

**SITUAȚIILE FINANCIARE**pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021**Entitatea:** GOSPODARIA COMUNAL-LOCATIVA CALARASI I.M.**Cod CUIO:** 3950386**Cod IDNO:** 1003609007259

Sediul:

**MD:** 4400**Raionul(municipiul):** 338, DDF CALARASI**Cod CUATM:** 2501, OR.CALARASI**Strada:** Alexandru cel Bun nr.178**Activitatea principală:** E3600, Captarea, tratarea si distributia apei**Forma de proprietate:** 13, Proprietatea municipala**Forma organizatorico-juridică:** 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

**Telefon:** 060667200**WEB:** calarasi-apacanal.md**E-mail:** gclcalarasi@mail.ru**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Pirvu Mariana Tel. 060667200**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 90 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Administrator Stratan Gheorghe

Unitatea de măsură: leu

**BILANȚUL**la 31.12.2021

Anexa 1

| 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>                                |         |                                 |                                 |
|          | <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                       |         |                                 |                                 |
|          | <b>I. Imobilizări necorporale</b>               |         |                                 |                                 |
|          | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție  | 010     | 3330                            |                                 |
|          | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total | 020     | 15240                           | 4444                            |

A.

|  |     |          |          |
|--|-----|----------|----------|
| 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 | 15240    | 4444     |
| 3. Fond comercial  | 030 |          |          |
| 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale  | 040 |          |          |
| <b>Total imobilizări necorporale</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                          | 050 | 18570    | 4444     |
| <b>II. Imobilizări corporale</b>   |     |          |          |
| 1. Imobilizări corporale în curs de execuție   | 060 | 214699   | 242128   |
| 2. Terenuri  | 070 | 82287    | 82287    |
| 3. Mijloace fixe, total  | 080 | 42229512 | 40535527 |
| din care:  |     |          |          |
| 3.1. clădiri   | 081 | 2723935  | 2579026  |
| 3.2. construcții speciale  | 082 | 25094327 | 24409082 |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice   | 083 | 10886953 | 10553766 |
| 3.4. mijloace de transport   | 084 | 3050574  | 2255483  |
| 3.5. inventar și mobilier  | 085 | 14721    | 280749   |
| 3.6. alte mijloace fixe  | 086 | 459002   | 457421   |
| 4. Resurse minerale  | 090 |          |          |
| 5. Active biologice imobilizate  | 100 |          |          |
| 6. Investiții imobiliare   | 110 |          |          |
| 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale  | 120 |          |          |
| <b>Total imobilizări corporale</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 42526498 | 40859942 |
| <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><br>(rd.140 + rd.150)                               | 160 |          |          |
| <b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</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><br>(rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)           | 220 |          |          |
| <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b><br>(rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)   | 230 | 42545068 | 40864386 |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE</b>   |     |          |          |
| <b>I. Stocuri</b>  |     |          |          |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată   | 240 | 290553   | 351600   |
| 2. Active biologice circulante   | 250 |          |          |
| 3. Producția în curs de execuție   | 260 |          |          |
| 4. Produse și mărfuri  | 270 | 1492     | 1492     |
| 5. Avansuri acordate pentru stocuri  | 280 | 40666    | 79811    |
| <b>Total stocuri</b><br>(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)   | 290 | 332711   | 432903   |
| <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>   |     |          |          |
| 1. Creanțe comerciale curente  | 300 | 2165664  | 2101741  |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente   | 310 |          |          |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare  | 311 |          |          |
| 3. Creanțe ale bugetului   | 320 | 5003     | 5249     |
| 4. Creanțele ale personalului  | 330 | 6731     | 14749    |
| 5. Alte creanțe curente  | 340 | 50688    | 53452    |
| 6. Cheltuieli anticipate curente   | 350 | 36648    | 35597    |
| 7. Alte active circulante  | 360 | 176571   | 77728    |
| <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b><br>(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 2441305  | 2288516  |
| <b>III. Investiții financiare curente</b>  |     |          |          |
| 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 |          |          |
| <b>Total investiții financiare curente</b><br>(rd.380 + rd.390)  | 400 |          |          |

B.

