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

„15. 04. 2022 20
Data primirii

DIRECȚIA GENERALĂ PENTRU STATISTICĂ
15. APR. 2022
a MUNICIPIULUI CHIȘINĂU
nr.

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2021 - 31-Dec-2021

Entitatea Apă-Canal Chișinău Societate pe Acțiuni
(Denumirea completă)

Cod CUIIO 1003996198

Cod IDNO 1002600015876

Sediul: MD 2005 (Cod poștal) municiupiul Chiinău (Raionul (municipiul, UTA); Localitatea)

Cod CUATM

strada Albioara nr.38
strada, nr, bl.

Activitatea principală Aprovizionarea cu apă și servicii de canalizare

Cod CAEM-2 E3600

Forma de proprietate municipală

Cod CFP 12

Forma organizatorico-juridică Societate pe Acțiuni

Cod CFOJ 520

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. _____ WEB _____

e-mail _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Zapsa Svetlana

Tel. 022256911

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 1749.2 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director general — Popovici Serghei

Director economic interimar — Bednarscaia Galina

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017

REPUBLICA MOLDOVA S.A. „APA-CANAL CHIȘINĂU" ONI 1002600015876

Anexa 1

BILANȚUL

la 31-Dec-2021

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la Începutul perioadei de gestiune	Sold la Sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	**ACTIVE IMOBILIZATE**			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	31,167,214	32,500,819
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2,518,326	2,811,569
	din care: 2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	10,156	19,010
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	2,508,170	2,792,559
	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	**33,685,540**	**35,312,388**
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	588,900,656	718,219,854
	2. Terenuri	070	157,779	157,779
	3. Mijloace fixe, total	080	784,826,817	1,699,543,761
	din care: 3.1. clădiri	081	35,527,984	223,778,979
	3.2. construcții speciale	082	49,384,241	1,301,283,234
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	677,987,367	33,393,420
	3.4. mijloace de transport	084	19,605,283	3,619,558
	3.5. inventar și mobilier	085	2,270,248	137,399,055
	3.6. alte mijloace fixe	086	51,694	69,515
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	48,477,334	14,612,059
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	**1,422,362,586**	**2,432,533,453**
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	1,350	1,350
	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	**1,350**	**1,350**

	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	4,874,475	4,537,443
	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	**4,874,475**	**4,537,443**
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	**1,460,923,951**	**2,472,384,634**
B.	**ACTIVE CIRCULANTE**			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	41,805,807	41,129,190
	2. Active biologice circulante	250		
	2. Producția în curs de execuție	260		
	3. Produse și mărfuri	270		
	4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	683,462	1,437,673
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	**42,489,269**	**42,566,863**
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	94,145,379	62,135,766
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	11,604,251	1,979,081
	4. Creanțele ale personalului	330	1,088,995	18,338
	5. Alte creanțe curente	340	16,441,719	17,961,078
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	289,985	234,287
	7. Alte active circulante	360	1,267,932	1,359,431
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	**124,838,261**	**83,687,981**
	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	**0**	**0**
	IV. Numerar și documente bănești	410	51,014,689	32,048,478
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	**218,342,219**	**158,303,322**
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	**1,679,266,170**	**2,630,687,956**

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la Începutul perioadei de gestiune	Sold la Sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	**CAPITAL PROPRIU**			
	I. Capital social şi neînregistrat			
	1. Capital social	440	611,915,200	611,915,200
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460	243,608,550	243,608,550
	4. Capital retras	470	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social şi neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)	490	**855,523,750**	**855,523,750**
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	11,818,105	11,818,105
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	**11,818,105**	**11,818,105**
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	550	x	29360563
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenţi	560	-596208802	-593612773
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	-18318756
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	( )
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	**-596208802**	**-582570966**
	V. Rezerve din reevaluare	600	466,709,893	1,381,338,952
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	67,485,723	101,869,748
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	**805328669**	**1767979589**
D.	**DATORII PE TERMEN LUNG**			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	509,304,394	467,965,705
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care: 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii faţă de părţile 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	105,168,062	107,658,481
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	**614,472,456**	**575,624,186**

