

Data prezentării 30.05.2022 09:32:51

Anexe la SNC
 "Prezentarea situațiilor financiare"
 Aprobate de Ministerul Finanțelor
 al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021**Entitatea:** I.M. PARCUL URBAN DE AUTOBUZE**Cod CUIÎO:** 3135462**Cod IDNO:** 1004600054327

Sediul:

MD: 2032**Raionul(municipiul):** 103, DDF BOTANICA**Cod CUATM:** 0110, SEC.BOTANICA**Strada:** Sarmizegetusa nr.51**Activitatea principală:** H4931, Transporturi urbane terestre și suburbane de călători**Forma de proprietate:** 13, Proprietatea municipală**Forma organizatorico-juridică:** 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon: +37322837343**WEB:****E-mail:** contabilitatea.pua@mail.ru**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) CHEIANU VERONICA Tel. 022 837-342**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 727 persoane. **Confirmați lipsa salariaților****Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Director interimar Ghenadie Zadeseneț, contabil șef Veronica Cheianu

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.12.2021

Anexa 1

| Nr. cpt. | Indicatori | Cod rd. | Sold la | |
|----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | ACTIV | | | |
| A. | ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| | I. Imobilizări necorporale | | | |
| | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție | 010 | 0 | 0 |
| | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total | 020 | 8320 | 2095 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. concesiuni, licențe și mărci | 021 | 1287 | 881 |
| | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție | 022 | | |
| | 2.3. programe informatice | 023 | 3997 | |
| | 2.4. alte imobilizări necorporale | 024 | 3036 | 1214 |
| | 3. Fond comercial | 030 | | |
| | 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 040 | | |
| | Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040) | 050 | 8320 | 2095 |
| | II. Imobilizări corporale | | | |
| | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție | 060 | 0 | 75191360 |
| | 2. Terenuri | 070 | 29606444 | 29606444 |

| | | | |
|--|-----|-----------|-----------|
| 3. Mijloace fixe, total | 080 | 75468244 | 305385740 |
| din care: | | | |
| 3.1. dădiri | 081 | 11402204 | 12024575 |
| 3.2. construcții speciale | 082 | 872388 | 690323 |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 744481 | 1238922 |
| 3.4. mijloace de transport | 084 | 61362832 | 289077959 |
| 3.5. inventar și mobilier | 085 | | 124435 |
| 3.6. alte mijloace fixe | 086 | 1086339 | 2229526 |
| 4. Resurse minerale | 090 | 0 | 0 |
| 5. Active biologice imobilizate | 100 | 0 | 0 |
| 6. Investiții imobiliare | 110 | 0 | 0 |
| 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 120 | 0 | 0 |
| Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 105074688 | 410183544 |
| III. Investiții financiare pe termen lung | | | |
| 1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate | 140 | 0 | 0 |
| 2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total | 150 | 0 | 0 |
| din care: | | | |
| 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate | 151 | 0 | 0 |
| 2.2 împrumuturi acordate părților afiliate | 152 | 0 | 0 |
| 2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare | 153 | 0 | 0 |
| 2.4 alte investiții financiare | 154 | 0 | 0 |
| Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150) | 160 | 0 | 0 |
| IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate | | | |
| 1. Creanțe comerciale pe termen lung | 170 | 0 | 0 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung | 180 | 0 | 0 |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 181 | 0 | 0 |
| 3. Alte creanțe pe termen lung | 190 | 0 | 0 |
| 4. Cheltuieli anticipate pe termen lung | 200 | 0 | 0 |
| 5. Alte active imobilizate | 210 | 0 | 0 |
| Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210) | 220 | 0 | 0 |
| TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220) | 230 | 105083008 | 410185639 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. Stocuri | | | |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 4981135 | 7070680 |
| 2. Active biologice circulante | 250 | | |
| 3. Producția în curs de execuție | 260 | 0 | 0 |
| 4. Produse și mărfuri | 270 | 36825 | 20227 |
| 5. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | 0 | 8574 |
| Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | 5017960 | 7099481 |
| II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |
| 1. Creanțe comerciale curente | 300 | 111184 | 119124 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | 0 | 0 |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 311 | 0 | 0 |
| 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 49025 | 345767 |
| 4. Creanțele ale personalului | 330 | 60870 | 39658 |

