0,00	0,88	446.4
446.7	Taxa de salubritate	1.491,00	0,00	9.473,00	0,00	12.634,00	20.733,27	0,00	6.613,27	446.7
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	1.040.001,24	37.973,00	923.931,14	2.550.835,74	2.495.846,90	0,00	985.012,40	447
447.1	Fond de accidente si boli profesionale	0,00	0,00	0,00	0,00	236,00	236,00	0,00	0,00	447.1
447.2	Fond handicapati	0,00	37.668,98	37.973,00	37.788,95	462.834,80	461.959,03	0,00	36.793,21	447.2
447.3	FUNCASS	49.889,73	0,00	0,00	0,00	939,00	939,00	49.889,73	0,00	447.3
447.4	Fond de garantare	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	276,00	0,00	0,00	447.4
447.5	Redeventa Consilii locale	0,00	1.052.221,99	0,00	886.165,19	2.086.549,94	2.032.436,87	0,00	998.108,92	447.5
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	1.247.168,22	156.057,00	11.820,02	1.084.528,87	1.997.264,94	0,00	2.159.904,29	448
448.1	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	1.247.187,67	2.000,00	11.820,02	14.471,87	149.932,94	0,00	1.382.648,74	448.1
448.1.1	Datorii buget consolidat	0,00	0,00	0,00	5.319,00	851,00	6.170,00	0,00	5.319,00	448.1.1
448.1.1	Majorari	0,00	0,00	0,00	3.548,00	568,00	4.116,00	0,00	3.548,00	448.1.1.1
448.1.1	CAS Angajator	0,00	0,00	0,00	0,00	34,00	34,00	0,00	0,00	448.1.1.1.1
448.1.1	Fond handicapati	0,00	0,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00	38,00	448.1.1.1.10
448.1.1	CAM	0,00	0,00	0,00	197,00	0,00	197,00	0,00	197,00	448.1.1.1.17
448.1.1	CAS angajat	0,00	0,00	0,00	2.157,00	0,00	2.157,00	0,00	2.157,00	448.1.1.1.2
448.1.1	CASS.Angajat	0,00	0,00	0,00	859,00	0,00	859,00	0,00	859,00	448.1.1.1.4
448.1.1	Impozit salarii	0,00	0,00	0,00	184,00	534,00	718,00	0,00	184,00	448.1.1.1.7
448.1.1	TVA	0,00	0,00	0,00	113,00	0,00	113,00	0,00	113,00	448.1.1.1.8
448.1.1	Penalizari	0,00	0,00	0,00	1.771,00	283,00	2.054,00	0,00	1.771,00	448.1.1.2
448.1.1	CAS angajator	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	16,00	0,00	0,00	448.1.1.2.1
448.1.1	Fond handicap	0,00	0,00	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00	19,00	448.1.1.2.10
448.1.1	CAM	0,00	0,00	0,00	98,00	0,00	98,00	0,00	98,00	448.1.1.2.17
448.1.1	CAS angajati	0,00	0,00	0,00	1.078,00	0,00	1.078,00	0,00	1.078,00	448.1.1.2.2
448.1.1	CASS angajati	0,00	0,00	0,00	429,00	0,00	429,00	0,00	429,00	448.1.1.2.4
448.1.1	TVA	0,00	0,00	0,00	56,00	0,00	56,00	0,00	56,00	448.1.1.2.7
448.1.1	Impozit salarii	0,00	0,00	0,00	91,00	267,00	358,00	0,00	91,00	448.1.1.2.8
448.1.2	Datorii buget local	0,00	1.247.204,05	2.000,00	6.501,02	13.600,00	143.762,94	0,00	1.377.366,99	448.1.2
448.1.2	Majorari impozit pe profit	0,00	87.600,38	1.000,00	-2.903,15	6.800,00	-8.471,86	0,00	72.328,52	448.1.2.1
448.1.2	Majorari redeventa CJ	0,00	41.345,36	1.000,00	-1.357,65	6.800,00	30.425,03	0,00	64.970,99	448.1.2.2
448.1.2	Comision risc credit BERD	0,00	1.059.995,52	0,00	-199,80	0,00	38.482,68	0,00	1.098.478,20	448.1.2.3
448.1.2	Majorari comision fond risc credit BERD	0,00	58.262,19	0,00	10.961,62	0,00	83.327,09	0,00	141.589,28	448.1.2.4
448.1.7	Cheltuieli neeligibile ISPA	16,38	0,00	0,00	0,00	20,87	0,00	37,25	0,00	448.1.7
448.2	Alte creante privind bugetul statului	19,45	0,00	154.057,00	0,00	1.070.057,00	1.847.332,00	0,00	777.255,55	448.2
448.5	Marja de subimprumut - MEF - MUDP II	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,45	0,00	448.5

Initialised for identification

12.MAI.2022

Semnat pentru identificare

Stefan - 447838

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4482.6	CAS Asigurat esalonare ANAF	0,00	0,00	154.057,00	0,00	1.070.057,00	1.847.332,00	0,00	777.275,00	4482.6
45	Grup si actionari/asociati	2.454.618,26	0,00	0,00	0,00	0,00	2.454.870,00	0,00	251,75	45
456	Decontari cu actionari/asociatii privind capitalul	2.454.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.454.870,00	0,00	0,00	456
457	Dividende de plata	0,00	251,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251,75	457
46	Debitori si creditori diversi	3.384.472,51	0,00	3.483.917,85	3.264.142,82	42.844.194,50	39.153.623,97	7.075.043,04	0,00	46
461	Debitori diversi	7.972.857,34	0,00	2.506.096,06	2.501.466,71	32.102.319,01	32.106.560,26	7.968.616,09	0,00	461
461.1	Retributii in rosu	295,00	0,00	0,00	0,00	3.756,50	2.023,50	2.028,00	0,00	461.1
461.2	Debitori diversi	600.728,84	0,00	4.683,35	0,00	2.818.100,04	2.756.120,29	662.708,59	0,00	461.2
461.3	Casieri incasatori	0,00	0,00	2.070.149,71	2.070.203,71	25.595.220,68	25.595.220,68	0,00	0,00	461.3
461.5	Debitori CM in curs de solutionare	163.366,00	0,00	0,00	0,00	-67.954,00	0,00	95.412,00	0,00	461.5
461.6	Cesiune creante	0,00	0,00	431.263,00	431.263,00	3.665.823,10	3.665.823,10	0,00	0,00	461.6
461.POS	Debitori POS	52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	461.POS
461.POS.2	Debitori POS 2	0,00	0,00	0,00	0,00	87.372,69	87.372,69	0,00	0,00	461.POS.2
461.POS.CL.0	AQUATERM SRL	52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	461.POS.CL.0
461.POS.CL.06	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	7.156.467,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.156.467,50	0,00	461.POS.CL.06
461.POS.TVA	TVA nedeductibila - cerere de rambursare	7.156.467,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.156.467,50	0,00	461.POS.TVA
461.POS.2.ISC	Inspectoratul de Stat in Constructii	0,00	0,00	0,00	0,00	87.372,69	87.372,69	0,00	0,00	461.POS.2.ISC
462	Creditori diversi	0,00	4.688.384,83	977.821,80	762.676,11	10.741.875,49	7.047.063,71	0,00	893.573,05	462
462.1	Personal - Creditori diversi	0,00	0,00	0,00	24.800,00	0,00	522.400,00	0,00	522.400,00	462.1
462.2	Alti creditori diversi	0,00	168.991,81	483.679,04	486.103,04	3.965.870,32	3.937.690,18	0,00	140.811,67	462.2
462.3	Creditori diversi populatie	0,00	362.659,83	434.998,70	199.676,70	2.443.330,07	2.273.340,89	0,00	192.670,65	462.3
462.4	Creditori diversi agenti	0,00	3.772,79	21.827,11	5.455,73	118.209,34	122.134,93	0,00	7.698,38	462.4
462.5	Creditori diversi institutii	0,00	30.585,95	21.254,73	30.856,09	47.685,73	44.918,41	0,00	27.818,63	462.5
462.6	Salariati - Creditori diversi	0,00	104,28	16.062,22	15.784,55	106.707,46	108.776,90	0,00	2.173,72	462.6
462.POS.2	Creditori POS 2	0,00	4.022.270,17	0,00	0,00	4.060.072,57	37.802,40	0,00	0,00	462.POS.2
462.POS.2.CL	BEJ Sfalier Carmen - Gavriluc Sorin	0,00	4.022.270,17	0,00	0,00	4.060.072,57	37.802,40	0,00	0,00	462.POS.2.CL
47	Conturi de subventii, regularizare si asimilate	0,00	312.954.929,45	-102.614,72	4.540.974,87	963.487,34	15.175.447,90	0,00	327.166.890,01	47
471	Cheltuieli inregistrate in avans	363.648,81	0,00	52.242,49	45.904,51	164.760,85	191.946,61	336.463,05	0,00	471
471.1	Abonamente	0,00	30,13	0,00	440,34	840,34	810,21	0,00	0,00	471.1
471.3	Asigurari	84.347,08	0,00	51.024,00	16.090,57	31.918,06	62.183,80	54.081,34	0,00	471.3
471.4	Impozite si taxe	275.248,93	0,00	0,00	29.373,60	130.826,00	128.952,60	277.122,33	0,00	471.4
471.5	Combustibili	2.732,93	0,00	1.218,49	0,00	1.176,45	0,00	3.909,38	0,00	471.5
471.7	Avans Chirii	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	471.7
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	206.425,38	0,00	-235.983,16	154.054,00	196.825,62	403.251,00	0,00	0,00	473
473.1	Decontari din operatii in curs de clarificare(Pasiv)	0,00	21,00	0,00	0,00	131.235,00	131.214,00	0,00	0,00	473.1

