

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 30.09.2023

cont. sus

Entitatea: I.M. APROVIZIONARE

Cod CUI/O: 15860286

Cod IDNO: 1004602000096

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 212\_DDF\_BALTI

Cod CUATM: 0300\_OR.BALTI

Strada: Libertatii nr.16

Activitatea principală: 15629\_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 30.09.2023

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.	ACTIVE IMOBILIZATE			

<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	64965	59308
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	40331	43178
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	24634	16130
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	78355
<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 afiliate			
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.090 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	84012	78355
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	147685	178229
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	29637	170120
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	18849	5622
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	196171	353971
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	97271	1878706
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	35	6450
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	35	
3. Creanțe ale bugetului	320		
4. Creanțele ale personalului	330		

5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350	16555	7986
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	113861	1893142
<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	1702989	222114
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2013021	2469227
<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	2097033	2547582
<b>P A S I V</b>			
<b>C. 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	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-725478	-725478
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	7368
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-725478	-718110
	<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	-705687
	<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		
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	48405	39902
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	48405	39902
E.	<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	1585275	2379771
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	171291	50109
6. Datorii față de personal	760	591115	590589
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	193422	161741
8. Datorii față de buget	780	24930	6398
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	7427	24759
<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	2573460	3213367
<b>PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	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	188223	
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	2097033	2547582

F.

### SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 30.09.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta

1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	12345102	16185071
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	12345102	16185071
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	8321208	10990968
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	8321208	10990968
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	4023894	5194103
<b>Alte venituri din activitatea operațională</b>	040	651	413
Cheltuieli de distribuire	050	3102865	4136500
Cheltuieli administrative	060	803827	1053668
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1266	5483
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	116587	-1135
Venituri financiare, total	090	10266	8503
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	10266	8503

inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
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>	<b>110</b>	<b>10266</b>	<b>8503</b>
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>	<b>140</b>		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	<b>150</b>	<b>10266</b>	<b>8503</b>
<b>Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>126853</b>	<b>7368</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	<b>180</b>	<b>126853</b>	<b>7368</b>

### SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 până la 30.09.2023

Anexa 3

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
I.	<b>Capital social și nelregistrat</b>					
	1. Capital social	010	5400			5400
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital nelregistrat	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				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090		7023		7023
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110		7023		7023
	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		-725478		-725478
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		7368	7368
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		-725478	7368	-718110
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	7368	-705687

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 30.09.2023

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	19081047	14232509
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	13873351	10659132

Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5427780	4889594
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	100504	
Alte încasări	060	5247282	4462982
Alte plăți	070	5201354	4627640
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-274660	-1480875
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
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	-1480875
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> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1702989	222114

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)