

**NOTA EXPLICATIVĂ
LA SITUAȚIILE FINANCIARE
ÎM "ASOCIAȚIA PIEȚELOR MUN. BĂLȚI"
PENTRU ANUL 2023**

1. DATE GENERALE

- 1.1.** ÎM "Asociația Piețelor mun. Bălți" a fost înregistrată la Agenția Servicii publice la data de 31.03.1994, cu eliberarea Certificatului de Înregistrare cu numărul MD 0016982 la 25.01.2005, numărul de identificare de stat-cod fiscal 1003602007261.
- 2.1.** Capitalul social a fost înregistrat la 31.03.1994 și constituie 135 351 lei.
- 3.1.** ÎM "Asociația Piețelor mun. Bălți" este în drept de a desfășura următoarele activități care nu necesită licență și notificare:
- (68.20) Închirierea și exploatarea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate
 - (10) Industria alimentară și a băuturilor
 - (16.29) Fabricarea altor produse din lemn; fabricarea articolelor din plută, paie și din alte material vegetale împletite
 - (25.99) Fabricarea altor articole din metal
 - (43.11) Lucrări de demolare a construcțiilor
 - (43.12) Lucrări de pregătire a terenului de construcții
 - (42.99) Lucrări de construcții a altor proiecte ingineresti
 - (43.91) Lucrări de învelitori, șarpante și terase la construcții
 - (43.21) Lucrări de instalații electrice
 - (43.29) Alte lucrări de instalații pentru construcții
 - (43.22) Lucrări de instalații tehnico-sanitare, de alimentare cu gaze, de încălzire și aer condiționat
 - (43.99) Alte lucrări speciale de construcții
 - (45.1) Comerțul cu autovehicule
 - (45.3) Comerțul cu piese și accesorii pentru autovehicule
 - (45.32) Comerțul cu amănuntul de pieselor și accesoriiilor pentru autovehicule
 - (47.11) Comerțul cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun
 - (47.19) Comerțul cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare
 - (52) Depozitarea și activități auxiliare pentru transporturi
 - (77.10) Activități de închiriere și leasing de autovehicule
 - (77.39) Activități de închiriere și leasing de alte mașini, echipamente și bunuri tangibile
 - (77.33) Activități de închiriere și leasing de mașini și echipamente de birou (inclusiv calculatoare)
 - (74.90) Alte activități profesionale, științifice și tehnice
 - (73.1) Publicitate

- (81.21) Activități generale (nespecializate) de curățenie interioară a clădirilor
- (81.22) Activități specializate de curățenie a clădirilor, mijloacelor de transport, mașinilor și utilajelor
- (82.92) Activități de ambalare
- (82.99) Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi
- (96.0) Alte activități de servicii personale.
- (96.01) Spălarea și curățarea (uscată) articolelor textile și a produselor din blană
- (35.11) Producerea energiei electrice pe baza surselor regenerabile.

4.1. Numarul mediu al personalului în perioada anului de gestiune 2023 care activează este de 112 persoane inclusiv pe categorii:

- personal administrative - 20 persoane
- personal încadrat în activitatea de distribuție - 11 persoane
- personal încadrat în procesul activității piețelor - 81 persoane

5.1. Remunerarea totală constituie 9 019 204 lei, inclusiv:

- personalul administrativ – 3 234 876 lei
 - personalul încadrării în activitatea de distribuție – 880 908 lei
 - personalul încadrării în procesul activității pietelor – 4 903 420 lei
- inclusiv:
- membrilor organelor comisiei de administrare – 40 000 lei
 - membrilor organelor comisiei de cenzori – 13 100 lei

2. POLITICI CONTABILE

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii nr.287/2017 și SNC în vigoare la 31.12.2019. Abateri de la principiile generale și caracteristicile calitative prevăzute în Legea nr. 287/2017 și SNC, nu au fost comise.

Perioada de gestiune coincide cu anul calendaristic.

