

Î.M. «Aprovizionare»  
m.Balti str. Libertatii 16  
c.f.1004602000096  
tel. 2-20-04; 2-43-84

BC «Moldindconbank» S.A.  
Fil. Balti  
MOLDMD2X321  
Cont. 2251721385  
IBAN MD10ML000000002251721385

Примару мун. Бэлць  
г-ну Григоришину Н.Н.

М.П. «Aprovizionare» отвечая на Ваш запрос № 03-11/763 от 18.05.2023  
представляет следующие документы:

- ✓ - Годовой отчёт о финансово-экономической деятельности М.П. «Aprovizionare» за 2022 год;
- ✓ - Протоколы админ. Совета;
- В период с 2019 по 2021 года ревизионная комиссия не заседала;
- ✓ - Экспресс-анализ показателей оплаты труда М.П. «Aprovizionare» за 2022 год;
- ✓ - Баланс за 2022 год;
- ✓ - Смета доходов М.П. «Aprovizionare» за 2023 год.

Гл. бухгалтер М.П. «Aprovizionare»



Н. Мироник

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BĂLȚI		
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BĂLȚI		
DIRECȚIA SECRETARIAT		
Nr. de intrare	P-03-11/763	
13	06	2023

Î.M. «APROVIZIONARE»  
mun. Bălți str. Libertății 16  
tel. 2-20-04; 2-43-84  
C.F. 1004602000096

S.A. "MOLDINDCONBANK"  
fil. Balti MOLDMD2X321  
c/d 2251721385  
IBAN MD10ML000000002251721385

Годовой  
отчёт о финансово-экономической деятельности  
МП «Aprovizionare» за 2022 года

м. Бэлць

М.П. «Aprovizionare» представляет согласно Закону Парламента РМ № 246 от 22.11.2017 года годовой о отчет финансово-экономической деятельности предприятия за период 01.01.2022 по 31.12.2022 года.

За отчётный период изменения в уставной капитал не производились, основные средства не списывались.

Основной вид деятельности М.П. «Aprovizionare» - обеспечение горячим питанием учащихся лицеев и гимназий мун. Бэлць.

В течение 2022 года, согласно контракта с Управлением Образования Молодежи и Спорта мун. Бэлць, М.П. «Aprovizionare» предоставило услуги по питанию учащихся гимназии и лицеев города Бэлць, а также гимназии сел Садовое и Елизавета на сумму 14085.4 тыс. лей, которые были оплачены из средств гос. бюджета.

В этот же период, были оказаны услуги по питанию и другим экономическим агентам: SPP-3, на сумму 206.8 тыс. лей.

Доходы от операций с долгосрочными активами в сумме 16.6 тыс. лей, полученные от начисленного износа основных средств, полученных в хоз. ведение.

Прочие операционные доходы-4,3 тыс лей

**Общая сумма дохода в 2022 году составила 19708.5 тыс. лей**

*Объем чистых продаж за 2022 год составил в сумме 19708.5 тыс. леев, в том числе от реализации:*

- 2944.0 тыс. лей – собственной буфетной продукции,
- 1711.2 тыс. лей – собственной продукции по абонементам,
- 711.3 тыс. лей – покупной буфетной продукции,
- 11852.4 тыс. лей – бесплатных завтраков,
- 2489.6 тыс. лей – бесплатных обедов

**Себестоимость продаж в 2022 году составила 13463.2 тыс. лей.**

*В состав общей себестоимости вошло следующее:*

- реализованная продукция собственного изготовления в виде завтраков, обедов, абонементов и конд. изделия – 11668.7 тыс. лей,
- себестоимость покупной продукции – 581.4 тыс. лей,
- затраты по воде и канализации -154.8 тыс. лей,
- электроэнергии – 941.9тыс. лей,
- по газу – 116.4 тыс. лей.

