

Дата предоставления 29.03.2024 14:29:7

Anexe la S
"Prezentarea a situatiilor financia
Aprobat de Ministerul Finante
al Republicii Moldc

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: I.M. APROVIZIONARE

Cod CUIO: 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. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* MIRONIC N



Unitatea de măsură: leu

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
	ACTIV			

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		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	19047	19047
3. Mijloace fixe, total	080	64965	39247
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	40331	25796
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	24634	13451
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	84012	58294
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	e			
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		
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		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)		230	84012	58294

1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	147685	15716
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	29637	9523
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	18849	19666
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	196171	44906
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	97271	65550
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310	35	278
3. Creanțe ale bugetului	311	35	278
4. Creanțele ale personalului	320		
5. Alte creanțe curente	330		
6. Cheltuieli anticipate curente	340		
7. Alte active circulante	350	16555	5203
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	360	113861	660986
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total din care:	390		
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		
IV. Numerar și documente bănești	410	1702989	1017087
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2013021	2127133
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	2097033	2185427

		PASIV			
C.	CAPITAL PROPRIU				
	I. Capital social și neînregistrat				
	1. Capital social	440		5400	540
	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		5400	5400
	II. Prime de capital	500			
	III. Rezerve				
	1. Capital de rezervă	510			
	2. Rezerve statutare	520		7023	7023
	3. Alte rezerve	530			
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		7023	7023
	IV. Profit (pierdere)				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		-725478	-725478
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X		123154
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X		(
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		-725478	-602324
	V. Rezerve din reevaluare	600			
	VI. Alte elemente de capital propriu	610			
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		-713055	-589901

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		48405	37224
(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	48405	37224

DATORII CURENTE				
E.	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	1585275	
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		146691
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	171291	33337
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	591115	729161	
8. Datorii față de buget	780	193422	222286	
9. Datorii față de proprietari	790	24930	35193	
10. Venituri anticipate curente	800			
11. Alte datorii curente	810			
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	7427	2486892	
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	188223	251212
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	188223	251212
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	2097033	2185427	

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010		
din care:		19708570	2483186
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	19708570	2483186
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		
din care:		13463292	16794892
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	13463292	16794892
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		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030		
Alte venituri din activitatea operațională	040	6245278	8036973
Cheltuieli de distribuție	050	4336	13594
Cheltuieli administrative	060	5087335	6454179
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1127425	1477583
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2830	6832
Venituri financiare, total	090	32024	111973
din care:		16622	11181
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		

venituri din alte investiții financiare pe termen lung	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	096		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	097	16622	1118
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	098		
Cheltuieli financiare, total	099		
din care:	100		
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	16622	11181
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	16622	11181
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	48646	123154
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	48646	123154

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

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

Anexa 3

Capital social și neînregistrat					
I.	1. Capital social	010		5400	
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030			
	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		5400	
II.	Prime de capital	070			5400
III.	Rezerve				
	1. Capital de rezervă	080			
	2. Rezerve statutare	090		7023	
	3. Alte rezerve	100			7023
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110		7023	7023
IV.	Profit (pierdere)				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		-725478	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		123154
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		-725478	123154
V.	Rezerve din reevaluare	170			-602324
VI.	Alte elemente de capital propriu	180			
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		-713055	123154
					-589901

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4

Anexa 4

Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010		
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	19081047	2411077
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13873351	1752150
Dobânzi plătite	040	5427780	688946
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	100504	
Alte plăți	070	5247282	43297
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	5201354	818680
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții		-274660	-685902
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
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		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-274660	-685902
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1977649	1702989
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune	240	1702989	1017087

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 2022пояснительная-23.pdf

RAPORT

cu privire la activitatea Consiliului de administrație al Întreprinderii Municipale „Aprovizionare” pentru anul 2023