Semnat pentru identificare
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
473.2	Decontari din operatii in curs de clarificare(Activ)	329.827,38	0,00	-235.983,16	154.054,00	-56.790,38	273.037,00	0,00	0,00	473.2
473.3	CAS angajator masura Curte	0,00	123.381,00	0,00	0,00	122.381,00	-1.000,00	0,00	0,00	473.3
475	Subventii pentru investitii	0,00	313.525.003,64	81.125,95	4.341.016,36	601.500,87	14.580.250,29	0,00	327.503.353,06	475
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	81.086.505,70	2.856,16	1.191.625,03	36.155,50	3.992.946,57	0,00	85.043.293,67	4751
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	40.529.647,75	2.255,55	0,00	28.955,28	0,00	0,00	40.500.708,47	4751.POS
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii - POS 2	0,00	40.074.969,13	601,61	1.076.387,85	7.219,22	3.360.277,71	0,00	43.428.027,52	4751.POS 2
4751.P	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	0,00	20.070,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.070,46	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	1.437.547,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.437.547,41	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	54.965,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.965,95	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	159.221,27	369,56	0,00	4.434,72	0,00	0,00	154.786,55	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	5.316.624,65	232,05	0,00	2.784,60	-2,03	0,00	5.313.838,02	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	17.950.408,80	0,00	0,00	0,00	1.098.969,69	0,00	19.049.378,49	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	8.397.716,51	0,00	0,00	0,00	-91,00	0,00	8.397.625,51	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	3.301.824,91	0,00	0,00	0,00	665.243,43	0,00	3.967.068,34	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucrari	0,00	0,00	0,00	1.076.387,85	0,00	1.596.157,62	0,00	1.596.157,62	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	1.972.072,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.972.072,76	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	627.234,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	627.234,88	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	837.281,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837.281,53	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	34.914,13	0,00	383,38	0,00	6.485,24	0,00	41.399,37	0,00	4751.POS.CF
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	967.618,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	967.618,91	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	6.973.821,65	1.430,87	0,00	17.170,44	0,00	0,00	6.956.651,21	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.664.123,05	440,30	0,00	5.283,60	0,00	0,00	8.658.839,45	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	10.720.409,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.720.409,98	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	1.749.530,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.749.530,36	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	5.349,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.349,94	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	2.446.307,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.446.307,55	4751.POS.CL
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	23.983,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.983,50	4751.POS.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	5.512.809,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.512.809,67	4751.POS.CLO
4751.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	1.693.076,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693.076,44	4751.POS.CS
4751.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	1.578.738,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.578.738,62	4751.POS.CS
4751.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	15.602,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.602,90	4751.POS.CS
4751.P	Salarii UIP	0,00	213.189,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,31	4751.POS.SAL
4751.S	Subventii guvernamentale pentru investitii SPR	0,00	481.888,82	0,00	115.237,18	0,00	632.668,86	0,00	1.114.557,68	4751.SPR
4751.S	BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	481.888,82	0,00	115.237,18	0,00	632.668,86	0,00	1.114.557,68	4751.SPR.CS
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	213.437.895,01	78.071,84	2.982.660,65	563.311,41	7.882.701,90	0,00	220.757.285,50	4752
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	94.833.660,55	17.938,85	0,00	55.172,38	0,00	0,00	94.778.488,17	4752.POS
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii - POS 2	0,00	116.504.787,59	-9.707,73	2.685.837,59	47.204,04	6.253.100,30	0,00	122.710.683,85	4752.POS 2
4752.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	41.673,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.673,63	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	6.719.117,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.719.117,62	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	0,00	-13.641,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	359.392,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.392,70	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	714.571,47	2.416,39	0,00	28.996,68	0,00	0,00	685.574,79	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	16.613.404,89	1.517,28	0,00	18.207,36	-13,30	0,00	16.595.184,23	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	47.722.256,73	0,00	0,00	0,00	2.919.138,21	0,00	50.641.394,94	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	22.152.217,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.152.217,49	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	7.917.731,37	0,00	0,00	0,00	-769.902,96	0,00	7.147.828,41	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucrari	0,00	0,00	0,00	2.685.837,59	0,00	4.103.878,35	0,00	4.103.878,35	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	9.604.734,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.604.734,61	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	1.739.343,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739.343,31	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	2.920.343,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.920.343,77	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	12.597,67	729,64	0,00	12.358,66	0,00	0,00	239,01	4752.POS.CF
4752.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	2.081.295,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.081.295,19	4752.POS.CLO

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	16.129.030,74	16.369,68	0,00	32.739,36	0,00	0,00	16.096.291,38	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	24.443.659,68	839,53	0,00	10.074,36	0,00	0,00	24.433.585,32	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	24.371.457,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.371.457,03	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	3.545.522,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.545.522,21	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	14.312,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,36	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	3.384.280,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.384.280,69	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	55.257,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,31	4752.POS.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	11.910.070,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.910.070,17	4752.POS.CLO
4752.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	3.996.826,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.996.826,66	4752.POS.CSO
4752.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	3.459.576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.459.576,50	4752.POS.CSO
4752.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	4752.POS.CSO
4752.P	Salarii UIP	0,00	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	4752.POS.SAI
4752.P	Prefinatarie Sprijin	0,00	858.218,05	69.840,72	0,00	460.934,99	0,00	0,00	397.283,06	4752.PREFIN
4752.S	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie	0,00	2.099.446,87	69.840,72	296.823,06	460.934,99	1.629.601,60	0,00	3.268.113,48	4752.SPR
4752.S	BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	1.241.228,82	0,00	296.823,06	0,00	1.629.601,60	0,00	2.870.830,42	4752.SPR.CSO
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	19.000.602,93	197,95	166.730,68	2.430,86	2.704.601,82	0,00	21.702.773,89	4758
4758.8	Fond I.I.D.	0,00	12.788.590,84	0,00	3.200,00	0,00	2.412.880,28	0,00	15.201.471,12	4758.8
4758.8	Alocatii locale - redeventa	0,00	6.915.342,82	0,00	3.200,00	0,00	1.336.832,94	0,00	8.252.175,76	4758.8.2
4758.8	ISPA - Consiliul Judetean	0,00	5.873.248,02	0,00	0,00	0,00	1.076.047,34	0,00	6.949.295,36	4758.8.4
4758.O	OUG40	0,00	1.203.331,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.203.331,86	4758.OUG40
4758.O	Buget de stat	0,00	159.625,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.625,66	4758.OUG40.B
4758.O	Fonduri UE	0,00	1.043.706,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.706,20	4758.OUG40.F
4758.O	OUG64/2009	0,00	213.167,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.167,78	4758.OUG64
4758.O	Buget local	0,00	27.483,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.483,74	4758.OUG64.B
4758.O	Buget de stat	0,00	19.018,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.018,70	4758.OUG64.B
4758.O	Fonduri UE	0,00	124.352,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.352,96	4758.OUG64.F
4758.O	TVA	0,00	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	4758.OUG64.T
4758.P	Fonduri de coeziune	0,00	2.243.558,34	105,39	0,00	1.320,14	0,00	0,00	2.242.238,20	4758.POS
4758.P	Fonduri de coeziune - POS 2	0,00	2.537.351,41	92,56	160.606,03	1.110,72	276.041,80	0,00	2.812.282,49	4758.POS 2
4758.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	1.199,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,11	4758.POS 2.C