| | | | | |
|----|--|-----|-----------|-----------|
| | 5. Alte creanțe curente | 340 | 1221306 | 29780583 |
| | 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | 0 | 766557 |
| | 7. Alte active circulante | 360 | 2789698 | 1532362 |
| | Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 4232083 | 32584051 |
| | III. Investiții financiare curente | | | |
| | 1. Investiții financiare curente în părți neafiliate | 380 | 0 | 0 |
| | 2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total | 390 | 0 | 0 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate | 391 | 0 | 0 |
| | 2.2. împrumuturi acordate părților afiliate | 392 | 0 | 0 |
| | 2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare | 393 | 0 | 0 |
| | 2.4. alte investiții financiare în părți afiliate | 394 | 0 | 0 |
| | Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390) | 400 | 0 | 0 |
| | IV. Numerar și documente bănești | 410 | 26541105 | 27073183 |
| | TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 35791148 | 66756715 |
| | TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 140874156 | 476942354 |
| | PASIV | | | |
| | CAPITAL PROPRIU | | | |
| | I. Capital social și neînregistrat | | | |
| | 1. Capital social | 440 | 163005615 | 474776017 |
| | 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 | 163005615 | 474776017 |
| | II. Prime de capital | 500 | 0 | 0 |
| | III. Rezerve | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 510 | 0 | 0 |
| | 2. Rezerve statutare | 520 | 0 | 0 |
| | 3. Alte rezerve | 530 | 0 | 0 |
| | Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530) | 540 | 0 | 0 |
| | IV. Profit (pierdere) | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | X | |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | -65308342 | -67303757 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | X | -10091810 |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | X | () |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | -65308342 | -77395567 |
| | V. Rezerve din reevaluare | 600 | 0 | 0 |
| | VI. Alte elemente de capital propriu | 610 | 0 | 0 |
| | TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610) | 620 | 97697273 | 397380450 |
| 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 | 33380778 | 37121721 |
| | TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690) | 700 | 33380778 | 37121721 |
| | 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 | 174242 | 30123148 |
| | 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | 0 | 0 |
| E. | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | 0 | 0 |
| | 5. Avansuri primite curente | 750 | 2660 | 2170 |
| | 6. Datorii față de personal | 760 | 5141690 | 7400045 |
| | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 2081146 | 3160474 |
| | 8. Datorii față de buget | 780 | 691934 | 890194 |
| | 9. Datorii față de proprietari | 790 | 0 | 0 |
| | 10. Venituri anticipate curente | 800 | 21922 | 0 |
| | 11. Alte datorii curente | 810 | 1682511 | 864152 |
| | 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 | 9796105 | 42440183 |
| | PROVIZIOANE | | | |
| | 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților | 830 | 0 | 0 |
| | 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților | 840 | 0 | 0 |
| | 3. Provizioane pentru impozite | 850 | 0 | 0 |
| F. | 4. Alte provizioane | 860 | 0 | 0 |
| | TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860) | 870 | 0 | 0 |
| | TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870) | 880 | 140874156 | 476942354 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 2

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|-----------------------------|---------|----------------------|-----------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 161155946 | 191391795 |

