

Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1002600015876, denumire: APA-CANAL CHISINAU S.A.

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2023

Data prezentarii: 30.04.2024

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 30.04.2024 21:20:54

SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea: APA-CANAL CHISINAU S.A.
Cod CUI: 1002600015876
Cod IDNO: 1002600015876

Sediu:
MD:
Raionul(municipiul): 100 DOBROASA
Cod CUI: 1002600015876

Activitatea principală: E000_Căminare, închiriere și distribuție aer condiționat
Forma de proprietate: 11_Proprietate municipală
Forma organizatorică-juridică: 800_Societate cu acțiuni

Căp de contact:
Telefon: 022222222
Web: www.apacanal.md
E-mail: apacanal@apacanal.md

Numărul și coordonatele de contact ale entității: DI (cod) Serviciu Taxe Tel. 022222222

Numărul mediu al angajaților în perioada de gestiune: 1539 persoane.

Personale responsabilă de semnarea situațiilor financiare: Director general internat DIASOACH Director economic Galina

Unitatea de măsură: lei

BILANȚUL

Nr. crt.	Indicator	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
ACTIV				
A	ACTIVE IMOBILIZATE			
	1. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0041893	
	1. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	505840	80190437
	2.1. construcții, lucrări și muncă în curs	021	51830	23932
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	304130	80157432

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: APA-CANAL CHISINAU S.A.

Cod CUIÎO: 3399698

Cod IDNO: 1002600015876

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: Albisoara nr.38

Activitatea principală: E3600, Captarea, tratarea și distribuția apei

Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipală

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37322256911

WEB: acc.md

E-mail: acc@acc.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Svetlana ZAPSA Tel. 022256911

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 1599 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director general interimar DianaTACU Director economic Galina BEDNARSCAIA

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	66418699	
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2065980	80180427
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	21830	22992
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	2044150	80157435

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	68484679	80180427
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	688713374	598491478
2. Terenuri	070	157779	157779
3. Mijloace fixe, total	080	300208784	406682969
din care:			
3.1. clădiri	081	88052099	100658098
3.2. construcții speciale	082	33015419	214476200
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	147000013	63195131
3.4. mijloace de transport	084	29816495	26384487
3.5. inventar și mobilier	085	2301353	1950391
3.6. alte mijloace fixe	086	23405	18662
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	13694610	7795593
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1002774547	1013127819
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	1350	1350
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	1350	1350
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	3085471	2965471
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	3085471	2965471
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	1074346047	1096275067
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	50621376	42486744
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1632944	1561386
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	52254320	44048130
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	90471683	100701376
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	6136168	8316234
	4. Creanțele ale personalului	330	12334	4226
	5. Alte creanțe curente	340	14258016	21015858
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	476904	713022
	7. Alte active circulante	360	1694615	1602589
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	113049720	132353305
	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	13081170	39697338
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	178385210	216098773

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	1252731257	1312373840
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	611915200	611915200
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460	243608550	
	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	855523750	611915200
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	11818105	
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	11818105	
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-1215145
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-743692808	-486625208
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	28823706
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-743692808	-459016647
	V. Rezerve din reevaluare	600	190916026	189275081
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	53175133	59743353
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	367740206	401916987
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	368177392	56166732
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		23677571

	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	135670150	619391633
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	503847542	699235936
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	97285917	56166733
	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	188632366	40889187
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	10411390	10333768
	6. Datorii față de personal	760	20258798	20897249
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	6860872	6633409
	8. Datorii față de buget	780	4521564	4472933
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	5464939	30184308
	11. Alte datorii curente	810	23409128	16494642
	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	356844974	186072229
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioanę pentru beneficiile angajaților	830	24298535	25148688
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
F.	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	24298535	25148688
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	1252731257	1312373840

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Anexa 2

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

1	2	precedenta	curenta
		3	4
Venituri din vânzări, total	010	698643575	858569943
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	698602158	858532926
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	41417	37017
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	600724652	586144096
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	600724652	586144096
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	97918923	272425847
Alte venituri din activitatea operațională	040	94644339	9540606
Cheltuieli de distribuire	050	85007281	107978032
Cheltuieli administrative	060	125581148	83560116
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3816364	19191930
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-21841531	71236375
Venituri financiare, total	090	7056159	18902765
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	524327	541078
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	6450757	18203105

Cheltuieli financiare, total	100	15601239	56948149
din care:	101	5282577	3755676
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	10318662	3064916
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-8545080	-38045384
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1323048079	554400
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1456371139	4921685
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-133323060	-4367285
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-141868140	-42412669
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-163709671	28823706
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-163709671	28823706

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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	611915200			611915200
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030	243608550		243608550	0
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	855523750		243608550	611915200
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	11818105		11818105	0

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	11818105		11818105	0
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	229345	1444490	-1215145
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-743692808	257118019	50419	-486625208
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	28823706		28823706
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-743692808	286171070	1494909	-459016647
V.	Rezerve din reevaluare	170	190916026		1640945	189275081
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	53175133	7239288	671068	59743353
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	367740206	293410358	259233577	401916987

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR


de la pînă la


Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	746748900	842187921
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	329494217	499675345
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	318563060	302577706
Dobînzi plătite	040	14669738	13473654
Plata impozitului pe venit	050	2770000	
Alte încasări	060	7133088	32725183
Alte plăți	070	77066264	44825048
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	11318709	14361351
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	61022933	79973061
Dobînzi încasate	110	524327	541078
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	-60498606	-79431983
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	10000000	129348580
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	107362424	78057191
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	128152653	42029087
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	30790229	93320476
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-18389668	28249844
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-577640	-1633676
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	32048478	13081170
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	13081170	39697338

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Nota explicativa la situatiile financiare 2023.semnat.pdf

 2023-12 Raportul conducerii ACC 2023 240429.semnat.pdf

 2023 Raport_audit_ACC-MOORE Stephens.pdf

130	10000000	129348580
140	-60498606	-79431983
150	10000000	129348580
160	107362424	78057191
170		
171		
180		
190	128152653	42029087
200	30790229	93320476
210	-18389668	28249844
220	-577640	-1633676
230	32048478	13081170
240	13081170	39697338