

✓+



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Янв-2021 - 31-Дек-2021

Entitatea ICS RIF-ACVAAPARAT SA 2020207513
(Denumirea completă) Cod CUIFO

100026020000519
Cod D40

Sediul: MD 3200 Balti, str. Decebal 9 3000
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală _____ strada, nr. bl. _____ Știința _____
Cod CAEM-2

Forma de proprietate Proprietatea publică 20
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică _____ Societatea pe acțiuni _____
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 023121147 WEB www.rif.md
e-mail buhrif@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Doscoci Olga
Tel. 069088382

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 48 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Tureac Alexandru

Doscoci Olga

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017



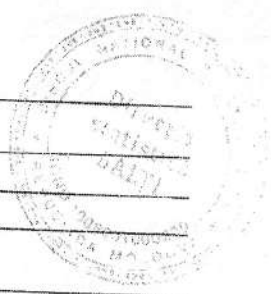
BILANȚUL

la 31-Дек-2021

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		4'803
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		4'803
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	0	4'803
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	179'576	179'576
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	5'402'391	4'606'468
	din care:			
	3.1. clădiri	081	4'544'144	4'082'972
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	790'786	504'614
	3.4. mijloace de transport	084	52'766	9'398
	3.5. inventar și mobilier	085	14'695	9'484
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	5'581'967	4'786'044
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	0	0

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
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	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	5'581'967	4'790'847
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3'497'976	4'853'601
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260	5'142'138	10'950'933
3. Produse și mărfuri	270	126'450	126'451
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	716'101	22'411
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	9'482'665	15'953'396
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	5'389'775	3'600
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	1'133'618	1'030'453
4. Creanțele ale personalului	330	14'758	51'912
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350	112'212	22'723
7. Alte active circulante	360	14'382	8'929
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	6'664'745	1'117'617
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	2'644'069	4'929'669
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	18'791'479	22'000'682
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	24'373'446	26'791'529

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C. CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
1. Capital social	440		1'920'695	1'920'695
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		1'920'695	1'920'695
II. Prime de capital	500			
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă	510		356'865	356'865
2. Rezerve statutare	520		11'359'323	11'359'323
3. Alte rezerve	530		10'702'074	10'972'495
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		22'418'262	22'688'683
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		x	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		(4'408'199)	(4'960'079)
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		x	(9'724'285)
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		(4'408'199)	(14'684'364)
V. Rezerve din reevaluare	600		130'211	130'211
VI. Alte elemente de capital propriu	610			
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		20'060'969	10'055'225
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			
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700		0	0



E. 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	150'761	935'773
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	4'158'219	13'937'363
6. Datorii față de personal	760		1'338'939
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		430'151
8. Datorii față de buget	780	3'438	92'096
9. Datorii față de proprietari	790	59	61
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810		1'921
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	4'312'477	16'736'304
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	24'373'446	26'791'529

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Янв-2021 pînă la 31-Дек-2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	currentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	12'289'521	1'826'497
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	12'289'521	1'826'497
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	6'730'660	934'984
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	6'730'660	934'984
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	5'558'861	891'513
Alte venituri din activitatea operațională	040	5'619	37'545
Cheltuieli de distribuie	050	105'966	2'311'724
Cheltuieli administrative	060	4'796'018	7'805'054
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	43'376	364'764
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	619'120	(9'552'484)
Venituri financiare, total	090	589'384	491'610
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzile:	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	589'384	491'610
Cheltuieli financiare, total	100	639'476	657'126
din care:			
cheltuieli privind dobînzile	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	639'476	657'126
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(50'092)	(165'516)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		2'220
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	17'148	8'505
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140	(17'148)	(6'285)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	(67'240)	(171'801)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	551'880	(9'724'285)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	551'880	(9'724'285)



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Янв-2021 până la 31-Дек-2021

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Dirimări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1'920'695			1'920'695
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	(0)
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	()	()	()	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	1'920'695	0	0	1'920'695
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	356'865			356'865
	2. Rezerve statutare	090	11'359'323			11'359'323
	3. Alte rezerve	100	10'702'074	270'421		10'972'495
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	22'418'262	270'421	0	22'688'683
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(4'408'199)		551'880	(4'960'079)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	(9'724'285)		(9'724'285)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(4'408'199)	(9'724'285)	551'880	(14'684'364)
V.	Rezerve din reevaluare	170	130'211			130'211
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	20'060'969	(9'453'864)	551'880	10'055'225

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Янв-2021 pînă la 31-Дек-2021