Indicatorii situațiilor financiare sunt determinați în baza următoarelor metode și procedee, prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul administratorului ÎM "Asociația Piețelor mun. Bălți" nr. 61 a/i din 31.12.2022.

- 2.1. În componența mijloacelor fixe sunt incluse imobilizările corporale transmise în exploatare, valoarea cărora depășește plafonul stabilit de legislație 12 000 lei.
- 2.2. Întreprinderea nu a primit cu titlu gratuit imobilizări corporale și necorporale.
- 2.3. Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale s-a calculat prin metoda liniară, începând cu prima zi a lunii, care urmează după luna transmiterii acestora în exploatare.
- 2.4. La întreprindere nu au avut loc transferuri din imobilizări corporale în investiții imobiliare.
- 2.5. Au fost înregistrate ieșiri a imobilizărilor corporale, și anume a fost majorat costul patrimoniului municipal din contul reparației capitale efectuate cu modificările corespunzătoare în registrul patrimoniului public și evidența contabilă a mijloacelor fixe, în conformitate cu legislația în vigoare și conform Deciziei Consiliului Municipal nr. 10/19 din 25.10.2023, ulterior cu majorarea costului inițial al patrimoniului public (repararea pietei – 241 135 lei 41 bani, repararea curentă a magazinului nr.2 în sumă de 95 218 lei 01 bani și reparația curentă a magazinului nr.3 în sumă de 95 518 lei 14 bani. În

ceea ce privește imobilizările necorporale, la categoria activelor respective nu au fost înregistrate ieșiri.

2.6. Pe perioada anului 2023, de către întreprindere au fost procurate și date în exploatare următoarele mijloace fixe:

Nr.	Denumirea instalatiei de transmise	Valoarea inițială	Data procurării
1	Vitrina Frigiider BYZ-200 MIM	19 890	25.01.2023
2	Vitrina frigider DVINA 150	13 640	25.01.2023
3	Vitrina Frigider EUROPA 300/100	26 880	25.01.2023
4	Suprafata din beton petru vehicule de tonaj mare	2 271 701,52	23.02.2023
5	Pavilion magazin nr.4	220 006,59	30.04.2023
6	Platformă din inox p/u ascensorii	14 770,77	09.12.2023
TOTAL		256 6891,88	

2.7. În anul 2023 au fost casate mijloace fixe conform Deciziei Consiliului Municipal nr. 2/27 din 28.03.2023 cu valoarea inițială de 263 886 lei 78 bani, amortizarea în sumă de 261 061 lei,78 bani, cu valoarea probabil rămasă de 2 825 lei.

Terenurile și clădirile, cu prețul transmis în gestiune economică, sunt înregistrare la Serviciul Agenției Publice (Cadastru).

- 2.8. În anul de gestiune întreprinderea municipală nu a primit prejudiciu material .
- 2.9. Creanțele comerciale compromise nu au fost depistate si casate.
- 2.10. Contabilitatea stocurilor s-a ținut în expresie cantitativă și valorică.
- 2.11. Nu au fost primite stocuri cu titlu gratuit.
- 2.12. Materialele consumate la prestarea serviciilor sunt incluse în costul serviciilor.
- 2.13. Au fost importate piese de schimb la congelatoare.
- 2.14. Soldurile stocurilor la data raportării sunt evaluate prin metoda costului mediu ponderat.
- 2.15. Valoarea anvelopelor și acumulatorilor procurate, separat de mijloacele de transport, a fost decontată direct la cheltuieli curente, conform legislației în vigoare.
- 2.16. Valoarea realizabilă netă a stocurilor este determinată la data raportării prin metoda categoriilor de stocuri.
- 2.17. În componența obiectelor de mică valoare și scurtă durată sunt incluse bunurile, valoarea unitară a cărora nu depășește plafonul stabilit de legislație.
- 2.18. Obiectele de mică valoare și scurtă durată, valoarea unitară a cărora nu depășește 1/6 din plafonul stabilit de legislație, sunt decontate la cheltuieli curente în momentul transmiterii lor în exploatare.
- 2.19. Venituri anticipate nu au fost înregistrate.
- 2.20. Provizoane nu au fost constituite.
- 2.21. Contabilitatea costurilor de producție (prestarea serviciilor) s-a ținut separat pe activitatea de bază și auxiliară.
- 2.22. Costurile indirecte de producție sunt repartizate pe tipuri de servicii prestare, proporțional salariilor de bază ale muncitorilor încadrați în activitatea de bază și auxiliară.
- 2.23. Costul serviciilor prestate s-a calculat lunar.
- 2.24. Contracte de leasing nu sunt încheiate.
- 2.25. Sinecostul serviciilor prestate se calculează luând în cosiderație cheltuielile suportate.