Președintele Consiliului de Administrație (N.P.)	Membrii Consiliului de Administrație (N.P.)	Numărul și data documentului privind desemnarea în consiliu/ reprezentant al unității administrativ-teritoriale	Nr. ședințelor Consiliului de administrație, nr. întrebărilor pe ordinea de zi	Principalele întrebări examinate
Gubceac Violeta 01.01.2023-30.06.2023 Gherman Marina 30.06.2023-31.12.2023	Supciuc Irina 01.01.2023-31.12.2023			
	Dresveanicova Anna 01.01.2023-31.12.2023	DCM Bălți nr.7/12 din 04.06.2021;	9	1. Aprobarea statelor de personal și fondului de salarizare pentru anul 2023 al Î.M. "Aprovizionare". 2. Acordarea ajutorului material angajaților întreprinderii, din contul economiei fondului de salarizare. 3. Aprobarea planului de achiziții pentru perioada ianuarie-mai al anului 2023. 4. Repartizarea profitului net pentru anul 2022 în urma analizei raportului financiar prezentat;
	Slabari Lucia 01.01.2023-25.10.2023	DCM Bălți nr.6/41 din 30.06.2023;	9	5. Acordarea ajutorului material locuitorului mun. Bălți dlui Bondari Nichita, deagnosticat cu cancer;
	Andrușca Lidia 01.01.2023-31.12.2023	DCM Bălți nr.10/9 din 25.10.2023		6. Analiza rapoartelor financiare pentru trimestrul I anul 2023; 7. Acordarea ajutorului material angajaților întreprinderii, din contul economiei fondului de salarizare (Ziua națională a comerțului) 8. Analiza rapoartelor financiare pentru 9 luni ale anului 2023; 9. Acordarea ajutorului material angajaților întreprinderii, din contul economiei fondului de salarizare (ca rezultat al activității economico-financiare al anului 2023)

Președintele Consiliului de Administrație



M. Gherman

**Informația privind exercitarea funcțiilor de către persoanele împuternicite
să reprezinte interesele unității administrativ-teritoriale
în Întreprinderea Municipală „Aprovizionare” pentru anul 2023**
(denumirea completă a agentului economic)

1004602000096
(IDNO al agentului economic)

5
(componenta numerică a consiliului)

9
(numărul de ședințe convocate
în anul gestionar)

Nr. d/o	Numele, prenumele membrilor consiliului/ reprezentantului statului/unității administrativ-teritoriale	Funcția deținută în cadrul consiliului societății pe acțiuni/ întreprinderii de stat sau municipale	Numărul și data procesului-verbal ordinului privind desemnarea în consiliu/ reprezentant al statului/ unității administrativ-teritoriale	Data expirării împuternicirilor acordate	Numărul de ședințe la care a participat	Numărul de ședințe de la care a lipsit nemotivat	Suma veniturii îndreptat spre achitare pentru anul de gestiune (lei)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Gubceac Violeta	președinte	DCM Bălți nr.7/12 din 04.06.2021	30.06.2023	0	-	0
2	Supciuc Irina	membru	DCM Bălți nr.7/12 din 04.06.2021; DCM Bălți nr.6/41 din 30.06.2023	-	9	-	5600.00
3	Dresveanicova Anna	membru	DCM Bălți nr.7/12 04.06.2021; DCM Bălți nr.6/41 din 30.06.2023	-	8	-	5600.00
4	Slabari Lucia	membru	DCM Bălți nr.7/12 din 04.06.2021; DCM Bălți nr.6/41 din 30.06.2023	25.10.2023	7	-	4200.00
5	Andrușca Lidia	membru	DCM Bălți nr.7/12 din 04.06.2021; DCM Bălți nr.6/41 din 30.06.2023	-	9	-	5600.00
6	Gherman Marina	președinte	DCM Bălți nr.6/41 din 30.06.2023	-	8	-	5600.00
7	Frecautanu Veronica	membru	DCM Bălți nr.10/9 din 25.10.2023	-	2	-	1400.00

**Raportul Comisiei de cenzori privind
controlul activității economico-financiare
a ÎM „Aprovizionare ”
pentru perioada anului 2023**

Comisia de cenzori a ÎM „Aprovizionare” în componența:

1. Președintele comisiei –Burlacu Iraida
2. Membrul comisiei - Țurcan 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 și conform Deciziei Fondatorului nr.2/49 din 28.03.2023 cu privire la desemnarea și aprobarea noii componente a comisiei de cenzori, 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 01.03.2024 și până la 15.05.2024.