|   |  |     |        |          |          |
|---|--|-----|--------|----------|----------|
|   | <b>IV. Numerar și documente bănești</b>  | 410 |        | 821811   | 980017   |
|   | <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b><br>(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)                        | 420 |        | 3595827  | 3701436  |
|   | <b>TOTAL ACTIVE</b><br>(rd.230 + rd.420)   | 430 |        | 46140895 | 44565822 |
|   | <b>P A S I V</b>   |     |        |          |          |
| C.  | <b>CAPITAL PROPRIU</b>   |     |        |          |          |
|   | <b>I. Capital social și neînregistrat</b>  |     |        |          |          |
|   | 1. Capital social  | 440 |        | 30505    | 30505    |
|   | 2. Capital nevărsat  | 450 | (<br>) |          | (<br>)   |
|   | 3. Capital neînregistrat   | 460 |        | 15762755 | 15762755 |
|   | 4. Capital retras  | 470 | (<br>) |          | (<br>)   |
|   | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                     | 480 |        |          |          |
|   | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480) | 490 |        | 15793260 | 15793260 |
|   | <b>II. Prime de capital</b>  | 500 |        |          |          |
|   | <b>III. Rezerve</b>  |     |        |          |          |
|   | 1. Capital de rezervă  | 510 |        |          |          |
|   | 2. Rezerve statutare   | 520 |        |          |          |
|   | 3. Alte rezerve  | 530 |        |          |          |
|   | <b>Total rezerve</b><br>(rd.510 + rd.520 + rd.530)   | 540 |        |          |          |
|   | <b>IV. Profit (pierdere)</b>   |     |        |          |          |
|   | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți   | 550 |        | X        |          |
|   | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                           | 560 |        |          | 25356955 |
|   | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                       | 570 |        | X        | -689473  |
|   | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune  | 580 |        | X        | (<br>)   |
|   | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                        | 590 |        |          | 25356955 |
|   | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>   | 600 |        |          |          |
|   | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>  | 610 |        |          |          |
|   | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)        | 620 |        |          | 41150215 |
| <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  |     |        |          |          |

|  |   |          |          |         |
|--|---|----------|----------|---------|
| D.   | 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      | 1174224  | 1236820 |
|  | 7. Alte datorii pe termen lung  | 690      | 2952579  | 2260487 |
|  | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690) | 700      | 4126803  | 3497307 |
| E.   | <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      | 435644   | 215498  |
|  | 4. Datorii față de părțile afiliate curente   | 740      |          |         |
|  | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare   | 741      |          |         |
|  | 5. Avansuri primite curente   | 750      | 23567    | 25041   |
|  | 6. Datorii față de personal   | 760      | 8460     | 1293    |
|  | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale  | 770      | 128992   | 132245  |
|  | 8. Datorii față de buget  | 780      | 253569   | 199015  |
|  | 9. Datorii față de proprietari  | 790      |          |         |
| 10. Venituri anticipate curente  | 800   |          | 21901    |         |
| 11. Alte datorii curente   | 810   | 13645    | 12780    |         |
| <b>TOTAL DATORII CURENTE</b><br>(rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810) | 820   | 863877   | 607773   |         |
| F.   | <b>PROVIZIOANE</b>  |          |          |         |
|  | 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților   | 830      |          |         |
|  | 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor                                     | 840      |          |         |
|  | 3. Provizioane pentru impozite  | 850      |          |         |
|  | 4. Alte provizioane   | 860      |          |         |
|  | <b>TOTAL PROVIZIOANE</b><br>(rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)                                       | 870      |          |         |
| <b>TOTAL PASIVE</b><br>(rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)   | 880   | 46140895 | 44565822 |         |

