

**DAREA DE SEAMĂ**  
**a activității economice și financiare a Î.M. „GLC Bălți”**  
**pentru a. 2023**

Întreprinderea municipală „Gospodăria locativ comunală Bălți” aparține întreprinderilor din sfera gospodăriei locative și comunale. Întreprinderea a fost înființată în baza Hotărârii Consiliului Municipiului Bălți Nr.6/33 din 05 Mai 2011 „Cu privire la crearea Întreprinderii municipale „Gospodăria locativ comunală Bălți”.

Î.M. „GLC Bălți” este persoană juridică care activează în mod independent pe principii de **autogestiune, autofinanțare, și acoperirea cheltuielilor din venituri proprii**, conducându-se de Legea Nr. 845 din 3 ianuarie 1992 „Cu privire la antreprenoriat și întreprinderi” și Legea R.M. Nr. 246 din 23 noiembrie 2017 „Cu privire la întreprinderile de stat și municipale”.

Numărul mediu scriptic de personal pentru perioada de raportare a constituit 228 de persoane, inclusiv conform categoriilor:

- angajați - 38 persoane, dintre care:
- personalul administrativ; - 21 persoane;
- personalul implicat în prestarea serviciilor - 190 persoane;

Pentru anul 2023, salariul total a constituit 22.619.555 lei.

Salariul mediu lunar în a. 2023 a constituit:

- salariați – 10.883 lei, dintre care:
- personalul administrativ – 13.123 lei;
- personalul implicat în procesul de producție și prestare a serviciilor - 7.213 lei;

Consiliul de administrare este un organ colegial de conducere al Întreprinderii format din cinci persoane, care reprezintă interesele consultative ale administrației publice locale și î-și desfășoară activitățile în conformitate cu Legea Nr. 247/2017 privind întreprinderile de stat și municipale și conform Regulamentului privind Consiliul de administrare, aprobat de fondator.

Membru al Consiliului de administrare nu poate fi: un membru al unui organ consultativ; conducător al organului unității administrativ-teritoriale; o persoană cu o experiență totală de muncă pe piața muncii mai puțin de 3 ani; un administrator și contabil șef al întreprinderii; membru al Comisiei de revizie; o persoană condamnată anterior conform legislației penale.

Președintele Consiliului de Administrare se convoacă cel puțin o dată pe trimestru.

În anul 2023 au fost denumiți următorii membri ai Consiliului de Administrare:

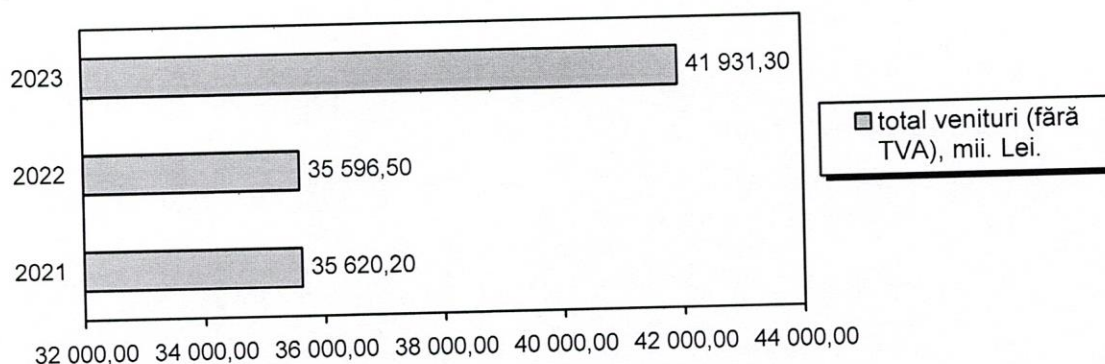
Președinte - Pavel Oboroceanu, șeful DGEF al Municipiului Bălți; membru - Samotughina Iaroslavna, specialist șef al departamentului juridic al primăriei municipiului Bălți, membru - Alla Chirkov, specialist principal în controlul calității și volumul serviciilor publice furnizate de DGC a municipiului Bălți; membru - Elvira Sozontova, șef interimar al departamentului juridic a Î.M. „GLC Bălți”; membru - Lungu Iulian, inginer șef al Î.M. „GLC Bălți”.



În perioada dării de seamă anuale, întreprinderea a funcționat din contul fondurilor primite de la populație sub formă de taxe pentru întreținerea caselor și a echipamentelor ingineresti interne; întreținerea ascensoarelor în conformitate cu tarifele în vigoare; fondurilor de pe urma închirierii proprietății municipale; fondurilor din întreținerea comună a clădirilor rezidențiale; venituri de la prestarea de servicii cu plată persoanelor juridice și persoanelor fizice; subvenții finanțate special de la bugetul local pentru realizarea lucrărilor neincluse în tarif, în conformitate cu H.G. Nr. 191 din 19 februarie 2002, precum și pentru curățarea sanitară și curățarea zonelor intrabloc ale municipiului.

Conform Planului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2023, s-a prevăzut încasarea de venituri în sumă de 43.981,9 mii lei. Pentru anul 2023, veniturile totale ale întreprinderii de la prestarea serviciilor și lucrărilor efectuate au constituit 41.931,3 mii lei, cu 6.387,5 mii lei mai mult decât în anul 2022. Costurile și cheltuielile pentru anul 2023 au constituit 39.625,9 mii lei, cu 4.119,2 mii lei mai mult decât în 2022. Rezultatul activităților financiare și economice ale întreprinderii reprezintă un profit (până la impozitare) în sumă de 2.305,4 mii lei.