Obiectivul controlului este verificarea rezultatelor economico-financiare pentru anul 2023, a patrimoniului, a investițiilor capitale, a creanțelor, a obligațiilor, 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 procedat la verificarea situației financiare anuale pentru perioada anului 2023, în baza documentelor puse la dispoziție de conducerea executivă a întreprinderii.

1.Prezentarea generală 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 situațiile financiare ale întreprinderii;
- 3) controlul privind respectarea actelor normative în activitatea economico-financiară a întreprinderii;
- 4) verificarea modului de gestionare de către întreprindere a riscurilor semnificative;
- 5) verificarea corectitudinii desfășurării procedurilor de achiziție a bunurilor, a lucrărilor și a serviciilor de către întreprindere;
- 6) monitorizarea implementării recomandărilor expuse în raportul de audit sau alte acte de control și acordarea suportului metodologic la realizarea lor.

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

Capitalul social a fost înregistrat la Camera de înregistrare de stat 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 interimar al întreprinderii este dna Lucia Slabari.

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

2. Patrimoniul întreprinderii

1. În componența activelor imobilizate include active corporale proprii mijloace fixe în sumă la valoarea inițială la data de 31.12.2023 în sumă de 818 671 lei și valoarea de bilanț la 31.12.2023 în sumă de 39 247 lei, active corporale ale mijloacelor fixe primite în gestiune economică la valoarea inițială 687 549 lei cu valoarea de bilanț de 13 451 lei.

2. Imobilizări corporale la valoarea de bilanț din care:

Imobilizări corporale în curs de execuție la 31.12.2023 în sumă de 19 047 lei.

În anul de gestiune 2023 nu au fost procurate mijloace fixe. În perioada anului de gestiune 2023 conform Deciziei Consiliului Municipal Nr.2/31 din 28.03.2023 au fost transmise din gestiunea economică a întreprinderii municipale bunuri materiale în sumă de 212,5 mii lei (DÎTS -193,4 mii lei, LT Gogol – 8,1 mii lei, LT Eminescu – 11,0 mii lei) și mijloace fixe în sumă de – 103,9 mii lei (LT Gogol – 50,8 mii lei, LT Eminescu – 53,1 mii lei).

3. Datorii pe termen lung și pe termen scurt

Datoriile pe termen lung au fost formate ca rezultat al primirii în gestiune economică a mijloacelor fixe de la Primăria mun. Bălți, fiind înregistrate la contul contabil 427 „Datorii pe termen lung”. Soldul datoriilor pe termen lung la situația din 31.12.2023 constituie – 37 224 lei.

Lunar suma datoriilor se micșorează prin calcularea amortizării mijloacelor fixe în scopuri financiare cu reflectarea în contabilitate la contul veniturilor operaționale.

Datoriile curente la data de 31.12.2023 sînt veridice și cu un termen de pînă la trei luni.

Informația privind valoarea contabilă a datoriilor pentru anul 2023

Tabelul nr. 1

	Grupe de datorii	La 01.01.2023	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023
1	Datorii pe termen lung	48 405	37 224		
2	Datorii comerciale			1 585 275	1 466 915
3	Avansuri primite curente			171 291	33 337

4	Datorii față de personal			591 115	729 161
5	Datorii privind asig sociale si medicale			193 422	222 286
6	Datorii față de buget			24 930	35 193
7	Alte datorii curente			7 427	
	Total	48 405	37 224	2 573 460	2 486 892

4. Analiza economico - financiara a întreprinderii

Veniturile Întreprinderii anul 2023

În anul 2023 la ÎM „Aprovizionare” au fost înregistrate venituri din vânzări și alte venituri din activitatea operațională. Această informație se reflectă în tabelul de mai jos. (Tabelul nr.2)

Tabelul nr.2

Nr./o	Venituri	Suma în lei a.2022	Suma în lei a.2023	Devieri a.2023/a.2022
1	Venituri din vânzarea marfurilor	19 708 570	24 831 865	5 123 295
2	Venituri din activitatea operațională	4 336	13 594	9 258
4	Venituri din activitatea investitională	16 622	11 181	-5 441
	Total	19 729 528	24 856 640	5 127 112

Veniturile în total în anul 2023 față de anul precedent 2022 au crescut cu 5 127 112 lei sau cu 26,0 %.

