

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: PARCUL URBAN DE AUTOBUZE IM

Cod CUIÎO: 03135462

Cod IDNO: 1004600054327

Sediul:

MD: 2032

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada: mun. Chisinau str. Sarmizegetusa 51

Activitatea principală: H4931, Transporturi urbane terestre si suburbane de calatori

Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipala

Forma organizatorico-juridică: 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon: 022837342

WEB: autourban.md

E-mail: contabilitatea.pua@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) CHEIANU VERONICA Tel. 022837342

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 874 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* ZADESENET GHENADIE

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

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	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	68	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	68	0
	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
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	68	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	9502448	47880
	2. Terenuri	070	29606444	29606444
	3. Mijloace fixe, total	080	305704934	256178310
	din care:			
	3.1. clădiri	081	21004448	21647804
	3.2. construcții speciale	082	3506178	3721344
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	7603222	6903113
	3.4. mijloace de transport	084	271568917	221640042
	3.5. inventar și mobilier	085	135246	112054
	3.6. alte mijloace fixe	086	1886923	2153953
	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	2248112	0

	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	347061938	285832634
	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	347062006	285832634
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	12820346	14194681
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	19240	29831
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	56083	26232
	Total stocuri	290	12895669	14250744

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	24994501	24534849
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	162825	160113
	4. Creanțele ale personalului	330	40593	123713
	5. Alte creanțe curente	340	26010421	979868
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	1169196	1066263
	7. Alte active circulante	360	3639008	4656078
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	56016544	31520884
	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	74193801	106206755
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	143106014	151978383
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	490168020	437811017
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	507795855	510020219

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
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	507795855	510020219
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	0
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-84030045	-84030045
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-56063086
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0)
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-84030045	-140093131
V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
VI. Alte elemente de capital propriu	610	7165328	6149778
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	430931138	376076866
D. DATORII PE TERMEN LUNG			
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
	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	29606444	29606444
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	29606444	29606444
E.	DATORII CURENTE			
	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	532680	600632
	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	12968592	14882841
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	5302823	6156066
	8. Datorii față de buget	780	1571521	1725646
	9. Datorii față de proprietari	790	2844963	620599
	10. Venituri anticipate curente	800	5289169	5956855
	11. Alte datorii curente	810	1120690	2185068
	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	29630438	32127707
F.	PROVIZIOANE			

1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840	0	0
3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
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	490168020	437811017

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	393729351	420262741
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2091974	2322123
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	391481462	417594420
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	101182	270754
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	54733	75444
Costul vânzărilor, total	020	396205989	454061425
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	589442	690992
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	395616547	453370433
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
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	-2476638	-33798684

Alte venituri din activitatea operațională	040	3581280	3091077
Cheltuieli de distribuire	050	0	0
Cheltuieli administrative	060	18589911	20984850
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2245716	7344275
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-19730985	-59036732
Venituri financiare, total	090	3501692	2072944
din care:	091	0	0
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	3374977	2062313
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	119156	427
Cheltuieli financiare, total	100	433972	29351
din care:	101	0	0
cheltuieli privind dobânzile			
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	433972	29351
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	3067720	2043593
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1054249	1015071
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	141847	85018
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și	140	912402	930053

excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)			
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	3980122	2973646
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-15750863	-56063086
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	0	0
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-15750863	-56063086

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

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	507795855	2224364	0	510020219
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(-2224364)	(-2224364)	(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
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	507795855	0	-2224364	510020219
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0
III.	Rezerve					
	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
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0		0

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-84030045	0	0	-84030045
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	0	56063086	-56063086
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-84030045	0	56063086	-140093131
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	7165328	0	1015550	6149778
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	430931138	0	54854272	376076866

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă 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	430127112	474269353
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	179006550	186383449
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	187468715	236231809
Dobînzi plătite	040	0	0
Plata impozitului pe venit	050	5331667	0
Alte încasări	060	288205	280501
Alte plăți	070	42063040	21981749
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	16545345	29952847
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0
Dobînzi încasate	110	3374977	2062313

Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	3374977	2062313
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	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	0	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	19920322	32015160
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-128571	-2206
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	54402050	74193801
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	74193801	106206755

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raportul Conducerii_2024.signed.pdf



NOTA EXPLICATIVĂ LA BILANȚ 2024.semnat.signed.pdf



Raport audit Parcul urban de autobuze 2024.semnat.pdf