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	156.007,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.007,64	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.456,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.456,30	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	16.813,39	56,86	0,00	56,86	0,00	0,00	16.131,07	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	392.360,65	70	0,00	478,40	0,00	0,00	391.932,25	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	940.194,28	0,00	97.409,65	0,00	166.095,45	0,00	1.106.289,73	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	553.848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553.848,00	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	186.299,59	0,00	0,00	0,00	13.384,50	0,00	199.684,09	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucrari	0,00	0,00	0,00	63.196,18	0,00	96.561,85	0,00	96.561,85	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	172.532,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.532,73	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	40.925,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.925,74	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	68.713,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.713,98	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CF-01 Achizitiile echipament GIS	0,00	296,89	21,44	0,00	312,74	0,00	15,85	0,00	4758.POS.CF
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	48.971,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.971,65	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	379.526,08	64,20	0,00	770,40	0,00	0,00	378.755,68	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	543.249,99	19,75	0,00	237,00	0,00	0,00	543.012,99	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	573.446,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.446,03	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	81.967,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.967,06	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	336,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,77	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	72.445,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.445,09	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	1.300,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,17	4758.POS.CL
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	333.697,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333.697,94	4758.POS.CL
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	93.277,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,10	4758.POS.CS
4758.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	81.401,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.401,79	4758.POS.CS
4758.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	4758.POS.CS
4758.P	Salarii UIP	0,00	32.798,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,38	4758.POS.SAL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.S	Sprjin	0,00	14.602,70	0,00	2.924,65	0,00	15.679,74	0,00	30.282,44	4758.SPR
4758.S	BT-CS-01 Sprjin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	14.602,70	0,00	2.924,65	0,00	15.679,74	0,00	30.282,44	4758.SPR.CS
48	Decontari in cadrul unitatii	0,00	0,00	8.544.864,44	8.544.864,44	43.238.460,44	43.238.460,44	0,00	0,00	48
481	Decontari intre unitate si subunitati	0,00	0,00	8.042.034,93	8.042.034,93	37.361.419,83	37.361.419,83	0,00	0,00	481
481.1	Decontari intre unitate si subunitati (Activ)	0,00	550.076,51	7.276.743,39	7.276.743,63	29.977.002,51	29.977.002,51	0,00	550.076,51	481.1
481.2	Decontari intre unitate si subunitati (Pasiv)	550.076,51	0,00	765.291,30	765.291,30	7.384.417,32	7.384.417,32	550.076,51	0,00	481.2
482	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	502.829,51	502.829,51	5.877.040,61	5.877.040,61	0,00	0,00	482
482.1	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	69.579,00	69.579,00	646.827,92	646.827,92	0,00	0,00	482.1
482.2	Decontari NIR	0,00	0,00	406.888,26	406.888,26	4.756.163,89	4.756.163,89	0,00	0,00	482.2
482.3	Decontari avansuri de trezorerie	0,00	0,00	18.077,55	18.077,55	232.344,30	232.344,30	0,00	0,00	482.3
482.4	Decontari avize de expedite	0,00	0,00	8.284,70	8.284,70	241.704,50	241.704,50	0,00	0,00	482.4
49	Ajustari pentru deprecierea creantelor	0,00	2.137.831,60	276,12	16.341,90	205.324,57	32.968,60	0,00	1.965.475,63	49
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0,00	2.137.831,60	276,12	16.341,90	205.324,57	32.968,60	0,00	1.965.475,63	491
491.1	Ajustari pentru deprecierea creantelor - populatie	0,00	2.030.197,89	0,00	0,00	127.794,29	0,00	0,00	1.902.403,60	491.1
491.2	Ajustari pentru deprecierea creantelor agenti economici	0,00	107.633,71	276,12	16.341,90	77.530,28	32.968,60	0,00	63.072,03	491.2
5	Conturi de trezorerie	0,00	33.382,90	16.232.932,11	16.368.690,18	177.370.540,67	179.358.966,17	0,00	2.021.807,40	5
51	Conturi la banci	0,00	65.126,90	11.940.220,46	12.085.222,29	111.487.505,18	113.294.703,04	0,00	1.872.324,76	51
512	Conturi curente la banci	1.467.249,09	0,00	11.892.039,33	12.085.174,21	110.501.257,78	110.918.372,97	1.050.133,90	0,00	512
5121	Conturi la banci in lei	1.354.955,38	0,00	10.798.485,60	10.903.664,44	90.626.079,13	91.026.278,30	954.756,21	0,00	5121
5121.1	Conturi curente banci	558.973,38	0,00	5.180.821,26	5.267.110,61	67.235.976,43	67.268.003,83	526.945,98	0,00	5121.1
5121.P	Conturi curente POIM	394.739,06	0,00	5.263.285,26	5.261.722,37	21.045.704,72	21.024.803,64	415.640,14	0,00	5121.POIM
5121.P	RO79TREZ116504106X008915	0,00	0,00	2.619.049,82	2.619.049,82	10.315.762,65	10.315.762,65	0,00	0,00	5121.POIM.CP
5121.P	RO98TREZ116509905X008916	0,00	0,00	2.619.049,82	2.619.049,82	10.315.762,65	10.315.762,65	0,00	0,00	5121.POIM.CP
5121.P	RO64TREZ116509903X008914	394.739,06	0,00	25.185,62	23.622,73	414.179,42	393.278,34	415.640,14	0,00	5121.POIM.RA
5121.P	Conturi curente POS	4.145,87	0,00	3.200,00	0,00	66.261,79	67.197,13	3.210,53	0,00	5121.POS
5121.P	RO55RNCB0041113050010045	4.145,87	0,00	3.200,00	0,00	66.261,79	67.197,13	3.210,53	0,00	5121.POS.2
5121.S	Conturi curente sprjin	397.097,07	0,00	351.179,08	384.831,46	2.278.136,19	2.666.273,70	8.959,56	0,00	5121.SPR
5121.S	RO64TREZ116509903X008914	397.097,07	0,00	351.179,08	384.831,46	2.278.136,19	2.666.273,70	8.959,56	0,00	5121.SPR.RA
5124	Conturi la banci in valuta	19.232,00	0,00	0,00	0,15	8.191.630,15	8.210.804,10	58,05	0,00	5124
5125	Sume in curs de decontare	93.061,71	0,00	1.093.553,73	1.181.509,62	11.683.548,50	11.681.290,57	95.319,64	0,00	5125
518	Dobanzi	0,00	12,80	0,03	48,08	82.603,87	82.644,20	0,00	53,13	518
5186	Dobanzi de platit	0,00	26,00	0,00	48,08	82.617,03	82.639,11	0,00	48,08	5186
5187	Dobanzi de incasat	13,20	0,00	0,03	0,00	-13,16	5,09	0,00	5,05	5187
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	1.532.363,19	48.181,10	0,00	903.643,53	2.293.685,87	0,00	2.922.405,53	519
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	1.532.363,19	48.181,10	0,00	903.643,53	2.293.685,87	0,00	2.922.405,53	5191
53	Casa	31.744,00	0,00	2.305.117,80	2.294.014,54	28.087.636,37	28.268.863,01	0,00	149.482,64	53

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
531	Casa	40.492,67	0,00	2.124.857,80	2.116.774,54	25.955.410,37	25.975.345,68	20.557,36	0,00	531
5311	Casa in lei	40.492,67	0,00	2.124.857,80	2.116.774,54	25.955.410,37	25.975.345,68	20.557,36	0,00	5311
532	Alte valori	0,00	8.748,67	180.260,00	177.240,00	2.132.226,00	2.293.517,33	0,00	170.040,00	532
5328	Alte valori	0,00	8.748,67	180.260,00	177.240,00	2.132.226,00	2.293.517,33	0,00	170.040,00	5328
54	Acreditiv	0,00	0,00	66.696,26	68.555,76	362.452,07	362.452,07	0,00	0,00	54
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	66.696,26	68.555,76	362.452,07	362.452,07	0,00	0,00	542
542.1	Avansuri de trezorerie - Deplasari	0,00	0,00	2.440,97	2.440,97	20.408,99	20.408,99	0,00	0,00	542.1
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	0,00	0,00	64.255,29	66.114,79	342.043,08	342.043,08	0,00	0,00	542.2
58	Viramente interne	0,00	0,00	1.920.897,59	1.920.897,59	37.432.947,05	37.432.947,05	0,00	0,00	58
581	Viramente interne	0,00	0,00	1.920.897,59	1.920.897,59	37.432.947,05	37.432.947,05	0,00	0,00	581
6	Conturi de cheltuieli	0,00	0,00	5.402.254,35	5.402.254,35	52.941.429,40	52.941.429,40	0,00	0,00	6
60	Cheltuieli privind stocurile	0,00	0,00	1.955.725,04	1.955.725,04	14.209.984,08	14.209.984,08	0,00	0,00	60
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	184.335,33	184.335,33	2.316.235,15	2.316.235,15	0,00	0,00	602
6022	Cheltuieli privind combustibili	0,00	0,00	38.300,44	38.300,44	508.636,32	508.636,32	0,00	0,00	6022
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	32.700,69	32.700,69	172.078,31	172.078,31	0,00	0,00	6024
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	113.334,20	113.334,20	1.635.520,52	1.635.520,52	0,00	0,00	6028
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	28.085,56	28.085,56	293.830,78	293.830,78	0,00	0,00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	124.766,67	124.766,67	1.343.721,55	1.343.721,55	0,00	0,00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	1.618.537,48	1.618.537,48	10.256.196,60	10.256.196,60	0,00	0,00	605
605.1	Cheltuieli energie electrica	0,00	0,00	1.494.824,26	1.494.824,26	9.661.100,34	9.661.100,34	0,00	0,00	605.1
605.2	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	97.552,08	97.552,08	318.363,39	318.363,39	0,00	0,00	605.2
605.3	Cheltuieli apa canal	0,00	0,00	26.161,14	26.161,14	276.732,87	276.732,87	0,00	0,00	605.3
61	Cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	1.245.986,18	1.245.986,18	4.151.748,94	4.151.748,94	0,00	0,00	61
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	272.796,46	272.796,46	1.306.279,73	1.306.279,73	0,00	0,00	611
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	0,00	0,00	951.084,59	951.084,59	2.666.080,15	2.666.080,15	0,00	0,00	612
612.1	Cheltuieli cu chirii	0,00	0,00	64.919,40	64.919,40	633.643,28	633.643,28	0,00	0,00	612.1
612.2	Cheltuieli cu redeventele	0,00	0,00	886.165,19	886.165,19	2.032.436,87	2.032.436,87	0,00	0,00	612.2
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	18.905,13	18.905,13	167.939,06	167.939,06	0,00	0,00	613
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00	11.450,00	11.450,00	0,00	0,00	615
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	0,00	0,00	349.826,34	349.826,34	4.208.962,18	4.208.962,18	0,00	0,00	62
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	6.528,41	6.528,41	71.901,86	71.901,86	0,00	0,00	623
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0,00	0,00	1.780,98	1.780,98	11.548,37	11.548,37	0,00	0,00	623.1
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0,00	0,00	4.747,43	4.747,43	60.183,62	60.183,62	0,00	0,00	623.2
623.3	Abonamente ziare	0,00	0,00	0,00	0,00	169,87	169,87	0,00	0,00	623.3
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	5.125,00	5.125,00	47.184,24	47.184,24	0,00	0,00	624
625	Cheltuieli cu deplasari, delasari si transferari	0,00	0,00	2.808,51	2.808,51	17.578,51	17.578,51	0,00	0,00	625