**Валовая прибыль предприятия в 2022году составила 6245.2 тыс. лей**

**Кроме того, предприятие произвело расходы на общую сумму 6217.6 тыс. лей, в том числе:**

*а) коммерческие расходы составляют – 5087.3 тыс. лей*

Коммерческие расходы, направленные на изготовление и сбыт продукции, состоят из:

- заработной платы всех работников столовых – 3547.0
- отчисления на социальное и медицинское страхование – 845.4 тыс. лей,
- резервы отпусков – 431.2 тыс. лей
- налоги рез. отпусков – 103.0 тыс. лей
- износ ОС – 30.7 тыс. лей
- тара и упаковка – 29.0 тыс. лей
- аренда автомобиля – 81.6 тыс. лей
- износ МБП - 8.0 тыс. лей
- прочие – 11.4тыс. лей

*б) общие административные расходы – 1127.4.тыс. лей*

Общие административные расходы состоят из:

- заработная плата административного персонала – 687.2 тыс. лей,
- отчисления на социальное и медицинское страхование – 161.5 тыс. лей,
- резерв отпусков – 73.9тыс,лей
- налоги на резерв отпусков -17.6тыс,лей
- износ административных объектов – 2.6 тыс. лей,
- начисленные налоги – 22.07 тыс. лей, в том числе 10.6 тыс. лей сбор за размещение объектов торговли и 11.21 тыс. лей на благоустройство территории, земельный налог 0,2 тыс. лей, налог на недвижимость 0,06 тыс. лей,
- электроэнергия для освещения и обогрева административного корпуса – 45.71 тыс. лей,
- услуги связи и интернет – 18,4 тыс. лей,
- услуги банка – 2,5 тыс. лей,
- приобретение бланков и канцелярских товаров – 11.1 тыс. лей,

- моющие средства – 11.2 тыс. лей,
- охрана административного корпуса 5,2 тыс. лей,
- прочие административные расходы – 68,42 тыс. лей, в том числе обслуживание оргтехники, подписка на периодические издания, участие в семинарах и пр.
- аренда авто – 13.2 тыс. лей

Прочие- операционные расходы составляют: 2.8 тыс. лей.

**Таким образом результат от операционной деятельности предприятия составил доход 48,6 тыс. лей.**

Несмотря на финансовые трудности, на предприятии были сохранены все рабочие места.

Информация о текущем экономическом положении на предприятии, докладывалась членам административного совета на каждом заседании, которые проводились согласно законодательству Р.М. каждый триместр. Помимо рассмотрения финансово-экономической ситуации, административный совет утвердил годовое штатное расписание и план закупок.

Так же в апреле и сентябре 2022 года Национальным Агентством по Безопасности Пищевых Продуктов были произведены плановые проверки на всех подразделениях предприятия. Нарушений не выявлено.

За отчётный период, заработная плата работникам предприятия была выплачена в соответствии с утвержденными окладами и отработанными часами. Задолженности по выплате заработной платы за отчётный период нет.

Гл. бухгалтер «Aprovizionare»

Мироник Наталия

Î.M. «APROVIZIONARE»  
mun. Bălți str. Libertății 16  
tel. 2-20-04; 2-43-84  
C.F. 1004602000096

S.A. "MOLDINDCONBANK"  
fil.Balti MOLDMD2X321  
c/d 2251721385  
IBAN MD10ML00000002251721385

05.05.2023 г.

mun. Бэлць.

**ПРОТОКОЛ № 3**  
заседания административного совета М.П. «Aprovizionare».

Присутствовали:

Герман М. - председатель адм. совета  
Супчук И. - член адм. совета  
Дресвяникова А. - член адм. Совета  
Слабарь Л. - член адм. совета  
Андрушка Л. - член адм. совета

Приглашённые:

Мироник Н. - гл. бухгалтер

Повестка дня: «Об организации закупки продуктов питания на январь- май 2023 года.»

Слушали доклад гл. бухгалтеру Мироник Н.В.:

для осуществления экономической деятельности предприятия и выполнения контрактов по предоставлению услуг по порячому питанию учащихся лицеев и гимназий мун. Бэлць необходимо закупить продукты питания для приготовления еды на общую сумму 10076608 лей. Так как продукты питания являются сезонным товаром, предлагаю проводить процедуру закупки продуктов питания - два раза в год, овощей и фруктов три раза в год.

Решили:

Принимая во внимание всё выше изложенное, предлагаем утвердить план закупок на 2023 год.

Рабочей группе провести процедуры закупок согласно плану и положению о закупке товаров, работ и услуг на муниципальных предприятиях (Решение Муниципального Совета № 16/1 от 21.12.2020г.)