### *Dinamica veniturilor Î.M. «GLC Bălți»*



Partea de venituri (fără TVA) constă din următoarele surse:

1) venituri din tarifele în vigoare: veniturile efective au constituit 27.512,4 mii lei, iar procentajul de achitare a atins în medie 98,9 %. Sporirea veniturilor cu 1.120,2 mii lei a fost realizată datorită majorării tarifului pentru întreținerea ascensoarelor din fondul locativ, în baza Hotărârii Consiliului municipal Bălți din 25 noiembrie 2022;

2) veniturile din închiriere a proprietății municipale și întreținerea în comun a clădirilor rezidențiale au constituit 1613,3 mii lei, ceea ce este cu 218,9 mii lei mai puțin decât în anul 2022. Diminuarea veniturilor este legată de rezilierea contractelor de închiriere și întreținere a unor spații nerezidențiale;

3) veniturile cu finanțare de la buget în anul 2023 au constituit 11.599,6 mii lei, cu 4.886,9 mii lei mai mult decât în anul 2022;

4) servicii cu plată și alte venituri: 901,8 mii lei.



## Dinamica veniturilor Î.M. «GLC Bălți» pentru a.a. 2022-2023

Nr d/o	Venituri	Anul 2022, mii. lei	Anul 2023, mii. lei	Devieri	
				Suma	%
	<b><u>Venituri conform tarifelor</u></b>				
1	Întreținerea tehnică a caselor de locuit	11 880,4	11 871,3	-9,1	-0,08
2	Întreținerea tehnică a sistemelor de aprovizionare cu apă rece și canalizare.	3 496,4	3 494,3	-2,1	-0,06
3	Întreținerea tehnică a sistemelor centrale de aprovizionare cu energie termică	6 401,5	6 331,2	-70,3	-1,1
4	Întreținerea tehnică a ascensoarelor	1 368,2	2 573,5	1205,3	88,1
5	Chiria apartamentelor ne privatizate	47,0	43,3	3,7	-7,9
6	Curățarea teritoriilor adiacente fondului locativ.	3 502,9	3 503,0	0,1	
	<b>Total conform tarifelor:</b>	<b>26 696,4</b>	<b>27 816,6</b>	<b>1 120,2</b>	<b>4,2</b>
7	Plata pentru arendă, deservire tehnică în comun	1 832,3	1 613,3	-218,9	-12,0
8	Servicii cu plată și alte venituri	302,4	901,8	599,4	198,2
	<b>Total, alte venituri:</b>	<b>2 134,7</b>	<b>2 515,10</b>	<b>380,4</b>	<b>17,8</b>
	<b>Total venituri proprii</b>	<b>28 831,1</b>	<b>30 331,70</b>	<b>1 500,6</b>	<b>5,2</b>
9	<b>Finanțare bugetară:</b>				
	Cheltuieli în cadrul grupului 05 "Protecția mediului". Curățarea și întreținerea teritoriilor publice intracartiere.	2 221,40	2 929,80	708,4	31,9
	Cheltuieli în cadrul grupului 06 "Gospodăria locativ comunală".	2 361,0	1 355,30	-1 005,7	-42,6
	Compensarea deficitului de venituri datorat diferenței de tarif pentru întreținerea și repararea clădirilor rezidențiale și a căminelor	2 130,3	7 314,50	-5 184,2	243,4
	<b>Venituri totale pe articole de finanțare bugetară:</b>	<b>6 712,7</b>	<b>11 599,60</b>	<b>4 886,9</b>	<b>72,8</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>35 543,8</b>	<b>41 931,30</b>	<b>6387,5</b>	<b>18,0</b>

Suprafața proprietății municipale închiriate în 2023 a fost de 1 565,1 m.p. Suprafața proprietății municipale închiriate cu plată este de 883,2 m.p. sau 56,4% din suprafața totală închiriată în a. 2023.

Suprafața proprietății municipale închiriate fără plată (în conformitate cu deciziile Consiliului municipal) este de 681,9 m.p. sau 43,6% din suprafața totală închiriată în a. 2023.

Suma calculată pentru închirierea proprietății municipale este de 1411,1 mii lei (inclusiv TVA). Plata efectivă în 2023 a constituit 1335,7 mii lei (luând în considerare rambursarea datoriei).

În anul de gestiune pentru darea de seamă, au fost încheiate 146 de contracte cu agenți economici pentru întreținerea în comun a caselor (spații nerezidențiale) cu o suprafață totală de 17421,53 m.p. Valoarea cheltuielilor pentru perioada de raportare a constituit 342,2 mii lei (inclusiv TVA), în timp ce plata a constituit 314,6 mii lei (luând în considerare rambursarea datoriei).

În a. 2023 au fost încheiate 32 de contracte pentru utilizare a subsolurilor în clădirile rezidențiale municipale pentru tranzitarea rețelelor de AAR și de canalizare și a altor servicii cu plată. Suma cumulărilor la acest articol de venituri a constituit 182,6 mii lei (inclusiv TVA), în timp ce plata efectivă a constituit 183,5 mii lei (luând în considerare rambursarea datoriilor).

### Indicatorii de performanță ai Î.M. "GLC Bălți" pentru a. 2023.

Nr d/o	Indicatorii de performanță	Unitate de măsură	2023 r.			
			Încasate efectiv în perioada corespunzătoare a anului precedent (2022)	Planificate pentru perioada relevantă a anului curent (2023)	Primate efectiv în perioada relevantă a anului curent (2023)	Procentajul de îndeplinire a indicatorului
1.	Creșterea veniturilor din vânzări de produse, bunuri, servicii, lucrări ( $\geq$ 10%)	mii lei	35 543,80	43 981,90	41 931,3	95
2.	Creșterea profitului net	mii lei	40,60	66,70	2 305,4	3 456,4
3.	Randamentul activelor (indicatorul optimal de 10 - 15%)	%	8,70	2,25	2,34	104
4.	Profitabilitatea veniturilor din vânzări (cel puțin 20%)	%	8,70	6,20	13,30	215
5.	Mentținerea unui nivel optim ( $> 1$ ) al solvabilității globale	%	1,04	1,05	1,06	101
6.	Productivitatea angajaților	lei/angajat	145 671,31	157 078,21	177 675,13	113



În darea de seamă anuală, 436 de clădiri rezidențiale cu 21658 de apartamente au fost deservite de personalul, al cărui număr mediu de angajați pe parcursul anului a alcătuit 236 de persoane.

