

20
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

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

Entitatea ISAP "BUCURIA-EL"
(Denumirea completă)

1 5 8 3 3 5 8 5
Cod CUIIO

1 0 0 4 6 0 0 0 3 4 6 1 3
Cod IDNO

Sediul: MD 2 0 1 5
Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1 1 0
Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principală

h 5 5 2 0
Cod CAEM-2

Forma de proprietate municipală

12

Forma organizatorico-juridică

Cod CFP
5 9 0
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022550122 WEB

e-mail bucuria.el@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Goncearuc E.

Tel. 022550122

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 161 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*



Director

Untila S.

Contabil-șef

Goncearuc E.

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

BILANȚUL

la 31-Dec-2021

Nr. cpt.	A C T I V	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	0	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	407,701	309,898
	din care:			
	3.1. clădiri	081	313,802	247,727
	3.2. construcții speciale	082	25,955	19,466
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	62,311	38,569
	3.4. mijloace de transport	084	798	
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	4,835	4,136
	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	407,701	309,898
	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	407,701	309,898
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	31,740	45,375
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	416,664	343,752
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	47,457	10,841
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	495,861	399,968
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	5,421	157,127
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	0	0
4. Creanțele ale personalului	330	39,865	96,149
5. Alte creanțe curente	340	331,771	333,238
6. Cheltuieli anticipate curente	350	4,822	6,083
7. Alte active circulante	360	3,095	1,996
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	384,974	594,593
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	1,246,464	1,488,285
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2,127,299	2,482,846
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	2,535,000	2,792,744

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		484,095	484,095
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		484,095	484,095
II. Prime de capital	500			
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă	510			
2. Rezerve statutare	520			
3. Alte rezerve	530		547,047	547,047
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		547,047	547,047
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		x	1,939
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		(541,839)	(310,685)
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		x	(1,013,130)
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		(541,839)	(1,321,876)
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		489,303	(290,734)
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			
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700		0	0

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	1,061,333	1,795,843
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	147,177	384,428
6. Datorii față de personal	760	432,971	657,689
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	106,671	166,082
8. Datorii față de buget	780	9,445	12,018
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	71,278	67,418
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	1,828,875	3,083,478
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	216,822	
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	216,822	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	2,535,000	2,792,744

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

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	19,440,750	22,896,616
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	19,440,750	22,896,616
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	13,022,354	15,061,783
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	13,022,354	15,061,783
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	6,418,396	7,834,833
Alte venituri din activitatea operațională	040	50,454	60,366
Cheltuieli de distribuie	050	6,071,416	7,835,824
Cheltuieli administrative	060	839,818	1,031,860
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	96,875	40,645
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(539,259)	(1,013,130)
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	0	0
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	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	0	0
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(539,259)	(1,013,130)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(539,259)	(1,013,130)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2021 până la 31-Dec-2021

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	484,095			484,095
	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	484,095	0	0	484,095
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100	547,047			547,047
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	547,047	0	0	547,047
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	1,939		1,939
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(541,839)	231,154		(310,685)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		1,013,130	(1,013,130)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	() () () ()		0
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(541,839)	233,093	1,013,130	(1,321,876)
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	489,303	233,093	1,013,130	(290,734)

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	19,941,214	22,974,721
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	14,190,651	15,075,100
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	6,600,568	7,389,700
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	805,964	449,400
Alte plăți	070	593,115	717,500
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(637,156)	241,821
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	0	0
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	0	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(637,156)	241,821
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1,883,620	1,246,464
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1,246,464	1,488,285