Semnat pentru identificare

12.05.2022

12.05.2022

Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
625.1	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari - deductibile	0,00	0,00	2.808,51	2.808,51	17.578,51	17.578,51	0,00	0,00	625.1
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	25.957,67	25.957,67	282.830,53	282.830,53	0,00	0,00	626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	27.193,32	27.193,32	133.253,27	133.253,27	0,00	0,00	627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	336.600,07	336.600,07	3.656.213,77	3.656.213,77	0,00	0,00	628
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	97.878,01	97.878,01	848.119,86	848.119,86	0,00	0,00	63
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	97.878,01	97.878,01	848.119,86	848.119,86	0,00	0,00	635
635.1	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	0,00	0,00	11.400,00	11.400,00	45.592,00	45.592,00	0,00	0,00	635.1
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0,00	0,00	2.109,60	2.109,60	14.055,60	14.055,60	0,00	0,00	635.2
635.3	Cheltuieli cu taxa pe ferent	0,00	0,00	10.638,00	10.638,00	48.407,00	48.407,00	0,00	0,00	635.3
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0,00	0,00	52,00	52,00	205,00	205,00	0,00	0,00	635.4
635.5	Cheltuieli alte taxe	0,00	0,00	20.715,46	20.715,46	149.019,54	149.019,54	0,00	0,00	635.5
635.6	Cheltuieli TVA	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	108.238,69	108.238,69	0,00	0,00	635.6
635.8	Cheltuieli fond handicap	0,00	0,00	37.788,95	37.788,95	461.909,03	461.909,03	0,00	0,00	635.8
635.9	Cheltuieli cu taxa de salubritate	0,00	0,00	5.174,00	5.174,00	20.693,00	20.693,00	0,00	0,00	635.9
64	Cheltuieli cu personalul	0,00	0,00	1.939.763,06	1.939.763,06	24.598.710,69	24.598.710,69	0,00	0,00	64
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	1.698.221,00	1.698.221,00	21.387.136,00	21.387.136,00	0,00	0,00	641
642	Cheltuieli cu avantajele in natura si tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	202.040,00	202.040,00	2.724.170,00	2.724.170,00	0,00	0,00	642
6422	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	202.040,00	202.040,00	2.724.170,00	2.724.170,00	0,00	0,00	6422
6422.1	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	177.240,00	177.240,00	2.035.620,00	2.035.620,00	0,00	0,00	6422.1
6422.2	Cheltuieli cu vaucere de vacanta acordate salariatilor	0,00	0,00	24.800,00	24.800,00	688.550,00	688.550,00	0,00	0,00	6422.2
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	39.502,06	39.502,06	487.404,69	487.404,69	0,00	0,00	646
65	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	144.936,98	144.936,98	1.949.276,75	1.949.276,75	0,00	0,00	65
652	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	652
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	206.811,07	206.811,07	0,00	0,00	654
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	144.936,98	144.936,98	1.741.865,68	1.741.865,68	0,00	0,00	658
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	19.545,90	19.545,90	1.181.879,73	1.181.879,73	0,00	0,00	6581
6581.1	Amenzi si penalitati	0,00	0,00	19.545,90	19.545,90	1.181.879,73	1.181.879,73	0,00	0,00	6581.1
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	125.391,08	125.391,08	559.985,95	559.985,95	0,00	0,00	6588
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	26.515,08	26.515,08	168.765,46	168.765,46	0,00	0,00	6588.1
6588.2	Alte cheltuieli de exploatare legate de personal	0,00	0,00	68.550,00	68.550,00	283.200,00	283.200,00	0,00	0,00	6588.2
6588.3	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	30.326,00	30.326,00	108.020,49	108.020,49	0,00	0,00	6588.3
66	Cheltuieli financiare	0,00	0,00	239.366,31	239.366,31	1.504.955,81	1.504.955,81	0,00	0,00	66
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	129.160,73	129.160,73	620.945,91	620.945,91	0,00	0,00	665

Semnal pentru identificare

Audit - 04/08/2022

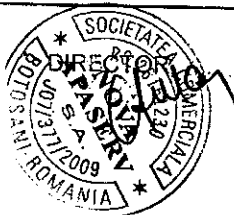
12. MAI. 2022

Initialised for identification

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

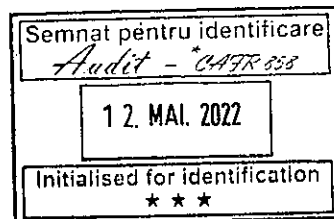
Semnat pentru identificare
 Audit - 02/12/2022
 12. MAI. 2022
 Initialised for identification

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



DIRECTOR ECONOMIC,

INTOCMIT,





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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

Către: Agenția de Audit Financiar AFIL S.R.L.

Stimată doamnă,

Prin această scrisoare confirmăm că:

Părți afiliate (legate) ale societății SC NOVA APASERV SA Botoșani pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021 conform prevederilor OMFP 1802/2014 pentru aprobarea „Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate” sunt următoarele:

- Consiliul Județean Botoșani

Înțelegem că o entitate persoană fizică sau juridică este afiliată (legată) cu o altă entitate dacă:

- a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entități:
 - controlează sau este controlată de cealaltă entitate ori se află sub controlul comun al celeilalte entități (aceasta include societățile-mamă, filialele sau filialele membre);
 - are un interes în respectiva entitate, care îi oferă influență semnificativă asupra acesteia; sau
 - deține controlul comun asupra celeilalte entități;
- b) reprezintă o entitate asociată a celeilalte entități;
- c) reprezintă o asociere în participație în care cealaltă entitate este asociat;
- d) reprezintă un membru al personalului-cheie din conducere al entității sau al societății-mamă a acesteia; Personalul-cheie din conducere reprezintă acele persoane care au autoritatea și responsabilitatea de a planifica, conduce și controla activitățile entității, în mod direct sau indirect, incluzând oricare director (executiv sau altfel) al entității.
- e) reprezintă un membru apropiat al familiei persoanei menționate la lit. a) sau d); Membrii apropiați ai familiei unei persoane reprezintă acei membri ai familiei care ar putea să influențeze sau să fie influențați de acea persoană în raport cu entitatea. Aceștia pot include:
 - partenerul de viață și copiii persoanei;
 - copiii partenerului de viață al persoanei; și
 - dependenți ai persoanei sau ai partenerului de viață al acesteia.



NOVA APASERV
water & sewerage

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

- f) reprezintă o entitate care este controlată, controlată în comun sau influențată semnificativ ori pentru care puterea semnificativă de vot într-o asemenea entitate este dată, direct sau indirect, de orice persoană menționată la lit. d) sau e); sau
- g) entitatea reprezintă un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajaților celeilalte entități sau al oricărei entități care este entitate legată cu cealaltă entitate.

Beneficiile post-angajare includ pensiile, alte beneficii de pensionare, asigurări de viață post-angajare și asistență medicală post-angajare.

Data: 12 mai 2022

Ștampila și semnătura Societății



Director General,

Ing. Ștefan Liviu - Nicolae

Contabil Șef,

Ec. Jîțarașu Marcela Daniela

Nume client: **NOVA APASERV S.A.**

Audit la data: 31 Decembrie 2021

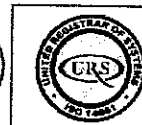
Către: Conducerea **NOVA APASERV S.A.**

Subiect: Evenimente ulterioare datei bilanțului

Stimați domni,

În legătură cu auditul situațiilor financiare ale NOVA APASERV S.A. la 31.12.2021, vă rugăm să ne transmiteți dacă aveți cunoștință 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 31.12.2021?	NU
2. Au avut loc vânzări sau achiziții de active după 31.12.2021, sau sunt planificate astfel de tranzacții în viitorul apropiat?	NU
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, cu excepția majorării capitalului, proces aflat în curs și declarat!
4. Există active naționalizate de către stat sau distruse, de exemplu prin incendiu sau inundație, după 31.12.2021?	NU
5. S-au înregistrat evoluții cu privire la orice fel de contigente, după 31.12.2021?	NU
6. Au fost efectuate orice fel de ajustări contabile neobișnuite, ori sunt avute în vedere, în viitorul apropiat, astfel de ajustări în situațiile financiare la 31.12.2021?	NU



7. Au avut loc sau este probabil să aibă loc evenimente care vor pune sub semnul întrebării adecvarea politicilor contabile utilizate în situațiile financiare, cum ar fi, spre exemplu, dacă este adecvată ipoteza de continuitate a activității?	NU
8. Au avut loc, după 31.12.2021, evenimente relevante pentru evaluarea estimărilor sau previziunilor făcute în situațiile financiare? Au avut loc evenimente care sunt relevante pentru recuperabilitatea activelor?	Nu, cu excepția celor declarate!
9. S-au soluționat litigii sau au fost estimate și evaluate șansele de câștig/pierdere a litigiilor în care societatea a fost/este implicată?	Nu, cu excepția celor prezentate de către avocați!
10. Există procese verbale ale întâlnirilor acționarilor/asociaților companiei, conducerii și/sau a persoanelor însărcinate cu guvernarea, care au avut loc după data situațiilor financiare? (dacă da, vă rugăm să ne transmiteți o copie a acestora) Sunt și alte aspecte discutate la astfel de întâlniri pentru care nu există încă procese verbale disponibile?	Nu, cu excepția celor prezentate!



