

Data prezentării 10.05.2023 11:12:47

Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: Societate pe acțiuni AQUA-PRUT

Cod CUIÎO: 5920353

Cod IDNO: 1003603008520

Sediul:

MD: 3900

Raionul(municipiul): 434, DDF CAHUL

Cod CUATM: 1738, S.ROSU

Strada: r-ul Cahul, s.Roșu

Activitatea principală: F4221, Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide

Forma de proprietate: 20, Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: 76733873

WEB:

E-mail: aqua.prut@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Iscenco Olesea Tel. 76733873

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 4 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Ialanji Eduard

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2022

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune

1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	584	531
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	584	531
	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	584	531
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		702017
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	6431164	5505920
	din care:			
	3.1. clădiri	081	1774876	1729443
	3.2. construcții speciale	082	1540298	
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2713112	2358979
	3.4. mijloace de transport	084	402878	366582
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086		1050916
	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	6431164	6207937
	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:			
	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		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	4839417	4839417
	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	4839417	4839417
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	11271165	11047885
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	554686	148284
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	1565	
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2045	61
	Total stocuri	290	558296	148345

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	396376	408831
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1063	164
	4. Creanțele ale personalului	330	22170	17005
	5. Alte creanțe curente	340	7722	1093
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	1419	69
	7. Alte active circulante	360	115413	115400
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	544163	542562
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:	391		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	19460	20328
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1121919	711235
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	12393084	11759120
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1928853	1928853

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	1928853	1928853
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510	567331	567331
2. Rezerve statutare	520	10389808	10389808
3. Alte rezerve	530	3427402	3427402
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	14384541	14384541
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	1643
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-5386498	-5386498
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-915390
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-5386498	-6300245
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	10926896	10013149
D. DATORII PE TERMEN LUNG			
1. Credite bancare pe termen lung	630		
2. Împrumuturi pe termen lung	640	233000	
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	233000	
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	233000	
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		31000
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		31000
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	507873	1017789
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	5410	17
	6. Datorii față de personal	760	350224	357090
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	21276	20747
	8. Datorii față de buget	780	19789	8531
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	258408	258408
	11. Alte datorii curente	810	70208	52389
	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	1233188	1745971
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	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	12393084	11759120

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	5547845	11755638
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	115859	330971
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	5384517	11379575
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	47469	45092
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	5368372	11102426
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	115859	330971
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	5234452	10769950
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	18061	1505
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	179473	653212
Alte venituri din activitatea operațională	040	207893	112770

Cheltuieli de distribuire	050	585360	961575
Cheltuieli administrative	060	906145	685627
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	21356	42503
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-1125495	-923723
Venituri financiare, total	090		
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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:	101		
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1829167	8333
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1819655	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	9512	8333

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	9512	8333
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-1115983	-915390
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-1115983	-915390

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1928853			1928853
	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	1928853			1928853
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	567331			567331
	2. Rezerve statutare	090	10389808			10389808
	3. Alte rezerve	100	3427402			3427402
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	14384541			14384541
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	1643		1643
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-5386498			-5386498

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	-915390		-915390
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-5386498	-913747		-6300245
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	10926896	-913747		10013149

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	9682360	14202281
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	9232788	13013182
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	519443	434453
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		3860
Alte plăți	070	260164	315638
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-330035	442868
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	233000	880000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		1322000
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	233000	-442000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-97035	868
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	116495	19460
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	19460	20328

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Объяснительная записка AQUA- PRUT - 2022 pdf.pdf