

Data primirii _____ 20____

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.22 - 31.12.22

Entitatea S.M. Servicii Publice Cimișlia 40949832
(Denumirea completă) Cimișlia Cod CUHO

1011605000455
Cod IDNO

Sediul: MD 4101 Cimișlia
Cod poștal Rădonul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

str. N. Torga 108
Activitatea principală captarea apei, distribuția apei E 36000
evacuarea deșeurilor E 41000
strada, nr./bl.

Forma de proprietate Municipală 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică _____ Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 0241 22544 WEB _____
e-mail _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) V. Botnari
Tel. _____

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 79 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* _____

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

BILANȚUL

la 31.12.2023

Nr. crt.	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		9741
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	20928	9741
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	4919	2694
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	16009	7047
	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	20928	9741
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1204902	654644
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	103608245	107364648
	din care:			
	3.1. clădiri	081	3396	790564
	3.2. construcții speciale	082	1312311	1247439
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	22285640	21144668
	3.4. mijloace de transport	084	181430	243269
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	79825468	83848410
	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	104813144	108019292
	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:			
	2.1. acțiuni și cote de participatie 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		

A. 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	104834085	108029099
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1383282	1404246
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	186042	170829
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1569274	1875075
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	2224365	2167385
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	216661	216661
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	181316	25098
4. Creanțele ale personalului	330	30292	41539
5. Alte creanțe curente	340	15171	110986
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	3997	22300 + 18268 = 40568
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	2641782	2632175
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	48002	37950
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	48002	37950
IV. Numerar și documente bănești	410	910822	298774
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5799880	4843974
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	110083955	112873007

PASIV	Cod rd.	Sold la	
		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5
CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	45628394	49932821
2. Capital nevărsat	450	()	()
3. Capital neînregistrat	460		
4. Capital retras	470	()	()
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	13618	13618
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	45642562	49951329 ⁰
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520	43378394	43378394
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	43378394	43378394 ⁰
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(11928629)	(11928629)
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	(155899)
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(11928629)	(13484422) ⁰
V. Rezerve din reevaluare	600		
VI. Alte elemente de capital propriu	610	620346	944546
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	104812643	110489901 ⁰
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	1048931	924431
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	1048931	924431 ⁰

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	70470	
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	15827	119381
6. Datorii față de personal	760	780324	74024
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	58663	168124
8. Datorii față de buget	780	283631	35254
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	64496	121582
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	1282357	1158385
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor clienților	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	110083955	112873007

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.22 pînă la 31.12.22

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.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	45628944	8392936	4024109	49997871
	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	13618			13618
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	45692562 ⁰	8392936 ⁰	4024109 ⁰	49951389
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090	73378394			73378394
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(11928629)			(11928629)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		1535799	1535799 ⁰
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	0
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(11928629) ⁰	0	1535799 ⁰	(13484428)
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	620346	324200		944548
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	10472643 ⁰	8657136 ⁰	5599908 ⁰	11078994

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.21 până la 31.12.21

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări, total	2 010	9589851	11043067
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	9589851	11043067
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	9163594	11149896
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	426254	(106823) 0
Alte venituri din activitatea operațională	040	461259	797182
Cheltuieli de distribuție	050		
Cheltuieli administrative	060	1792914	2145103
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	113100	69055
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(1072521)	(1555999) 0
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
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
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	(1072521)	(1555999) 0
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(1072521)	(1555999) 0
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(1072521)	(1555999) 0

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	9991110	71240249
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3926892	4539823
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	6462903	7942643
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	807263	30169
Alte plăți	070		
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	548572	(612048)
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	548572	(612048)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	362244	910822
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (= rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	910822	298774