

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: AQUA-PRUT S.A.
Cod CUIÎO: 5920353
Cod IDNO: 1003603008520

Sediul:
MD:
Raionul(municipiul): 434, DDF CAHUL
Cod CUATM: 1738, S.ROSU
Strada:

Activitatea principală: F4221, Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide
Forma de proprietate: 20, Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină
Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:
Telefon: +37329937140
WEB:
E-mail: ms.iscenco@mail.ru
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Iscenco Olesea Tel. 076733873

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 5 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* IALANJI EDUARD

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune

1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	531	478
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	531	478
	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	531	478
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	702017	753351
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	5505920	4731160
	din care:			
	3.1. clădiri	081	1729443	1687285
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2358979	1946291
	3.4. mijloace de transport	084	366582	568848
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	1050916	528736
	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	6207937	5484511
	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 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	4839417	4785417
	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	4839417	4785417
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	11047885	10270406
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	148284	140946
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	61	
	Total stocuri	290	148345	140946

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	408831	232431
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	164	163
	4. Creanțele ale personalului	330	17005	17005
	5. Alte creanțe curente	340	1093	784
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	69	1434
	7. Alte active circulante	360	115400	115400
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	542562	367217
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		40000
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:	391		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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		40000
	IV. Numerar și documente bănești	410	20328	2730294
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	711235	3278457
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	11759120	13548863
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1928853	1928853

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	1928853	1928853
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510	567331	567331
2. Rezerve statutare	520	10389808	4089563
3. Alte rezerve	530	3427402	3427402
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	14384541	8084296
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-63535
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-6300245	
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	183408
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-6300245	119873
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	10013149	10133022
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		
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	31000	
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	31000	
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	1017789	2397164
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	17	11
	6. Datorii față de personal	760	357090	417423
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	20747	13278
	8. Datorii față de buget	780	8531	270333
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	258408	258408
	11. Alte datorii curente	810	52389	59224
	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	1745971	3415841
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		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	11759120	13548863

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la pînă la

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	11755638	12894045
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	330971	
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	11379575	12841630
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	45092	52415
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	11102426	11001786
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021	330971	
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	10769950	11001786
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	1505	
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	653212	1892259
Alte venituri din activitatea operațională	040	112770	48004

Cheltuieli de distribuire	050	961575	844768
Cheltuieli administrative	060	685627	917582
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	42503	70906
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-923723	107007
Venituri financiare, total	090		
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		
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:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	8333	205000
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		128599
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	8333	76401

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	8333	76401
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-915390	183408
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-915390	183408

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1928853			1928853
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	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	1928853			1928853
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	567331			567331
	2. Rezerve statutare	090	10389808		6300245	4089563
	3. Alte rezerve	100	3427402			3427402
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	14384541		6300245	8084296
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	-63535		-63535
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-6300245	6300245		0

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	183408		183408
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-6300245	6420118		119873
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	10013149	6420118	6300245	10133022

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	14202281	15792551
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	13013182	11976412
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	434453	497003
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	3860	12600
Alte plăți	070	315638	555770
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	442868	2775966
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		5000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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		5000
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	880000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1322000	71000
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	-442000	-71000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	868	2709966
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	19460	20328
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	20328	2730294

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Объяснительная записка 2023 AQUA PDF.pdf