

„10” 02 2021 *Mai*
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE



Entitatea JMAP Riscani - SC
(Denumirea completă) Cod CUIRO 1864960

Sediul: MD 1024 Riscani
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM 0150

Activitatea principală str. J. Vladimirescu - 16
strada, nr. bl. Alimentie publica Cod CAEM-2 55203

Forma de proprietate Municipal
Forma organizatorico-juridică Intreprindere de stat Cod CFP 590
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022 444112 WEB _____

e-mail riscani-sc@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Dna Yalina
Tel. 022 444112

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 187 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*
Sauder Yua
Dna Yalina



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

BILANȚUL

la 31/12 20 20

| Nr. cpt. | 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 | | |
| | 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 | | |
| | II. Imobilizări corporale | | | |
| | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție | 060 | | |
| | 2. Terenuri | 070 | 447 604 | 447 604 |
| | 3. Mijloace fixe, total | 080 | 508 053 | 477 629 |
| | din care: | | | |
| | 3.1. clădiri | 081 | 478 559 | 454 631 |
| | 3.2. construcții speciale | 082 | | |
| | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 1327 | 929 |
| | 3.4. mijloace de transport | 084 | | |
| | 3.5. inventar și mobilier | 085 | | |
| | 3.6. alte mijloace fixe | 086 | 28 167 | 22 139 |
| | 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 | 955 657 | 925 303 |
| | 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 | | |

| | | | |
|---|-----|-----------|-----------|
| 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 | 611 | 611 |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 181 | | |
| 3. Alte creanțe pe termen lung | 190 | | |
| 4. Cheltuieli anticipate pe termen lung | 200 | | 103 393 |
| 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 | 611 | 104 004 |
| TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220) | 230 | 956 268 | 1 029 307 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. Stocuri | | | |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 874 181 | 866 880 |
| 2. Active biologice circulante | 250 | | |
| 2. Producția în curs de execuție | 260 | | |
| 3. Produse și mărfuri | 270 | 534 774 | 234 926 |
| 4. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | | |
| Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | 1408 955 | 1101 806 |
| II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |
| 1. Creanțe comerciale curente | 300 | 1387 526 | 414 973 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | | |
| inclusiv: | | | |
| creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | |
| 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 413 | |
| 4. Creanțele ale personalului | 330 | | |
| 5. Alte creanțe curente | 340 | | |
| 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | 46 866 | 40 870 |
| 7. Alte active circulante | 360 | | |
| Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 1 434 805 | 455 843 |
| 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 | 21334 | 21806 |
| TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 2 865 094 | 1579 455 |
| TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 3 821 362 | 2 608 762 |

| 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 | 1286808 | 1286808 |
| | 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 | 1286808 | 1286808 |
| | II. Prime de capital | 500 | | |
| | III. Rezerve | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 510 | | |
| | 2. Rezerve statutare | 520 | | |
| | 3. Alte rezerve | 530 | 4561 | 4561 |
| | Total rezervă (rd.510 + rd.520 + rd.530) | 540 | 4561 | 4561 |
| | IV. Profit (pierdere) | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | x | |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | - 6136.678 | - 7880 123 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | x | |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | x | () |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | | |
| | 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 | - 4845309 | - 6588754 |
| 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 | 447604 | 447604 |
| | TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690) | 700 | 447604 | 447604 |

| | | | |
|---|-----|-----------|-----------|
| 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 | 7 237 842 | 7 238 422 |
| 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | |
| inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| 5. Avansuri primite curente | 750 | 62 425 | 207 547 |
| 6. Datorii față de personal | 760 | 504 687 | 517 333 |
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 165 364 | 329 235 |
| 8. Datorii față de buget | 780 | 141 745 | 144 460 |
| 9. Datorii față de proprietari | 790 | | |
| 10. Venituri anticipate curente | 800 | | |
| 11. Alte datorii curente | 810 | 107 004 | 312 315 |
| 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 | 8 219 067 | 8 749 912 |
| 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 | | |
| TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860) | 870 | | |
| TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870) | 880 | 3 821 362 | 2 608 762 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01/01 2019 până la 31/12 2020

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|--|---------|----------------------|----------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 33023335 | 19631462 |
| din care: | | | |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 011 | | |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 012 | 33016649 | 19647619 |
| venituri din contracte de construcție | 013 | | |
| venituri din contracte de leasing | 014 | | |
| venituri din contracte de microfinanțare | 015 | | |
| alte venituri din vânzări | 016 | 6686 | 3843 |
| Costul vânzărilor, total | 020 | 21107693 | 12482107 |
| din care | | | |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 021 | | |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 022 | 21107693 | 12482107 |
| 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 | 11915642 | 7169355 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | | |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 10474147 | 7166160 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 1976054 | 1613857 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 41221 | 132783 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080 | -576380 | -1743445 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | -576380 | -1743445 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | | |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170) | 180 | -576380 | -1743445 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01/01/2019 până la 31/12 2020

| 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 | 1286808 | | | 1286808 |
| | 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 | 1286808 | | | 1286808 |
| II. | Prime de capital | 070 | | | | |
| III. | Rezerve | | | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 080 | | | | |
| | 2. Rezerve statutare | 090 | | | | |
| | 3. Alte rezerve | 100 | 4561 | | | 4561 |
| | Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100) | 110 | | | | |
| IV. | Profit (pierdere) | | | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | x | | | |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | (6136678) | | | (6136678) |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | x | | 1743445 | (1743445) |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | x | () | () | () |
| | Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | (6136678) | | 1743445 | (7880143) |
| 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 | (4845309) | | 1743445 | (6588754) |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01/01/2019 pînă la 31/12 20 19

| Indicatori | Cod. rd. | Perioada de gestiune | |
|--|----------|----------------------|------------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 35 306 269 | 24421 987 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 21 244 754 | 12 886 798 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 2 960 434 | 1908 438 |
| Dobânzi plătite | 040 | | |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 599 174 | 458 787 |
| Alte încasări | 060 | | |
| Alte plăți | 070 | 10 605 442 | 9 146 152 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070) | 080 | 21 334 | 21806 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 21 334 | 21806 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | | |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 124 869 | |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 21 334 | 21806 |