

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: APA-CANAL CHISINAU S.A.

Cod CUIÎO: 3399698

Cod IDNO: 1002600015876

Sediul:

MD: 2005

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: Albisoara nr.38

Activitatea principală: E3600, Captarea, tratarea si distributia apei

Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipala

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37322256601

WEB: acc.md

E-mail: acc@acc.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) ZAPSA SVETLANA Tel. 022256911

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 1588 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director general interimar Diana TACU Director economic Galina Bednarscaia

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	80180427	72002193
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	22992	22961
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		

2.3. programe informatice	023	80157435	71979232
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	80180427	72002193
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	598491478	493558321
2. Terenuri	070	157779	157779
3. Mijloace fixe, total	080	406682969	418068910
din care:			
3.1. clădiri	081	100658098	95547827
3.2. construcții speciale	082	214476200	189068572
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	63195131	109018135
3.4. mijloace de transport	084	26384487	22732782
3.5. inventar și mobilier	085	1950391	1687621
3.6. alte mijloace fixe	086	18662	13973
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	7795593	
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1013127819	911785010
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	1350	1350
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	1350	1350
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	2965471	
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	2965471	
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	1096275067	983788553
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	42486744	40886942
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1561386	20640
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	44048130	40907582
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	100701376	113994675
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	8316234	4199186
	4. Creanțele ale personalului	330	4226	2243
	5. Alte creanțe curente	340	21015858	20280214
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	713022	612646
	7. Alte active circulante	360	1602589	1700301
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	132353305	140789265
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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	39697338	46298757

	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	216098773	227995604
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	1312373840	1211784157
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	611915200	611915200
	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	611915200	611915200
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	1962488
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-459016647	-456898640
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	21762511
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-459016647	-433173641
	V. Rezerve din reevaluare	600	189275081	187157074
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	59743353	74788444
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	401916987	440687077
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	56166732	
	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	23677571	684621
	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	619391633	569680771
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	699235936	570365392
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	56166733	65517480
	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	40889187	37891396
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	10333768	10917573
	6. Datorii față de personal	760	20897249	24890193
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	6633409	8291683
	8. Datorii față de buget	780	4472933	4534894
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	30184308	7706665
	11. Alte datorii curente	810	16494642	14000900
	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	186072229	173750784
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	25148688	26980904
	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	25148688	26980904
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	1312373840	1211784157

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	858569943	833772900
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	858532926	833761603
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	37017	11297
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	586144096	593808591
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	586144096	593808591
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	272425847	239964309
Alte venituri din activitatea operațională	040	9540606	7241718
Cheltuieli de distribuire	050	107978032	73985649
Cheltuieli administrative	060	83560116	96372001
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	19191930	10974597
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	71236375	65873780
Venituri financiare, total	090	18902765	17882554
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	541078	544583
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	18203105	1372671
Cheltuieli financiare, total	100	56948149	60388342
din care:	101	3755676	4462176
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	3064916	1039890
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-38045384	-42505788
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	554400	36575
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	4921685	1642056
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-4367285	-1605481
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-42412669	-44111269
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	28823706	21762511
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	28823706	21762511

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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	611915200			611915200
	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	611915200			611915200
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					

	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	2442818	480330	1962488
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-459016647	2118007		-456898640
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	21762511		21762511
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-459016647	26323336	480330	-433173641
V.	Rezerve din reevaluare	170	189275081		2118007	187157074
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	59743353	27806595	12761504	74788444
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	401916987	54129931	15359841	440687077

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	842187921	867131030
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	499675345	370532362
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	302577706	370893894
Dobînzi plătite	040	13473654	8936539
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	32725183	6125276
Alte plăți	070	44825048	36752273
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	14361351	86141238
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	79973061	33633648
Dobînzi încasate	110	541078	544583

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	-79431983	-33089065
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	129348580	9442181
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	78057191	55780680
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	42029087	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	93320476	-46338499
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	28249844	6713674
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1633676	-112255
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	13081170	39697338
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	39697338	46298757

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Nota explicativă la situațiile financiare 2024.pdf

 Raport auditori MOORE 2024.pdf

 Raportul conducerii 2024.pdf