În totalitate, întreprinderea a îndeplinit activitățile planificate întru pregătirea fondului municipal de locuințe pentru sezonul toamnă - iarnă 2023-2024, alte lucrări planificate, de-asemena au fost depuse eforturi pentru a maximaliza executarea dispozițiilor și a solicitărilor primite în decursul anului.

Volumul lucrărilor efectuate este dependent în mod direct de plata integrală și la timp a serviciilor de utilități de către locatari și de veniturile încasate în baza tarifelor existente. În perioada dării seamă anuale, au fost efectuate următoarele volume de lucrări de întreținere și reparație a elementelor constructive ale clădirilor rezidențiale:

- \* reparație a acoperișurilor: 11690,47 m.p.;

  - inclusiv reparație acoperișurilor din ardezie: 955,42 m.p.;

- \* repararea și înlocuirea ferestrelor, a ușilor din zonele comune: 32,31 m.p.;

- \* înlocuirea ușilor din lemn cu uși metalice: 11 buc;

- \* etanșarea rosturilor dintre panouri: 2900,00 m.p.;

- \* reparație parțială a intrărilor (după incendiu, repararea acoperișului): 33 buc;

- \* reparație a pereului: 1015,71 m.p.;

- \* reparație soclului: 4755,73 m.p.;

- \* reparație a treptelor scării la intrare: 671,84 m.p.;

- \* reparație a copertinei de la intrare: 629,2 m.p.;

- \* reparație și înlocuire a elementelor sistemelor de drenaj: 1467,06 m.p.;

- \* curățarea canalelor: 2847,3 m.p.;

- \* pregătirea clădirilor rezidențiale pentru alimentarea cu gaze în condiții de siguranță, cu efectuarea lucrărilor de inspecție tehnică a 4980,0 m.l. și curățarea a 3915,6 m.l. a canalului de ventilare.

Din volumul total al lucrărilor de reparație a acoperișului, volumul lucrărilor efectuate la reparația acoperișului flexibil a constituit 12862,2 m.p., inclusiv 2 straturi de reparație a acoperișului pe o suprafață de 9003,5 m.p., ceea ce reprezintă 70% din volumul total de reparații a acoperișului flexibil. Lucrări de demorsare în timpul reparațiilor acoperișului a fost efectuate pe o suprafață de 4813,7 m.p., ceea ce reprezintă 44,8% din volumul total de lucru efectuat. De asemenea, la reparația acoperișurilor s-au efectuat reparații cu șapă de ciment în valoare de 1180,86 m.p., ceea ce reprezintă 11% din volumul total al acoperișurilor reparate.

În afară de tipurile de lucrări menționate mai sus, angajații companiei au efectuat lucrări de înlocuire a giulgiului pe acoperișuri, reparații de înveliș, înlocuire a căpriorilor, coamelor, înlocuire a hotelor de pe canalele de ventilație, de zidărie, reparația tencuielii în canalele de ventilație și alte tipuri de lucrări.



Angajații serviciului de întreținere și reparație a echipamentelor de inginerie au asigurat funcționalitatea neîntreruptă a sistemelor interne de alimentare cu apă rece și de canalizare, precum și a sistemelor interne de încălzire centrală, efectuând o serie de lucrări la inspectarea sistemelor ingineresti, înlăturarea problemelor, eliminarea scurgerilor, inspectarea și înlocuirea robinetelor de închidere, înlocuirea unor tronsoane de conducte și altele. În cadrul pregătirii fondului locativ municipal pentru perioada toamnă-iarnă s-au creat condiții pentru alimentarea neîntreruptă cu agent lichid de încălzire a caselor din fondul locativ municipal. Conform reglementărilor tehnice pentru menținerea și întreținerea sistemelor interne de încălzire centrală, s-a efectuat testarea la presiune și spălarea sistemelor interne de alimentare cu căldură în 408 case din fondul municipal de locuințe. În rețelele interne de echipamente ingineresti au fost înlocuite 1.458 m.l. de conducte ale rețelei de alimentare cu apă rece, 869 m.l. de conducte la sistemul de încălzire centrală, 2.761 m.l. de conducte de canalizare și 1.861 de robinete de închidere și control.

S-a desfășurat serviciul de dispecerat de urgență nonstop. Numărul cererilor executate au constituit 11.064, inclusiv: pentru rețelele de apă rece și canalizare - 5.388 de cereri; pentru rețele de încălzire centrală - 2477 apeluri; pentru instalații de lift - 908 aplicanți. Din numărul total de solicitări pentru rețelele de alimentare cu apă rece și de canalizare, precum și rețele de încălzire centrală, 2.291 de situații de urgență au fost localizate și eliminate cu vizita la fața locului a echipelor de recuperare în situații de urgență, iar 398 de solicitări au fost finalizate de către angajații departamentelor de producție. Ca și în anii precedenți, angajații companiei au efectuat lucrări capitale la înlocuire a conductelor pentru sistemele de alimentare cu apă rece și de canalizare, cu participarea comună a rezidenților în 9 clădiri de locuințe municipale. Lucrătorii din serviciile de salubritate au asigurat curățenia a 105,0 mii m.p. în casele scărilor, 126 camere de gunoi, circa 793,1 mii m.p. a zonei adiacente clădirilor, precum și 235,0 mii m.p. a suprafeței intrabloc, din care au fost evacuate în această perioadă 9128 m.c. de deșeuri stradale și frunziș.

