

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: I.S. DNH COSTESTI-STINCA

Cod CUIŢO: 05910126

Cod IDNO: 1003602021238

Cod poştal: 5617

Cod CUATM (Raionul): 7102000, OR.COSTESTI

Strada: Prieteniei nr.16



Activitatea principală: E3600, Captarea, tratarea şi distribuţia apei

Forma proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 590, Întreprinderi de stat

Numărul mediu al salariaţilor în perioada de gestiune: 34 persoane.

Persoana (Administrator) responsabilă de semnarea situaţiilor financiare: Cvasniuc Ludmila

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/9baea33b-3f27-4fc5-8f09-a33dd36ea252>

Unitatea de măsură lei

BILANȚUL
la 31.12.2023

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	Imobilizări necorporale în curs de execuţie	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		4 917
	concesiuni, licenţe şi mărci	021		
	drepturi de autor şi titluri de protecţie	022		
	programe informatice	023		4 917
	alte imobilizări necorporale	024		
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		4 917
	II. Imobilizări corporale			
	Imobilizări corporale în curs de execuţie)	060	10 870 000	10 870 000
	Terenuri	070	165 432	165 432
	Mijloace fixe, total	080	56 869 151	54 519 808
	clădiri	081	22	2
	construcţii speciale	082	56 812 618	54 134 655
	maşini, utilaje şi instalaţii tehnice	083	27 693	43 036
	mijloace de transport	084		316 880
	inventar şi mobilier	085		
	alte mijloace fixe	086	28 818	25 235

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100		
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	67 904 583	65 555 240
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	Alte creanțe pe termen lung	190		
	Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	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	67 904 583	65 560 157
B	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	556 754	462 992
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260		
	Produse și mărfuri	270		
	Avansuri acordate pentru stocuri	280	19 300	28 279
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	576 054	491 271
	II. Creanțe curente și alte active circulante			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Creanțe comerciale curente	300	103 548	110 839
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	220 180	
	Creanțele ale personalului	330		
	Alte creanțe curente	340		
	Cheltuieli anticipate curente	350	7 993	11 044
	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	331 721	121 883
	III. Investiții financiare curente			
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	Numerar și documente bănești	410	2 715 339	3 049 443
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	3 623 114	3 662 597
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	71 527 697	69 222 754
	PASIV			
C	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	Capital social	440	463 399	463 399
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460		
	Capital retras	470		
	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	463 399	463 399
	Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	Capital de rezervă	510		
	Rezerve statutare	520		
	Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		-290 446
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-13 630 190	-13 630 190
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		-2 238 507
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-13 630 190	-16 159 143
	Rezerve din reevaluare	600		
	Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	-13 166 791	-15 695 744
D	DATORII PE TERMEN LUNG			
	Credite bancare pe termen lung	630		
	Împrumuturi pe termen lung	640		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	alte împrumuturi pe termen lung	643		
	Datorii comerciale pe termen lung	650		
	Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	Avansuri primite pe termen lung	670		
	Venituri anticipate pe termen lung	680		
	Alte datorii pe termen lung	690	84 674 714	84 840 146
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	84 674 714	84 840 146
E	DATORII CURENTE			
	Credite bancare pe termen scurt	710		
	Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	Datorii comerciale curente	730	16 219	8 597
	Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750	260	260
	Datorii față de personal	760		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		4 804
	Datorii față de buget	780		61 396
	Datorii față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800	3 295	3 295
	Alte datorii curente	810		
	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	19 774	78 352
F	PROVIZIOANE			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	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	71 527 697	69 222 754

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	5 853 028	6 087 572
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3 770 708	4 030 274
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	82 320	57 298
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	2 000 000	2 000 000
Costul vânzărilor, total	020	5 409 482	5 004 340
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	5 409 482	5 004 340
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	443 546	1 083 232

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Alte venituri din activitatea operațională	040	201 377	6 500
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	3 312 569	3 317 805
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	43 002	10 434
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-2 710 648	-2 238 507
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) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-2 710 648	-2 238 507
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-2 710 648	-2 238 507

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

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
	Capital social și					

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	neînregistrat					
	Capital social	010	463 399			463 399
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030				
	Capital retras	040				
	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	463 399			463 399
II	Prime de capital	070				
III	Rezerve					
	Capital de rezervă	080				
	Rezerve statutare	090				
	Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)	110				
IV	Profit (pierdere)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		142	290 588	-290 446
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-13 630 190			-13 630 190
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140			2 238 507	-2 238 507
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)	160	-13 630 190	142	2 529 095	-16 159 143
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	-13 166 791	142	2 529 095	-15 695 744

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	4 714 624	4 897 795
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1 472 521	1 155 765
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4 531 371	4 507 457
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		1 149
Alte plăți	070	343 298	901 618
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1 632 566	-1 665 896
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	2 000 000	2 000 000
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd. 150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	2 000 000	2 000 000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)	210	367 434	334 104
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2 347 905	2 715 339
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2 715 339	3 049 443