

# SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2018

## RAIONUL FLOREȘTI OR. FLOREȘTI

(Denumirea completă)

Cod CUIIO  
 04508408

Cod IDNO  
 40036070091471

Sediul: MD [ ] [ ] [ ] raionul Florești or. Florești

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM  
 45011

DACIA 20

strada, nr. bl.

Activitatea principală Captarea, epurarea și distribuirea apei

Cod CAEM, rev.2  
 E36100

Cod CAEM, ediția 2005  
 [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] [ ]

Forma de proprietate municipala

Cod CFP  
 13

Forma organizatorico-juridică Societate pe acțiuni

Cod CFOJ  
 5210

Date de contact: Tel. 0 250 2 52 08 e-mail ecaterina.vacari1508@gmail.com

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) VACARI ECATERINA

Tel.

078833887

Anexa 8

### Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
	1	3	4
Venituri din vânzări	010	17950535	20351813
Alte venituri din activitatea operațională	020	6542660	8969415
Venituri din alte activități	030	3524816	1827137
<b>Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)</b>	040	28018011	31148365
Variația stocurilor	050	0	
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	624561	1580212
Cheltuieli privind stocurile	070	4291724	8453010
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	6759434	7014100
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1856079	1761200
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	8681253	8290964
Alte cheltuieli	110	4900066	3010479
Cheltuieli din alte activități	120	23285	965956
<b>Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	130	27136402	31075921
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	881609	72444
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	881609	72444

## 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.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	6994	1787
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	3810837	3266134
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	103322896	95610743
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100	42214	
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	<b>Total active imobilizate</b> (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	107182941	98878664
2.	<b>Active circulante</b>			
	Material	140	839154	1200362
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	11246581	6812947
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	4735965	2368049
	Creanțe comerciale	190	1988883	2298087
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	6185	4785
	Creanțe ale bugetului	220	457206	143740
	Creanțe ale personalului	230	5540	5137
	Alte creanțe curente	240	21274	17342
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	281511	225707
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	142693	180589
	<b>Total active circulante</b> (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	19724992	13256745
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	126907933	112135409

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.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	13809270	13809270
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(2350894)	(2350894)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360		72444
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380	60896052	52497307
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	72354428	64028127
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	Credite bancare pe termen lung	400	41945867	37396324
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	41945867	37396324
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450	7919787	8003102
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	725812	671235
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	2742000	883127
	Datorii față de personal	500	473898	461744
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	210585	173340
	Datorii față de buget	520	119002	195254
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	300269	300269
	Alte datorii curente	570	116285	22887
	<b>Total datorii curente</b> (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	12607638	10710958
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	126907933	112135409

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	17950535	20351813
Costul vânzărilor	020	20697979	23702769
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	(2747444)	(3350956)
Alte venituri din activitatea operațională	040	6542660	8969415
Cheltuieli de distribuire	050	1761073	2220695
Cheltuieli administrative	060	3812893	3548384
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	841172	638117
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(2619922)	(788737)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	3501531	861181
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	881609	72444
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	881609	72444

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2018

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	13809270			13809270
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	( )	( )	( )	( )
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	( )	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	13809270			13809270
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)</b>	100				
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(2350894)			(2350894)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		72444		72444
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	( )	( )	( )
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(2350894)	72444		(2278450)
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170	60896052		8398745	52497307
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	60896052		8398745	52497307
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	72354428	72444	8398745	64028127

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
I	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	21628615	20109156
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	61496841	6510801
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	8237754	8421042
Dobânzi plătite	040	253938	222714
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	149971	10648
Alte plăți	070	2413172	1984057
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	4724041	2981190
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	207806	87044
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(207806)	(87044)
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	4262942	2949950
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(4262942)	(2949950)
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	253293	(55804)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	28218	281511
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	281511	225707

**Date generale**

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare \_\_\_\_\_ Data înregistrării 02.05.2001 Seria MD Număr 0018623
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data "02" mai 2001, suma 13809270 lei, inclusiv:  
1) cota statului 13809270 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 AC000547, data eliberării 17 noiembrie 2015  
Termen de valabilitate 17 noiembrie 2040  
Tipul de activitate Furn. Serv. Public de alim. Cu apă  
Organul care a eliberat licența ANRE  
2) Număr AMMIII 045602, data eliberării 11 septembrie 2014  
Termen de valabilitate 11 septembrie 2019  
Tipul de activitate Construcțiile de clădiri și construcții ingineresti, instalații rețele tehnico-edilitare, reconstrucții  
Organul care a eliberat licența Camera de licențiere  
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 109 persoane, inclusiv pe categorii:  
1) personal administrativ 35 persoane,  
2) muncitori 74 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 111 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 7014100 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 \_\_\_\_\_ 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 gaj<sup>1</sup>  
1) valoarea de gaj \_\_\_\_\_ lei,  
2) valoarea contabilă \_\_\_\_\_ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 1380927 unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:  
1) profit \_\_\_\_\_ lei 05 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 \_\_\_\_\_ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):  
1) \_\_\_\_\_  
2) \_\_\_\_\_  
3) \_\_\_\_\_
14. Numerar legat – total \_\_\_\_\_ lei.

<sup>1</sup> În rândurile, 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

**NOTĂ INFORMATIVĂ**  
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/majorări	Ieșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>060</b>					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

## Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/majorări	Ieșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
-						
-						
-						
Depozite, inclusiv pe țări:	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060					
-						
-						
-						
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>070</b>					
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.7 = col.3+col.4+col.5+col.6







## Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/majorări	Ieșiri/diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
<b>Investiții financiare</b>	010				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
-					
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
-					
-					
-					
<b>Capital social</b>	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
-					
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				
-					
-					
-					

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

Col.6 = col.3+col.4+col.5

## Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/diminuări	Ieșiri/micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
-					
-					
-					
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
-					
-					
-					
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				
-					
-					
-					

Col.6 = col.3+col.4+col.5

## Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Venituri – total</b>	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
-			
-			
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>	030		
-			
-			
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>	040		
-			
-			
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>	050		
-			
-			
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i>	060		
-			
-			
<b>Cheltuieli – total</b>	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
-			
-			
Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări:</i>	090		
-			
-			
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>	100		
-			
-			
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări:</i>	110		
-			
-			

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității\*

*Director interimar*  
*contabil șef*

*Ștefan Munteanu Șitale*  
*Alina Ștefan Ștefan*

\* conform art.36 din Legea contabilității