

Data prezentării 22.03.2023 10:22:54

Anexe la SNC  
"Prezentarea situațiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finanțelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: MIONISCOM S.R.L.

Cod CUIŢO: 6816978

Cod IDNO: 1005600056867

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANI

Cod CUATM: 0141, OR.VADUL LUI VODA

Strada: Victoria nr.8

Activitatea principală: G4778, Comerț cu amanuntul al altor bunuri noi, în magazine specializate

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37379005090

WEB:

E-mail: Nicumionis@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) NISTREAN DOINITA Tel. 069611666

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 29 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* NISTREAN ION

Unitatea de măsură: leu

## BILANȚUL

la 31.12.2022

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>A C T I V</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		
2. Terenuri	070	110000	188278
3. Mijloace fixe, total	080	2618480	2525500
din care:			
3.1. clădiri	081		1025918
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
3.4. mijloace de transport	084		1499582
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	2618480	
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		80
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2728480	2713858
<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	2728480	2713858
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2860976	248293
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		2410463
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1398538	
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	4259514	2658756
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	1205977	1119763
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	58618	70749

	4. Creanțele ale personalului	330	11722	31855
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		7463
	7. Alte active circulante	360	677	
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1276994	1229830
	<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	1165519	1845177
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	6702027	5733763
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	9430507	8447621
	<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		
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	72209
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2010143	2010143
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-421065
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2010143	1661287
	<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	2015543	1666687
	<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> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		
D.				

E.	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	102800	
	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	102800	
	3. Datorii comerciale curente	730	1200774	1106752
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	342404	160274
	6. Datorii față de personal	760	5727107	5160318
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	26415	20724
	8. Datorii față de buget	780	15464	332866
	9. Datorii față de proprietari	790		
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	7414964	6780934	
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	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		
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	9430507	8447621	

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

<b>Indicatori</b>	<b>Cod rd.</b>	<b>Perioada de gestiune</b>
-------------------	----------------	-----------------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	11241999	16763937
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	11241999	14139894
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		2624043
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	9256792	13894747
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	9256792	12412160
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		1482587
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	1985207	2869190
Alte venituri din activitatea operațională	040	276732	165745
Cheltuieli de distribuire	050	69669	86282
Cheltuieli administrative	060	2261877	3297165
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	48522	85973
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	-118129	-434485
Venituri financiare, total	090		18910
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		12754
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		6156
Cheltuieli financiare, total	100	13344	5490
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		5490
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	13344	
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	-13344	13420
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	-13344	13420
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	-131473	-421065
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	-131473	-421065

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

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
I.	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	5400			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				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	72209		72209
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2010143			2010143
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		421065	-421065
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2010143	72209	421065	1661287
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	2015543	72209	421065	1666687

## 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	12846771	19343105

Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	11018382	15659654
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1215034	1629308
Dobânzi plătite	040	2688	85973
Plata impozitului pe venit	050		52130
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	105968	1133582
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	504699	782458
<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	1571000	1170000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1468200	1272800
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	102800	-102800
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	607499	679658
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-13344	
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	571364	1165519
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1165519	1845177

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