

Data prezentării 20.05.2024 10:32:09

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: PARCUL URBAN DE AUTOBUZE IMCod CUIÎO: 03135462Cod IDNO: 1004600054327

Sediul:

MD: 2032Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICACod CUATM: 0110, SEC.BOTANICAStrada: mun. Chisinau str. Sarmizegetusa 51Activitatea principală: H4931, Transporturi urbane terestre și suburbane de calatoriForma de proprietate: 13, Proprietatea municipalăForma organizatorico-juridică: 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon: 022837304WEB: www.autourban.mdE-mail: contabilitatea.pua@mail.ruNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) CHEIANU VERONICA Tel. 022837342Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 856 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* ZADESENET GHENADIE

Unitatea de măsură: lei

## BILANȚUL

la 31.12.2023

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>ACTIV</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	474	68
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	474	68
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	0	0
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	0
	3. Fond comercial	030	0	0

4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	474	68
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	18712586	9502448
2. Terenuri	070	29606444	29606444
3. Mijloace fixe, total	080	330883007	305704934
din care:			
3.1. clădiri	081	14808596	21004448
3.2. construcții speciale	082	3723318	3506178
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4746018	7603222
3.4. mijloace de transport	084	305686988	271568917
3.5. inventar și mobilier	085	107864	135246
3.6. alte mijloace fixe	086	1810223	1886923
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	2248112
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	379202037	347061938
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
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
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	0	0
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
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
<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	379202511	347062006
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>		
	<b>I. Stocuri</b>		

1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10904968	12820346
2. Active biologice circulante	250	0	0
3. Producția în curs de execuție	260	0	0
4. Produse și mărfuri	270	24735	19240
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	88359	56083
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	11018062	12895669
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	6975686	24994501
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
3. Creanțe ale bugetului	320	194598	162825
4. Creanțele ale personalului	330	61159	40593
5. Alte creanțe curente	340	27705318	26010421
6. Cheltuieli anticipate curente	350	856422	1169196
7. Alte active circulante	360	1941413	3639008
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	37734596	56016544
<b>III. Investiții financiare curente</b>			
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
<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	0	0
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	54402050	74193801
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	103154708	143106014
<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	482357219	490168020
<b>PASIV</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>		
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>		
1. Capital social	440	487640818	507795855
2. Capital nevărsat	450	( 0 )	( 0 )
3. Capital neînregistrat	460	0	0
4. Capital retras	470	( 0 )	( 0 )
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0

	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	487640818	507795855
	<b>II. Prime de capital</b>	500	0	0
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	0	0
	3. Alte rezerve	530	0	0
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	7995
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-64368827	-68287177
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-15750863
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-64368827	-84030045
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	0	0
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610	0	7165328
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	423271991	430931138
	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0
D.	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	37446670	29606444
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	37446670	29606444
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	1559583	532680
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	0	0
	6. Datorii față de personal	760	9189103	12968592
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	3703378	5302823
	8. Datorii față de buget	780	2473772	1571521
	9. Datorii față de proprietari	790	0	2844963
	10. Venituri anticipate curente	800	3864603	5289169
	11. Alte datorii curente	810	848119	1120690
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	21638558	29630438
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	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
	4. Alte provizioane	860	0	0
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
F.	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	482357219	490168020

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	357563781	393729351
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2028225	2091974
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	355357143	391481462
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	147172	101182
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	31241	54733
Costul vânzărilor, total	020	332056976	396205989
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	620835	589442
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	331436141	395616547
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0

costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	25506805	-2476638
Alte venituri din activitatea operațională	040	1234487	3581280
Cheltuieli de distribuire	050	0	0
Cheltuieli administrative	060	12791736	18589911
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	807280	2245716
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	13142276	-19730985
Venituri financiare, total	090	1219735	3501692
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	423022	3374977
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	82485	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	187796	119156
Cheltuieli financiare, total	100	345650	433972
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	0	433972
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	874085	3067720
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1199985	1054249
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	716288	141847
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140	483697	912402
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	1357782	3980122
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	14500058	-15750863
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1438891	0
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	13061167	-15750863

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de
---------	------------	--------	--------------------------------	----------	-----------	--------------------------------

1	2	3	gestiune		gestiune	
			4	5	6	7
<b>Capital social și neînregistrat</b>						
	1. Capital social	010	487640818	20155037	0	507795855
	2. Capital nevărsat	020	( 0 )	( -20155037 )	( -20155037 )	( 0 )
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
	4. Capital retras	040	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	487640818	0	-20155037	507795855
II.	<b>Prime de capital</b>	070	0	0	0	0
<b>Rezerve</b>						
	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	2. Rezerve statutare	090	0	0	0	0
	3. Alte rezerve	100	0	0	0	0
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
<b>Profit (pierdere)</b>						
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		-7995	7995
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-64368827	-3918350		-68287177
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	-15750863		-15750863
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( 0 )	( )	( 0 )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-64368827	-19669213	-7995	-84030045
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	0	0	0	0
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180	0	8592989	1427661	7165328
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	423271991	-11076224	-18735371	430931138

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
casări din vânzări	010	335594011	430127112
știi pentru stocuri și servicii procurate	020	148603289	179006550
știi către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	142228288	187468715

Dobânzi plătite	040	0	0
Plata impozitului pe venit	050	0	5331667
Alte încasări	060	175329	288205
Alte plăți	070	20050741	42063040
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	24887022	16545345
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	12665264	0
Dobânzi încasate	110	423022	3374977
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	14800000	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	2557758	3374977
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
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	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	0	0
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	27444780	19920322
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-115913	-128571
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	27073183	54402050
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	54402050	74193801

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



RAPORTUL CONDUCERII 2023.pdf



Nota Explicativă 2023.pdf



Raport audit I.M. PARCUL URBAN DE AUTOBUZE 2023.pdf