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

„31" 03 2021
Data primirii

DIRECȚIA GENERALĂ PENTRU STATISTICĂ a MUNICIPIULUI CHIȘINĂU
31. MAR. 2021

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2020 - 31-Dec-2020

Entitatea Apă-Canal Chişinău Societate pe Acţiuni
(Denumirea completă)

Cod CUIIO 3 3 9 9 6 9 8

Cod IDNO 1 0 0 2 6 0 0 0 1 5 8 7 6

Sediul: MD 2005 (Cod poştal) municiupiul Chișinău (Raionul (municipiul, UTA); Localitatea)

Cod CUATM

strada Albișoara nr.38
strada, nr, bl.

Activitatea principală Aprovizionarea cu apă şi servicii de canalizare

Cod CAEM-2 E 3 6 0 0

Forma de proprietate municipală

Cod CFP 12

Forma organizatorico-juridică Societate pe Acţiuni

Cod CFOJ 5 2 0

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. _____ WEB _____

e-mail _____

Numele şi coordonatele al contabilului-şef: Dl (dna) Zapșa Svetlana

Tel. 022256911

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 1696,4 persoane

REPUBLICA MOLDOVA mun. CHIȘINĂU "APĂ - CANAL CHIȘINĂU" S.A. IDNO 1002600015876

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director general interimar — Anatolie Lichii

Director economic — Ivan Burdila

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

Anexa 1

BILANŢUL

la 31-Dec-2020

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la Începutul perioadei de gestiune	Sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	**ACTIVE IMOBILIZATE**			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuţie	010	31655534	31167214
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1419557	2518326
	din care: 2.1. concesiuni, licenţe şi mărci	021	12308	10156
	2.2. drepturi de autor şi titluri de protecţie	022		
	2.3. programe informatice	023	1407249	2508170
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	100	
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	**33075191**	**33685540**
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuţie	060	276970284	588900656
	2. Terenuri	070	157779	157779
	3. Mijloace fixe, total	080	821566793	784826817
	din care: 3.1. clădiri	081	39534934	35527984
	3.2. construcţii speciale	082	45543858	49384241
	3.3. maşini, utilaje şi instalaţii tehnice	083	708789030	677987367
	3.4. mijloace de transport	084	25545743	19605283
	3.5. inventar şi mobilier	085	2091875	2270248
	3.6. alte mijloace fixe	086	61353	51694
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiţii imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	58808356	48477334
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	**1157503212**	**1422362586**
	III. Investiţii financiare pe termen lung			
	1. Investiţii financiare pe termen lung în părţi neafiliate	140	1350	1350
	2. Investiţii financiare pe termen lung în părţi afiliate, total	150		
	din care: 2.1. acţiuni şi cote de participaţie deţinute în părţile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate părţilor afiliate	152		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiţii financiare	154		
	Total investiţii financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	**1350**	**1350**

	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	5215275	4874475
	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	**5215275**	**4874475**
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	**1195795028**	**1460923951**
B.	**ACTIVE CIRCULANTE**			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	40823903	41805807
	2. Active biologice circulante	250		
	2. Producția în curs de execuție	260		
	3. Produse și mărfuri	270		
	4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	799632	683462
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	**41623535**	**42489269**
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	71186316	94145379
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1678429	11604251
	4. Creanțele ale personalului	330	1067237	1088995
	5. Alte creanțe curente	340	48801387	16441719
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	415149	289985
	7. Alte active circulante	360	1247064	1267932
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	**124395582**	**124838261**
	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	25216481	51014689
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	**191235598**	**218342219**
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	**1387030626**	**1679266170**

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la Începutul perioadei de gestiune	Sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	**CAPITAL PROPRIU**			
	I. Capital social şi neînregistrat			
	1. Capital social	440	611915200	611915200
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460	243608550	243608550
	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	**855523750**	**855523750**
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	11818105	11818105
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	**11818105**	**11818105**
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	550	x	-4152486
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenţi	560	-521560389	-529306808
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	-62749508
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	( )
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	**-521560389**	**-596208802**
	V. Rezerve din reevaluare	600	466998262	466709893
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	65681766	67485723
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	**878461494**	**805328669**
D.	**DATORII PE TERMEN LUNG**			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	262106060	509304394
	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	81670989	105168062
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	**343777049**	**614472456**