| | | | |
|--|-----|-----------|-----------|
| din care: | 011 | 981277 | 1688986 |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | | | |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 012 | 159936180 | 189525135 |
| venituri din contracte de construcție | 013 | 0 | 0 |
| venituri din contracte de leasing | 014 | 214292 | 177674 |
| venituri din contracte de microfinanțare | 015 | 0 | 0 |
| alte venituri din vânzări | 016 | 24197 | 0 |
| Costul vânzărilor, total | 020 | 135837508 | 182417960 |
| din care: | | | |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 021 | 1253631 | 585286 |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 022 | 134093175 | 181832674 |
| costuri aferente contractelor de construcție | 023 | 0 | 0 |
| costuri aferente contractelor de leasing | 024 | 20779 | 0 |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare | 025 | 0 | 0 |
| alte costuri aferente vânzărilor | 026 | 469923 | 0 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020) | 030 | 25318438 | 8973835 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 752371 | 1880369 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 13407323 | 8443458 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 4225437 | 11592003 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 450888 | 2773773 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080 | 7987161 | -11955030 |
| Venituri financiare, total | 090 | 89 | 5949416 |
| din care: | | | |
| venituri din interese de participare | 091 | 0 | 0 |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 092 | 0 | 0 |
| venituri din dobânzi | 093 | 0 | 0 |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 094 | 0 | 0 |
| venituri din alte investiții financiare pe termen lung | 095 | 0 | 0 |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 096 | 0 | 0 |
| venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente | 097 | 0 | 0 |
| venituri din ieșirea investițiilor financiare | 098 | 0 | 0 |
| venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 099 | 89 | 5949416 |
| Cheltuieli financiare, total | 100 | 1962 | 4883593 |
| din care: | | | |
| cheltuieli privind dobânzile | 101 | 0 | 0 |
| inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate | 102 | 0 | 0 |
| cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente | 103 | 0 | 0 |
| cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare | 104 | 0 | 0 |
| cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 105 | 1962 | 4883593 |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100) | 110 | -1873 | 1065823 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | 424081 | 1345569 |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | 1479539 | 548172 |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130) | 140 | -1055458 | 797397 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140) | 150 | -1057331 | 1863220 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | 6929830 | -10091810 |

| | | | |
|--|-----|---------|-----------|
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 278447 | 0 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170) | 180 | 6651383 | -10091810 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

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 |
| | Capital social și neînregistrat | | | | | |
| | 1. Capital social | 010 | 163005615 | 311770402 | 0 | 474776017 |
| | 2. Capital nevărsat | 020 | () | (311770402) | (311770402) | () |
| I. | 3. Capital neînregistrat | 030 | | 0 | | 0 |
| | 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 | 163005615 | 623540804 | 311770402 | 474776017 |
| II. | Prime de capital | 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Rezerve | | | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 080 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. | 2. Rezerve statutare | 090 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 3. Alte rezerve | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100) | 110 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Profit (pierdere) | | | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | X | | 0 | 0 |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | -65308342 | 0 | 1995415 | -67303757 |
| IV. | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | X | 0 | 10091810 | -10091810 |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | X | () | () | () |
| | Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | -65308342 | 0 | 12087225 | -77395567 |
| 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 | 97697273 | 623540804 | 323857627 | 397380450 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 4

| Indicatori | Cod rd | Perioada de gestiune | |
|---|--------|----------------------|-----------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 32492463 | 187976696 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 57497218 | 88474384 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 73984484 | 96698388 |
| Dobînzi plătite | 040 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|-----|------------|----------|
| Plata impozitului pe venit | 050 | 149380 | 2190600 |
| Alte încasări | 060 | 404682 | 4048195 |
| Alte plăți | 070 | 6773296 | 9536180 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080 | -105507233 | -4874661 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | 0 | 0 |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | 0 | 48313396 |
| Dobânzi încasate | 110 | 0 | 0 |
| Dividende încasate | 120 | 0 | 0 |
| inclusiv: dividende încasate din străinătate | 121 | 0 | 0 |
| Alte încasări (plăți) | 130 | 3792989 | 50000000 |
| Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130) | 140 | 3792989 | 1686604 |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 0 | 0 |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 0 | 0 |
| Dividende plătite | 170 | 0 | 0 |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților | 171 | 0 | 0 |
| Încasări din operațiuni de capital | 180 | 0 | 0 |
| Alte încasări (plăți) | 190 | 127661673 | 5479110 |
| Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190) | 200 | 127661673 | 5479110 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 25947429 | 2291053 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | 0 | -1758975 |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 593676 | 26541105 |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 26541105 | 27073183 |

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Raport audit 2021_opinia.pdf

Notă explicativa la situatiile financiare 2021 PUA.pdf

RAPORTUL CONDUCERII_final 2021_25.05.2022.pdf