General,

Ing. Ștefan Elviu - Nicolae

Ștefan Elviu - Nicolae

Data: 12 mai 2022

Contabil Șef,

Ec. Jitarășu Marcela Daniela

Marcela Daniela Jitarășu

Data: 12 mai 2022



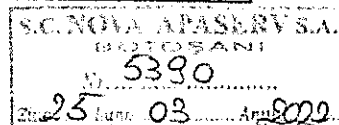
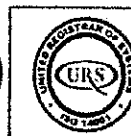
Str. I.C. Brătianu
Nr. 1 Botoșani
0231 51 60 06
J07/133/2005
RO17267607
www.auditbt.ro



Membră a Corpului Experților Contabili
și Contabililor Autorizați din România
Membră a Camerei Auditorilor Financiari
din România



International Federation of Accountants



Către,

NOVA APASERV S.A. Botoșani

B-dul Mihai Eminescu, Nr. 34, Cod poștal 710030, Botoșani, România

Tel: 0374 106 800 / Fax: 0374 106 803

În atenția: D-lui Liviu Nicolae Ștefan – Director General

CC: D-nei Marcela Daniela Jitarășu – Contabil Șef

Contract : Nr. 18160 / 04.03.2022 - Servicii de audit financiar statutar

Subiect: Confirmarea independenței auditorului

Partener: Senior auditor Irina Luncă

Stimate domn / doamnă,

Prin prezenta, Agenția de Audit Financiar AFIL S.R.L. confirmă că a desfășurat procedurile interne proprii de verificare a respectării principiilor și regulilor de independență și confidențialitate față de Nova Apaserv S.A. și entitățile controlate, în conformitate cu Codul privind Conduita Etică și profesională IFAC, Regulamentul UE nr.537/2014 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează "Regulamentul") și Legea nr.162/2017 ("Legea"), în scopul efectuării auditului statutar la data de 31.12.2021.

În calitate de partener cheie responsabil cu auditul la societatea Nova Apaserv S.A. confirm că:

1. Atât eu cât și Agenția de Audit Financiar AFIL S.R.L. îndeplinim cerințele de independență cerute de legislația în vigoare și Codul privind Conduita Etică și Profesională IFAC și nu ne aflăm în conflicte de interes față de Nova Apaserv S.A.;
2. Nu am cunoștință de niciun fel de servicii suplimentare care au fost/sunt oferite societății Nova Apaserv S.A. sau entităților sale asociate de către firma noastră sau alte contracte și asocieri între firma noastră și Nova Apaserv S.A. și entitățile sale asociate care să afecteze independența noastră;
3. Nu am furnizat pentru societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014;
4. Termenul maxim de rotație a partenerului cheie responsabil pentru efectuarea auditului statutar la Nova Apaserv S.A. conform Legii nr.162/2017 este respectat.

Irina Luncă,

Partener

Data: 23.03.2022

Autoritatea pentru Supraveghere Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAA5)
Auditor financiar: Luncă Irina
Registrul Public Electronic: AF2337



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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

PROPUNERE

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

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

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

și ținând cont de:

1. **pierderea înregistrată în rezultatul reportat** în situațiile financiare la 31.12.2021 în sumă totală de 8.837.415,03 lei. Precizăm că pierderea rezultată a fost determinată de repartizarea asupra exercițiilor financiare din anii precedenți a următoarelor corecții ce s-au impus:
- evidențierea Declarației rectificative cote angajat și angajator aferente drepturilor câștigate în instanță din provizioanele constituite aferente litigiilor de muncă,
 - corecțiile efectuate asupra producției
 - Impact măsura curte conturi

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

Sold initial 1.01.2021 = - 11.274.036,89 lei

- Declarații rectificative cote angajat și angajator aferente drepturilor câștigate în instanță= - **16.394 lei**
 - Alte corecții -**356.002** lei plata concedii neefectuate din anii precedenți
 - Corecții asupra producției = -**761.366,22 lei**
 - Acoperirea pierderilor din anii precedenți = **2.408.233.43 lei**
 - **Corecții urmare a măsurilor curte conturi 1.106.943 lei**
- Sold final la 31.12.2021 = - 8.837.415.03 lei**

Sintetic situația se prezintă astfel:

pierdere reportată 1.01.2020	-11.274.036,89
acoperire pierderi	2.408.233.43
corecții producție	-761.366.22
declarații rectificative	-16.391
alte corecții (concedii de odihnă neefectuate	356.002
Recalculare impozit profit conf. Curtii Conturi	-243.284,06
Regularize conf măsura curte conturi (473)	-170.301
Regularizare accesorii impozit local	22.422,35
Retratare sentința 49 – măsura curte Conturi	1.520.525,36
Rezultat reportat la 31.12.2021	-8.837.415,03

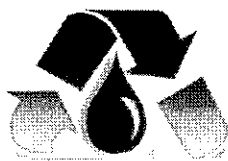
2. **rezultatul financiar** aferent anului 2021 conform bilanțului auditat,

PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de 2.492.954,98 lei reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de **195.754,06 lei**, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv din suma **2.297.200,92 lei** , astfel:

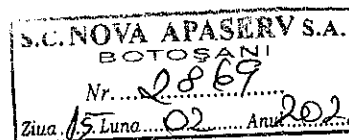
Profit de repartizat:	2.297.200,92
acoperirea partiala a pierderilor din anii precedenti	2.297.200,92=

Director General
Ing. Lixandra Nicolae
NOVA
APASERV
S.A.
J01377/2009
BOTOSANI, ROMANIA

Contabil Șef.,
Ec. Marcela Daniela Jîtarășu



nova apaseru
water & sewerage



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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

Director General, Contabil Șef
Ing. Liviu Nicolae Ștefan, Ec. Jitarășu Marcela Daniela

Vizat,
Serviciu Juridic
Cs.jr. Teodora Hutanu

PROCES VERBAL DE VALORIFICARE

Comisia centrală formată din ing. Romanovski Cristian, ec. Tapu Margareta, ing. Guraliuc Anca, cs.jr. Hutanu Teodora, ref. Aboaița Ana-Sinzieana, numiți prin decizia nr. 168/18.11.2021, pentru supravegherea, instruirea și urmărirea efectuării operațiunilor de inventariere a patrimoniului propriu și a bunurilor aflate în concesiune, aducem la cunoștința unității următoarele:

Subcomisiile de inventariere domeniul propriu:

A. Sucursala Dorohoi – Darabani

• Subcomisia A.1. Sucursala Dorohoi – Darabani - *mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale, numerar, formulare cu regim special*

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 51.894,41 lei.

B. Sucursala Săveni – Ștefănești:

Sector Săveni

Subcomisia nr.B.1.1. – mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale, numerar, formulare cu regim special.

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 23.647,83 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 3.467,74 lei.

• **Sector Ștefănești**

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 5.144,39 lei.

Botosani:

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 4.092,59 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 20.774,20 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 2.700,00 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 7.126,58 lei.

Subcomisia nr.4 - Secția apă-canal Botosani - mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 33.326,76 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 23.165,36 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe si obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 20.070,10 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 14.185,40 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 26.742,95 lei .

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar si materiale cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 34.007,90 lei .

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

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

Subcomisia nr. 9 – Datorii - furnizori, creditori

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

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

În urma valorificării inventarului au fost constatate următoarele:

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

Subcomisia nr.11 – Investiții în curs POS Mediu

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

Subcomisia nr. 12 – Contabilitate

În urma valorificării inventarelor nu s-au constatat diferențe.

Subcomisia nr. 13– Urmărire creanțe – cheltuieli de judecată

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

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală 1.240,40 lei.

Subcomisia nr.15 – Compartiment metrologie și Formație Branșamente

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală 9.265,71 lei.

Subcomisia nr.16 – Serviciu Resurse Umane

A fost realizată inventarierea personalului pe locuri de muncă, nivelul de salarizare existent la 31.12.2021, structura personalului după vechime și drepturi salariale castigate în instanța achitate în anul 2021, în suma totală de 189.434,00 lei.

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

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 59.912,11 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 3.071,00 lei.

Subcomisia nr.18 – Compartiment avize proiectare/acorduri

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

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

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

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

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

Menționăm că în cursul anului au mai fost inventariate următoarele:

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

- valoarea totală a bunurilor din domeniul public fiind de 390.899.727,18 lei, constituita astfel:

- Valoarea bunurilor inventariate – 352.806.964,19
- Valoarea reevaluată a bunurilor - 38.612.762,99

- valoarea totală a bunurilor din domeniul privat fiind de 4.084.600,14 lei.

În baza Deciziei nr. 143/14.10.2021, a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodia (depozit) operatorului, de la Consiliul Județean Botoșani, valoarea totală a acestora fiind de 2.635,00 lei.

În baza Deciziei nr.143/10.10.2021, a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate în custodia (depozit) operatorului, de la S.C. ICE COMPUTERS S.R.L. Botoșani, valoarea totală a acestora fiind de 24.964,09 lei.