E.	**DATORII CURENTE**			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	51420086	78341323
	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	47545945	99004094
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	9162825	9043746
	6. Datorii față de personal	760	17146915	18003849
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4079388	4394522
	8. Datorii față de buget	780	5811044	5794947
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	6223503	10738312
	11. Alte datorii curente	810	22602024	12265939
	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	**163991730**	**237586732**
F.	**PROVIZIOANE**			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	789814	21867774
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	10539	10539
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	**800353**	**21878313**
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	**1387030626**	**1679266170**

Anexa 3

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01-Jan-2020 **pînă la** 31-Dec-2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	683343179	656513739
din care: venituri din vînzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	683041277	656302141
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	301902	211598
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vînzări	016		
Costul vînzărilor, total	020	461343384	475596514
din care valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	461343384	475596514
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	**221999795**	**180917225**
Alte venituri din activitatea operațională	040	10786043	13154509
Cheltuieli de distribuire	050	78384735	93830761
Cheltuieli administrative	060	101920152	108801352
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	29952263	4571912
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	**22528688**	**-13132291**
Venituri financiare, total	090	28273940	11373633
din care: venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzi:	093		962564
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		10411069
Cheltuieli financiare, total	100	21736520	59519378
din care: cheltuieli privind dobînzile	101		4585244
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		54934134
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	**6537420**	**-48145745**
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	135353	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	304601	1471472
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	**-169248**	**-1471472**
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	**6368172**	**-49617217**
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	**28896860**	**-62749508**
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	6057703	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	**22839157**	**-62749508**

Anexa 5

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2020 pînă la 31-Dec-2020

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	611915200			611915200
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	243608550			243608550
	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	**855523750**	**0**	**0**	**855523750**
II.	**Prime de capital**	070				0
III.	**Rezerve**					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090	11818105			11818105
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	**11818105**	**0**	**0**	**11818105**
IV.	**Profit (pierdere)**					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	536440	4688926	-4152486
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-521560389	15074537	22820956	-529306808
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		62749508	-62749508
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	( )	( )	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	**-521560389**	**15610977**	**90259390**	**-596208802**
V.	**Rezerve din reevaluare**	170	466998262		288369	466709893
VI.	**Alte elemente de capital propriu**	180	65681766	3158279	1354322	67485723
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	**878461494**	**18769256**	**91902081**	**805328669**

Anexa 6

SITUAŢIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2020 **pînă la** 31-Dec-2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operaţională			
Încasări din vînzări	010	711793539	648211226
Plăţi pentru stocuri şi servicii procurate	020	263976764	236617971
Plăţi către angajaţi şi organe de asigurare socială şi medicală	030	261139374	271073272
Dobînzi plătite	040	9190179	14700590
Plata impozitului pe venit	050	6618858	8149249
Alte încasări	060	4781680	9539166
Alte plăţi	070	75159654	87159878
Fluxul net de numerar din activitatea operaţională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	**100490390**	**40049432**
Fluxuri de numerar din activitatea de investiţii			
Încasări din vînzarea activelor imobilizate	090	162424	
Plăţi aferente intrărilor de active imobilizate	100	161129016	218246023
Dobînzi încasate	110	263118	277131
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăţi)	130	-18206782	-28091060
Fluxul net de numerar din activitatea de investiţii (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	**-178910256**	**-246059952**
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite şi împrumuturi	150	139351112	306664306
Plăţi aferente rambursării creditelor şi împrumuturilor	160	55130157	76811328
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenţilor	171		
Încasări din operaţiuni de capital	180		
Alte încasări (plăţi),	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	**84220955**	**229852978**
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	**5801089**	**23842458**
Diferenţe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-335533	1955750
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	19750925	25216481
Sold de numerar la sfîrşitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	**25216481**	**51014689**