

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		
<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			
2. Terenuri	060	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		
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	84012	58294
<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:	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	
<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	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
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	196171	44906
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
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
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	360	113861	660986
<b>III. Investiții financiare curente</b>			
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		
<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>			
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	410	1702989	1017087
<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	420	2013021	2127133
	430	2097033	2185427



		<b>PASIV</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>				
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>				
	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	)		)
	<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		
	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		(
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		-725478	-602324
	<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		-713055	-589901

D.

<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		
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b>		48405	37224
(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	48405	37224

<b>DATORII CURENTE</b>				
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			
<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	7427	2486892	
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	188223	251212
	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	188223	251212
<b>TOTAL PASIVE</b> (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		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	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
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	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		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	16622	1118
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		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	16622	11181
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		
<b>Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	16622	11181
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	48646	123154
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	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

<b>Capital social și neînregistrat</b>						
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				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060		5400		5400
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090		7023		7023
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110		7023		7023
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>					
	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	-725478
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	123154
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		-725478	123154	-602324
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		-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



<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
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
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	5201354	818680
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>		-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		
<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	-274660	-685902
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	1977649	1702989
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b>	240	1702989	1017087

---

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

 2022пояснительная-23.pdf