Cheltuielile Întreprinderii

În anul 2023 la ÎM „Aprovizionare” a înregistrat cheltuieli la categoriile prezentate în tabelul de mai jos. (Tabelul nr.3).

Tabelul nr.3

Nr./o	Cheltuieli	Suma în lei 2022	Suma în lei 2023
1	Valoarea contabilă a produselor și marfurilor vândute	13 463 292	16 794 892
2	Cheltuieli de distribuire, inclusiv asigurarea socială și medicală	4 392 484	6 193 908
3	Amortizarea activelor pe termen lung	33 397	25 717
4	Cheltuieli administrative inclusiv asigurare socială și medicală	848 732	1 256 053
5	Cheltuieli impozite	22 073	24 309
6	Alte Cheltuieli	918 074	431 775
7	Cheltuieli din alte activități	2 830	6 832
	Total	19 680 882	24 733 486

Cheltuielile în anul de gestiune sau majorat față de anul precedent cu 5 052 604 lei, sau cu 25.7%. Principala cauză a majorării este: majorarea veniturilor din vânzări pentru anul 2023 care duce după sine și majorarea valorii contabilă a marfurilor vândute, totodată și nestabilitatea tarifelor la energie electrică, gaz, majorarea prețurilor la carburanți, materialelor pentru întreținerea mijloacelor fixe și etc.

Pe perioada anului 2023 sau încasat mijloace financiare din vânzări din activitatea operațională 24 110 778 lei dintre care sa achitat pentru stocuri și servicii procurate 17 521 507 lei plăți pentru angajați, contribuții sociale și medicale 6 889 464 lei,

plată impozitului pe venit 0 lei, alte plăți inclusiv: impozitele 818 680 lei, alte încasări 432 971 lei. Soldul de numerar la începutul perioadei de gestiune este de 1 702 989 lei și la sfârșitul perioadei de gestiune este de 1 017 087 lei.

5.Rezultatele din activitatea economico-financiară

Profitul brut al întreprinderii alcătuiește	8 036 973 lei.
Alte venituri operaționale	13 594 lei.
Venitul din activitatea operațională: profit (pierderi)	111 973 lei
Profitul (pierderi) pînă la impozitare	123 154 lei
Profit net (pierderi)	123 154 lei

Indicatorii economico – financiari

Tabelulnr.4

Nr.ctr	Indicatorii	2022	2023
1	Rata activelor imobilizate	0,04	0,03
2	Rata activelor circulante	0,96	0,97
3	Rata creanțelor în valoarea totală a activelor	0,05	0,30
4	Rata creanțelor curente în valoarea activelor circulante	0,06	0,31
5	Rata stabilității financiare	-0,3	-0,25
6	Rata datoriilor curente	0,98	0,98
7	Rata datoriilor totale sau rata de îndatorare totală	1,25	1,15
8	Rata solvabilității generale	0,8	0,8
9	Rentabilitatea veniturilor din vânzări	32	32
10	Rata generală de acoperire a capitalului propriu	2,9	-3,7
11	Coeficientul corelației dintre sursele împrumutate și sursele proprii	-3,7	-4,2
12	Rata autonomiei globale (coeficientul de autonomie)	-0,3	-0,3
13	Numarul de rotații ale creanțelor curente	27	64
14	Fondul de rulment net	-	-
15	Lichiditatea curentă	0,8	0,9
16	Rentabilitatea activelor (economică)	2	6
17	Durata de colectare a creanțelor curente	1	6
18	Numarul de rotații ale activelor	9	12
19	Numărul de rotații ale datoriilor curente	7	10
20	Perioada de achitare a datoriilor curente	52	37
21	Rata de acoperire a datoriilor cu numerar Lile Vlad	-0,1	-0,3
22	Rentabilitatea capitalului propriu (financiară)	0	0

6.Inventarierea

Conform Dispoziției Primarului nr.322 din 27.10.2023 și Ordinului administratorului nr.95 din 29.12.2023 a fost efectuată inventarierea proprietății municipale: documentelor și mijloacelor bănești, formularelor tipizate de documente primare cu regim special, stocurilor 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. Având rezultatul inventarierii nu au fost depistate careva devieri.

