

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023-31.12.2023

Entitatea Întreprinderea de Stat pentru Silvicultură din Telenesti

(Denumirea completă)

Cod CUIIO
4 5 7 2 7 6 2

Cod IDNO
1 0 0 3 6 0 6 0 0 7 0 7 4

Sediul: MD

5 8 0 1

Cod poștal

Telenesti

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM
8 9 0 1

M. Sadoveanu, 5

strada, nr.bl.

Activitatea principală

silvicultura

Cod CAEM- 2
A 0 2 0 0 1

Forma de proprietate

de stat

Cod CFP
1 2

Forma organizatorico-juridică

Cod CFOJ
8 9 0 1

Unitatea de măsură: leu

Date de contact:

Tel.

79161157 WEB

e-mail

Numele și coordonatele ale contabilului-șef:

DI(dna) Moscvicev Andrei

Tel.

79161157

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune

persoane 103

Perosanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director A d a m V a s i l e

Contabil șef M o s c v i c e v A n d r e i

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

la 31.12.2023

Nr. Cpt.	<i>ACTIV</i>	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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	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		
	Total imobilizări necorporale (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	0	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe , total	080	3477574	4595912
	3.1. clădiri	081	1188955	680712
	3.2. construcții speciale	082	521249	891919
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	960788	1943247
	3.4. mijloace de transport	084	761248	1041877
	3.5 inventar și mobilier	085	45334	38157
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	4. Resurse naturale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100	308799	1756930
	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	3786373	6352842
	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	150	0	0
	din care:			
	2.1 acțiuni și cote de participație deținute în părți afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de par	153		
	2.4 alte investiții financiare	154		

	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140+ rd.150)	160	0	0
	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	1119459	932882
	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	1119459	932882
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050+rd.130+rd.160+rd.220)	230	4905832	7285724
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	229592	176624
	2. Active biologice circulante	250		
	3. producția în curs de execuție	260	1660160	1419819
	4. Produse și mărfuri	270	818386	203367
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240+rd.250+rd.260+rd.270+rd.280)	290	2708138	1799810
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	835514	779720
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	50392	50392
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	436433	71906
	4. Creanțe ale personalului	330	66492	59450
	5. Alte creanțe curente	340	8880	9926
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	38428	97178,63
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300+rd.310+rd.320+rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	1436139	1068573
	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 afiliate	391		
	2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3 împrumuturi acordate 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	4.768.215	2.602.100
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290+rd.370+rd.400+rd.410)	420	8912492	5470483
	TOTAL ACTIVE (rd.230+ rd.420)	430	13818324	12756207

Nr. Cpt.	PASIV	Cod. Rd.	Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
			5	5
	CAPITAL PROPRIU			
C.	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1818359	1818359
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniu 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	1818359	1818359
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	3724090	5347466
	2. Rezerve statutare	520	272754	272754
	3. Alte rezerve	530	211152	211152
	Total rezerve (rd.510+rd.520+rd.530)	540	4207996	5831372
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2164502	
	3. Profit net(pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		21270
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550+rd.560+rd.570+rd.580)	590	2164502	21270
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	289545	289545
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+rd.590+rd.600+rd.610)	620	8480402	7960546
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	2560430	3238622
	7. Alte datorii pe termen lung	690	239017	208308
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	2799447	3446930
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	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. datorii comerciale curente	730	90769	26741
	4. datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	342843	104249
	6. datorii față de personal	760	1460716	775584
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	376220	292788
	8. Datorii față de buget	780	211975	135623
	9. datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	55952	13746
	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	2538475	1348731
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	0	0
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+rd.820+rd.870)	880	13818324	12756207