Î.M. «APROVIZIONARE»  
mun. Bălți str. Libertății 16  
tel. 2-20-04; 2-43-84  
C.F. 1004602000096

S.A. "MOLDINDCONBANK"  
fil.Balti MOLDM2X321  
c/d 2251721385  
IBAN MD10ML000000002251721385

05.05.2023 г.

мун. Бэлць.

## ПРОТОКОЛ № 4

заседания административного совета М.П. «Aprovizionare».

Присутствовали:

Герман М.- председатель адм. совета  
Супчук И.- член адм. совета  
Дресвяникова А. - член адм. Совета  
Слабарь Л. - член адм. совета  
Андрушка Л.- член адм. совета

Приглашённые:

Мироник Н. - гл. бухгалтер М.П. «Aprovizionare»

Повестка дня:

1. Распределение прибыли полученной в результате экономической деятельности предприятия за 2022 год.

Слушали:

информацию главного бухгалтера Мироник Н.В. об финансово-экономической деятельности предприятия за 2022 год и рекомендации по использованию полученной прибыли в размере 48646,00 леев.

Решили:

На основании Устава М.П. «Aprovizionare» и учитывая рекомендации Главного Финансово-Экономического управления мун. Бэлць – направить, полученную в результате экономической деятельности предприятия за 2022 год прибыль в сумме 48646,00 леев на покрытие накопленных убытков прошлых лет.

Проголосовали;

За – единогласно.

Воздержавшихся – нет.

Против – нет.

Подписи членов адм.совета : Герман М. \_\_\_\_\_

Супчук И. \_\_\_\_\_

Дресвяникова А. \_\_\_\_\_

Слабарь Л. \_\_\_\_\_

Андрушка Л. \_\_\_\_\_

**Экспресс-анализ показателей оплаты труда  
МП АPROVIZIONARE 2022,**

Наименование показателей	Отчёт 2020 года	Отчёт 2021 года	План на 2022 год	Отчет за 2022 год				отклонения года	
				1 кварта л	полугоди е	9 месяцев	год	тыс.лее в	%
1. Доходы от продаж (стр. 010, Прил. 8) - всего, тыс. леев:	18876,20	13254,10	17802,60	5172,20	9429,10	12345,00	19708,60	-5622,10	70,22
2. Оплата труда всего, тыс. леев	3974,40	3838,50	4866,50	1050,00	2124,90	3163,30	4740,00	-135,90	96,58
в том числе: ФОТ для исчисления средней заработной платы	3055,60	3788,90	0,00	1035,00	2100,40	3116,80	4683,90	733,30	124,00
*служащие	468,20	622,90	695,00	156,70	0,00	0,00	0,00	154,70	133,04
из них: АУП	468,20	622,90	695,00	0,00	330,70	482,90	670,10	154,70	133,04
*рабочие	2587,40	3166,00	4171,50	878,30	1769,70	2633,90	4013,70	578,60	122,36
3. Удельный вес заработной платы в общем объёме доходов, в % (п. 2/п.1*100)	21,10	29,00	27,30	20,30	22,30	25,62	24,05	7,90	137,44
в том числе:								0,00	#ДЕЛ/0!
*служащие	2,48	4,70	3,90		0,00	0,00	0,00	2,22	189,47
из них: АУП	2,48	4,70	3,90	3,03	3,51	3,91	3,40	2,22	189,47
*рабочие	13,71	23,89	23,40	16,98	18,77	21,34	20,37	10,18	174,27
4. Среднесписочная численность работников - всего, чел.	118,00	118,00	118,00	115,00	115,00	115,00	115,00	0,00	100,00
5. Среднесписочная численность работников, применяемая для исчисления средней заработной платы	56,00	66,00	66,00	84,00	76,00	98,00	74,00	10,00	117,86
0									
*служащие	5,00	7,00	7,00	6,00	0,00	0,00	0,00	2,00	140,00
из них: АУП	5,00	7,00	7,00	7,00	6,00	8,00	6,00	2,00	140,00
*рабочие	51,00	59,00	59,00	78,00	70,00	90,00	68,00	8,00	115,69
6. Среднемесячная заработная плата по предприятию, леев	4547,02	4783,96	4783,90	4107,14	4606,14	3533,79	5274,66	236,94	105,21
в том числе:									
*служащие	7803,33	7415,48	8273,00	8705,56	0,00	0,00	9306,94	-387,86	95,03
из них: АУП	7803,33	7415,48	8273,00	0,00	9186,11	6706,94	9306,94	-387,86	95,03
*рабочие	4227,78	4471,70	5891,00	5347,40	4213,57	3251,73	4918,75	243,92	105,77
7. Темп роста средней з/п к предыдущему году, в %	105,80	105,21	105,20	103,00	108,10	0,71	110,26	-0,59	99,44
в том числе:									
*служащие	109,60	95,03	95,03	89,20			125,51	-14,57	86,71
из них: АУП	109,60	95,03	95,03	89,20	96,50	68,00	125,51	-14,57	86,71
*рабочие	104,60	105,77	105,70	102,20	103,20	0,72	110,00	1,17	101,12
8. Соотношение среднемесячной заработной платы служащих к	1,85	1,66	1,60	1,63	2,20	2,06	1,90	-0,19	89,85
9. Соотношение среднемесячной заработной платы руководителя к среднемесячной заработной плате по предприятию	1,80	2,50	2,60	3,80	3,80	4,90	2,20	0,70	138,89
10. Производительность труда (выработка) на одного работающего, в тыс. леев	159,90	112,30	112,30	61,57	124,07	125,97	266,30	-47,60	70,23
11. Темп роста производительности труда к предыдущему году, в %	160,90	81,30	81,30	91,10	136,60	0,00	237,13	-79,60	50,53
12. Сумма/период просроченной задолженности по заработной плате на конец отчётного периода, тыс. леев/лет, мес.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!