Serviciul de întreținere a ascensoarelor al Î.M. „GLC Bălți” a efectuat întreținerea și exploatarea a 127 de ascensoare din fondul locativ municipal. De asemenea, angajații serviciului au efectuat lucrări de întreținere la 2 lifturi acceptate pentru întreținere pe bază de contract cu APLP și cu agentul economic. Următoarele activități pentru examinarea și certificarea ascensoarelor sunt planificate pentru a. 2025.

Una dintre activitățile întreprinderii este pregătirea documentelor pentru privatizarea fondului de locuințe.

Ținând cont de prelungirea termenului de finalizare a procesului de privatizare, în 2023 au continuat lucrările de primire și pregătire a documentelor pentru privatizarea fondului de locuințe. Pe parcursul anului, au fost primite în total 22 de cereri, legate de



privatizarea fondului locativ. În baza rezultatelor lucrărilor comisiei de privatizare a fondului locativ, Consiliul Municipal a aprobat privatizarea a 13 apartamente în valoare totală de 94,35 mii lei. Pe parcursul anului de raportare au fost emise 25 de contracte de cumpărare-vânzare, transfer și primire de apartamente în proprietate privată.

Pe parcursul anului 2023, întreprinderea a primit în total 897 petiții, dintre care 653 au fost executate, 24 au fost puse la control, 220 s-au aflat în derulare; la Primăria mun. Bălți au fost primite 160 de petiții, dintre care 96 au fost executate, 23 au fost puse la control (a fost dat un răspuns interimar), 41 sunt în derulare.

Pe lângă lucrările de mai sus, întreprinderea a mai efectuat și alte lucrări care nu au fost incluse în tariful de întreținere și au fost finanțate în mod intenționat de la bugetul local, în conformitate cu Hotărârea Guvernului Republicii Moldova Nr. 191 din 19 februarie 2002, și în baza Contractelor de Subvenție și Delegare de Servicii în valoare totală de 12.446,2 mii lei (inclusiv TVA) inclusiv:

- combaterea rozătoarelor și insectelor din fondul locativ – 375,46 mii. lei;
- îmbunătățirea teritoriilor intrabloc – 1237,46 mii. lei;;
- compensarea veniturilor pierdute prin diferențe de tarife la deservirea tehnică și reparația căminelor – 7314,47 mii. lei;
- curățarea și teritoriilor intrabloc, evacuarea deșeurilor la locul de depozitare – 3515,81 mii. lei;

Datorită finanțării bugetare pentru lucrările de combatere a rozătoarelor și insectelor din fondul locativ, au fost efectuate lucrări de deratizare a 126 de camere de gunoi, dezinfectare și deratizare a subsolurilor clădirilor rezidențiale din fondul locativ municipal, transmise în gestiunea întreprinderii municipale „GLC Bălți”.

Cu ajutorul fondurilor alocate pentru îmbunătățirea teritoriilor intrabloc s-au efectuat lucrări de menținere și întreținere a locurilor de joacă și a elementelor de joacă instalate anterior, refacerea băncuțelor instalate anterior, s-a efectuat umplerea cu nisip și au fost montate elemente de amenajare și anume:

- 1) menținerea, repararea și întreținere locurilor de joacă și a elementelor de joacă;
- 2) instalarea a 17 urne;
- 3) instalarea a 115 bănci;
- 4) instalarea a 31 de elemente de îmbunătățire;
- 5) reparație a elementelor de joc 14 buc;
- 6) vopsire în ulei a elementelor de joacă 2252,24 m.p.
- 7) montare de borduri 52 buc.;
- 8) montarea panourilor publicitare 3 buc.

Din lipsa unui program de stat aprobat pentru reparații capitale ale fondului de locuințe nu permite gestionarea eficientă a fondului locativ municipal la nivel local, precum și atragerea de investiții pentru realizarea acestui tip de lucrări. În acest sens, costurile efectuării operațiunilor tehnologice aferente reparațiilor capitale cresc în fiecare an, ceea ce duce la creșterea costului pentru lucrările de reparație curentă și întreținere a clădirilor de locuit.

Obiectivele principale ale întreprinderii pentru anul 2024 continuă să fie menținerea fondului municipal de locuințe în stare tehnică bună, asigurarea funcționalității satisfăcătoare a sistemelor și echipamentelor inginerești întru asigurarea furnizării neîntrerupte a serviciilor din partea e furnizorilor către consumatorul final și îmbunătățirea calității serviciilor prestatate.

**Administratorul Întreprinderii Municipale  
„Gospodăria Locativ Comunală Bălți”**



**Tatiana Chiaburu**



**Darea de seamă**  
**Privind activitatea Consiliului de administrație ÎM „Gospodăria locativ-comunală BĂLȚI” pentru anul 2023**

