

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: REGIA APA CANAL-ORHEI S.A.
Cod CUIŢO: 15800640
Cod IDNO: 1002606000595

Sediul:
MD:
Raionul(municipiul): 374, DDF ORHEI
Cod CUATM: 6401, OR.ORHEI
Strada: 31 August nr.67

Activitatea principală: E3600, Captarea, tratarea și distribuția apei
Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipală
Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:
Telefon: 0235 22951
WEB: racorhei.md
E-mail: racorhei@gmail.com
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Pascal Angela Tel. 0235 30524

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 163 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director general CARP VITALIE

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2022

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	139320	156794
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	30005	85248
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	109315	71546
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		23940
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	139320	180734
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	2427213	2374736

2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	198074720	191558949
din care:			
3.1. clădiri	081	62463890	60271971
3.2. construcții speciale	082	7101710	6805185
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	127478016	123640704
3.4. mijloace de transport	084	1008040	826651
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	23064	14438
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	468557	445700
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	25200	
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	200995690	194379385
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	93600	93600
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	93600	93600
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		
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		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	201228610	194653719
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3062766	3139680
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	20538	29946
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	3083304	3169626

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	3908013	3475055
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	72580	73843
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	36682	287951
4. Creanțele ale personalului	330	33	6305
5. Alte creanțe curente	340	163948	204832
6. Cheltuieli anticipate curente	350	23336	88643
7. Alte active circulante	360	56792	1721
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4261384	4138350
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		419061
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		419061
IV. Numerar și documente bănești	410	2606881	86470
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	9951569	7813507
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	211180179	202467226
P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU		
	I. Capital social și neînregistrat		
	1. Capital social	440	60000000
	2. Capital nevărsat	450	(-13015707)
	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	46984293
	II. Prime de capital	500	
	III. Rezerve		
	1. Capital de rezervă	510	
	2. Rezerve statutare	520	192507
	3. Alte rezerve	530	
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	192507
	IV. Profit (pierdere)		
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X
			119353

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-11105721	-11105721
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-1782101
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-11105721	-12768469
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	4465346	4326175
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	40536425	38734506
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	46948979	43304843
	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	46948979	43304843
	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	114605527	110882507
	7. Alte datorii pe termen lung	690	1309000	1309000
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	162863506	155496350
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	3749445	3752583
	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	3749445	3752583
	3. Datorii comerciale curente	730	87857	348874
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	312125	394481
	6. Datorii față de personal	760	941715	1112299
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	334239	399055
	8. Datorii față de buget	780	878882	267384
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	163421	138461
	11. Alte datorii curente	810	145885	430768
	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	6613569	6843905
F.	PROVIZIOANE			

1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	1073079	1298865
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860	93600	93600
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	1166679	1392465
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	211180179	202467226

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	33635347	33741253
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012	33487677	33583730
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014	147670	157523
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	24459890	28382094
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	022	24435705	28359236
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	023		
costuri aferente contractelor de construcție	024	24185	22858
costuri aferente contractelor de leasing	025		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	026		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	9175457	5359159
Alte venituri din activitatea operațională	040	4740362	6836430
Cheltuieli de distribuie	050	6247298	6851790
Cheltuieli administrative	060	3690012	3874412
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1316839	1408608
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2661670	60779
Venituri financiare, total	090	8732	4573
din care:	091		
venituri din interese de participare	092		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	093	8732	4383
venituri din dobânzi	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
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		190
Cheltuieli financiare, total	100	855778	1109629
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	578244	680205
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	277534	429423
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-847046	-1105056
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	29072	6731
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-29072	-6731
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-876118	-1111787
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1785552	-1051008
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1220977	731093
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	564575	-1782101

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod 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	60000000			60000000
	2. Capital nevărsat	020	(-13015707)	()	()	(-13015707)
	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	46984293			46984293
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	192507			192507
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	192507			192507
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	119353		119353

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-11105721			-11105721
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	-1782101		-1782101
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-11105721	-1662748		-12768469
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	4465346	2492706	2631877	4326175
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	40536425	829958	2631877	38734506

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	32564074	32681525
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8068722	10217948
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	16224985	17254229
Dobânzi plătite	040	579050	666119
Plata impozitului pe venit	050	737635	1288041
Alte încasări	060	718051	2649796
Alte plăți	070	3696152	3686311
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	3975581	2218673
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	97986	240090
Dobânzi încasate	110	8732	4573
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	-89254	-235517
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	3059938	4084506
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	518930	-419061
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-2541008	-4503567
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1345319	-2520411

Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1261562	2606881
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2606881	86470

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)