Director

Contabil sef



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Indicatori	Cod.rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	13.155.590	15.695.506
din care: venituri din			
vînzarea produselor și mărfurilor	011	12.362.200	13.511.906
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	779.306	2.169.515
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	14.084	14.085
Costul vânzărilor, total	020	4.522.352	6.906.290
din care: valoarea			
contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021	3.720.095	4.691.728
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	802.257	2.214.562
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	8.633.238	8.789.216
Alte venituri din activitatea operațională	040	1.823.387	1.284.217
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	4.173.798	4.895.561
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3.970.492	5.156.830
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	2.312.335	21.042
Venituri financiare, total	090	0	228
din care: venituri din			
interese de participare	091		
inclusiv: venituri obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzile:	093		
inclusiv: venituri obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: venituri 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		228
Cheltuieli financiare, total	100	0	0
din care: cheltuieli privind			
dobînzile	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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090-rd.100)	110	0	228
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110+rd.140)	150	0	228
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080+rd.150)	160	2.312.335	21.270
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	147.833	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	2.164.502	21.270

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de 01.01.2023 pina la 31.12.2023

Indicatori	Cod.rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	15.650.535	17330676
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3.082.723	4389264
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	9.926.473	14344918
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1.023.491	1552831
Alte încasări	060	4.235.365	2045215
Alte plăți	070	1.667.486	1254993
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)	080	4.185.727	-2166115
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
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		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090-rd.100+rd.110+rd.120+-rd.130)	140	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub forma 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	0	0
Fluxul net de numerar total (+rd.080+-rd.140+-rd.200)	210	4.185.727	-2166115
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	582.488	4.768.215
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (+rd.210+-rd.220+rd.230)	240	4.768.215	2.602.100

Director _____

Contabil-șef _____

Notă Explicativă
la darea de seamă anuală, anul de raportare 2023

I. Mișcarea mijloacelor fixe

Sold la 31.12.2022 = 10.909.282,22 lei

a.) Intrari MF (lei):

Nr.	Denumirea mijloacelor fixe	Nr. inv.	Anul produ- cerii	Preț de procurare, lei	Valoarea de intrare, lei	Uzura lunara, lei	Metoda procurării	Documentul justificativ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Tractor Belarus 1025.2	826	2022	610.000,00	610.834,16	4.241,90	Achizitie	F.F. seria/nr. EAF 000210480 din 31.01.2023
2.	Tractor Belarus 820	827	2022	430.000,00	430.834,17	2.991,90	Achizitie	F.F. seria/nr. EAF 000210480 din 31.01.2023
3.	Plug reversibil Yukay	828	2022	110.000,00	110.270,00	1.531,53	Achizitie	F.F. seria/nr. AAP 0345738 din 10.02.2023
4.	Grapa cu discuri AGD 2.1	829	2023	61.000,00	61.000,00	847,22	Achizitie	F.F. seria/nr. KV 2827344 din 03.04.2023
5.	Foișor	830	2023	15.022,38	15.022,38	250,37	Creat în regie proprie	Proces verbal de transmitere în exploatare nr. 5 din 03.08.2023
6.	Semiremorcă	831	2021	19.999,99	21.159,99	293,89	Achizitie	F.F. seria/nr. AA 09770541 din 10.11.2023
7.	PC, unitate centrală cu monitor	832	2023	16.148,00	16.148,00	448,55	Achizitie	F.F. seria/nr. EAL 000150234 din 06.12.2023
8.	Dacia Duster 4x4	833	2023	379.999,00	379.999,00	4.523,80	Achizitie	F.F. seria/nr. EAL 000592592 din 26.12.2023
TOTAL				1.642.169,37	1.645.267,70	15.129,16	X	X

b.) Ieșiri MF: Ieșiri = 0

Sold la 31.12.2023 = 12.554.549,92 lei

II. Investiții imobiliare și mijloace fixe date în arendă în anul 2023

Nr. d/o	Denumirea investiției imobiliare	Termenul investiției imobiliare	Suma anuală a veniturilor din investiția imobiliară	NOTĂ
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-
TOTAL		X		X

III. Amortizarea mijloacelor fixe în anul 2023

Sold la 31.12.2022 (lei)	S-a calculat în anul 2023 (lei)	S-a utilizat (lei)	Sold la 31.12.2023 (lei)
1	2	3	4
7.431.708,22	526.929,51	0,00	7.958.637,73