**Примечание: представлять ежеквартально, не позднее 25 числа месяца, следующего за отчётным кварталом.**

**Динамика основных финансово-экономических показателей за 2021-2022 годы по  
МП I.M.APROVIZIONARE**

(тыс. леев)

№п/п	Наименование показателей	2021	2022	отклонение	
				тыс. леев	%%
1.	Доходы от продаж	13 254,1	19 708,5	6 454,4	48,7
	в том числе: за счёт публичных средств	10 777,7	14 371,9	3 594,2	33,3
	Доля публичных средств в общем объёме	0,8	0,7	-0,1	-8,8
2.	Объём чистых продаж на одного работающего	200,8	266,3	65,5	32,6
3	Себестоимость продаж	8 821,1	13 463,2	4 642,1	52,6
4.	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	4 433,0	6 245,3	1 812,3	40,9
	Доля прибыли за счёт публичных средств	81,3	73,0	-8,3	-10,2
5	Другие доходы от операционной деятельности	0,4	4,3	3,9	975,0
6.	Расходы на реализацию	4 025,5	5 087,3	1 061,8	26,4
7.	Административные расходы	1 015,9	1 127,4	111,5	11,0
8.	Другие расходы операционной деятельности	1,3	2,8	1,5	115,4
9.	<b>Результат от операционной деятельности</b>	-609,7	32,0	641,7	-105,2
10.	Результат от других видов деятельности: прибыль (убыток)	28,3	16,6	-	-
11	Прибыль (убыток) до налогообложения	-581,4	48,6	630,0	-108,4
12	Расходы по подоходному налогу	0,0			
13.	<b>Чистая прибыль (чистый убыток) отчётного периода</b>	-581,4	48,6	630,0	-108,4
14.	Рентабельность продаж, % (норма 20 %)	33,4	31,6	-1,8	-5,4
15.	Экономическая рентабельность, % (норма 20-25 %)	0,0	2,2	-	-
16.	Коэффициент общей ликвидности (норма 2,0-2,5)	0,8	0,8	0,0	0,0
17.	Коэффициент абсолютной ликвидности (оптимально 0,2-0,25)	1,1	1,4	0,3	27,3
18.	Коэффициент обеспеченности собственными средствами (более 0,5/50 %)	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
19.	Среднесписочная численность работников, в том числе для исчисления ср. зарплаты, всего:	66,0	74,0		
	из них: * АУП	7,0	6,0	-1,0	-14,3
	*производственный персонал	59,0	68,0	9,0	15,3
20.	Среднемесячная заработная плата (леев), всего:	4 784,0	5 274,6	490,6	10,3
	из них: *АУП	7 415,5	9 306,9	1 891,4	25,5
	*производственный персонал	4 471,7	4 918,7	447,0	10,0
21.	Дебиторская задолженность	21,0	113,3	92,8	441,9
22.	Кредиторская задолженность	2 075,2	2 347,6	272,4	13,1
	в том числе в бюджеты разных уровней	153,2	218,3	65,1	42,5
23.	Расходы:				
	*по электроэнергии	520,0	987,6	467,6	89,9
	*по теплотенергии			0,0	#ДЕЛ/0!
	*по ГСМ	14,4	23,8		



