Data prezentării 26.03.2021 15:03:42

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

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: STR.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: 143 **persoane.**

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

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2020

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			
	ACTIVE IMOBILIZATE **I. Imobilizări necorporale**			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	6643	6331
	din care: 2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2730	2600
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	3913	3731
	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	6643	6331
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	371497	367827
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	26202188	24340207
	din care: 3.1. clădiri	081	4497822	4355217
	3.2. construcții speciale	082	1497714	1660434
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	19347836	17753672
	3.4. mijloace de transport	084	858816	570884

A.	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	26573685	24708034
	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	77756	51837
	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	77756	51837
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	26658084	24766202
B.	**ACTIVE CIRCULANTE** **I. Stocuri**			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1048055	1045743
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	7816	30370
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1055871	1076113
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3386078	3713963
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	80516	
	4. Creanțele ale personalului	330	62105	95681
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	37923	35695
	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	3566622	3845339
	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	904941	2231274
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5527434	7152726
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	32185518	31918928
	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	4251
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-23950489	-23950489
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	822632
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-23950489	-23123606
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	374201	301159
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	1591525	2345366
D.	**DATORII PE TERMEN LUNG**			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	26130119	24703639
	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	26130119	24703639
	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	26130119	24703639
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1434085	1483661

E.	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	1434085	1483661
	3. Datorii comerciale curente	730	585972	306524
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	54683	48086
	6. Datorii față de personal	760	1066936	1617778
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	569408	626066
	8. Datorii față de buget	780	266792	259279
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		21886
	11. Alte datorii curente	810	40058	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	4017934	4428520
F.	**PROVIZIOANE**			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	445940	441403
	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	445940	441403
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	32185518	31918928

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	25725915	26942120
din care: veniturи din vînzarea produselor și mărfurilor	011		
veniturи din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	25725915	26942120
veniturи din contracte de construcție	013		
veniturи din contracte de leasing	014		
veniturи din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vînzări	016		
Costul vînzărilor, total	020	18420548	18276382
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	18420548	18276382
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vînzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	7305367	8665738
Alte venituri din activitatea operațională	040	1268547	1475737
Cheltuieli de distribuire	050	2818636	2590287
Cheltuieli administrative	060	4526397	5023316
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1644441	1181664
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-415560	1346208

Venituri financiare, total	090	80301	76169
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
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100		494391
din care: cheltuieli privind dobînzile	101		465373
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		29018
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	80301	-418222
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		16683
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-16683
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	80301	-434905
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-335259	911303
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		88671
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-335259	822632

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

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				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	4251		4251

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-23950489			-23950489
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	822632		822632
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-23950489	826883		-23123606
V.	**Rezerve din reevaluare**	170				
VI.	**Alte elemente de capital propriu**	180	374201		73042	301159
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	1591525	826883	73042	2345366

SITUAŢIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vînzări	010	28680433	29096804
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8087459	7301185
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	16316095	15189977
Dobînzi plătite	040	441038	416239
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	545321	145313
Alte plăți	070	3068866	3553327
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1312296	2781389
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vînzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110	75	
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	75	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1472347	1455056
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	-1472347	-1455056
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-159976	1326333
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1064917	904941
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	904941	2231274

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)