

„27” 03 20 20 03/2019
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2019

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

0 3 3 9 9 6 9 8
Cod CUIHO

Sediul: MD 2 0 0 5 mun. Chișinău,
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

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

0 1 5 0
Cod CUATM

str. Albișoara 38

strada, nr, bl.

Activitatea principală Aprovizionarea cu apă și servicii de canalizare

E 3 6 0 0
Cod CAEM, rev.2

E 4 1 0 0 0
Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate municipală

1 2
Cod CFP

Forma organizatorică juridică

5 2 0
Cod CFOJ

Date de contact: Te. 7 022-25-69-11 e-mail svetlana_zapsa@mail.ru



Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dna Svetlana Zapsa

Tel. 022-25-69-11

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	665782725	683343179
Alte venituri din activitatea operațională	020	10323408	10786043
Venituri din alte activități	030	19833326	28409293
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	695939459	722538515
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	213774547	187004665
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	182077609	202714014
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	46317738	44997677
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	71333777	70608286
Alte cheltuieli	110	133187630	166275892
Cheltuieli din alte activități	120	16107975	22041121
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	662799276	693641655
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	33140183	28896860
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		6057703
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	33140183	22839157

BILANȚUL

la 31 decembrie 2019

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	5746231	33075091
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	143253480	276970284
	Terenuri	030	157779	157779
	Mijloace fixe	040	815306791	821566793
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	1350	1350
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100	5593699	5215275
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	970059330	1136986572
2.	Active circulante			
	Materiale	140	35034423	27141599
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	11217196	13682304
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	85732340	71186316
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	88410040	81978057
	Creanțe ale bugetului	220	2470043	1678429
	Creanțe ale personalului	230	1026614	1067237
	Alte creanțe curente	240	28486480	26431418
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	19750925	25216481
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	1706692	1662213
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	273834753	250044054
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1243894083	1387030626

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	855523750	855523750
	Rezerve	330	11818105	11818105
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	(19849932)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(520618202)	(524549614)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	22839157
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	538924754	532680028
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	885648407	878461494
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	197466218	262106060
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430	23618230	81670989
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	221084448	343777049
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	35730474	51420086
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	55517879	47545945
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	5970506	9162825
	Datorii față de personal	500	16333877	17146915
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	3738918	4079388
	Datorii față de buget	520	1080816	5811044
	Venituri anticipate curente	530	3084123	6223503
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	11746	
	Provizioane curente	560	1464166	800353
	Alte datorii curente	570	14228723	22602024
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	137161228	164792083
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	1243894083	1387030626

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	665782725	683343179
Costul vânzărilor	020	470108999	461343384
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	195673726	221999795
Alte venituri din activitatea operațională	040	10323407	10786043
Cheltuieli de distribuire	050	72753301	78384735
Cheltuieli administrative	060	91112297	101920152
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	12716704	29952263
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	29414831	22528688
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	3725352	6368172
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	33140183	28896860
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		6057703
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	33140183	22839157

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

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
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	611915200			611915200
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030		()	()	()
	Capital neînregistrat	040	243608550			243608550
	Capital retras	050		()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	855523750			855523750
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	11818105			11818105
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	11818105			11818105
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		1332706	21182638	(19849932)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(520618202)	29176553	33107965	(524549614)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		22839157		22839157
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140		()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(520618202)	53348416	54290603	(515502686)
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	538924754		6244726	532680028
	Diferențe din reevaluare	171	471032092		4033830	466998262
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	67892662		2210896	65681766
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	885648407	53348416	60535329	878461494

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	684895549	711793539
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	378384260	263976764
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	235687868	261139374
Dobânzi plătite	040	9891453	9190179
Plata impozitului pe venit	050		6618858
Alte încasări	060	6485175	4781680
Alte plăți	070	71917075	75159654
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(4499932)	100490390
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	84231	162424
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	38524109	161129016
Dobânzi încasate	110	15877	263118
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130	(5750604)	(18206782)
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(44174605)	(178910256)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	56662199	139351112
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	32176533	55130157
Dividende plătite	170		
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	24485666	84220955
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(24188871)	5801089
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(1731921)	(335533)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	45671717	19750925
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	19750925	25216481



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1002600015876 Data înregistrării 17.09.1997 Seria MD Număr 0005844
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "24" ianuarie 2014, suma **611915200** lei, inclusiv:
 - 1) cota statului _____ lei,
 - 2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.
 Modificări ulterioare:
 - a) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,
 - b) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
 - 1) Număr **AC 000514**, data eliberării **29 mai 2015**
Termen de valabilitate **29 mai 2040**
Tipul de activitate Furnizarea serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare la nivel de municipiu și oraș
Organul care a eliberat licența **Agenția Națională pentru Reglementare în Energetică**
 - 2) Număr **AC 000545**, data eliberării **27 octombrie 2015**
Termen de valabilitate **27 octombrie 2040**
Tipul de activitate Producerea, distribuirea și furnizarea energiei termice
Organul care a eliberat licența **Agenția Națională pentru Reglementare în Energetică**
 - 3) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune **1751.7 persoane**, inclusiv pe categorii:
 - 1) personal administrativ 603.6 persoane,
 - 2) muncitori 1148.1 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 - **1818 persoane**.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune **227313879.77 lei**.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii **368 505.73 lei**.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹
 - 1) valoarea de gaj 37 631 858.88 lei,
 - 2) valoarea contabilă 18 717 209 lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 6119152 unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
 - 1) profit 3 lei 73 bani,
 - 2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
 - 1) plătite _____ lei _____ bani,
 - 2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total 496407.61 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
 - 1) 25 773.35 EUR (978).
 - 2) _____
 - 3) _____
14. Numerar legat – total - lei

¹ În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;
b) la numitor – valoarea contabilă