Дата предоставления 06.04.2023 08:36:32

Anexe la SNC  
"Prezentarea situatiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finantelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: I.M. APROVIZIONARE

Cod CUIFO: 15860286

Cod IDNO: 1004602000096

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 212\_DDF BALTI

Cod CUATM: 0300\_OR.BALTI

Strada: Libertatii nr.16

Activitatea principală: I5629, Alte activitati de alimentatie

Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipala

Forma organizatorico-juridică: 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon: +37323124384

WEB:

E-mail: APROVIZIONARECONT@BK.RU

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Mironic NATALIA Tel. 068072262

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 116 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* MIRONIC N

Unitatea de măsură: leu

### BILANȚUL

la

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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	19047	19047

2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	88383	64965
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	47128	40331
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	41255	24634
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	107430	84012
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
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		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160		
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
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		
<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	107430	84012
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	119552	147685
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	72001	29637
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2078	18849
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	193631	196171

<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>				
1. Creanțe comerciale curente	300		7142	97271
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310			35
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311			35
3. Creanțe ale bugetului	320		13278	
4. Creanțele ale personalului	330			
5. Alte creanțe curente	340			
6. Cheltuieli anticipate curente	350		9434	16555
7. Alte active circulante	360			
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370		29854	113861
<b>III. Investiții financiare curente</b>				
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			
<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400			
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410		1977649	1702989
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		2201134	2013021
<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430		2308564	2097033
<b>P A S I V</b>				
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
1. Capital social	440		5400	5400
2. Capital nevărsat	450	( )	( )	
3. Capital neînregistrat	460			
4. Capital retras	470	( )	( )	
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480			
<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490		5400	5400
<b>II. Prime de capital</b>	500			
<b>III. Rezerve</b>				
1. Capital de rezervă	510			
2. Rezerve statutare	520		7023	7023
3. Alte rezerve	530			
<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		7023	7023
<b>IV. Profit (pierdere)</b>				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X		1240

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		-775364	-775364
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X		48646
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(	)
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		-775364	-725478
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600			
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610			
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		-762941	-713055
	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>				
	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		65027	48405
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		65027	48405
D.	<b>DATORII CURENTE</b>				
	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		1569979	1585275
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740			
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741			
	5. Avansuri primite curente	750		588612	171291
	6. Datorii față de personal	760		405252	591115
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		133263	193422
	8. Datorii față de buget	780		19856	24930
	9. Datorii față de proprietari	790			
	10. Venituri anticipate curente	800			
	11. Alte datorii curente	810			7427
	<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		2816962	2573460
F.	<b>PROVIZIOANE</b>				

1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	189516	188223
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	189516	188223
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	2308564	2097033

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	13254157	19708570
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	13254157	19708570
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
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	8821170	13463292
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	8821170	13463292
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	4432987	6245278
Alte venituri din activitatea operațională	040	1791	4336
Cheltuieli de distribuire	050	4025564	5087335
Cheltuieli administrative	060	1015905	1127425
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1298	2830
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	-607989	32024
Venituri financiare, total	090	28353	16622
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzii	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	28353	16622

venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	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		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	28353	16622
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	28353	16622
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	-579636	48646
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	-579636	48646

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	5400			5400
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>	060	5400			5400
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090	7023			7023
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)</b>	110	7023			7023
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	1240		1240

2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-775364			-775364
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	48646		48646
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-775364	49886		-725478
V. <b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI. <b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	-762941	49886		-713055

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	13628524	19081047
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8076512	13873351
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4580843	5427780
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit <i>din salarii</i>	050	98785	100504
Alte încasări	060	2714315	5247282
Alte plăți	070	2747410	5201354
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	839289	-274660
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	839289	-274660

Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1138360	1977649
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1977649	1702989

**Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)**



СМЕТА ДОХОДОВ I.M.APROVIZIONARE

	2022	2023
ДОХОДЫ СОГЛ. КОНТРАКТОВ	14341977,00	18977049.0
ДОХОДЫ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ СОБ/ПР	5367179,00	6460000.00
	19709,1	25437049.00

**Raportul Comisiei de cenzori privind  
controlul activității economico - financiare  
a ÎM „Aprovizionare”  
pentru perioada anului 2022**

Comisia de cenzori a ÎM “Aprovizionare „ în componența:

1. Presedintele comisiei –Burlacu Iraida
2. Membrul comisiei - Turcanu Valentina
3. Membrul comisiei - Rusu Lilia

și-a desfășurat activitatea în temeiul art. 10 din Legea nr. 246/2017 cu privire la întreprinderea de stat și municipală conform Deciziei Fondatorului nr.3/16 din 03.05.2023,statutului Întreprinderii,Regulamentului Comisiei de cenzori și al reglementărilor prevăzute de Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017.

Controlul a fost efectuat începând cu 01.06.2023 și pînă la 15.06.2023.

Obiectivul controlului este verificarea rezultatelor economico-financiare pentru anul 2022, a patrimoniului, a investițiilor capitale, a creanțelor, a obligațiunilor, analiza indicatorilor economici principali în vederea aprecierii situației financiare, a performanțelor întreprinderii, a stabilității financiare a întreprinderii și prezentarea raportului președintelui consiliului de administrație și administratorului ÎM „Aprovizionare ”.

Comisia de cenzori a efectuat verificarea situației financiare anuale pentru perioada anului 2022, în baza documentelor puse la dispoziție de conducerea executivă a întreprinderii.

### **1.Prezentarea jenerală a întreprinderii**

Acest capitol include date generale despre temeiul efectuării controlului, scopul și obiectivele controlului, cum ar fi:

- 1) controlul activității economico-financiare a întreprinderii;
- 2) aprecierea plenitudinii și autenticității datelor reflectate în documentele primare;

Registrele contabile și situațiilor financiare ale întreprinderii;

- 3) controlul privind respectarea actelor normative în activitatea economico-financiară a întreprinderii;

- 3) monitorizarea implementării recomandărilor expuse în raportul de audit și acordarea suportului metodologic la realizarea lor.

Deasemenea, include informații generale despre întreprinderea supusă controlului, organele de conducere ale acesteia persoanele responsabile de activitatea financiară.

Capitalul social a fost înregistrat la palatul de înregistrare și constituie 5400 lei în baza certificatului de înregistrare a entității, eliberat de Agenția Servicii Publice.

Adresa juridică a ÎM “Aprovizionare „ este mun. Bălți str. Libertății,16.

Principalul gen de activitate al întreprinderii este cod 5629 - Alte activități de alimentație. Administratorul întreprinderii este Osoianu Ivan.

Organul de conducere este Consiliul de administrare în frunte cu Președintele Gherman Marina, membrii comisiei Slabari Lucia, Andrușca Lidia, Dresveanicova Ana, Subciuc Irina.

## 2.Patrimoniul întreprinderii

1.În componența activelor imobilizate sunt incluse active corporale proprii mijloace fixe în sumă la valoarea inițială de 818679 lei și valoarea de bilanț 64 965 lei, active corporale mijloace fixe primite în gestiune economică la valoarea inițială 103 899 lei cu valoarea de bilanț 0 lei

2.Imobilizări corporale la valoarea de bilanț din care:

Imobilizări corporale în curs de execuție la 31.12.2022 în sumă de 19 047 lei

În anul de gestiune 2022 au fost procurate mașini și utilaje în sumă de 9 980 lei .  
Pe perioada anului de gestiune 2022 nu au fost casate și realizate mijloace fixe .

## 3.Datorii pe termen lung și pe termen scurt

Datoriile pe termen lung au fost formate prin transmiterea în gestiune economică a terenurilor și mijloacelor fixe de la bilanțul ÎM „Aprovizionare” la bilanțul Primăriei și de la bilanțul Primăriei la bilanțul întreprinderii formându-se contul contabil 427. Suma datoriilor pe termen lung la 31.12.2022 constituie 48 405 lei. Lunar suma datoriilor se micșorează prin calcularea amortizării mijloacelor fixe în scopuri financiare cu oglondirea în contabilitate la venituri operaționale.