- 2.26. Veniturile din vânzări cuprind veniturile din prestarea serviciilor și realizarea de marfuri.
- 2.27. Veniturile din vânzări sunt recunoscute separat pentru fiecare tranzacție.
- 2.28. Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute după metoda prestării integrale.
- 2.29. Ajustarea veniturilor curente în cursul perioadei de gestiune a fost efectuată prin întocmirea înregistrărilor contabile de stocare și suplimentare.
- 2.30. Costul vânzărilor cuprinde valoarea contabilă a produselor vândute și serviciile prestate,
- 2.31. Componenta cheltuielilor de distribuție, cheltuielilor administrative, și a altor cheltuieli din activitatea operațională, a fost stabilită de întreprindere în mod independent, în baza anexelor nr. 2, 3 și 4 la SNC „Cheltuieli”.
- 2.32. Ajustarea cheltuielilor curente în cursul perioadei de gestiune a fost efectuată prin întocmirea înregistrărilor contabile de stocare și suplimentare.
- 2.33. Operațiuni de export/import nu au fost înregistrate.

3.IMOBILIZARI NECORPORALE

- 3.1. Costul de intrare a imobilizărilor necorporale la 01.01.2023 a constituit 129 053 lei
- 3.2. Majorarea costului de intrare a imobilizărilor necorporale a fost de 18 167 lei
- 3.3. Costul de intrare a imobilizărilor necorporale a alcătuit 129053 lei
- 3.4. Amortizarea acumulată a imobilizărilor necorporale a fost de 125 319 lei
- 3.5. Majorarea amortizării acumulate a imobilizărilor necorporale s-a cifrat la 7 363 lei
- 3.6. Amortizarea acumulată a imobilizărilor necorporale a constituit 132 683 lei
- 3.7. Valoarea contabilă a imobilizărilor necorporale a alcătuit 14 537 lei

4.IMOBILIZARI CORPORALE

- 4.1. În anul 2023 ÎM ”Asociația Piețelor mun. Bălți” nu a efectuat evaluarea terenurilor și cladirilor, din motiv că toate terenurile și cladirile aflate în gestiune, aparțin primăriei
- 4.2. Costul de intrare a imobilizărilor corporale a constituit 79 465 023 lei
- 4.3. Majorarea costului de intrare a imobilizărilor corporale a alcătuit 3 451 652 lei
- 4.4. Deminuirea costului de intrare a imobilizărilor corporale a fost de 3 287 598 lei
- 4.5. Imobilizările corporale nu au fost transferate în stocuri
- 4.6. Costul de intrare a imobilizărilor corporale a constituit 79 629 077 lei
- 4.7. Amortizarea acumulată a imobilizărilor corporale a fost de 32 110 930 lei
- 4.8. Majorarea amortizării acumulate a imobilizărilor corporale s-a cifrat la 2 354 483 lei
- 4.9. Deminuirea costului a fost de 261 062 lei
- 4.10. Amortizarea acumulată a imobilizărilor corporale a alcătuit 34 204 351 lei.
- 4.11. Imobilizările corporale nu au fost depreciate.
- 4.12. Mijloacele fixe cu sumele de capitalizare au fost majorate în sumă de 241 135 lei
- 4.13. Valoarea contabilă a imobilizărilor corporale, care nu se utilizează la 31.12.2023, este egală cu zero (0 lei).
- 4.14. Costul de intrare a obiectelor amortizate integral alcătuieste 16 492 636 lei
- 4.15. Întreprinderea municipală neavând credite bancare, nu are gajate imobilizări corporale.
- 4.16. Nici un mijloc fix nu a fost procurat în leasing

