

06 aprilie 2023
Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2022 - 31-Dec-2022

Entitatea

Societate pe Acțiuni Apă-Canal Chisinau

(Denumirea completă)

3399698

Cod CUIIO

1002600015876

Cod IDNO

Sediul: MD 2005 Municipiul Chisinau

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM

strada Albisoara nr 38

strada, nr, bl.

Activitatea principală

Aprovizionarea cu apă și servicii de canalizare

E3600

Cod CAEM-2

Forma de proprietate municipală

12

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

Societate pe Acțiuni

520

Cod CFOJ

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 1670,7 persoane



Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director general interimar

Diana TACU

Director economic

Galina BEDNARSCAIA

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

BILANȚUL

la 31-Dec-2022

Nr. ept.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	32,500,819	66,418,699
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2,811,569	2,065,980
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	19,010	21,830
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	2,792,559	2,044,150
	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	35,312,388	68,484,679
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	718,219,854	688,713,374
	2. Terenuri	070	157,779	157,779
	3. Mijloace fixe, total	080	1,699,543,761	300,208,784
	din care:			
	3.1. clădiri	081	223,778,979	88,052,099
	3.2. construcții speciale	082	1,301,283,234	33,015,419
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	33,393,420	147,000,013
	3.4. mijloace de transport	084	3,619,558	29,816,495
	3.5. inventar și mobilier	085	137,399,055	2,301,353
	3.6. alte mijloace fixe	086	69,515	23,405
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice immobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	14,612,059	13,694,610
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2,432,533,453	1,002,774,547
	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:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	4,537,443	3,085,471
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	4,537,443	3,085,471
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	2,472,384,634	1,074,346,047
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	41,129,190	50,621,376
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1,437,673	1,632,944
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	42,566,863	52,254,320
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	62,135,766	90,471,683
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	1,979,081	6,136,168
4. Creanțele ale personalului	330	18,338	12,334
5. Alte creanțe curente	340	17,961,078	14,258,016
6. Cheltuieli anticipate curente	350	234,287	476,904
7. Alte active circulante	360	1,359,431	1,694,615
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	83,687,981	113,049,720
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	32,048,478	13,081,170
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	158,303,322	178,385,210
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	2,630,687,956	1,252,731,257

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și 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 și 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. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	1,085,799
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(582,570,966)	(581,068,936)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	(163,709,671)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(582,570,966)	(743,692,808)
	V. Rezerve din reevaluare	600	1,381,338,952	190,916,026
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	101,869,748	53,175,133
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	1,767,979,589	367,740,206
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	467,965,705	368,177,392
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	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	107,658,481	135,670,150
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	575,624,186	503,847,542

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710	90,522,453	97,285,917
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	111,909,707	188,632,366
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	8,172,399	10,411,390
6. Datorii față de personal	760	18,001,059	20,258,798
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	5,735,701	6,860,872
8. Datorii față de buget	780	8,579,169	4,521,564
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	12,150,358	5,464,939
11. Alte datorii curente	810	9,742,951	23,409,128
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	264,813,797	356,844,974
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	22,270,384	24,298,535
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	22,270,384	24,298,535
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	2,630,687,956	1,252,731,257

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2022 pînă la 31-Dec-2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	670,243,012	698,643,575
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	670,202,878	698,602,158
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	40,134	41,417
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	495,603,600	600,724,652
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	495,603,600	600,724,652
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	174,639,412	97,918,923
Alte venituri din activitatea operațională	040	9,311,867	94,644,339
Cheltuieli de distribuire	050	110,807,521	85,007,281
Cheltuieli administrative	060	110,652,455	125,581,148
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	5,059,015	3,816,364
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(42,567,712)	(21,841,531)
Venituri financiare, total	090	36,120,043	7,056,159
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093	470,094	524,327
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	35,649,949	6,450,757
Cheltuieli financiare, total	100	8,993,737	15,601,239
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	6,676,361	5,282,577
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	2,317,376	10,318,662
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	27,126,306	(8,545,080)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		1,323,048,079
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	823,714	1,456,371,139
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140	(823,714)	(133,323,060)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	26,302,592	(141,868,140)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(16,265,120)	(163,709,671)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2,053,636	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(18,318,756)	(163,709,671)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2022 pînă la 31-Dec-2022

Nr. d/o	Indicatori	Co d 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	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 și 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. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	3,358,646	2,272,847	1,085,799
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(582,570,966)	1,502,030		(581,068,936)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	(163,709,671)		(163,709,671)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(582,570,966)	(158,848,995)	2,272,847	(743,692,808)
V.	Rezerve din reevaluare	170	1,381,338,952		1,190,422,926	190,916,026
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	101,869,748	50,560,118	99,254,733	53,175,133
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	1,767,979,589	(108,288,877)	1,291,950,506	367,740,206

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2022 pînă la 31-Dec-2022

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	687,499,286	746,748,900
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	241,317,007	329,494,217
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	287,504,227	318,563,060
Dobânzi plătite	040	16,516,065	14,669,738
Plata impozitului pe venit	050		2,770,000
Alte încasări	060	11,816,073	7,133,088
Alte plăți	070	75,534,154	77,066,264
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	78,443,906	11,318,709
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	130,804,482	61,022,933
Dobânzi încasate	110	134,417	524,327
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	(130,670,065)	(60,498,606)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	98,981,355	10,000,000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	103,802,689	107,362,424
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	38,783,848	128,152,653
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	33,962,514	30,790,229
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(18,263,645)	(18,389,668)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(702,566)	(577,640)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	51,014,689	32,048,478
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	32,048,478	13,081,170