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 2

| Indicatori   | Cod rd. | Perioada de gestiune |          |
|--|---------|----------------------|----------|
|  |         | precedenta           | curenta  |
| 1  | 2       | 3                    | 4        |
| Venituri din vînzări, total  | 010     | 12421027             | 12086575 |
| din care:  |         |                      |          |
| venituri din vînzarea produselor și mărfurilor   | 011     | 3300                 | 13031    |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor  | 012     | 12064912             | 11733289 |
| venituri din contracte de construcție  | 013     |                      |          |
| venituri din contracte de leasing  | 014     |                      |          |
| venituri din contracte de microfinanțare   | 015     |                      |          |
| alte venituri din vînzări  | 016     | 352815               | 340255   |
| Costul vînzărilor, total   | 020     | 6336207              | 5281434  |
| din care:  |         |                      |          |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute  | 021     | 322                  | 4584     |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților   | 022     | 6335885              | 5276850  |
| costuri aferente contractelor de construcție   | 023     |                      |          |
| costuri aferente contractelor de leasing   | 024     |                      |          |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare  | 025     |                      |          |
| alte costuri aferente vînzărilor   | 026     |                      |          |
| <b>Profit brut (pierdere brută)</b> (rd.010 - rd.020)  | 030     | 6084820              | 6805141  |
| Alte venituri din activitatea operațională   | 040     | 1089912              | 1117132  |
| Cheltuieli de distribuire  | 050     | 55645                | 79766    |
| Cheltuieli administrative  | 060     | 3009373              | 3193672  |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională   | 070     | 5365525              | 5332437  |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080     | -1255811             | -683602  |
| Venituri financiare, total   | 090     |                      |          |
| din care:  |         |                      |          |
| venituri din interese de participare   | 091     |                      |          |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate   | 092     |                      |          |
| venituri din dobînzii  | 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 |          |         |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)  | 110 |          |         |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale   | 120 |          |         |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale   | 130 | 55370    | 5871    |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b><br>(rd.120 - rd.130) | 140 | -55370   | -5871   |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)                                     | 150 | -55370   | -5871   |
| <b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)  | 160 | -1311181 | -689473 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit  | 170 |          |         |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)                                   | 180 | -1311181 | -689473 |

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

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    | 30505                                   |          |           | 30505                                   |
|         | 2. Capital nevărsat  | 020    | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | 3. Capital neînregistrat   | 030    | 15762755                                |          |           | 15762755                                |
|         | 4. Capital retras  | 040    | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                     | 050    |   |          |           |   |
|         | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 060    | 15793260                                |          |           | 15793260                                |
| II.     | <b>Prime de capital</b>  | 070    |   |          |           |   |
| III.    | <b>Rezerve</b>   |        |   |          |           |   |
|         | 1. Capital de rezervă  | 080    |   |          |           |   |
|         | 2. Rezerve statutare   | 090    |   |          |           |   |

|     |   |     |   |          |        |          |
|-----|---|-----|---|----------|--------|----------|
|     | 3. Alte rezerve   | 100 |   |          |        |          |
|     | <b>Total rezerve</b><br>(rd.080 + rd.090 + rd.100)                                    | 110 |   |          |        |          |
|     | <b>Profit (pierdere)</b>  |     |   |          |        |          |
|     | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți  | 120 | X |          |        |          |
|     | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                    | 130 |   | 25356955 |        | 25356955 |
| IV. | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                | 140 | X |          | 689473 | -689473  |
|     | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune   | 150 | X | ( )      | ( )    | ( )      |
|     | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                 | 160 |   | 25356955 | 689473 | 24667482 |
| V.  | <b>Rezerve din reevaluare</b>   | 170 |   |          |        |          |
| VI. | <b>Alte elemente de capital propriu</b>   | 180 |   |          |        |          |
|     | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180) | 190 |   | 41150215 | 689473 | 40460742 |

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

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    | 13671866             | 13578279 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate  | 020    | 5069472              | 5569169  |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală   | 030    | 7578850              | 6812634  |
| Dobânzi plătite   | 040    |                      |          |
| Plata impozitului pe venit  | 050    |                      |          |
| Alte încasări   | 060    | 994955               | 8961     |
| Alte plăți  | 070    | 2249743              | 1047231  |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b><br>(rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080    | -231244              | 158206   |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>   |        |                      |          |
| 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    |                      |          |



|  |     |         |        |
|--|-----|---------|--------|
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b><br>(rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130) | 140 |         |        |
| <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 |         |        |
| Alte încasări (plăți)  | 190 |         |        |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b><br>(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)    | 200 |         |        |
| <b>Fluxul net de numerar total</b><br>(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)   | 210 | -231244 | 158206 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)  | 220 |         |        |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>  | 230 | 1053055 | 821811 |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b><br>(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                  | 240 | 821811  | 980017 |

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