- 4.17. Nici un mijloc fix nu a fost transferat în investiții imobiliare
4.18. Suma plăților de locațiune, constatate ca venituri curente în cursul anului 2023, a fost egală cu zero (0 lei).

5.INVESTIȚII FINANCIARE

5.1. -5.3.0 lei

6.CREANȚE

6.1. Valoarea contabilă a fiecărei grupe de creanțe la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune este prezentată în tabelul nr. 6.1.1.

Tabelul 6.1.1.

Informația privind valoarea contabilă a creanțelor pentru anul 2023

Nr.	Grupe de creanțe	Valoarea la 01.01.2023, lei	Valoarea la 31.12.2023, lei
1.	Creanțe comerciale	534	6 113
2.	Avansuri acordate	50 253	17 943
3.	Creanțe ale bugetului	229 310	235 530
4.4	Creante ale personalului	0	0
5.	Alte creanțe	1 335 537	1 386 064
	Total	1 615 634	1 645 650

6.2. Informații privind marimea provizioanelor privind creanțele comerciale compromise la nu s-au format.

Pe parcursul anului de gestiune au fost înregistrate creanțe comerciale compromise în sumă de 17 760 lei 80 bani.

7.STOCURI

7.1. Informația privind stocurile întreprinderii la situația anului 2023, în contextul prevederilor SNC „Stocuri”, este prezentată conform tabelului nr. 7.1.1.

Tabelul 7.1.1.

Informația privind stocurile pentru anul 2023

Nr.	Denumirea indicatorilor	Suma, lei
1.	Valoarea stocurilor intrate pe perioada de gestiune, inclusiv:	1 351 048
1.1.	<i>Materiale</i>	262 745
1.2.	<i>Obiecte de mică valoare și scurtă durată</i>	1 005 445
1.3.	<i>Mărfuri</i>	82 858

8.CAPITALUL PROPRIU

- 8.1. Capitalul social al întreprinderii formează 135 351 lei, în proporție de 100% din capitalul municipal.
8.2. Profitul nerepartizat alcătuiește 3 069 025 lei.

8.3. Profitul net (pierdere netă) a perioadei de gestiune constituie 813 505 lei.

9. DATORIILE

9.1. La situația din 31.12.2023, întreprinderea municipală nu înregistrează datorii cu un termen de prescripție mai mare de trei luni.

9.2. Informația cu privire la valoarea contabilă a datoriilor pentru anul 2023, este prezentată în tabelul 9.1.1.

Tabelul 9.1.1.

Informația privind valoarea contabilă a datoriilor pentru anul 2023

Nr.	Grupe de datorii	Suma, lei			
		Datorii pe termen lung		Datorii curente	
		01.01.2023	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023
1.	Alte datorii pe termen lung	31 469 082	30 915 330		
2.	Datorii comerciale			667 819	730 498
3.	Avansuri primite curente			35 850	78 472
4.	Datorii față de personal			674 048	685 537
5.	Datorii privind asigurările sociale și medicale			82 761	2 22 794
6.	Datorii față de buget			1 069 904	494 119
7.	Alte datorii curente			0	0
	Total	31 469 082	30 915 330	2 530 382	2 208 420

9.3. În perioada de gestiune nu au fost documentate datorii curente cu termen de prescripție expirat. Datoriile cu termen lung au fost formate prin transmiterea în gestiune economică a immobilizărilor corporale, care lunar sunt micșorate cu suma amortizării prin decontare, cu calcularea veniturilor operationale.

