

19.03.2019

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 31 decembrie 2018

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

| 0 | 3 | 3 | 9 | 9 | 6 | 9 | 8 |
Cod CUIIO

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

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

| 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

Forma de proprietate municipală

| E | 4 | 1 | 0 | 0 | 0 |
Cod CAEM, ediția 2005

Forma organizatorico-juridică

| 1 | 2 |
Cod CFP

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

| 5 | 2 | 0 |
Cod CFOJ

WEB

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	627458373	665782725
Alte venituri din activitatea operațională	020	10311821	10323408
Venituri din alte activități	030	38824672	19833326
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	676594866	695939459
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	224051094	213774547
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	151920501	182077609
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	39746882	46317738
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	71691429	71333777
Alte cheltuieli	110	147532494	133187630
Cheltuieli din alte activități	120	32180747	16107975
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	667123147	662799276
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	9471719	33140183
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	9471719	33140183

BILANȚUL la 31 decembrie 2018

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	151116	5746231
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	58047668	143253480
	Terenuri	030	157779	157779
	Mijloace fixe	040	863685216	815306791
	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	5062679	5593699
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate	130	927105808	970059330
2.	Active circulante			
	Materiale	140	27932723	35034423
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	10914433	11217196
	Producția în curs de execuție și produse	170	0	
	Mărfuri	180	0	
	Creanțe comerciale	190	87991317	85732340
	Creanțe ale părților afiliate	200	4179	
	Avansuri acordate curente	210	29243600	88410040
	Creanțe ale bugetului	220	1707026	2470043
	Creanțe ale personalului	230	806131	1026614
	Alte creanțe curente	240	26484109	28486480
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	45671717	19750925
	Alte elemente de numerar	260	0	
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	0	
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	0	
	Alte active circulante	290	1512626	1706692
	Total active circulante	300	232267861	273834753
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1159373669	1243894083



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	11344519	11818105
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		(1482191)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(555158783)	(552276194)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360		33140183
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380	543642238	538924754
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	855351724	885648407
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	172339830	197466218
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		23618230
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	172339830	221084448
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	43661640	35730474
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	41626602	55517879
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	5048987	5970506
	Datorii față de personal	500	13744760	16333877
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	4310039	3738918
	Datorii față de buget	520	4684374	1080816
	Venituri anticipate curente	530	3711500	3084123
	Datorii față de proprietari	540	33	
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	11746	11746
	Provizioane curente	560	1762716	1464166
	Alte datorii curente	570	13119718	14228723
	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	131682115	137161228
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590		1243894083



CS



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	627458373	665782725
Costul vânzărilor	020	455184400	470108999
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	172273973	195673726
Alte venituri din activitatea operațională	040	10311821	10323407
Cheltuieli de distribuire	050	66151056	72753301
Cheltuieli administrative	060	93299539	91112297
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	20307406	12716704
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2827793	29414831
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	6643926	3725352
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	9471719	33140183
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	0	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	9471719	33140183

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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	11344519	473586		11818105
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	11344519	473586		11818105
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		101069	1583260	(1482191)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(555158783)	12354307	9471718	(552276194)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		33140183		33140183
	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	(555158783)	45595559	11054978	(520618202)
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	543642238		4717484	538924754
	Diferențe din reevaluare	171	474388268		3356176	471032092
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	69253970		1361308	67892662
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	855351724	46069145	15772462	885648407



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	612683581	684895549
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	305709186	378384260
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	198304106	235687868
Dobânzi plătite	040	14727378	9891453
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	5006764	6485175
Alte plăți	070	87892113	71917075
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	11057562	(4499932)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		84231
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	41773094	38524109
Dobânzi încasate	110	236	15877
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130	(4042072)	(5750604)
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(45814930)	(44174605)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	146280429	56662199
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	67948839	32176533
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	840000	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	79171590	24485666
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	44414222	(24188871)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(1668919)	(1731921)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2926414	45671717
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	45671717	19750925

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 103089934 Data înregistrării 17.09.1997 Seria A Număr 030849
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, distribuția 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 **1756,4** persoane, inclusiv pe categorii:
 - 1) personal administrativ **598,2** persoane,
 - 2) muncitori **1158,2** persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 - **1820** persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune **200 495 099 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 **978362.65** 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 **17 718 789** 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 - **1 lei 55 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 **1 040 622.07** lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
 - 1) **53 307,28 EUR**.
 - 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