

30.05.2024
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE



pentru perioada

01-Ian-2024 - 31-Dec-2024

Entitatea

IM Rompetrol Moldova SA

(Denumirea completă)

40012177
Cod CUII

1002600015382

Cod IDN

Sediul: MD

2012

Cod poștal

mun. Chisinau

Raionul (municipiul, U.T.A): Localitatea

66 Alessandro Bernardazzi str,

strada, nr. bl.

0130

Cod CUATM

Activitatea principală

comert cu ridicata al combustibililor solizi

G4671

Cod CAEM2

Forma de proprietate

privată

28

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

Societate pe acțiuni

510

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact a entității:

Tel. 22809854

WEB

e-mail liudmila.orghei@rompetrol.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Orghei Liudmila

Tel. 68113300

Numărul mediu scriptic al salariaților în perioada de gestiune 1069 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare ale entității *

Rakhmetov Bulat

Orghei Liudmila

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017

BILANȚUL
la 31 decembrie 2023

Nr. crt.	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		34.509
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	773,386	834.875
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	773,386	834.875
	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	773,386	869,384
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	2,148,931	2,752,362
	2. Terenuri	070	13,070,045	13,070,045
	3. Mijloace fixe, total	080	38,183,280	31,757,347
	din care:			
	3.1. clădiri	081	8,690,941	7,988,265
	3.2. construcții speciale	082		
	3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	23,118,988	21,866,333
	3.3. mijloace de transport	084	569,408	215,166
	3.4. inventar și mobilier	085	5,803,943	1,687,583
	3.5. 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	53,402,256	47,579,754
	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	0	0
	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	0	0

B.	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung <i>r.180 ≥ r.181</i>	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	0	0
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	54,175,642	48,449,138
	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2,617,109	3,128,118
	2. Active biologice circulante	250	1,250	
	2. Producția în curs de execuție	260		
	3. Produse și mărfuri	270	165,724,219	188,100,820
	4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	148,716,123	260,262,190
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	317,058,701	451,491,128
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	55,594,148	60,779,862
	2. Creanțe ale părților afiliate curente <i>r.310 ≥ r.311</i>	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	28,524,802	23,934,002
	4. Creanțele ale personalului	330	69,041	16,938
	5. Alte creanțe curente	340	26,705,785	58,189,710
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	13,246,800	10,143,261
	7. Alte active circulante	360	54,890	113,441
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	124,195,466	153,177,214
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile	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	0	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	181,491,639	220,027,580
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	622,745,806	824,695,922
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	676,921,448	873,145,060

Nr. cpt.	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfinalitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	25,717,750	25,717,750
	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	25,717,750	25,717,750
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	3,629,441	3,629,441
	2. Rezerve statutare	520	30,000	30,000
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	3,659,441	3,659,441
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	490,923,780	490,923,781
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	110,658,590
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune ()	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	490,923,780	601,582,371
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	1,256	1,256
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	520,302,227	630,960,818
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni r.641 ≥ r.642	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 r.660 ≥ r.661	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	0	0

E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni <i>r.721 ≥ r.722</i>	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	27,265,776	57,391,345
	4. Datorii față de părțile afiliate curente <i>r.740 ≥ r.741</i>	740	5,683,900	7,598,271
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	58,968,355	65,294,503
	6. Datorii față de personal	760	8,502	326,951
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	6,539	3,612,258
	8. Datorii față de buget	780	428	24,743,177
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	53,100,915	70,419,378
	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	145,034,415	229,385,883
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	10,188,144	11,601,009
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	1,396,662	1,197,350
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	11,584,806	12,798,359
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	676,921,448	873,145,060

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	9,268,782,191	9,695,630,731
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	9,262,993,141	9,689,352,893
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	5,789,050	6,277,838
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	8,518,323,965	8,854,990,228
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	8,518,323,965	8,854,990,228
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	750,458,226	840,640,503
Alte venituri din activitatea operațională	040	4,795,882	3,433,258
Cheltuieli de distribuire	050	580,013,673	649,459,386
Cheltuieli administrative	060	50,702,392	48,298,243
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	28,484,261	26,304,964
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040–rd.050–rd.060–rd.070)	080	96,053,782	120,011,168
Venituri financiare, total	090	36,049,168	34,522,028
din care:	091		
venituri din interese de participare <i>r.091≥r.092</i>			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi: <i>r.093≥r.094</i>	093	1,138,438	2,284,598
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung <i>r.095≥r.096</i>	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	34,910,730	32,237,430
Cheltuieli financiare, total	100	53,777,205	26,924,892
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile <i>r.101≥r.102</i>			
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	53,777,205	26,924,892
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090–rd.100)	110	-17,728,037	7,597,136
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	72,048	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	32,454	19,572
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120–rd.130)	140	39,594	-19,572
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	-17,688,443	7,577,564
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080+rd.150)	160	78,365,339	127,588,732
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	10,016,853	16,930,142
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160–rd.170)	180	68,348,486	110,658,590

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 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
I	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	25,717,750			25,717,750
	2. Capital nevărsat	020	0			0
	3. Capital neînregistrat	030	0			0
	4. Capital retras	040	0			0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0			0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060	25,717,750	0	0	25,717,750
II.	Prime de capital	070	0			0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	3,629,441			3,629,441
	2. Rezerve statutare	090	30,000			30,000
	3. Alte rezerve	100	0			0
	Total rezerve (rd.080+rd.090+rd.100)	110	3,659,441	0	0	3,659,441
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	490,923,780			490,923,781
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	110,658,591		110,658,591
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X			0
	Total profit (pierdere) (rd.120+rd.130+rd.140+rd.150)	160	490,923,780	110,658,591	0	601,582,372
V.	Rezerve din reevaluare	170	0			0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	1,256			1,256
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	520,302,227	110,658,591	0	630,960,819

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	10,676,958,484	11,248,087,094
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8,572,729,336	8,984,136,212
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	188,484,420	219,428,741
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	15,393,923	10,102,182
Alte încasări	060	33,438	
Alte plăți	070	1,879,732,849	1,998,829,998
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010–rd.020–rd.030–rd.040–rd.050+rd.060–rd.07)	080	20,651,394	35,589,961
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	72,048	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1,453,030	2,185,734
Dobânzi încasate	110	1,138,438	2,284,598
Dividende încasate r.120≥ r.121	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	-242,544	98,864
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite r.170≥ r.171	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	0	0
Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	20,408,850	35,688,825
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-9,201,762	2,847,116
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	170,284,551	181,491,639
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230)	240	181,491,639	220,027,580