10. PROVIZIOANE

10.1. În anul de gestiune 2023, întreprinderea municipală nu a constituit și nu a utilizat provizioane.

11. VENITURI

11.1. În anul 2023 Î.M. „Asociația Piețelor mun. Bălți” a înregistrat venituri din prestarea serviciilor și alte venituri din activitatea operațională. Această informație se reflectă în tablul nr. 11.1.1.

Tabelul 11.1.1.

Informație privind veniturile întreprinderii pentru anul 2023

Nr.	Venituri	Suma, lei 2022	Suma, lei 2023
1.	Venituri din vânzarea mărfurilor	313 406	1 525 630
2.	Venituri din prestarea serviciilor	15 025 188	14 613 992
3.	Venituri din activitatea operațională	8 938 755	9 923 696
4.	Venituri financiare	35 122	55 544
5.	Venituri din activitatea excepțională	5 212	11 018
	Total venituri	24 317 683	26 129 880

12. CHELTUIELI

12.1. În anul 2023 la Î.M. „Asociația Piețelor mun. Bălți” au fost înregistrate mai multe categorii de cheltuieli care sunt prezentate în tabelul nr. 12.1.1.

Tabelul 12.1.1.

**Informații privind cheltuielile întreprinderii
pentru anul 2023**

Nr.	Cheltuieli	Suma, lei 2022	Suma, lei 2023
1.	Costul de procurare a marfurilor vândute	309 973	1 524 520
2.	Remunerarea muncii	525 927	880 908
3.	Contribuțiile privind asigurările sociale și medicale	126 223	211 418
Total cheltuieli		962 123	2 616 846

Tabelul 12.1.2.

**Informații privind cheltuielile întreprinderii
pentru anul 2023**

Nr.	Cheltuieli	Suma, lei 2022	Suma, lei 2023
1.	Consumuri de cheltuieli materiale	1 989 217	1 743 455
2.	Consumuri de cheltuieli aferente serviciilor prestate de terți	4 204 081	4 303 880
3.	Amortizarea activelor pe termen lung	2 361 435	2 361 846
4.	Remunerarea muncii	7 725 422	8 138 296
5.	Contribuțiile privind asigurările sociale și medicale	1 853 919	1 945 939
6.	Alte consumuri și cheltuieli operaționale, inclusiv impozitele	6 312 731	5 533 606
7.	Cheltuieli financiare	30 923	55 557
8.	Formarea datoriei față de primărie la capitalizarea mijloacelor fixe (cont 721)	1 166 860	243 960
Total		25 644 588	24 326 539

13. EVENIMENTE ULTERIOARE

13.1. Evenimente ulterioare, care conduc la ajustarea situațiilor financiare pentru anul 2023, nu au avut loc.



Administratorul
Î.M. „Asociația Piețelor mun. Bălți”

VLAS Iurie

Contabil șef

RUSU Lilia

7

Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1003602007261, denumire: I.M. ASOCIATIA PIETELOR DIN BALTI

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2023

Data prezentarii: 28.03.2024

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare în Sistemul

Informațional al BNS : 28.03.2024 09:21:20

Recipisa 2

Respondent

Codul fiscal: 1003602007261, denumire: I.M. ASOCIATIA PIETELOR DIN BALTI

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2023

Data prezentarii: 28.03.2024

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 29.03.2024 08:02:19

Biroul Național de Statistică (BNS) a recepționat varianta electronică a raportului, expediat de DVs.
Urmează verificarea și validarea raportului de către specialistul BNS pe domeniu.

