

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

**Entitatea:** I.M. GOSPODARIA COMUNAL-LOCATIVA BRICENI**Cod CUIÎO:** 3399451**Cod IDNO:** 1003604009270

Sediul:

**MD:****Raionul(municipiul):** 232, DDF BRICENI**Cod CUATM:** 1401, OR,BRICENI**Strada:** 31 August nr.19**Activitatea principală:** E3600, Captarea, tratarea si distributia apei**Forma de proprietate:** 13, Proprietatea municipala**Forma organizatorico-juridică:** 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

**Telefon:** +37324722531**WEB:****E-mail:** comunala@mail.ru**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Golban Natalia Tel. 024722531**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 57 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Vames Ivan

Unitatea de măsură: leu

**BILANȚUL**

Anexa 1

la

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>A C T I V</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	43464	35001
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2492	2362
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		32639
	2.3. programe informatice	023	40972	

2.4. alte immobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
<b>Total immobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	43464	35001
<b>II. Immobilizări corporale</b>			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	424867	1488836
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	10133315	9553700
din care:			
3.1. clădiri	081	2257799	2429550
3.2. construcții speciale	082	593344	547332
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	5728342	5299794
3.4. mijloace de transport	084	1545460	1268654
3.5. inventar și mobilier	085	8370	8370
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
<b>Total immobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	10558182	11042536
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
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		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160		
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate</b>			
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		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	10601646	11077537
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	251677	499110
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	3736	
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	255413	499110
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	516547	635422
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	5210	4330
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	1620	2490
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	181938	248847
	7. Alte active circulante	360	62939	55207
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	768254	946296
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	1503503	
	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		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	1503503	
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	775736	1861510
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	3302906	3306916

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	13904552	14384453
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	2297391	3017391
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	( 8891202 )	( 8891202 )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	11188593	11908593
	<b>II. Prime de capital</b>	500	1721372	1721372
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	2515172	
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		2515172
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	2515172	2515172
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-3690225	-3690225
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-145960
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-3690225	-3836185
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	11734912	12308952
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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	619097	525056
	7. Alte datorii pe termen lung	690	918562	743598
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1537659	1268654
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	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	35730	255289
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	17364	12082
	6. Datorii față de personal	760	351270	349404
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	94378	87632
	8. Datorii față de buget	780	88313	69648
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	44926	32792
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	631981	806847
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	840		
F.	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	13904552	14384453

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	7189798	8302482
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	17713	5938
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	7172085	8296544
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	5931455	6476147
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	13501	4165
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	5917954	6471982
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	1258343	1826335
Alte venituri din activitatea operațională	040	14071	212665
Cheltuieli de distribuire	050	735455	834502
Cheltuieli administrative	060	1079975	1265262
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	224490	383120
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	-767506	-443884
Venituri financiare, total	090	44978	51094
din care:			
venituri din interese de participare	091		30750
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		30750
venituri din dobânzi	093	44978	20344
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		16056
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile	102		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	103		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	104		16056
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	105		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	110	44978	35038
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)			
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	269004	271644
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		8758
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	269004	262886
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	313982	297924
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	-453524	-145960
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	-453524	-145960

## 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.	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	2297391	720000		3017391
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	( )	8891202	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	11188593	720000		11908593
II.	<b>Prime de capital</b>	070	1721372			1721372

	<b>Rezerve</b>					
III.	1. Capital de rezervă	080	2515172		2515172	0
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100		2515172		2515172
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	2515172	2515172	2515172	2515172
	<b>Profit (pierdere)</b>					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-3690225			-3690225
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	-145960		-145960
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-3690225	-145960		-3836185
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	11734912	3089212	2515172	12308952

## 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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	7874838	8954552
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	2137288	2943560
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4674150	5056059
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	2134910	3136497
Alte plăți	070	2866392	2362227
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	331918	1729203
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	418484	1371220



Dobânzi încasate	110	41474	7791
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
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	-377010	-1363429
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
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		720000
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		720000
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-45092	1085774
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	820828	775736
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	775736	1861510

**Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)**