Președinte	Membri	Numărul și data procesului-verbal ordinului privind desemnarea în consiliu	Numărul de ședințe și numărul de întrebări/soli citări examinate	Întrebările abordate (enumerare în ordine de examinare)
Pavel Oborocean	1. Samotughina Iaroslavna 2. Sozontova Elvira 3. Lungu Iulian 4. Circov Ala	Decizia Consiliului Municipal № 7/15 din 04.06.2021  Decizia Consiliului Municipal № 12/22 din 29.07.2022	6  10	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aprobarea statelor de personal pe anul 2023.</li> <li>2. Examinarea adresării Organului sindical privind modificarea contractului colectiv de muncă ( <i>aplicarea clauzei contractual și anume acordarea premiilor personalului întreprinderii cu ocazia sărbătorii internaționale -8 martie ziua internațională a femeii, în măsura disponibilității resurselor financiare</i> )</li> <li>3. Examinarea selectării companiei de auditului privind executarea serviciilor de audit pentru anul 2023.</li> <li>4. Examinarea adresării Organului sindical privind modificarea contractului colectiv de muncă și introducerea clauzei contractual noi ( <i>aplicarea clauzei contractual și anume acordarea premiilor personalului întreprinderii cu ocazia sărbătorii profesionale – Ziua lucrătorului din gospodăria de locuințe și deservire comunală, în măsura disponibilității resurselor financiare</i> ), temei HG RM nr.139 din 01.03.1995.</li> <li>5. Darea de seamă privind Raportul activității financiar-economice a întreprinderii pentru 6 luni de activitate pe anul 2023.</li> <li>6. Casarea mijloacelor fixe (pentru anul 2023).</li> <li>7. Darea de seamă privind lucrul cu datoria debitoare pe anul 2023.</li> <li>8. Examinarea modificării tarifului pentru serviciile prestate ( <i>majorarea tarifului privind deservirea tehnică a fondului locativ în mărime de 0,69 lei</i>).</li> <li>9. Darea de seamă privind Raportul activității financiar-economice a întreprinderii pentru 9 luni de activitate pe anu 2023.</li> <li>10. Examinarea executării clauzelor contractului colectiv de muncă ( <i>aplicarea modificărilor din contractual colectiv de muncă</i>).</li> </ol>

Președinte Consiliul de administrație



Pavel OBOROCEAN

Secretar/Membru Consiliul de administrație

Digitally signed by Lungu Iulian  
 Date: 2023.09.08:47:25 EET  
 Reason: MoldSign Signature  
 Location: Moldova



Iulian LUNGU

**DAREA DE SEAMĂ**  
**a Comisiei de revizie privind auditul activității financiare și economice**  
**a Întreprinderii Municipale „GLC Bălți” pentru anul 2023**

Comisia de revizie a Î. M. „GLC Bălți” (denumită în continuare *Întreprindere*), formată din:

Președintele Comisiei:

**1. Bubulich Angela** - contabil-șef adjunct al ÎM „Direcția de Troleibuze Bălți”.

Membrii Comisiei:

**2. Oleinik Irina** - contabil al ÎM „Salubritate și amenajarea teritoriului Bălți”,

**3. Tovstokoraia Alla** - specialist principal a Direcției Principale Finanțe și Economie „Primăria mun. Bălți”, și-a desfășurat activitatea în baza art. 10 din Legea Nr. 246/2017 cu privire la întreprinderi de stat și municipale, conform Hotărârii Consiliului Municipal Bălți Nr. 2/51 din 28 Martie 2023 și 2/36 din 28 Martie 2024, a Statutului întreprinderii, Regulamentului Comisiei de audit și a prevederilor stipulate de Legea Nr. 287/2017 cu privire la contabilitate și raportare financiară.

Controlul a fost efectuat începând cu 14 Mai 2024 până la 28 Mai 2024. Sarcina controlului este de a verifica rezultatele economice și financiare pentru anul 2023, activele, investițiile de capital, creanțele, datoriile, de a analiza principalii indicatori economici pentru a evalua situația financiară, eficiența Întreprinderii, stabilitatea financiară a Întreprinderii și de a prezenta un raport Președintelui Consiliului de Administrație și Managerului Î.M. „Gospodăria Locativă Comunală Bălți” Comisia de revizie a început auditul rapoartelor financiare pentru anul 2023, în baza documentelor furnizate de conducerea executivă a Întreprinderii.

### **I. Descriere generală a întreprinderii**

ÎM „Gospodăria Locativă și Comunală Bălți” a fost înființată prin Hotărârea Consiliului Municipal Bălți Nr. 6/33 din 5 Mai 2011. Sediul Întreprinderii este str. I. Franco 19, mun. Bălți. 3100, Republica Moldova, denumită în continuare *Întreprindere*.

Fondatorul Întreprinderii este Consiliul Municipal Bălți, cu sediul pe adresa Piața Independenței 1, mun Bălți. În continuare - Fondator.

Activitatea de producție a Întreprinderii se desfășoară în următoarele domenii:

- gestionarea bunurilor imobiliare contra plată sau pe bază de contract;
- închirierea și administrarea de bunuri imobiliare proprii sau închiriate;
- activități de curățenie;
- curățarea interioară generală a clădirilor;
- alte activități de curățenie neincluse în alte categorii;
- instalarea sistemelor de alimentare cu apă, încălzire și aer condiționat;
- lucrări de finisare în construcții;
- lucrări de tencuială;
- lucrări de acoperiș;
- alte lucrări specializate în construcții neincluse în alte categorii;
- alte lucrări în construcii specializate;

Principalele tipuri de activități ale întreprinderii municipale „GLC Bălți” sunt enumerate în detaliu în Statutul Întreprinderii.



## II. Proprietatea Întreprinderii

Întreprinderea este persoană juridică care desfășoară activități antreprenoriale în temeiul proprietății deținute de Consiliul Municipal Bălți, transferate acestuia din urmă în vederea administrării economice, și în baza proprietății primite de acesta în temeiul unor activități financiare și economice.

### Active pe termen lung

În statutul „Î.M. Bălți” este prevăzut, că proprietatea Întreprinderii este constituită din proprietate privată a municipiului Bălți și din proprietăți obținute în urma activităților antreprenoriale și care îi aparține cu drept de proprietate.