Director _____

Contabil-șef _____



NOTĂ EXPLICATIVĂ nr. 2

la darea de seamă pentru perioada 01.01 -31.12 anul 2023
al Întreprinderii de Stat ipentru Silvicultură Telenesti

Decontările cu Bugetul Republicii Moldova (cont 534)

Denumirea impozitelor	Soldul la inceputul perioadei	S-a calculat în perioada de gestiune	Trecerea de la cont la cont	Achitat		Trecerea de la cont la cont	Soldul la sfirsitul perioadei
	Ct	Ct	Ct	Prin transfer Dt	Alte metode Dt		
Impozit pe venit din activitatea de întreprinzător	147887			147887			0
Impozit pe venit din salariu	60278	985045		910553			134770
TVA	0	1494657		1494657			0
Impozit funciar	0	5635		5635			0
Impozit pe imobil	0	13142		13142			0
Taxa pentru amenajarea teritoriului	3810	22228		26038			0
Impozit pe apă	0						0
Taxa pentru drumurilor folosirea	0	7837		7837			0
Taxa p/u lemn elibrat pe picior	0						0
Impozit la sursa de plată	0	6248		6248			0
Defalcări 25 % profit	0	541179		541179			0
Alte impozite	0	853					853
Amenzi și penalități	0						0
TOTAL impozite	211975	3076824	0	3153176	0	0	135623

0 început sfîrsit

211975 135623

Director

Adam V.

Contabil – șef

Mosevicev A.

NOTĂ EXPLICATIVĂ nr. 2

la darea de seamă pentru perioada ianuarie-decembrie anul 2023

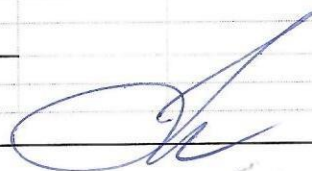
al Intreprinderii pentru Silvicultură din Telenesti

Creanțe privind decontările cu bugetul (contul 225)

Denumirea impozitelor	Soldul la inceputul perioadei	Transferat în avans		Trecerea de la cont la cont		Soldul la sfirsitul perioadei
	Dt	Dt		Dt	Ct	Dt
Impozit pe venit din activitatea de întreprinzător	60247	30000			50145	40102
Impozit pe venit din salariu	0					0
TVA	366186			110412	459204	17394
Impozit funciar	0					0
Impozit pe imobil	0			1625	1625	0
Taxa pentru amenajarea teritoriului	0	285		387	285	387
Impozit pe apă	0					0
Taxa pentru folosirea drumurilor	0	5814			5814	0
Taxa p/u lemn elibrat pe picior	0					0
Impozit la sursa de plată	0	23				23
Defalcări 25 % profit	0					0
Alte impozite	10000	4000				14000
Amenzi și penalități	0					0
TOTAL impozite	436433	40122		112424	517073	71906

Director

Contabil – șef



NOTĂ EXPLICATIVĂ nr. 2

la darea de seamă pentru anul 2023

al Întreprinderii de Stat pentru Silvicultură Telenesti

Decontări privind asigurările (contul 533)

	Soldul la inceputul perioadei	S-a calculat în perioada de gestiune	S-a achitat		Alte cheltuieli	Trecerea de la cont la cont		Soldul la sfirsitul perioadei
			Prin transfer	Prin achitări reciproce		Dt	Ct	
	Ct	Ct	Dt	Dt	Dt	Dt	Ct	Ct
24 % asigurarea socială	304000	2808544	2956200					156344
9 %Asigurarea medicală	72220	1166420	1102196					136444
Penalități	0							0
Altele	0							0
TOTAL	376220	3974964	4058396	0	0	0	0	292788

Decontările și datoriile privind retribuirea muncii (contul 531)

Soldul la inceputul perioadei		Fondul de salarizare calcula		S-a achitat		Soldul la sfirsitul perioadei	
				numerar			
Total		Total	Inclusiv sezonieri	Total	Inclusiv sezonieri	Total	Inclusiv sezonieri
1457789	498781	11737489	7829451	12419694	8062930	775584	265302

Director

Contabil – șef