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

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

COMISIA CENTRALĂ,

Ing.Romanovschi Cristian - Președinte

Ec. Tapu Margareta – secretar

Ing. Guraliuc Anca - membru

Cs.jr. Hutanu Teodora – membru

Ref.Aboaice Ana-Sinziana - membru

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI
ANEXA NR .3 - PROPUNERI CASARI DOMENIUL PRIVAT

Centralizator bunuri propuse pentru casare/2021

comisia	sectorul de activitate	mijloace fixe aparținând patrimoniului propriu	obiecte de inventar in depozit	alte materiale consumabile	alte materiale consumabile	obiecte de inventar date in folosinta 8035	TOTAL
A Sucursala Dorohoi- Darabani							
A.1	Sucursala Dorohoi- Darabani - bunuri materiale și banesti	0.00	0.00	0.00	0.00	51,894.41	51,894.41
A.2	Sucursala Dorohoi- Darabani - datorii si creante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B Sucursala Saveni - Stefanesti							
B.1.1	Sector Saveni - bunuri materiale si banesti	3,467.74	0.00	0.00	0.00	23,647.83	27,115.57
B.1.2	Sector Saveni - creante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B.2	Sector Stefanesti - bunuri materiale si banesti	0.00	0.00	0.00	0.00	5,144.39	5,144.39
BOTOSANI							0.00
1	Sectorul apa Bucecea inclusiv centrul de prestari servicii si casieri /serv. Comerc.	0.00	0.00	0.00	0.00	4,092.59	4,092.59
2	Sector apa Catamarasti inclusiv laborator	2,700.00	0.00	0.00	0.00	20,774.20	23,474.20
3	Serviciu dispecerat - monitorizare, laborator verificare contoare	0.00	0.00	0.00	0.00	7,126.58	7,126.58
4	Sector apa-canal, inclusiv Baia Centrala si Formatia bransamente	23,165.36	0.00	10.00	0.00	33,326.76	56,502.12
5	Statia de epurare, inclusiv statia de pompare din Tulbureni si laboratoarele	14,185.40	0.00	0.00	0.00	20,070.10	34,255.50
6	Sector auto	0.00	0.00	0.00	0.00	26,742.95	26,742.95
7	Sector administrativ	0.00	274.40	0.00	9,192.72	24,540.78	34,007.90
8	Casaria centrala (gest. Doc. Cu regim special Botosani si Stefanesti)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Furnizori,debitori, creditori	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	Creante ag.ec.inst.publ.si popul.Botosani, Stefanesti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	Investitii UIP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Contabilitate	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	Urmarire creante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	Magazia centrala	0.00	570.00	22.58	0.00	647.82	1,240.40
15	Comp. metrologie- formatie bransamente	0.00	0.00	0.00	0.00	9,265.71	9,265.71
16	Serviciul Resurse umane	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
17	Sediul social/Departament comercial	3,071.00	0.00	0.00	0.00	59,912.11	62,983.11
18	Compartiment avizare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
19	Departament comercial- gestiune chitantiere	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL		46,589.50	844.40	32.58	9,192.72	287,186.23	343,845.43

Comisia centrala:

ing Romanovschi Cristian	presedinte
Ec. Tapu Margareta	secretar
ing. Munteanu Catalin Costel	membru
ing.Fegher Radu	membru
ing.Cirlan Gabriel	membru
ing.Chiru Liviu	membru
ref.Aboaice Ana Sinzieana	membru

SC NOVA APASERV SA BOTOSANI
ANEXA NR .2 - DOMENIUL PUBLIC

Centralizator inventar bunuri domeniul public/2021

nr.crt.	Unitatea administrativ teritoriala	Valoare bunurilor concesionate
1	Dorohoi	19,963,482.21
2	Darabani	1,021,128.79
3	Saveni	7,291,469.14
4	Albesti	1,947,693.75
5	Bucecea	508,358.19
6	Baluseni	332,700.00
7	Braiesti	880,136.00
8	Copalau	2,886,231.81
9	Cristesti	1,903,910.00
10	Calarasi	4,710,199.00
11	Durnesti	4,804,610.00
12	Flamanzi	3,805,679.02
13	Leorda	900,133.00
14	Ripiceni	376,938.00
15	Romanesti	4,196,482.00
16	Rauseni	2,322,729.00
17	Mihai Eminescu	12,765,761.42
18	Stauceni	3,896,838.80
19	Stefanesti	11,280,828.19
20	Santa Mare	5,537,136.00
21	Todireni	1,155,027.90
22	Broscauti	51,582.13
23	Rachiti	4,976,416.49
24	Unteni	1,144,089.00
25	Trusesti	12,797,035.96
26	Ungureni	5,878,570.05
27	Mihalaseni	6,455,870.42
28	Primaria Botosani	22,205,609.24
29	Dobarceni	4,545,237.00
30	Curtesti	255,773.00
31	Consiliul Judetean Botosani	394,984,327.32
TOTAL		545,781,982.83

Comisia centrala:

Ing.Matei Gelu	
Ec. Tapu Margareta	
ing. Cirlan Gabriel	
Ec.Matei Caterina Madalina	

STRUCTURA CAPITALULUI SOCIAL ȘI A ACTIONARIATULUI
conform hotărârii AGA nr.2/17.03.2020

Actionari	Capital social, din care:			
	nr de actiuni	val./ act.	capital social subscris și varsat	% detinut
1. Consiliul Județean Botosani	859,458	20	17,189,160	97.10413
2. Municipiul Botosani	10,000	20	200,000	1.12983
3. Municipiul Dorohoi	1,750	20	35,000	0.19772
4. Orasul Darabani	732	20	14,640	0.08270
5. Orasul Săveni	500	20	10,000	0.05649
6. Orasul Bucecea	500	20	10,000	0.05649
7. Orasul Flamanzi	500	20	10,000	0.05649
8. Orasul Stefanesti	500	20	10,000	0.05649
9. Comuna Albesti	250	20	5,000	0.02825
10. Comuna Avrameni	250	20	5,000	0.02825
11. Comuna Baluseni	250	20	5,000	0.02825
12. Comuna Braesti	250	20	5,000	0.02825
13. Comuna Broscauti	250	20	5,000	0.02825
14. Comuna Calarasi	250	20	5,000	0.02825
15. Comuna Sendriceni	250	20	5,000	0.02825
16. Comuna Corlateni	250	20	5,000	0.02825
17. Comuna Catusca	250	20	5,000	0.02825
18. Comuna Cristesti	250	20	5,000	0.02825
19. Comuna Curtesti	250	20	5,000	0.02825
20. Comuna Candesti	250	20	5,000	0.02825
21. Comuna Copalau	250	20	5,000	0.02825
22. Comuna Dargeni	250	20	5,000	0.02825
23. Comuna Dersca	250	20	5,000	0.02825
24. Comuna Draguseni	250	20	5,000	0.02825
25. Comuna Durnesti	250	20	5,000	0.02825
26. Comuna Hanesti	250	20	5,000	0.02825
27. Comuna Hudesti	250	20	5,000	0.02825
28. Comuna Ibanesti	250	20	5,000	0.02825
29. Comuna Leorda	250	20	5,000	0.02825
30. Comuna Manoleasa	250	20	5,000	0.02825
31. Comuna Mihai Eminescu	250	20	5,000	0.02825
32. Comuna Mihaileni	250	20	5,000	0.02825
33. Comuna Mihalaseni	250	20	5,000	0.02825
34. Comuna Mitoc	250	20	5,000	0.02825
35. Comuna Paltinis	250	20	5,000	0.02825
36. Comuna Rachiti	359	20	7,180	0.04056

37. Comuna Radauti – Prut	250	20	5,000	0.02825
38. Comuna Rauseni	250	20	5,000	0.02825
39. Comuna Ripiceni	250	20	5,000	0.02825
40. Comuna Romanesti	250	20	5,000	0.02825
41. Comuna Santa Mare	250	20	5,000	0.02825
42. Comuna Stauceni	250	20	5,000	0.02825
43. Comuna Sulita	250	20	5,000	0.02825
44. Comuna Todireni	250	20	5,000	0.02825
45. Comuna Trusesti	250	20	5,000	0.02825
46. Comuna Ungureni	250	20	5,000	0.02825
47. Comuna Vaculesti	250	20	5,000	0.02825
48. Comuna Viisoara	250	20	5,000	0.02825
49. Comuna Vladeni	250	20	5,000	0.02825
50. Comuna Tudora	10	20	200	0.00113
51. Comuna Vorona	10	20	200	0.00113
52. Comuna Frumusica	20	20	400	0.00226
53. Comuna Unteni	250	20	5,000	0.02825
54. Comuna Dobîrceni	250	20	5,000	0.02825
55. Varfu Campului	250	20	5,000	0.02825
TOTAL	885,089	20	17,701,780	100



Director General,
Ing. Liviu Nicolae Stefan

Stefan

Contabil Sef,
ec. Marcela Daniela Jitarasu

Jitarasu



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



Reg. Com. J07-377-29 10.2009 CUI 26161230-29 10 2009 Capital social 17 701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050016001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel. 0040-374-106-500 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

D. Definitiv
+ U.L.M.
06.05.2022

Consiliul de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, în temeiul art.117 alin.(1) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare și ale art.13 alin. 13.1 din Actul Constitutiv al Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani.

CONVOACĂ

Adunarea Generală Ordinară/ Extraordinară a Acționarilor S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani la sediul secundar din str. Octav Băncilă nr. 3 (fostul sediu TRATORIA), în data de 30.05.2022, ora 12⁰⁰, pentru toți acționarii înregistrați în Registrul acționarilor la sfârșitul zilei de 20.05.2022 stabilită ca zi de referință.

