

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: REGIA APA CANAL-ORHEI S.A.**Cod CUIÎO:** 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 distributia apei**Forma de proprietate:** 13, Proprietatea municipala**Forma organizatorico-juridică:** 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: 23522951**WEB:** racorhei.md**E-mail:** racorhei@gmail.com**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Pascal Angela Tel. 23530524**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 174 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** PERTU Victor

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.01.2024

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	160251	114735
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	69065	53112
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	91186	61623

2.4. alte immobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		13799
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	160251	128534
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	2445640	2413069
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	184771125	180083430
din care:			
3.1. clădiri	081	58080053	6388141
3.2. construcții speciale	082	6332861	6761056
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	119873833	166291840
3.4. mijloace de transport	084	476441	609248
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	7937	33145
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	422842	399984
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		183432
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	187639607	183079915
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	93600	3593600
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	3593600
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
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	187893458	186802049
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3251952	3863980
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	3251952	3863980
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3826317	5275817
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	81154	104686
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	56329	52786
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	377659	858900
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	25797	61785
	7. Alte active circulante	360	1351	639
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4368607	6354613
	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	1056128	425542
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	8676687	10644135

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	196570145	197446184
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	60000000	60000000
	2. Capital nevărsat	450	(-13015707)	(-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	46984293
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	192507	192507
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	192507	192507
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-11708971	-11708971
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	5150565
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-11708971	-6558406
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	4187526	4048877
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	39655355	44667271
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	39731762	36131348
	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	39731762	36131348

	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	107237663	103630759
	7. Alte datorii pe termen lung	690	1282820	1256640
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	148252245	141018747
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	3600415	3600415
	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	3600415	3600415
	3. Datorii comerciale curente	730	325263	191144
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	354038	437234
	6. Datorii față de personal	760	1246074	1656963
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	461974	609379
	8. Datorii față de buget	780	265856	393487
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	120386	2615617
	11. Alte datorii curente	810	595892	572141
	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	6969898	10076380
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	1599047	1590186
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	840		
F.	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	93600	93600
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	1692647	1683786
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	196570145	197446184

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	35130021	47802447
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	34954045	47626971
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	175976	175476
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	32022529	34947427
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	31999671	34924548
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	22858	22879
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3107492	12855020
Alte venituri din activitatea operațională	040	9373608	6045239
Cheltuieli de distribuire	050	5154476	5603588
Cheltuieli administrative	060	4048914	5850481
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	691877	789601
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2585833	6656589
Venituri financiare, total	090	2647	19253
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	2647	19253
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	1592521	1528028
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	1330296	1325320
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	262225	202708
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-1589874	-1508775
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		3420
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		669
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		2751
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1589874	-1506024
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	995959	5150565
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	995959	5150565

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	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				

	Rezerve					
III.	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
	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-11708971	0	0	-11708971
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	5150565		5150565
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-11708971	5150565	0	-6558406
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	4187526	1700000	1838649	4048877
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	39655355	6850565	1838649	44667271

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	33040269	44144555
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	11590473	13350514
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	20720152	26988560
Dobânzi plătite	040	1325770	1334682
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	6732135	6958467
Alte plăți	070	1697407	2014481
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	4438602	7414785
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		761465

Dobânzi încasate	110	2647	19253
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	2647	-742212
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	3890652	3803159
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	419061	-3500000
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-3471591	-7303159
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	969658	-630586
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	86470	1056128
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1056128	425542

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 NOTA EXPLICATIVĂ SF_2024.pdf

 Rap. Audit a.2024 SA „RAC Orhei”.pdf

 Raportul conducerii 2024.docx..pdf