

Data prezentării 30.05.2024 09:53:01

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: I.M. Regia APA-CANAL-BALTI

Cod CUIÎO: 3399971

Cod IDNO: 1003602011868

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 212, DDF BALTI

Cod CUATM: 0300, OR,BALTI

Strada: Ivan Ciarupin nr.1

Activitatea principală: E3600, Captarea, tratarea și distribuția apei

Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipală

Forma organizatorico-juridică: 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon: +37323171539

WEB:

E-mail: bncacont@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Cernigovscaia Natalia Mihail Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 181 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Gasnas Ecaterina

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul 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		13167
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	109	8
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		

2.4. alte imobilizări necorporale	024	109	8
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	105	105
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	214	13280
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	15479865	15812672
2. Terenuri	070	19279508	19279504
3. Mijloace fixe, total	080	76289946	73707604
din care:			
3.1. clădiri	081	76614	76351
3.2. construcții speciale	082	577633	480019
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	817039	732269
3.4. mijloace de transport	084	1473813	1170347
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	73344847	71248618
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	111049319	108799780
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		
	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		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	111049533	108813060
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	7647102	7179502
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	7647102	7179502
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	10295295	9380956
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	673989	5922115
	4. Creanțele ale personalului	330	353351	370701
	5. Alte creanțe curente	340	8613066	5755782
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	9303	44294
	7. Alte active circulante	360	194893	195329
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	20139897	21669177
	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	4112289	6353028
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	31899288	35201707

	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	196864722	198103341
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	265061549	266300168
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	41680722	62741227
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1076088	1506107
	6. Datorii față de personal	760	1257266	1766644
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	287951	278193
	8. Datorii față de buget	780	18226	
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	188926446	189083403
	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	233246699	255375574
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	445491	445490
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	1953718	1953718
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	2399209	2399208
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	142948821	144014767

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

1	2	precedenta	curenta
		3	4
Venituri din vânzări, total	010	66052630	62930232
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	65932079	62930232
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	120548	
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	3	
Costul vânzărilor, total	020	73726256	71014414
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	73726256	71014414
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	-7673626	-8084182
Alte venituri din activitatea operațională	040	4757196	2539087
Cheltuieli de distribuire	050	2383304	2744583
Cheltuieli administrative	060	15902095	10308813
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	35397	3532529
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-21237226	-22131020
Venituri financiare, total	090	2597363	9563
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	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		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	2597363	

Cheltuieli financiare, total	100	1280752	16390
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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	1280752	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	1316611	-6827
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		1430
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-1430
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	1316611	-8257
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-19920615	-22139277
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-19920615	-22139277

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	5400			5400
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	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	5400			5400
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	-160725		-160725
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-398606997			-398606997
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	-22139277		-22139277
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-398606997	-22300002		-420906999
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	40842961		1545	40841416
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	-357758636	-22300002	1545	-380060183

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	72934971	91207699
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3293730	73682391
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	12367668	15284569
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	58884765	
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1611192	2240739
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1611192	2240739
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5723481	4112289
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4112289	6353028

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 apacanalbalti_2023.pdf

 Anexa.pdf

 raport - limba romana.pdf

 Stătitca_Apa canal_Info scrisoare.semnat.pdf