Proprietatea din sfera publică și privată a municipiului Bălți, aflată în administrarea Întreprinderii, îi aparține cu drept de proprietate. Aciastă proprietate nu poate fi urmărită pentru datoriile Întreprinderii. Nu poate fi înstrăinată sau nu i se pot aplica măsuri de executare, nici în caz de insolvență, nu poate constitui obiectul unui gaj și nu poate fi dobândită de alte persoane prin prescripție achizitivă sau pe motiv de posesie de bună-credință. Evidența contabilă a acestei proprietăți este ținută separat de contabilitatea activelor întreprinderii. La 31 decembrie 2023, valoarea inițială a imobilizărilor corporale pe termen lung constituia 121.998.325 lei. Amortizarea cumulată a imobilizărilor corporale pe termen lung la situația din 31 decembrie 2023 - 25.694.012 lei.

### Active circulante

Rezervele materiale ale Î.M. „GLC Bălți” au scăzut ca indicator valoric cu - 265.619 lei (810.402 în a. 2023 - 1.076.021 în a. 2022).

Sumele din secțiunea „Conturi ale creanțelor curente” s-au majorat cu - 5.532.908 lei, inclusiv:

- Creanțele comerciale au crescut cu + 4.802.751 lei;
- Creanțele de personal s-au majorat cu + 128.793 lei;
- Creanțele de leasing s-au majorat cu + 110.203 lei;
- Alte sume debitoare s-au majorat cu + 412.797 lei.

Nr d/o	Categoriile sumelor debitoare	Suma, lei		Deviere
		La 01.01.2023	La 31.12.2023	
1.	Creanțe comerciale	1 641 773	6 444 524	+ 4 802 751
2.	Conturi bugetare de incasat			
3.	Datorii de incasat față de personal		128 793	+ 128 793
4.	Creanțele de leasing (arenda încăperilor)	442 199	552 402	+ 110 203
5.	Alte creanțe	8 190 146	8 681 307	+ 491 161
<b>TOTAL</b>		<b>10 274 118</b>	<b>15 807 026</b>	<b>+ 5 532 908</b>

### III. Datorii pe termen lung și pe termen scurt

Datoriile pe termen lung sunt reprezentate numai sub formă de datorii față de Fondator privind pentru proprietatea aflată în gestiune economică, care scad pe măsură ce se calculează amortizarea sau cresc în cazul transferului de noi proprietăți către conducerea întreprinderii. Datoriile pe termen lung ale Întreprinderii Municipale „GLC Bălți” pe parcursul anului 2023 au scăzut cu - 2.461.500 lei.

Datoriile pe termen scurt ale Î.M. „GLC Bălți” pe parcursul anului 2023 s-au majorat cu + 1.824.781 lei ca urmare a sporirii datoriilor pentru personal, pentru asigurări sociale și de medicale, precum și a altor datorii curente.

№ d/o	Categorია datoriilor	Сумма, лей			
		Datorii pe termen lung		Datorii curente	
		La situația din 01.01.2023г.	La situația din 31.12.2023 г.	La situația din 01.01.2023 г.	La situația din 31.12.2023 г.
1.	Datorii economice			904 434	938 324
2.	Alte datorii curente			1 100 720	1 735 872
3.	Datorii față de personal			2 013 008	2 963 193
4.	Datorii la asigurări sociale și asigurare medicală			1 142 150	1 292 376
5.	Datorii bugetare			346 600	401 928
6.	Datorii pe termen lung asupra proprietății, primite în gestiune economică	103 428 364	100 966 864		
<b>TOTAL</b>		<b>103 428 364</b>	<b>100 966 864</b>	<b>5 506 912</b>	<b>7 331 693</b>

### V. Analiza financiara si economica a Întreprinderii

Veniturile pentru anul 2023 au constituit 41.931.333 lei și s-au majorat față de 2022 cu 6.387.532 lei.

Nr d/o	Venituri	Anul 2022 Suma, lei	Anul 2023 Suma, lei
1.	Total venituri din livrarea serviciilor, inclusiv:	35 543 801	41 931 333
	- venituri conform tarifelor	26 696 395	27 816 558
	- venituri din contracte de chirie și deservire tehnică...	1 832 262	1 613 290
	- venituri din contracte din prestare a serviciilor cu plată	302 443	901 829
	- finanțare bugetară	6 712 701	11 599 656
2.	Alte venituri din activitatea operațională		
3.	Alte venituri		



Costul vânzărilor pentru anul 2023 a constituit 36.364.656 lei, iar față de aceeași perioadă din a.2022 a crescut cu + 3.897.504 lei. Creșterea costului vânzărilor s-a produs din cauza creșterii prețurilor pentru toate materialele pe care compania le folosește în activitățile sale, precum și a creșterii salariului minim garantat.

Cheltuielile administrative se caracterizează printr-o creștere față de perioada de raportare similară anterioară cu +107.170 lei..

Nr d/o	Cheltuieli	Anul 2022 Suma, lei	Anul 2023 Suma, lei
1.	Sinecostul serviciilor oferite	32 467 152	36 364656
2.	Cheltuieli administrative	2 978 512	3085682
3.	Alte cheltuieli din activitatea operațională	60 996	175573
4.	Cheltuieli la impozitul pe venit	47 749	
5.	Cheltuieli la mijloace fixe și cheltuieli neprevăzute	1500	

Pentru anul 2023, profitul Î.M. „GLC Bălți” înainte de impozitare a constituit - 2.305.422 lei, în creștere față de anul 2022 (profitul la situația din 01.01.2023 -88.349 lei) +2.217.073 lei.