7. Remunerarea muncii

Numărul mediu al personalului în perioada de gestiune a constituit 116 persoane. Remunerarea totală a constituit suma de 5 960,4 mii lei. Numărul mediu de personal pentru calcularea salariului mediu constituie 80 persoane. Salariul mediu pe întreprindere a constituit 6020,42 lei. Productivitatea muncii a unui salariat a constituit suma de 310,4 lei.

Remunerarea muncii se efectuează în baza Hotărârii de Guvern nr.743 din 11.06.2002 ținând cont de modificările operate pe parcursul anului. La începutul anului de activitate 2023, Consiliul de Administrare a aprobat Statele de personal conform calcululelor efectuate în baza actelor normative în vigoare, fondul de salarizare constituind – 6 450,0 mii lei. Efectiv în a.2023 cheltuielile fondului de salarizare a constituit - 5960,4 mii lei sau 92,4 la sută, formînd o economie în sumă 489,6 mii lei.

Pe parcursul anului 2023 sau achitat salariile și impozitele la salarii în termenii stabiliți. Restanță la salarii nu s-a înregistrat.

8. Sponsorizări și alte cheltuieli

Pe parcursul anului 2023 conform solicitării persoanei fizice Botnari Nichita, în baza deciziei adoptate de către consiliul de administratie, a fost acordat ajutor sponsorizat în sumă de 5000 lei .

9. Utilizarea mijloacelor Banești pentru deplasari în interes de serviciu

În anul 2023 pentru angajații întreprinderii nu au fost alocați bani pentru deplasări în interes de serviciu.

10. Control, audit și managementul riscurilor

ÎM „Aprovizionare” în anul 2023 nu a fost supusă controlului din partea organelor de control.

11. Defalcări în buget

Tabelul 5 lei

Defalcari în buget	Anul precedent 2022	Anul curent 2023	Diferența	
			%	lei
I. Bugetul național, local	135502	265087	+95,2	129585
TVA	0	0	-	
Impozit pe venit pentru persoanele juridice	0	0	-	
Alte impozite	135502	265087	+95,2	129585

2. Contribuții sociale/medicale	1 472 811	1 920 716	+30.4	447905
3. Defalcări	0	0		
Total	1608313	2185803	+35.7	577490

12. Achiziții

ÎM „Aprovizionare” în anul de gestiune 2023 a achiziționat produse alimentare pentru aprovizionarea instituțiilor de învățământ prin platforma E-licitație – 12 contracte, în valoare de 10517,4 mii lei și contracte de valoare mică – 3749,9 mii lei, conform planului de achiziții aprobat de consiliul de administrare.

13. Concluziile și recomandările Comisiei de cenzori

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

1. Pentru anul de gestiune 2023 veniturile din vânzări au fost suficiente pentru a acoperi costurile vânzărilor și obținerea unui rezultat pozitiv din activitatea operațională în sumă de 111 973 lei.

2. Profitul net al perioadei de gestiune a constituit suma de 123 154 lei.

Comisia de cenzori recomandă Administratorului ÎM:

- de efectuat lunar gestionarea eficientă în continuare a cheltuielilor în concordanță cu veniturile din vânzări obținute;
- gestionarea eficientă a datoriilor;
- elaborarea în continuare a analizei veniturilor și cheltuielilor și neadmiterea datoriilor cu termen de achitare expirat.

14 Anexe

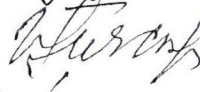
Situațiile Financiare : - 22 fișe

Președintele comisiei de Cenzori



Burlacu Iraida

Membru comisiei de Cenzori



Turcan Valentina

Membru comisiei de Cenzori



Rusu Lilia