

13 " 06 2022
Data primirii



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2021 - 31-Dec-2021

Entitatea IM Regia Autosalubritate
(Denumirea completă)

3399706
Cod CUIIO

1004600028447
Cod IDNO

Sediul: MD 2069 mun. Chisinau
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

120
Cod CUATM

str. 27 Martie 1918, nr.14

strada, nr, bl.

Activitatea principală Colectarea deșeurilor nepericuloase

E3811
Cod CAEM-2

Forma de proprietate Proprietate municipală

13

Forma organizatorico-juridică Întreprindere municipală

Cod CFP
620
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022746842 WEB _____
e-mail rascontabilsef@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Chirilov N.V.
Tel. 022746842

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 379 persoane

Persoanele responsabile de ~~semnarea~~ semnarea situațiilor financiare* _____

Director, Gîrlea Igor

Contabil-șef, Chirilov N.V.

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



BILANȚUL

la 31-Dec-2021

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	54 637	191 714
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1 027	1 027
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	53 220	64 247
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	390	126 440
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	54 637	191 714
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	26 557 382	34 064 724
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	50 222 316	43 362 236
	din care:			
	3.1. clădiri	081	2 161 399	2 112 950
	3.2. construcții speciale	082	17 200 789	15 661 853
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	7 958 966	6 966 427
	3.4. mijloace de transport	084	20 232 751	16 409 056
	3.5. inventar și mobilier	085	2 550 568	2 040 467
	3.6. alte mijloace fixe	086	117 843	171 483
	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	76 779 698	77 426 960
	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	0	0

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		
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	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	76 834 335	77 618 674
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	12 711 602	13 945 059
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260	4 444	1 344
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	10 346	10 346
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	12 726 392	13 956 749
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	24 685 119	25 283 405
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	226 699	200 877
4. Creanțele ale personalului	330	23 361	25 526
5. Alte creanțe curente	340	3 324 152	4 517 911
6. Cheltuieli anticipate curente	350	2 427	407 633
7. Alte active circulante	360	750 446	755 339
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	29 012 204	31 190 691
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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	16 367 467	6 533 867
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	58 106 063	51 681 307
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	134 940 398	129 299 981

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	43 682 081	43 682 081
	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	43 682 081	43 682 081
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530	8 650 332	8 650 332
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	8 650 332	8 650 332
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	(1 201 315)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	32 113 541	28 933 957
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	146 854
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	32 113 541	27 879 496
	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	84 445 954	80 211 909
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		34 367 930
	7. Alte datorii pe termen lung	690	30 854 374	
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	30 854 374	34 367 930

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	10 145 279	3 718 937
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	1 377 088	1 222 155
6. Datorii față de personal	760	4 522 410	4 380 911
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1 881 858	1 727 888
8. Datorii față de buget	780	1 595 048	2 549 344
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	118 387	1 120 907
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	19 640 070	14 720 142
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	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	134 940 398	129 299 981

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
I	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	130 542 605	139 602 817
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	77 629	
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	129 922 836	139 038 381
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	542 140	564 436
Costul vânzărilor, total	020	87 116 378	100 963 180
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	66 509	
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	86 480 373	100 730 068
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	569 496	233 112
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	43 426 227	38 639 637
Alte venituri din activitatea operațională	040	2 592 581	3 880 853
Cheltuieli de distribuire	050		23 105
Cheltuieli administrative	060	32 769 856	37 246 967
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4 764 467	5 131 056
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	8 484 485	119 362
Venituri financiare, total	090	3 192 530	80 467
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	25 022	57 800
Cheltuieli financiare, total	100	203 179	52 975
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	203 179	52 975
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	2 989 351	27 492
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	700 000	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	711 013	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	(11 013)	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	2 978 338	27 492
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	11 462 823	146 854
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	864 209	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	10 598 614	146 854

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021

Nr. d/o	Indicatori	Co d 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	43 682 081	0	0	43 682 081
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	(0)
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	()	()	()	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	43 682 081	0	0	43 682 081
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100	8 650 332			8 650 332
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	8 650 332	0	0	8 650 332
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	0	1 201 315	(1 201 315)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	32 113 541		3 179 584	28 933 957
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	146 854		146 854
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	(0)	(0)	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	32 113 541	146 854	4 380 899	27 879 496
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	84 445 954	146 854	4 380 899	80 211 909

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	141 980 342	152 907 793
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	57 390 945	68 263 275
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	69 721 314	79 005 496
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	669 960	766 469
Alte încasări	060	17 797 450	9 095 642
Alte plăți	070	10 752 009	9 364 895
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	21 243 564	4 603 300
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	13 837 690	14 442 903
Dobînzi 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	(13 837 690)	(14 442 903)
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	(185 547)	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(185 547)	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	7 220 327	(9 839 603)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	194	6 003
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	9 146 946	16 367 467
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	16 367 467	6 533 867