#### V. Rezultatul activității economice și financiare

Profitul brut pentru anul 2023 – 5.566.677 lei;

Alte cheltuieli de exploatare – 175.573 lei;

Venituri din activități de exploatare EBITDA – 2.352.338 lei (EBITDA este un indicator analitic care exprimă profitul companiei înainte de deducere a cheltuielilor pentru impozite, uzură, amortizare (a activelor fixe și necorporale) și dobânzi la credite.

Profitul în perioada de raportare înainte de impozitare 2 305.422 lei

Profit net 2 305.422 lei.

#### Indicatori financiari si economici

№ d/o	Indicatori	Valoarea indicatorilor
1.	Cota - parte a activelor pe termen lung (coeficientul imobilizării)	85,5 %
2.	Cota - parte a activelor circulante	14,4 %
3.	Cota - parte a creanțelor în costul total a activelor	13,7 %
4.	Cota - parte a creanțelor în valoarea totală a activele circulante	95,1 %
5.	Nivelul stabilității financiare	92,4 %
6.	Cota creanțelor curente	6,8 %
7.	Cota creanțelor totale sau nivelul restanței totale (coeficientul de atragere a mijloacelor de împrumut)	0,95
8.	Coeficientul solvabilității totale	2,3 %
9.	Rentabilitatea veniturilor din vânzări	5,5 %
10.	Nivelul total de acoperire a capitalului propriu (cota pârghiei financiare)	20,9 %

11.	Coeficientul dintre raportul mijloacelor împrumutate și mijloacele proprii.	-
12.	Coeficientul autonomiei financiare (coeficientul de autonomie)	4,8 %
13.	Volumul operațiilor asupra creanței curente.	2,9 %
14.	Capitalul circulant net	9 305 471
15.	Lichiditatea curentă	2,3
16.	Rentabilitatea activelor (rentabilitatea economică)	2,0%
17.	Perioada încasării conturilor pentru primire	112 дней
18.	Volumul circulațiilor de active	0,37
19.	Volumul circulațiilor de creanțe curente	2,8
20.	Perioada de achitare a creanțelor curente.	74
21.	Coeficientul de acoperire a creanțelor cu bani în numerar	2,3
22.	Rentabilitatea capitalului propriu (rentabilitate financiară)	2,73

## **VI. Inventariere**

Inventarierea la Î.M. "GLC Bălți" se efectuează o dată pe an. Prin ordinul Administratorului întreprinderii Nr. 195 din 30 octombrie 2023 s-a dispus efectuarea inventarierii în perioada 15 noiembrie a. 2023 – 31 decembrie a. 2023. Inventarierea a fost efectuată în termen, nu au fost constatate neajunsuri.

## **VII. Remunerarea muncii**

În cadrul Î.M. "GLC Bălți" remunerarea muncii se efectuaiază pe bază de tarife și în acord. Doar angajații serviciului de curățenie sanitară și ai grupului de reparație și construcție sunt remunerați în acord. Ceilalți angajați ai întreprinderii sunt remunerați cu un salariu (salariu oficial de funcție) în conformitate cu schema de încadrare curentă a statelor de personal.

La sporirea volumului de vânzări pentru anul 2023 cu + 6 387,5 mii lei (41 931,3-35 543,8), adică 118 %, creșterea cheltuielilor salariale în comparație cu aceiași perioadă a anului 2022 a constituit 4 841,6 mii lei (22 619,6 -17778,0), prin urmare 127,2 %. Salariul mediu la întreprindere a sporit cu 1910 lei (7825-5915). Productivitatea muncii a sporit cu 32,0 mii lei (177,7 - 145,7).

## **VIII. Sponsorizări și alte cheltuieli**

În anul 2023 nu au fost efectuate cheltuieli pentru sponsorizări. La moment întreprinderea nu are împrumuturi.

## **IX. Utilizarea fondurilor pentru deplasări de serviciu**

Suma de bani a cheltuielilor pentru deplasări de serviciu în 2023 a constituit 200 lei.

## **X. Controlul, auditul și managementul riscurilor**

În conformitate cu Legea Republicii Moldova 246/2017 "Cu privire la întreprinderile de stat și municipale", Î.M. "GLC Bălți" este obligată să efectueze un audit a situației financiare anuale.



În temeiul Regulamentului Curții de Conturi a Republicii Moldova Nr. 5 din 01 martie 2023, Curtea de Conturi a Republicii Moldova efectuează audit de conformitate la întreprindere. În cadrul auditului de conformitate, Curtea de Conturi stabilește dacă activitatea entităților auditate este conformă cu legislația și regulamentele stabilite de autorități. Conform p.73 din capitolul IX al Statutului Î.M. "GLC Bălți", în cazul în care întreprinderea face parte din categoria entităților mijlocii, entităților mari sau entităților de importanță statală, în conformitate cu legislația de evidență contabilă, situațiile financiare anuale sunt supuse auditului în mod obligatoriu, cu excepția cazurilor în care acestea au fost auditate de Curtea de Conturi. În prezent, auditul nu a fost finalizat, raportul de audit va fi furnizat la încheierea misiunii de audit.

