

Data prezentării 25.05.2023 10:45:16

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: REGIA COMUNAL-LOCATIVA CRICOVA I.M.

Cod CUIFO: 5700512

Cod IDNO: 1003600106355

Sediul:

MD:

Rădonul(municipiul): 106, DDF RISCANI

Cod CUATM: 0151, OR-CRICOVA

Strada: Chisinaului nr.94 A

Activitatea principală: L820, Inchirierea și exploatarea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipală

Forma organizatorico-juridică: 620, Întreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon: 022453522

WEB: REGIA COMUNAL-LOCATI

E-mail: corina.sirbu@bk.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Corina Sirbu Tel. 060560702

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 76 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director interimar Iurie Bercaci

Unitatea de măsură: **leu**

BILANTUL

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
	ACTIV			

Copia corespunde originalului



A.

ACTIVE IMOBILIZATE			
I. Imobilizări necorporale			
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	285777	285777
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	7879	3446
din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1704	1054
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023	6175	2392
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	293656	289223
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	467131	467131
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	68792206	70763921
din care:			
3.1. clădiri	081	59419530	59054853
3.2. construcții speciale	082	3737645	3923145
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2791136	3312602
3.4. mijloace de transport	084	1336805	2694058
3.5. inventar și mobilier	085	580236	719634
3.6. alte mijloace fixe	086	926854	1059629
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	69259337	71231052
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		



Copie corespunde originalului

B.	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total din care:	150	
	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	
	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	
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	69552993
	ACTIVE CIRCULANTE		
	I. Stocuri		
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	181068
	2. Active biologice circulante	250	
	3. Producția în curs de execuție	260	
	4. Produse și mărfuri	270	
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	181068
	II. Creanțe curente și alte active circulante		
	1. Creanțe comerciale curente	300	4156309
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	34004
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	
	3. Creanțe ale bugetului	320	31350



Copia corespunde originalului

4. Creanțele ale personalului	330	2884	34361
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350	8892	8892
7. Alte active circulante	360	46236	57520
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4279675	5706935
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	983372	220691
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5444115	6029456
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	74997108	77549731
P A S I V			
CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	20112	20112
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	20112	
II. Prime de capital	500		



Copia corespunde originalului

III. Rezerve					
1. Capital de rezervă	510	55976261	55976261	55976261	55976261
2. Rezerve statutare	520	88073	88073	88073	88073
3. Alte rezerve	530				
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	56064334	56064334	56064334	56064334
IV. Profit (pierdere)					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X			
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-2540211	-2540211	-2540211	-2540211
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X			-51351
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X			
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-2540211	-2540211	-2540211	-2591562
V. Rezerve din reevaluare	600				
VI. Alte elemente de capital propriu	610	4658594	4658594	4658594	4658594
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	58202829	58202829	58151478	58151478
DATORII PE TERMEN LUNG					
1. Credite bancare pe termen lung	630				
2. Împrumuturi pe termen lung	640				
din care:	641				
2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	642				
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	643				
2.2. alte împrumuturi pe termen lung	650				
3. Datorii comerciale pe termen lung	660				
4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	661				
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	670				
5. Avansuri primite pe termen lung	680				
6. Venituri anticipate pe termen lung	690	13646171	13646171	13646171	13646171
7. Alte datorii pe termen lung	700	13646171	13646171	13646171	13646171
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)					

D.



Copia corespunde originalului

E.	DATORII CURENTE				
	1. Credite bancare pe termen scurt		710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total		720		
	din care:		721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni				
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile		722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt		723		
	3. Datorii comerciale curente		730	2431155	3018396
	4. Datorii față de părțile afiliate curente		740		
	Inclusiv: datorii aferente intereselor de participare		741		
	5. Avansuri primite curente		750		
	6. Datorii față de personal		760	342530	419051
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale		770	164100	234126
	8. Datorii față de buget		780	197383	45529
F.	9. Datorii față de proprietari		790		
	10. Venituri anticipate curente		800		
	11. Alte datorii curente		810	12940	10154
	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	3148108	3727256
	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	74997108	77549731

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2



Perioada de gestiune

Cod rd.