ORDINEA DE ZI a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor este următoarea:

- I. Analiza și aprobarea referatului nr. 7554/03.05.2022 prin care se solicită validarea contractului de prestări servicii nr. 3992/04.03.2022 și respectiv, aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2021.
- II. Analiza și aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2021, constând în:
 - Bilanțul contabil la 31.12.2021;
 - Contul pe profit și pierderi /2021;
 - Balanța sintetică consolidată la 31.12.2021;
 - Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2021;
 - Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar-AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2021;
 - Raportul S.C. NOVA APASERV S.A. privind activitatea desfășurată în cursul anului 2021 (inclusiv Declarația de conformitate);
 - Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2021 - *propunere*;
 - Decizia Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2021.

III. Diverse.

ORDINEA DE ZI a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor este următoarea:

- I. Aprobarea situației privind capitalul social al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani subscris și vărsat, respectiv, structura acționariatului, urmare aplicării prevederilor Hotărârii nr.

2/17.03.2020 emisă de Adunarea Generală a Acționarilor, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta ordine de zi.

II. Aprobarea punerii în aplicare a prevederilor Hotărârilor A.G.A. nr. 15/05.12.2019, nr.9/06.07.2020 și nr.10/06.07.2020 respectiv, extinderea structurii acționariatului S. C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin aderarea individuală a unităților administrativ teritoriale - comuna George Enescu și comuna Hlipiceni.

III. Aprobarea modificării Actului Constitutiv al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani urmare prevederilor Hotărârilor nr. 2/17.03.2020, nr.9/06.07.2020 și a hotărârilor ce vor fi emise la pct.I și II. în cadrul ședinței A.G.E.A din data de 30.05.2022, respectiv Acționarii și Articolul 6 : CAPITALUL SOCIAL pct. 6.1 și pct.6.3.

IV. Aprobarea împuternicirii Președintelui Consiliului de Administrație să semneze pentru conformitate Actul Constitutiv al societății, actualizat, conform prevederilor legale și hotărârilor emise de Adunarea Generală a Acționarilor.

V. Diverse.

Conform art.125 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală. Documentele și materialele informative referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor vor fi puse la dispoziția acționarilor, la sediul secundar din municipiul Botoșani, str. Octav Băncilă nr.3 și pe pagina proprie de internet a S.C. NOVA APASERV S.A. www.apabotosani.ro începând cu data de 25.05.2022 până la data de 30.05.2022 orele 9⁰⁰. Acționarii interesați pot obține la cerere, copii ale acestor documente.

În cazul în care la data de 30.05.2022 nu se întrunește cvorumul legal și statutar pentru a valida întrunirea, adunarea generală extraordinară se convoacă pentru data de 31.05.2022, în același loc, ora 12⁰⁰, având aceeași ordine de zi.

Președinte al Consiliului de Administrație,

DORU CONSTANTIN





U.L.M.

19.05.2022

Atenție la termene!

NOVA APASERV

Tel: 0040-374-106-800

Fax: 0040-374-106-803

Email: nova@apabotosani.ro

Web: www.apabotosani.ro

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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei

Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113030010001

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

Consiliul de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin președintele acestuia, în baza mandatului special al reprezentantului Județului Botoșani-acționarul majoritar al societății. în temeiul art.117 alin.(1) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare și ale art.13 alin. 13.1 din Actul Constitutiv al Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani.

dispune completarea ordinii de zi a ședinței A.G.O.A., stabilită prin convocatorul nr.7355/28.04.2022, ce va avea loc în data de 30.05.2022 ora 12⁰⁰ la sediul secundar din str. Octav Băncilă nr. 3, cu următorul punct pe ordinea de zi:

COMPLETARE ORDINE DE ZI a Adunării Generale Extraordinare din data de 30.05.2022

VI. Aprobarea majorării capitalului social al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin aport în numerar în cuantum de 9.893.800 lei, respectiv emisiune de noi acțiuni în număr de 494.690, cu valoare nominală de 20 lei/acțiune, distribuite pentru subscriere acționarilor existenți, proporțional cu cota lor de participare la capitalul social al societății.

Conform art.125 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală. Documentele și materialele informative referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor vor fi puse la dispoziția acționarilor, la sediul secundar din municipiul Botoșani, str. Octav Băncilă nr.3 și pe pagina proprie de internet a S.C. NOVA APASERV S.A. www.apabotosani.ro începând cu data de 25.05.2022 până la data de 30.05.2022 orele 9⁰⁰. Acționarii interesați pot obține la cerere, copii ale acestor documente.

În cazul în care la data de 30.05.2022 nu se întrunește evorumul legal și statutar pentru a valida întrunirea, adunarea generală extraordinară se convoacă pentru data de 31.05.2022, în același loc, ora 12⁰⁰, având aceeași ordine de zi.

Președinte al Consiliului de Administrație,

DORU CONSTANTIN





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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 9,970,440 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

HOTĂRÂREA NR. 2

a Adunării Generale a Acționarilor din data de 17.03.2020

privind majorarea capitalului social al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani

Adunarea Generală a Acționarilor a S. C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, statutar și legal întrunită în ședința extraordinară din data de mai sus,

analizând nota de fundamentare nr. 2.588/18.02.2020 privind necesitatea și oportunitatea majorării capitalului social prin emisiune de noi acțiuni,

în baza Hotărârii nr. 40/27.02.2020 și a Dispoziției nr. 305 din 03.12.2019 a Consiliului Județean Botoșani, prin care se acordă mandat special reprezentantului Județului Botoșani în A.G.A., pentru a vota în numele Județului Botoșani-acționarul majoritar al societății,

cu votul pentru a acționarilor prezenți, reprezentând 96,402 % din capitalul social (2 acționari prezenți, reprezentând un număr de 680.103 de voturi din totalul de 705.484),

în baza art. 210 și art. 220 alin1.) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, precum și art. 10.1, art.10.2, art.10.4, art.10.5, art. 10.7 și art. 12.3) lit. f) din Statutul S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani,

în temeiul art. 113 lit. f) din Legea nr. 31/1990, republicată,

hotărăște :

Art. 1 – Majorarea capitalului social al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin aport în numerar în cuantum de 3.857.680 lei, valoarea aportului fiecărui acționar fiind stabilită în Anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. – Majorarea capitalului social al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani se face prin emisiunea unui număr de 192.884 de noi acțiuni, cu valoare nominală de 20 lei/acțiune, care se atribuie unităților administrativ teritoriale conform Anexei la prezenta hotărâre.

Art. 3 – (1) Termenul de subscriere este de 30 zile calendaristice de la data emiterii prezentei hotărâri; acțiunile emise în schimbul aportului în numerar vor fi plătite la data subscrierii în proporție de cel puțin 30% din valoarea lor nominală și integral, conform solicitărilor operatorului regional, în cel mult 3 ani de la data prezentei, în tranșe eşalonate. Plata se va efectua în contul societății RO79RNCB0041113050010001 deschis la B.C.R. Botoșani.

(2) În termenul de subscriere, acționarul va depune la Președintele Consiliului de Administrație al societății, cererea de subscriere.

(3) Dovada plății contravalorii acțiunilor subscrise se va face în termen de 5 zile lucrătoare de la finalizarea subscrierii, prin depunerea unei copii a instrumentului de plată la Președintele Consiliului de Administrație al societății.

Art. 4 – Acțiunile nesubscrise în termenul și în condițiile Art. 3, vor putea fi subscrise de ceilalți acționari în condițiile respectării proporționalității de participare la capitalul social constituit, în termen de 60 zile de la data emiterii prezentei hotărâri.

În situația în care pentru acțiunile nesubscrise din etapa anterioară, subscris un singur acționar, acesta are dreptul subscrierii parțiale sau totale a acțiunilor nesubscrise de ceilalți acționari, principiul proporționalității nefiind aplicabil în această situație.

Acțiunile subscrise din cele nesubscrise inițial vor fi plătite la data subscrierii.

Art. 5 – Acțiunile subscrise conform Art.3 și Art.4, dar neachitate integral în termenul stabilit de A.G.A. precum și cele ne-subscrise, vor fi anulate.

Art.6 – Prevederile art.1 - art. 4 din prezenta hotărâre, conduc la modificarea corespunzătoare a Articolului 6: CAPITALUL SOCIAL din Actul Constitutiv al societății.

Art.7– Aprobă cu unanimitate de voturi, împuternicirea Președintelui Consiliului de Administrație să semneze pentru conformitate Actul Constitutiv al societății, actualizat, conform prevederilor legale și hotărârilor emise de Adunarea Generală a Acționarilor.

Art. 8 – S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin compartimentele funcționale va proceda la aplicarea prevederilor de mai sus.

**ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR,
PENTRU CONFORMITATE,**

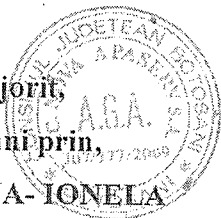
Acționar Majoritar,

Județul Botoșani prin,

TIMOFTE RAMONA-IONELA

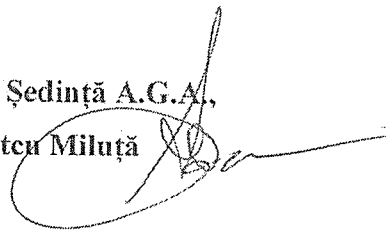


Botoșani, 17.03.2020



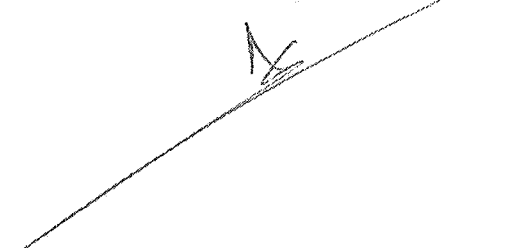
Secretar Ședință A.G.A.,

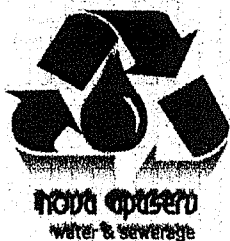
Petru Miluță



Președinte Consiliu Administrație,

NARCIS ȘTEFAN





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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 14.109.680 Lei

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

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

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

HOTĂRÂREA NR. 9

a Adunării Generale a Acționarilor din data de 06.07.2020

Adunarea Generală a Acționarilor a Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani, statutar și legal întrunită în ședință extraordinară din data de mai sus, la sediul secundar al societății din str. Octav Băncilă nr.3, Botoșani,

în baza Hotărârii nr.85/25.06.2020 a Consiliului Județean Botoșani, prin care se acordă mandat special reprezentantului Județului Botoșani în A.G.A., pentru a vota în numele Județului Botoșani-acționarul majoritar al societății,

motivată de absența hotărârii A.D.I. AQUA Botoșani pentru avizarea modificării Actului Constitutiv al societății privind aderarea individuală a comunei George Enescu în structura acționariatului S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani,

analizând situația privind capitalul social al Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani subscris și vărsat, respectiv, structura acționariatului urmare aplicării prevederilor Hotărârii nr. 2/17.03.2020 emisă de Adunarea Generală a Acționarilor,

cu votul pentru a acționarilor prezenți, reprezentând 96.83 % din capitalul social (7 acționari prezenți, reprezentând un număr de 683.105 de voturi din totalul de 705.484),

în temeiul art.10 alin. 10.6. și art.12 pct. 12.3 lit. f) lit. g) din Actul Constitutiv al Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani,

hotărăște :

Art. 1 – Condițiile în care comuna George Enescu va deveni acționar al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, vor fi stabilite de către Adunarea Generală a Acționarilor la finalizarea procedurii de majorare a capitalului social conform prevederilor Hotărârii nr.2/17.03.2020 a A.G.E.A a S.C. NOVA APASERV S.A. și a Hotărârii nr.48/31.03.2020 a Consiliului Județean Botoșani.

Art. 2 – (1) Aprobă cu unanimitate de voturi a acționarilor prezenți, anularea unui număr de 13.279 acțiuni cu valoare nominală de 20 lei/acțiune, nesubscrise în termenul și condițiile stabilite de Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor prin Hotărârea nr.2/17.03.2020.

(2) Se vor respecta în totalitate prevederile Hotărârii nr.48/31.03.2020 a Consiliului Județean Botoșani- acționarul majoritar al societății, aportul în numerar în cuantum de 3.592.100 lei, se acordă exclusiv pentru realizarea investiției privind contractul de servicii - Asistență tehnică și supervizare lucrări aferent proiectului: „Fazarea - Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani” și îndeplinirea gradului de realizare a lucrărilor, raportările întocmite de firma de asistență tehnică, facturile transmise de S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani.

Art. 3 – (1) Aprobă cu unanimitate de voturi, înregistrarea unui număr de 179.605 acțiuni cu valoare nominală de 20 lei/acțiune, subscrise în totalitate de către acționarul Județul Botoșani prin Consiliul Județean Botoșani, numerotate de la 705.485 la 885.089 inclusiv, urmare a participării la majorarea capitalului social al societății cu suma de 3.592.100 lei, în termenul și condițiile stabilite de A.G.A. prin Hotărârea nr. 2/17.03.2020;

(2) Acțiunile emise în schimbul aporturilor în numerar vor fi plătite la data subscrierii în proporție de cel puțin 30% din valoarea lor nominală, și integral, în termen de cel mult 3 ani de la data publicării în Monitorul Oficial al României a hotărârii Adunării Generale

Art. 4 – (1) Aprobă cu unanimitate de voturi a acționarilor prezenți, Situația privind capitalul social subscris și vărsat respectiv, structura acționariatului, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

(2) Capitalul social al Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani este de 17.701.780 lei, vărsat în sumă de 15.187.310 lei, divizat în 885.089 de acțiuni, numerotate de la 1 la 885.089 inclusiv, cu o valoare nominală de 20 lei fiecare.

Art. 5 – Prevederile art.2 - art. 4 din prezenta hotărâre, conduc la modificarea corespunzătoare a Articolului 6: CAPITALUL SOCIAL din Actul Constitutiv al societății.

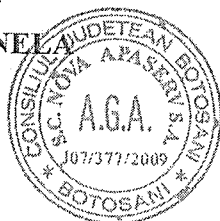
Art. 6 – Aprobă cu unanimitate de voturi, împuternicirea Președintelui Consiliului de Administrație să semneze pentru conformitate Actul Constitutiv al societății, actualizat, conform prevederilor legale și hotărârilor emise de Adunarea Generală a Acționarilor.

Art. 7 – Consiliul de Administrație, conducerea executivă, compartimentele funcționale ale societății vor proceda la aplicarea prevederilor de mai sus.

**ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR,
PENTRU CONFORMITATE,**

Acționar Majoritar,
Județul Botoșani prin,

TIMOFTE RAMONA- IONELA

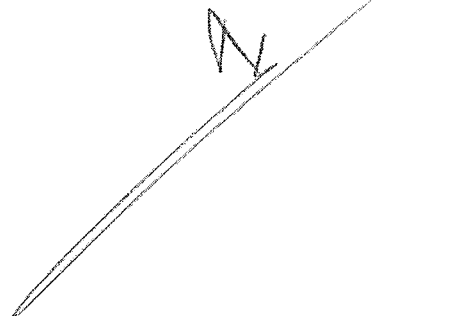


Secretar Ședință A.G.A.,

Petcu Mișuță

Președinte Consiliu Administrație,
NARCIS ȘTEFAN

Botoșani, 06.07.2020





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



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 14.109.680 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

HOTĂRÂREA NR. 10

a Adunării Generale a Acționarilor din data de 06.07.2020

Adunarea Generală a Acționarilor a Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani, statutar și legal întrunită în ședința extraordinară din data de mai sus, la sediul secundar al societății din str. Octav Băncilă nr.3, Botoșani,

în baza Hotărârii nr.85/25.06.2020 a Consiliului Județean Botoșani, prin care se acordă mandat special reprezentantului Județului Botoșani în A.G.A., pentru a vota în numele Județului Botoșani-acționarul majoritar al societății,

având în vedere adresa nr. 2722/18.05.2020 prin care comuna Hlipiceni solicită aderarea individuală a unității administrativ teritoriale prin Consiliul Local, în structura acționariatului S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, motivată de intenția de predare a sistemului de alimentare cu apă în administrarea/exploatarea operatorului cu votul pentru a acționarilor prezenți, reprezentând 96.83 % din capitalul social (7 acționari prezenți, reprezentând un număr de 683.105 de voturi din totalul de 705.484),

în temeiul art. 10.1, art.10.2, art. 10.10 art.12 alin. 12.3. lit. g.) și lit. f). din Statutul Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani

hotărăște :

Art. 1. Aprobă extinderea structurii acționariatului S. C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin aderarea individuală a unității administrativ teritoriale - comuna Hlipiceni, prin Consiliul Local Hlipiceni cu sediul în comuna Hlipiceni, județul Botoșani.

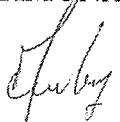
Art. 2. Condițiile în care comuna Hlipiceni va deveni acționar al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, vor fi stabilite de către Adunarea Generală a Acționarilor la finalizarea procedurii de

majorare a capitalului social conform prevederilor Hotărârii nr.2/17.03.2020 a A.G.E.A a S.C. NOVA APASERV S.A. și a Hotărârii nr.48/31.03.2020 a Consiliului Județean Botoșani.

Art. 3. Consiliul de Administrație, conducerea executivă, compartimentele funcționale ale societății vor proceda la aplicarea prevederilor de mai sus.

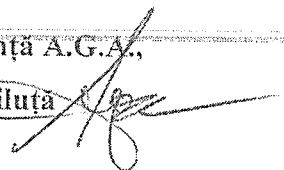
**ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR,
PENTRU CONFORMITATE,**

Acționar Majoritar,
Județul Botoșani prin,
TIMOFTE RAMONA- IONELA

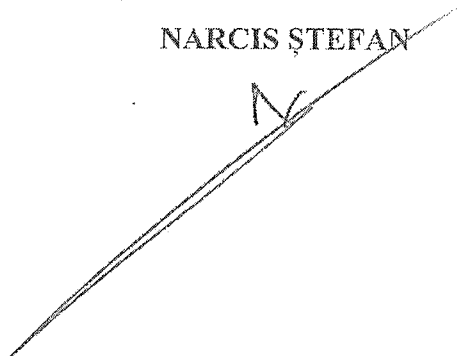


Secretar Ședința A.G.A.,

Petru Miluța



Președinte Consiliu Administrație,
NARCIS ȘTEFAN



Botoșani, 06.07.2020