Datoriile curente la data de 31.12.2022 sunt reale și cu un termen nu mai mult de trei luni.

## Informația privind valoarea contabilă a datoriilor pentru anul 2022

				lei	
	Grupe de datorii	La 01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022
1	Datorii pe termen lung	65027	48405		
2	Datorii comerciale			1669979	1585275
3	Avansuri primite curente			588612	171291
4	Datorii față de personal			405252	591115
5	Datorii privind asig sociale și medicale			133263	193422
6	Datorii față de buget			19856	24930
7	Alte datorii curente				7427
	<b>Total</b>	<b>65027</b>	<b>48405</b>	<b>2816962</b>	<b>2573460</b>

## 4.Analiza economico - financiara a întreprinderii

### Venituri

Nr./o	Venituri	Suma in lei	Suma în lei
-------	----------	-------------	-------------

		2021	2022
1	Venituri din vânzarea marfurilor	13254157	19708570
2	Venituri din activitatea operațională	1791	4336
4	Venituri din activitatea investițională	28353	16622
5	Venituri din activitatea excepțională		
	<b>Total</b>	<b>13284301</b>	<b>19729528</b>

Veniturile în anul 2022 față de anul precedent 2021 au crescut cu 6445227 lei sau cu 48,5%.

### Cheltuieli

Nr./o	Cheltuieli	Suma in lei 2021	Suma în lei 2022
1	Valoarea contabilă a produselor și marfurilor vândute	8821170	13463292
2	Cheltuieli de distribuire inclusiv asig socială și medicală	3883648	4392484
3	Amortizarea activelor pe termen lung	47316	33397
4	Cheltuieli administrative Inklusiv asigurare socială și medicală	864133	848732
5	Cheltuieli impozite		22073
6	Alte Cheltuieli	246372	918074
7	Cheltuieli din alte activități	1297	2830
	<b>Total</b>	<b>13863936</b>	<b>19680882</b>

Cheltuielile in anul de gestiune sau majorat față de anul precedent cu 5816946 lei, sau cu 42%. Principala cauză a majorării este: majorarea veniturilor din vânzări pentru anul 2022 care duce după sine și majorarea valorii contabile a mărfurilor vândute, majorarea tarifelor la energie electrică , gaz și ect., majorarea prețurilor la carburanți, materialelor pentru întreținerea mijloacelor fixe și reparațiilor curente, și capitale.

Pe perioada anului 2022 sau încasat bani din vânzări din activitatea operațională 19081047 lei dintre care sa achitat pentru stocuri și servicii procurate 13873351 lei plăți pentru angajați organe sociale și medicale 5427780 lei, plată a impozitului pe venit 100504 lei, alte plăți inclusiv impozitele 5201354 lei, alte încasari 5247282 lei. Soldul de numerar la începutul perioadei de gestiune este de 1977649 lei și la sfârșitul perioadei de gestiune este de 1702989 lei.

### 5.Rezultatele din activitatea economico-financiară

Profitul brut al întreprinderii alcătuiește	6245278 lei
Alte venituri operaționale	4336 lei
Venitul din activitatea operațională: profit (pierderi)	32024 lei
Profitul (pierderi) până la impozitare	48646 lei
Profit net (pierderi)	48646 lei

### Indicatorii economico –financiari

Nr.ctr	Indicatorii		
1	Rata activelor imobilizate		0,04
2	Rata activelor circulante		0,96
3	Rata creanțelor în valoarea totală a activelor		0,05
4	Rata creanțelor curente în valoarea activelor circulante		0,06
5	Rata stabilității financiare		-0,3
6	Rata datoriiilor curente		0,98
7	Rata datoriiilor totale sau rata de îndatorare totală		1.25
8	Rata solvabilității generale		0,8
9	Rentabilitatea veniturilor din vânzari		32
10	Rata generală de acoperire a capitalului propriu		2.9
11	Coeficientul corelației dintre sursele împrumutate și sursele proprii		-3,7
12	Rata autonomiei globale (coeficientul de autonomie)		-0.3
13	Numarul de rotații ale creanțelor curente		27
14	Fondul de rulment net		-
15	Lichiditatea curentă		0,8
16	Rentabilitatea activelor (economica)		2
17	Durata de colectare a creanțelor curente		1
18	Numarul de rotații ale activelor		9
19	Numărul de rotații ale datoriiilor curente		7
20	Perioada de achitare a datoriiilor curente		52
21	Rata de acoperire a datoriiilor cu numerar		-0,1
22	Rentabilitatea capitalului propriu (financiară)		0