Indicatori

Copie corespunzătoare originalului

1	2	precedenta 3	curenta 4
Venituri din vânzări, total	010	8671703	9913489
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	8671703	9913489
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	8515783	11346842
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	8515783	11346842
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	155920	-1433353
Alte venituri din activitatea operațională	040	1870947	2485988
Cheltuieli de distribuție	050		
Cheltuieli administrative	060	1833909	2394276
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		6177
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	192958	-1347818
Venituri financiare, total	090	847881	1298808
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		



Copia corecturii originale

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	99145
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	748736
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	748736
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	941694
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	139203
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	802491
		1298808
		-49010
		2341
		-51351

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod 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	20112			20112
	2. Capital nevărsat	020	{ }	{ }		{ }



Copie corespunde originalului

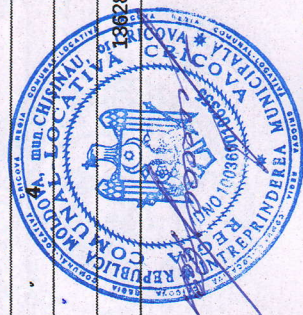
3. Capital neînregistrat	030	()	()	()
4. Capital retras	040	()	()	()
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050			
Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	20112		20112
II. Prime de capital	070			
Rezerve				
1. Capital de rezervă	080	55976261		55976261
2. Rezerve statutare	090	88073		88073
3. Alte rezerve	100			
Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	56064334		56064334
Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-2540211		-2540211
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		51351
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-2540211		-2591562
Rezerve din reevaluare	170			
Alte elemente de capital propriu	180	4658594		4658594
Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	58202829		51351
				58151478

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	
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	12084587	13628289



Copie corespunzătoare originalului

Piați pentru stocuri și servicii procurate	020	4669565	4596130
Piați către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7302880	8751089
Dobânzi plătit	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070		1043751
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	112142	-762681
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Piați 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		
Piați 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	112142	-762681
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	871230	983372
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	983372	220691



Copie corectă și originală

Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare pe anul 2022

Pentru IM Regia Comunal Locativa Cricova

Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 03 din 03 ianuarie 2022. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

IM Regia Comunal Locativa este înregistrată de Camera înregistrării de Stat , număr de înregistrare MD 0037014 din 08.02.1993 pe adresa :mun.Chisinau,or.Criciva,str.Chisinaului 94A, cod fiscal-1003600106355 cod IBAN MD31EN000002224886416484 la BC"Energbank"SA fil.Cricova,cod bancar ENEGMD22484.

Principalele genuri de activitate sunt:

Furnizarea serviciului public de alimentare cu apa si de canalizare la nivel de oras

Contabilitatea la IM Regia Comunal Locativa Cricova se ține conform:

- Legii contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017
- Noilor Standarte Nationale de contabilitate, planului general de conturi contabile si altor reglementari contabile, elaborate si aprobate conform ordinelor Ministerului de Finante nr.118 si 119 din 06 august 2013.
- Altora acte legislative și normative, ținînduse cont de modificările și completările ulterioare.

Analiza activității economico-financiare a IM Regia Comunal Locativa Cricova în 2022

IM Regia Comunal Locativa Cricova a înregistrat în 2021 venituri în mărime de 9913,5 mii lei, ceea ce constituie o creștere față de perioada de gestiune precedentă cu 1241.8 mii lei.

În anul 2022 întreprinderea a obținut pierderi din activitatea financiară în suma 49.1 mii lei, din activitatea de bază a obținut pierderi în suma de 1347.9 mii lei, din activitatea financiară venitul constituie 1298.8 mii lei.

Numarul mediu scriptic al personalului în anul 2022 constituie-76 persoane, din care personal administrativ -17 persoane, muncitori- 59 persoane.

Pe parcursul perioadei de gestiune 2022 entitatea a calculat salariu in suma de 6628.5 mii lei: asigurari sociale de stat obligatorii in suma de 1922.3 mii lei lei.

Creantele curente la situatia din 31.12.2022 constituie 5609.20 mii lei, din care creante comerciale – 5540.8 mii lei, , alte creante -34.0 mii lei , creante ale personalului – 34.4 mii lei.

Pe parcursul perioadei de gestiune 2022 entitatea nu a utilizat credite bancare.

Soldul mijloacelor banesti la situatia din 31.12.2022 este de 220.7 mii lei.

Datoriile creditare curente la situatia de la 31.12.2022 constituie 3493.2 mii lei, din care datorii fata de furnizori -3018.4 mii lei, datorii fata de personal -419.1 mii lei,alte datorii- 55.7 mii lei. Datorii cu termen de plata expirat la situatia din 31.12.2022 nu sunt inregistrate.

Valoarea capitalului statutar constituie 20112 mii lei si modificari pe parcursul perioadei de gestiune 2022 nu au fost efectuate.

Director interimar



Iu.Bercaci

Contabil sef

Contabil șef
Corina Sirbu

C.Sirbu