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: I.M. ASOCIAȚIA PIETELOR DIN BALȚI

Cod CUIFIO: 1587609

Cod IDNO: 1003602007261

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 212, DDF BALȚI

Cod CUATM: 0300, OR.BALȚI

Strada: Libertății nr.2

Activitatea principală: L6820, Inchirierea și exploatarea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipală

Forma organizatorico-juridică: 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon: +37323127150

Fax: 79450117

E-mail: liliarusu1958@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Rusu Lilia Tel. 079995131

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 112 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Iurie Vlas

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
ACTIV				
ACTIVE IMOBILIZATE				
I. Imobilizări necorporale				
A.	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	3733	14537
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	3733	14537
	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	3733

Стр. 1 из 8

08.06.2024, 10:26

II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	3999774	1428952
2. Terenuri	070	23836013	23836013
3. Mijloace fixe, total	080	19518305	20159761
din care:			
3.1. clădiri	081	8569288	8457559
3.2. construcții speciale	082	7019035	8220344
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	3928362	3480338
3.4. mijloace de transport	084	700	700
3.5. inventar și mobilier	085	920	820
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	47354092	45424726
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:			
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		
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	47357825	45439263
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1319660	1268190
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	104088	82858
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	50253	17943

Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1474001	1368991
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	534	6313
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	229310	235530
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	1335537	1386064
6. Cheltuieli anticipate curente	350	13965	9841
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1579346	1637748
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:	391		
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	345542	621493
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	3398889	3628232
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	50756714	49067495
PASIV			
CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	135351	135351
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	135351	135351
II. Prime de capital			
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510	19690924	19690924
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	19690924	19690924
IV. Profit (pierdere)			

C.

	1. Corecțiile rezultatelor anilor precedenți	550		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-3069025	-3069025
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-813505
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-3069025	-3882530
	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	16757250	15943745
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
D.	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	31469082	30915330
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	31469082	30915330
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	667819	730498
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	35850	78472
	6. Datorii față de personal	760	674048	685537
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	82761	222794
	8. Datorii față de buget	780	1069904	491119
	9. Datorii față de proprietari	790		
	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	2530382	2208420
Стр. 4 F ₁₃ 8	PROVIZIOANE			08.06.2024, 10:26

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		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	50756714	49067495

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	15338594	16139622
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	313406	1525630
turi din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	15025188	14613992
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	14223671	15391084
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	309973	1524520
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	13913698	13866564
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	1114923	748538
Alte venituri din activitatea operațională	040	8938755	9923696
Cheltuieli de distribuire	050	658022	1093729
Cheltuieli administrative	060	10499248	10097429
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	27987	61626
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-1131579	-580550
Venituri financiare, total	090	35122	55544
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	4199	
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		

Previzionalizează declarația de venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	https://declaratie-electronica.fisc.md/ro/declaration/21064426?print=1	
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		55544
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	1197783	299517
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	30923	55557
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	1166860	243960
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-1162661	-243973
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	5212	11018
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	5212	11018
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1157449	-232955
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-2289028	-813505
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	0	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-2289028	-813505

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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
	Capital social și neînregistrat					
I.	1. Capital social	010	135351			135351
	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	135351			135351
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
III.	1. Capital de rezervă	080	19690924			19690924
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	19690924			19690924
IV.	Profit (pierdere)					

Previzualizează declarație Declarația electronică		120	X	https://declaratie-electronica.fisc.md/ro/declaration/21064426?print=1	
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-3069025			-3069025
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		-813505	-813505
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(((
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-3069025		-813505	-3882530
V. Rezerve din reevaluare	170				
VI. Alte elemente de capital propriu	180				
Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	16757250		-813505	15943745

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	29564048	31729442
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	9055771	10053400
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	9627525	10370193
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		0
Alte încasări	060	65577	23627
Alte plăți	070	10030467	10324886
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	915862	1004590
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	715905	728639
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	-715905	-728639
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		

Previzualizează declarația Declaratia electronica Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	https://declaratie-electronica.fisc.md/ro/declaration/21064426?print=1	199957	275951
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220			
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		145585	345542
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240		345542	621493


Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 IMG_20240328_0001.pdf


 IMG_20240328_0002.pdf

 IMG_20240328_0003.pdf

 IMG_20240328_0004.pdf

 IMG_20240328_0005.pdf

 IMG_20240328_0006.pdf

 IMG_20240328_0007.pdf