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	currentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	11'722'771	14'523'665
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5'232'575	3'422'698
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7'473'387	6'726'227
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	1'664	363'450
Alte plăți	070	1'342'368	2'144'880
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(2'323'895)	2'593'310
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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	450'163	274'764
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(450'163)	(274'764)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(2'774'058)	2'318'546
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(190'800)	(32'946)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5'608'927	2'644'069
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2'644'069	4'929'669

**Darea de seamă privind mărimea și circulația proprietăți publice
pentru anul 2021**

ICS Rif-Acvaaparat SA

(denumirea completă a agentului economic)

Balti, str. Decebal 9

(sediul agentului economic)

1002602000519

(IDNO)

Agentia Proprietatii Publice

(denumirea autorității administrației publice centrale sau locale)

(lei)

Codul rîndului	Denumirea indicatorilor	Sold la	
		începutul perioadei de gestiune	sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	4	5
010	Capital social	920695	1920695
011	Inclusiv cota publică	784480	1784480
020	Acțiuni emise – total unități	384139	384139
021	inclusiv acțiuni ce constituie proprietate publică, unități	356896	356896
030	Total capital propriu	20060969	10055225
040	Mijloace fixe	5581967	4786044
050	Mijloace fixe ieșite, total	x	2220
	inclusiv:		
051	mijloace fixe casate		2220
052	mijloace fixe comercializate		
053	mijloace fixe transmise altor întreprinderi, instituții		
060	Intrarea mijloacelor fixe	x	
070	Imobilizări corporale în curs de execuție	179576	179576
080	Terenuri		
090	Creanțe pe termen lung		
100	Alte active imobilizate		
110	Total active imobilizate	5581967	4786044
120	Creanțe comerciale	5389775	3600
130	Creanțe ale bugetului	133618	1030453
140	Creanțe ale personalului	14758	51912
150	Alte creanțe curente		
160	Alte active circulante	14382	8929
170	Total active circulante	18791479	22000682
180	Total active	24373446	26791529
190	Total datorii pe termen lung		
	inclusiv:		
191	Credite bancare pe termen lung		
192	Împrumuturi pe termen lung		
193	Alte datorii pe termen lung		
200	Total datorii curente	4312477	16736304
	inclusiv:		
201	Credite bancare pe termen scurt		

202	Datorii comerciale	150761	935773
203	Datorii față de personal	-	1338939
204	Datorii privind asigurările sociale și medicale	-	430151
205	Datorii față de buget	3438	92096
206	Alte datorii curente	59	61
210	Total pasive	24373446	26791529
		Perioade de gestiune	
		precedentă	curentă
220	Venituri din vânzări	12289571	1826497
220 ¹	Costul vânzărilor	6730660	934984
230	Profit brut (pierdere brută)	5558861	891513
240	Alte venituri din activitatea operațională	569	37545
240 ¹	Total cheltuieli din activitatea operațională	4945360	10481542
240 ²	Cheltuieli administrative	4796118	7805054
240 ³	Rezultat din activitatea operațională: profit (pierdere)	619120	(9552484)
250	Profit (pierdere) până la impozitare	551830	(9724285)
260	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	551830	(9724285)
270	Proprietate depusă în gaj		
280	Valoarea contabilă a bunurilor proprietate de stat primite în administrare economică		
290	Valoarea utilajului dat în locațiune/arendă sau comodat		
291	Suprafața bunurilor imobile (încăperi neutilizate/terenuri) date în locațiune/arendă sau comodat (m.p.)		
292	Venitul obținut din darea în locațiune/arendă a bunurilor (utilaj, încăperi neutilizate/terenuri)		
300	Dividende (partea din profitul net) achitate statului sau unității administrativ-teritoriale	45063	256371
310	Suprafața terenului aflat în folosință (m.p.)	10011.5	10001.5
320	Numărul mediu scriptic al personalului	49.2	48
330	Salariul mediu lunar	10120	9630
340	Indemnizația calculată membrilor consiliului societății și reprezentantului statului/ consiliului de administrație al întreprinderii	173563	225590
350	Indemnizația calculată membrilor comisiei de cenzori	52869	60221
360	Recompensa achitată membrilor consiliului societății/reprezentantului statului și comisiei de cenzori din profitul net	7910	4047
370	Sponsorizări și benefacere		

"11" martie 2022

Administratorul

Contabilul-șef

(semnătura)

L.S.

(semnătura)

Proscoci Olga
(numele, prenumele, telefonul executantului)