E.	**DATORII CURENTE**			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	78,341,323	90,522,453
	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	99,004,094	111,909,707
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	9,043,746	8,172,399
	6. Datorii față de personal	760	18,003,849	18,001,059
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4,394,522	5,735,701
	8. Datorii față de buget	780	5,794,947	8,579,169
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	10,738,312	12,150,358
	11. Alte datorii curente	810	12,265,939	9,742,951
	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	**237,586,732**	**264,813,797**
F.	**PROVIZIOANE**			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	21,867,774	22,270,384
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	10,539	
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	**21,878,313**	**22,270,384**
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	**1,679,266,170**	**2,630,687,956**

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	656,513,739	670,243,012
din care:			
venituri din vînzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	656,302,141	670,202,878
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	211,598	40,134
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vînzări	016		
Costul vînzărilor, total	020	475,596,514	495,603,600
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	475,596,514	495,603,600
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	**180,917,225**	**174,639,412**
Alte venituri din activitatea operațională	040	13,154,509	9,311,867
Cheltuieli de distribuire	050	93,830,761	110,807,521
Cheltuieli administrative	060	108,801,352	110,652,455
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4,571,912	5,059,015
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	**(13,132,291)**	**(42,567,712)**
Venituri financiare, total	090	11,373,633	36,120,043
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzi:	093	962,564	470,094
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	10,411,069	35,649,949
Cheltuieli financiare, total	100	59,519,378	8,993,737
din care:			
cheltuieli privind dobînzile	101	4,585,244	6,676,361
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	54,934,134	2,317,376
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	**(48,145,745)**	**27,126,306**
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1,471,472	823,714
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	**(1,471,472)**	**(823,714)**
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	**(49,617,217)**	**26,302,592**
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	**(62,749,508)**	**(16,265,120)**
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	0	2,053,636
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	**(62,749,508)**	**(18,318,756)**

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2021 **pînă la** 31-Dec-2021

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	611,915,200			611,915,200
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	243,608,550			243,608,550
	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social şi neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	**855,523,750**	**0**	**0**	**855,523,750**
II.	**Prime de capital**	070				0
III.	**Rezerve**					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090	11,818,105			11,818,105
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	**11,818,105**	**0**	**0**	**11,818,105**
IV.	**Profit (pierdere)**					
	1. Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	120	x	92375007	63014444	29360563
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenţi	130	-596208802	2596029		-593612773
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		18318756	-18318756
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	( )	( )	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	**-596208802**	**94971036**	**81333200**	**-582570966**
V.	**Rezerve din reevaluare**	170	466,709,893	924024826	9,395,767	1381338952
VI.	**Alte elemente de capital propriu**	180	67,485,723	36,293,429	1,909,404	101,869,748
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	**805,328,669**	**1055289291**	**92638371**	**1767979589**

Anexa 6

SITUAŢIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2021 **pînă la** 31-Dec-2021

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vînzări	010	648,211,226	687,499,286
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	236,617,971	241,317,007
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	271,073,272	287,504,227
Dobînzi plătite	040	14,700,590	16,516,065
Plata impozitului pe venit	050	8,149,249	0
Alte încasări	060	9,539,166	11,816,073
Alte plăți	070	87,159,878	75,534,154
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	**40,049,432**	**78,443,906**
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vînzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	218,246,023	130,804,482
Dobînzi încasate	110	277,131	134,417
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	(28,091,060)	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	**(246,059,952)**	**(130,670,065)**
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	306,664,306	98,981,355
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	76,811,328	103,802,689
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		38,783,848
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	**229,852,978**	**33,962,514**
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	**23,842,458**	**(18,263,645)**
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	1,955,750	(702,566)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	25,216,481	51,014,689
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	**51,014,689**	**32,048,478**