## XI. Contribuții la buget (lei)

Î.M. «GLC Bălți» în anul 2023 în comparație cu anul 2022 au fost transferate la buget următoarele sume pe impozit (generalizate):

Contribuții la buget	Anul 2022	Anul 2023	Deviere (+-%)
1. Bugetul de stat, bugetul local, inclusiv	<b>1 956 126</b>	<b>2 637 111</b>	<b>+ 680 985/134,8%</b>
- TVA	916 940	981 532	+ 64 592/107%
- Impozitul pe venit a persoanelor juridice		22 008	+ 22 008/100%
- Impozitul pe venit din suma de remunerare a muncii	919 687	1 510 870	+ 591 183/164,3%
- Alte impozite	119 499	122 701	+ 3 202/102,7%
2. Cote de asigurare socială	<b>3 809 931</b>	<b>5 107 610</b>	<b>+ 1 297 679/134,1%</b>
3. Defalcări pentru asigurare medicală	<b>1 393 320</b>	<b>2 091 411</b>	<b>+ 698 091/150,1%</b>
Total	<b>7 159 377</b>	<b>9 836 132</b>	<b>+ 2 676 755/ 137,4%</b>

## XII. Concluzii și recomandări ale Comisiei de revizie

În urma analizei activității economice și financiare a Întreprinderii, Comisia de Audit a stabilit: În anul 2023, situația financiară a Î.M. "GLC Bălți" se caracterizează prin următoarele modificări, și anume:

- În anul 2023, venitul din vânzări a crescut cu 6 387,5 mii lei în comparație cu anul 2022. În anul 2023 a fost obținut un profit în sumă de 2 305,4 mii lei, ceea ce reprezintă cu 2 264,8 mii lei mai mult decât în anul 2022. Unul din factorii sporirii veniturilor întreprinderii în anul 2023 este majorarea tarifului pentru întreținerea ascensoarelor din fondul locativ al municipiului Bălți (HCM Nr. 16/16 din 25 noiembrie 2022), care a constituit 1205,3 mii lei.
- Prin Hotărârea Consiliului Municipal Nr. 19/28 din 22 Decembrie 2022 "Cu privire la insertarea modificărilor în Decizia Consiliului municipiului Bălți Nr. 6/49 din 27 octombrie 2011 "Cu privire la aprobarea tarifelor pentru închirierea apartamentelor, întreținerea și reparația clădirilor de locuit și a sistemelor de echipamente inginerești (aprovizionare cu apă, canalizare, alimentare cu energie electrică și termică)" au fost operate următoarele modificări și completări, și anume: punctul 2 din ecizie se modifică după cum urmează "Se aprobă tariful pentru întreținerea și reparația clădirilor rezidențiale, a locuințelor din cămine în cuantum de 1,71 lei pe lună pentru 1 m.p. din suprafața totală a apartamentului:  
- 1,02 lei pe lună pentru 1 m.p. din suprafața totală a apartamentului pentru cetățenii care



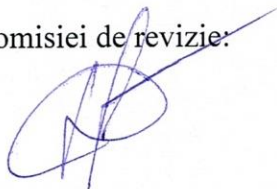
locuiesc în apartamente neprivatizate, privatizate ale clădirilor rezidențiale, spații de locuit în cămine (de stat, municipale, departamentale, fond locativ public), proprietari și chiriași ai spațiilor nerezidențiale din clădirile rezidențiale cu mai multe etaje;

- 0,69 lei suma compensației plătite din bugetul municipal sub formă de subvenție, care reprezintă diferența dintre tariful lunar aprobat pentru 1 m.p. de suprafață totală a apartamentului pentru întreținerea și reparația clădirilor rezidențiale, spațiilor rezidențiale din cămine pentru consumatorii / rezidenții municipiului.

Prin Decizia Consiliului municipal Nr. 2/5 din 28 Martie 2023 "Cu privire la prelungirea termenului de valabilitate a contractului de prestare a serviciilor de importanță economică generală a Î.M. "GLC Bălți" și aprobarea unei noi versiuni a anexei Nr. 1 la decizia Consiliului municipal Bălți Nr. 2/10 din 26 aprilie 2019. "Cu privire la prestarea serviciilor de importanță economică generală pentru Î.M. "GLC Bălți" a fost aprobat calculul subvențiilor anuale cu titlu de compensație achitată din bugetul municipal, care reprezintă diferența dintre tariful lunar aprobat pentru 1 m.p. (1,71-1,02=0,69 băni) din suprafața totală a apartamentului pentru întreținerea și reparația clădirilor de locuit, a locuințelor din cămine pentru consumatorii / rezidenții municipiului, în sumă de 8.200,0 mii lei. În conformitate cu p. 17 din Hotărârea Guvernului R.M. Nr. 191 din 19.02.2002 și Legea R.M., Nr. 287 din 15 decembrie a. 2017. "Despre evidența contabilă și raportare financiară", administrația Î.M. "GLC Bălți" a efectuat calcularea lunară a indemnizației de la data intrării în vigoare a Hotărârii Consiliului municipal Bălți Nr. 19/28 din 22 Decembrie a. 2022. În anul 2023, în bugetul municipal a fost alocată suma de 3.740,0 mii lei pentru subvenționarea serviciului sus-menționat, executarea efectivă a constituit 7.314,5 mii lei, ceea ce reprezintă cu 3.574,5 mii lei mai mult decât suma aprobată. Suma alocată a fost suficientă pentru a compensa diferența dintre tariful aprobat pentru doar cinci luni și jumătate pentru a. 2023. Astfel, compania nu a fost în stare să realizeze integral lucrările planificate și să presteze servicii de întreținere și reparații curente de calitate în fondul locativ municipal. Planurile de lucru elaborate pentru 2023 au fost formate luând în considerare compensația aprobată. Situația actuală creată a dus la creșterea datoriilor față de furnizori și de Inspectoratul Fiscal de Stat al R.M., precum și la creșterea creanțelor întreprinderii. Profitul net obținut de întreprindere pentru a. 2023 în sumă de 2 305,4 mii lei este nominal și nu corespunde situației financiare a întreprinderii.

Președintele comisiei de revizie:

Locș. Contabil - șef Î.M. «DT Bălți»



A. Bubulici

Membrii comisiei:

Contabil Î.M. «BiO Bălți»



I. Oleink

Cpecialist principal DPFE a Primăriei mun. Bălți



A. Tovstocoraia