Data prezentării 23.03.2022 15:20:09

Anexe la SNC
"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

Entitatea: I.M. APA-CANAL din Ungheni
Cod CUIÎO: 38692986
Cod IDNO: 1002609000747

Sediul:
MD: 3600
Raionul(municipiul): 395, DDF UNGHENI
Cod CUATM: 9201, OR.UNGHENI
Strada: Nationala nr.2

Activitatea principală: E3600, Captarea, tratarea si distributia apei
Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipala
Forma organizatorico-juridică: 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:
Telefon: +37323623183
WEB:
E-mail: apa-contabilitatea@mail.ru
Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) MARIA PASCARI Tel. 023623183

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 151 **persoane.**

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Petru Scutaru-director Maria Pascari contabil-sef

Unitatea de măsură: leu

BILANŢUL

Anexa 1

la 31.12.2021

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	**ACTIVE IMOBILIZATE** **I. Imobilizări necorporale**			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	6331	6019
	din care: 2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2600	2470
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	3731	3549
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	6331	6019
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	367827	590056

	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	24340207	24073276
	din care: 3.1. clădiri	081	4355217	4181211
	3.2. construcții speciale	082	1660434	1870449
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	17753672	17580816
	3.4. mijloace de transport	084	570884	440800
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	24708034	24663332
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care: 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4 alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190		
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	51837	25919
	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	51837	25919
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	24766202	24695270
B.	**ACTIVE CIRCULANTE** **I. Stocuri**			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1045743	1550565
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	30370	7025
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1076113	1557590

	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3713963	2783317
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320		
	4. Creanțele ale personalului	330	95681	
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	35695	35132
	7. Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	3845339	2818449
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care: 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	2231274	1124232
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	7152726	5500271
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	31918928	30195541
	P A S I V			
C.	**CAPITAL PROPRIU** **I. Capital social și neînregistrat**			
	1. Capital social	440	25167813	25167813
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	25167813	25167813
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-12820

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-23123606	-23123606
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	50409
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-23123606	-23086017
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	301159	439476
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	2345366	2521272
D.	**DATORII PE TERMEN LUNG**			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	24703639	23183030
	din care: 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	24703639	23183030
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	24703639	23183030
E.	**DATORII CURENTE**			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1483661	1478743
	din care: 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	1483661	1478743
	3. Datorii comerciale curente	730	306524	276076
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	48086	47172
	6. Datorii față de personal	760	1617778	1083518
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	626066	508981
	8. Datorii față de buget	780	259279	226197
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	21886	487977
	11. Alte datorii curente	810	65240	
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	4428520	4108664
F.	**PROVIZIOANE**			

	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	441403	382575
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	441403	382575
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	31918928	30195541

SITUAŢIA DE PROFIT ŞI PIERDERE

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	26942120	27056343
din care: venituri din vînzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	26942120	27043031
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanţare	015		
alte venituri din vînzări	016		13312
Costul vînzărilor, total	020	18276382	18878483
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	18276382	18878483
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanţare	025		
alte costuri aferente vînzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	8665738	8177860
Alte venituri din activitatea operațională	040	1475737	1051997
Cheltuieli de distribuire	050	2590287	2855320
Cheltuieli administrative	060	5023316	4911219
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1181664	1917475
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1346208	-454157
Venituri financiare, total	090	76169	895077
din care: venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzi	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	76169	895077

venituri din ieşirea investiţiilor financiare	098		
venituri aferente diferenţelor de curs valutar şi de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	494391	346800
din care: cheltuieli privind dobînzile	101	465373	346800
inclusiv: cheltuielile aferente părţilor afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investiţiile financiare pe termen lung şi curente	103		
cheltuieli aferente ieşirii investiţiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferenţelor de curs valutar şi de sumă	105	29018	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-418222	548277
Venituri cu active imobilizate şi excepţionale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate şi excepţionale	130	16683	13671
Rezultatul din operaţiuni cu active imobilizate şi excepţionale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-16683	-13671
Rezultatul din alte activităţi: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-434905	534606
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	911303	80449
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	88671	30040
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	822632	50409

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	**Capital social şi neînregistrat**					
	1. Capital social	010	25167813			25167813
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social şi neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	25167813			25167813
II.	**Prime de capital**	070				
III.	**Rezerve**					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	**Profit (pierdere)**					
	1. Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	120	X	-12820		-12820

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-23123606			-23123606
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	50409		50409
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-23123606	37589		-23086017
V.	**Rezerve din reevaluare**	170				
VI.	**Alte elemente de capital propriu**	180	301159	185000	46683	439476
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	2345366	222589	46683	2521272

SITUAŢIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vînzări	010	29096804	30185286
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7301185	8761550
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	15189977	18876898
Dobînzi plătite	040	416239	395934
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	145313	1106596
Alte plăți	070	3553327	2888149
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2781389	369351
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vînzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1455056	1476393
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-1455056	-1476393
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1326333	-1107042

Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	904941	2231274
Sold de numerar la sfîrşitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2231274	1124232

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)