Data prezentării 29.03.2023 11:21:31

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

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: +37323623685
WEB:
E-mail: maria-pascari@mail.ru
Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Maria Pascari Tel. 76703500

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 143 **persoane.**

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Petru Scutaru director

Unitatea de măsură: leu

BILANŢUL

Anexa 1

la 31.12.2022

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	6019	5707
	din care: 2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2470	2340
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	3549	3367
	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	6019	5707
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	590056	367827

	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	24073276	24191142
	din care: 3.1. clădiri	081	4181211	3844299
	3.2. construcții speciale	082	1870449	1637518
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	17580816	18385369
	3.4. mijloace de transport	084	440800	323956
	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	24663332	24558969
	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	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	25919	
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	24695270	24564676
B.	**ACTIVE CIRCULANTE** **I. Stocuri**			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1550565	3183465
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	7025	14129
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1557590	3197594

	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2783317	2875077
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320		8000
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340		6900
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	35132	34965
	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	2818449	2924942
	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	1124232	156468
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5500271	6279004
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	30195541	30843680
	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	97177

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-23086017	-23086017
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-3990225
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-23086017	-26979065
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	439476	2178027
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	2521272	366775
D.	**DATORII PE TERMEN LUNG**			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	23183030	24350370
	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	23183030	24350370
	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	23183030	24350370
E.	**DATORII CURENTE**			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1478743	1619993
	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	1478743	1619993
	3. Datorii comerciale curente	730	276076	1779034
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	47172	83619
	6. Datorii față de personal	760	1083518	1236962
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	508981	432119
	8. Datorii față de buget	780	226197	228663
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	487977	362882
	11. Alte datorii curente	810		
	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	4108664	5743272
F.	**PROVIZIOANE**			

	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	382575	383263
	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	382575	383263
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	30195541	30843680

SITUAŢIA DE PROFIT ŞI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	27056343	25681677
din care: venituri din vînzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	27043031	25681677
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	18878483	19559679
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	18878483	19559679
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	8177860	6121998
Alte venituri din activitatea operațională	040	1051997	1217657
Cheltuieli de distribuire	050	2855320	2881332
Cheltuieli administrative	060	4911219	3612038
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1917475	1929046
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-454157	-1082761
Venituri financiare, total	090	895077	360820
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	895077	360820

venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	346800	3263034
din care: cheltuieli privind dobînzile	101	346800	450688
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		2812346
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	548277	-2902214
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	13671	5250
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-13671	-5250
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	534606	-2907464
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	80449	-3990225
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	30040	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	50409	-3990225

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	**Capital social și 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 și 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. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	97177		97177

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-23086017			-23086017
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	-3990225		-3990225
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-23086017	-3893048		-26979065
V.	**Rezerve din reevaluare**	170				
VI.	**Alte elemente de capital propriu**	180	439476	2052685	314134	2178027
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	2521272	-1840363	314134	366775

SITUAŢIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vînzări	010	30185286	28089989
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8761550	8684792
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	18876898	17027376
Dobînzi plătite	040	395934	401686
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	1106596	1051445
Alte plăți	070	2888149	2442586
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	369351	584994
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	1476393	1552758
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	-1476393	-1552758
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1107042	-967764

Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2231274	1124232
Sold de numerar la sfîrşitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1124232	156468

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)