

13.06.2025

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: S.C. IMCOMVIL GRUP S.R.L.Cod CUIO: 40094637Cod IDNO: 1003600160027

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANICod CUATM: 0140, SEC.CIOCANAStrada: Maria Dragan nr.19Activitatea principală: G4633, Comerț cu ridicata al produselor lactate, ouălor, uleiurilor și grăsimilor comestibileForma de proprietate: 15, Proprietatea privatăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 068990699

WEB:

E-mail: contabilitate@sapico.mdNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dha) NAZARI ALA Tel. 068990699Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 192 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* CURCHI VEACESLAV

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	87504	283806
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	361087	399302
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	109305	216185
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	251782	183117
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		286662
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	448591	969770
	II. Imobilizări corporale			

1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	31405396	110928
2. Terenuri	070	14151607	14151607
3. Mijloace fixe, total	080	119810064	174057756
din care:			
3.1. dădiri	081	46954526	66111456
3.2. construcții speciale	082	623100	583004
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	57553672	84203759
3.4. mijloace de transport	084	13269264	20688731
3.5. inventar și mobilier	085	548809	497632
3.6. alte mijloace fixe	086	860693	1973174
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	11763139	134238
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	177130206	188454529
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	177578797	189424299
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	7993608	9135510
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260	3023	29978
4. Produse și mărfuri	270	44153113	63567544
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	6544049	2610816
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	58693793	75343848

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	58100248	57215413
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	2672870	5729919
4. Creanțele ale personalului	330	225	12429
5. Alte creanțe curente	340	148883	29903
6. Cheltuieli anticipate curente	350	332586	454407
7. Alte active circulante	360	815005	946442
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	62069817	64388513
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	10050000	
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		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	10050000	
IV. Numerar și documente bănești	410	5221383	13445973
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	136034993	153178334
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	313613790	342602633
PASIV			
C. CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	510800	510800
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	510800	510800
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-63064
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	300296148	289243786

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	37467197
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	300296148	326647919
	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	300806948	327158719
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 (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		
E.	DATORII CURENTE			
	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	10019416	10550191
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	390924	1052396
	6. Datorii față de personal	760	38766	50570
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	511486	631511
	8. Datorii față de buget	780	1844581	3155108
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	1669	4138
	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	12806842	15443914
F.	PROVIZIOANE			
	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	313613790	342602633

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	267072408	314086466
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	266980741	313986466
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	91667	100000
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	167923440	198990839
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	167923440	198990839
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	99148968	115095627
Alte venituri din activitatea operațională	040	5025124	1941779
Cheltuieli de distribuie	050	34998220	46152668
Cheltuieli administrative	060	8528554	8875361
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	9368642	10424034
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	51278676	51585343
Venituri financiare, total	090	3170291	3522824
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	1001266	122874
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
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	2161453	3358604

Cheltuieli financiare, total	100	8355214	11703513
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile	102		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	103		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	104		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	105	7638940	10652100
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	110	-5184923	-8180689
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	120	708338	846160
Venituri cu active imobilizate și excepționale	130	288389	453690
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	140	419949	392470
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	150	-4764974	-7788219
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	160	46513702	43797124
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	170	6917970	6329927
Cheltuieli privind impozitul pe venit	180	39595732	37467197
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)			

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	510800			510800
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la și at cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	510800			510800
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		63064	-63064
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	300296148		11052362	289243786
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	37467197		37467197

4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	300296148	37467197	11115426	326647919
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	300806948	37467197	11115426	327158719

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	327579994	367595544
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	195040034	238434401
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	19527046	26420376
Dobînzî plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	8974523	8800000
Alte încasări	060	87143	400528
Alte plăți	070	50657596	51130454
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	53467938	43210841
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	2520163	791660
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	48377229	27848707
Dobînzî 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	-45857066	-27057047
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	6724910	10387420
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	2251636	10172874
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-4473274	-214546
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	3137598	1599248
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-5662333	-7714658
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	7746118	5221383
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	5221383	13445973

Documente atașate -

 Raport de audit Imcomvil 2024.semnat

 Raportul conducerii 2024.

 Nota explicativa la situatiile financiare 2024.