### 6.Inventarierea

Conform Dispoziției Primarului nr.323 din 27.10.2022 și Ordinului administratorului nr.78 din 16.12.2022 a fost efectuată inventarierea proprietății municipale: documentelor și mijloacele bănești, formularelor tipizate de documente primare cu regim special, stocurile de bunuri și materiale la locurile de păstrare, datoriile și creanțele cu furnizorii și antreprenorii, cu instituțiile financiare, cu tutularii de avans și alți debitori și creditori, contractele cu furnizorii și antreprenorii. În urma inventarierii au fost întocmite dări de seamă privind existența și mișcarea bunurilor proprietății municipale prezentate în termen Primarului mun. Balti. În rezultatul inventarierii nu s-au constatat devieri.

### 7.Remunerarea muncii

Numărul mediu al personalului în perioada de gestiune a fost 116 persoane.

Remunerarea totală a constituit suma de 4740,0 mii lei. Numărul mediu de personal pentru calcularea salariului mediu constituie 74 persoane. Salariul mediu

pe întreprindere a fost de 5274, 6 mii lei. Productivitatea muncii a unui salariat a constituit suma de 266,3 mii lei.

Remunerarea muncii se efectuează în baza Hotărârii de Guvern nr.743 din 11.06.2002 ulterior cu toate modificările pe parcursul anilor. La începutul anului de activitate 2022 sa aprobat de către Consiliul de Administrare Statele de personal conform calculului la statele de personal stabilinduse salariile tarifare. Tot de către Consiliul de Administrare in anul 2022 sa aprobat limit al fondului de salarizare in sumă de 4866,5 mii lei de facto sa cheltuit 4740,0 mii lei cu economie în sumă 126,5 mii lei.

Pe parcursul anului 2022 sau achitat salariile și impozitele la salarii în termenii stabiliți. Restanță la salarii nu s-au înregistrat.

### 8.Sponsorizări și alte cheltuieli

Pe parcursul anului 2022 nu au fost acordate ajutoare filantropice.

### 9.Utilizarea mijloacelor Banești pentru deplasări în interes de serviciu

In anul 2022 pentru angajații întreprinderii nu au fost alocați bani pentru deplasări în interes de serviciu.

### 10. Control,audit și managementul riscurilor

ÎM“Asociatia Pietelor în anul 2022 nu a fost supusa controalelor.

### 11. Defalcări în buget

Defalcari în buget	Anul precedent 2021	Anul curent 2022	Devieri(+/-) %
1.Bugetul național,local	126396	135502	+7,2
TVA	0	0	-
Impozit pe venit pentru persoanele juridice	0	0	-
Alte impozite	126396	135502	+7,2
2. Fondul social/medical	1251127	1472811	+17,7
3.Defalcări	0	0	
Total	1377523	1608313	+16,7

### 12.Concluziile și recomandările Comisiei de cenzori

În urma analizei activității economico-financiare a întreprinderii Comisia de Cenzori Constată:

1. Pentru anul de gestiune 2022 veniturile din vânzări au fost suficiente pentru a acoperi costurile vânzărilor și obținerea unui rezultat pozitiv din activitatea operațională în sumă de 32024 lei.

2. Profitul net al perioadei de gestiune a constituit suma de 48646 lei.

Comisia de cenzori recomandă Administratorului ÎM:

- analiza periodică a veniturilor și cheltuielilor ;
- gestionarea eficientă a cheltuielilor în concordanță cu veniturile din vânzări obținute;
- gestionarea eficientă a datoriilor și neadmiterea datoriilor arierate.

### 13. Anexe

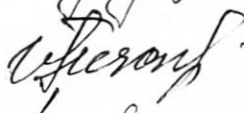
Situațiile Financiare : - 10 file

Președintele comisiei de Cenzori



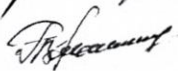
Burlacu Irada

Membru comisie de Cenzori



Turcanu Valentina

Membru comisiei de Cenzori



Rusu Lilla