

„10” 02 2021 Mărț
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada April 2020

Entitatea

JMAP Riscani - SC

(Denumirea completă)



Cod CUI

Cod IDNO

Sediul: MD

10214

Riscani

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0150

Cod CUATM

Str. T. Vladimirescu - 16

strada, nr, bl.

Activitatea principală

Alimentie publica

55203

Cod CAEM-2

Forma de proprietate

Municipal

Forma organizatorico-juridică

Intreprindere de stat

Cod CFP

590

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel.

022 444112

WEB

e-mail

riscani-sc@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Dna Galina

Tel.

022 444112

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune

187

persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Sauder

Tua

Dna

Galina



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

BILANȚUL

la 31/12 2020

Nr. cpt.	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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	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		
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	447 604	447 604
	3. Mijloace fixe, total	080	508 053	477 629
	din care:			
	3.1. clădiri	081	478 559	454 631
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1367	929
	3.4. mijloace de transport	084		
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	28 167	22 139
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	955 657	925 303
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	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		

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	611	611
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		103 393
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	611	104 004
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	956 268	1 029 307
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	874 181	866 880
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	534 774	234 926
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1408 955	1101 806
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1387 526	414 973
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	413	
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350	46 866	40 870
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1 434 805	455 843
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	21334	21806
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2 865 094	1579 455
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	3 821 362	2 608 762

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		1286808	1286808
2. Capital nevărsat	450		()	()
3. Capital neînregistrat	460			
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		1286808	1286808
II. Prime de capital	500			
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă	510			
2. Rezerve statutare	520			
3. Alte rezerve	530		4561	4561
Total rezervă (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		4561	4561
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		x	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		- 6136.678	- 7880 123
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		x	
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590			
V. Rezerve din reevaluare	600			
VI. Alte elemente de capital propriu	610			
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		- 4845309	- 6588754
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung	630			
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		447604	447604
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700		447604	447604

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
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	7 237 842	7 238 422
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	62 425	207 547
6. Datorii față de personal	760	504 687	517 333
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	165 364	329 235
8. Datorii față de buget	780	141 745	144 460
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	107 004	312 315
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	8 219 067	8 749 912
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
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		
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	3 821 362	2 608 762

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01/01/2019 până la 31/12/2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	33023335	19631462
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	33016649	19647619
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	6686	3843
Costul vânzărilor, total	020	21107693	12482107
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	21107693	12482107
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	11915642	7169355
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuie	050	10474147	7166160
Cheltuieli administrative	060	1976054	1613857
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	41821	132783
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	- 576380	- 1743445
Venituri financiare, total	090		
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093		
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		
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	- 576380	- 1743445
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	- 576380	- 1743445

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01/01/2019 până la 31/12 2020

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1286808			1286808
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	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	1286808			1286808
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100	4561			4561
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(6136678)			(6136678)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		1743445	(1743445)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(6136678)		1743445	(7880143)
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	14845309		1743445	(6588754)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01/01/2019 până la 31/12 20 19

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	35 306 269	24421987
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	21 244 754	12 886 798
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2 960 434	1908 438
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	599 174	458 787
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	10 605 442	9 146 152
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	21 334	21806
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	21334	21806
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	124 869	
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	21 334	21806