

15.05.2023. *Procopciuc*

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: ARENA FRUCT S.R.L.

Cod CUIF: 41252920

Cod IDNO: 1018600014171

Sediul:

MD: 2023

Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: SECTORUL RISCANI STR.Calea Basarabiei nr.8 b1A of.106

Activitatea principală: G4631, Comert cu ridicata al fructelor si legumelor

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 069129138

WEB: arenafruct.md

E-mail: procopciuc.iurie@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Di (dna) BIVOL GALINA Tel. 069129138

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 41 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* PROCOPCIUC IURII



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
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	4340	17757
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	4340	17757
	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	4340	17757
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		

2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	746578	1479201
din care:			
3.1. clădiri	081	4699	3726
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	49774	902097
3.4. mijloace de transport	084	560368	459671
3.5. inventar și mobilier	085	127968	113707
3.6. alte mijloace fixe	086	3769	
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	746578	1479201
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	750918	1496958
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	181170	133026
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	2291544	4901751
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	153354	175803
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	2626068	5210580

	precedenți			
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	828684
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	980845	1809529
	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	990845	1819529
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	144769	
	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	204564	113059
	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	349333	113059
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	985963	1081910
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		200000
	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		200000
	3. Datorii comerciale curente	730	8304857	10593316
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	90901	22610
	6. Datorii față de personal	760	877	5000
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	65048	68234
	8. Datorii față de buget	780	124388	167848
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	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	9572034	12138918
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	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	10912212	14071506

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	58098065	62416963
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	58098065	61452217
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		964746
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	50014760	52172170
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	50014760	52172170
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	8083305	10244793
Alte venituri din activitatea operațională	040	336134	1747988
Cheltuieli de distribuire	050	2197596	4046899
Cheltuieli administrative	060	4477052	3322510
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	484961	3959170
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1259830	664202
Venituri financiare, total	090	35934	444913
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		
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			35074
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		32968	94171
Cheltuieli financiare, total	100		203276	124134
din care:				
cheltuieli privind dobânzile	101		180920	
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		22356	124134
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110		-167342	320779
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		217087	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		198880	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		18207	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		-149135	320779
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160		1110695	984981
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		129850	156297
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180		980845	828684

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	10000			10000
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	10000			10000
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	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			
	2. Profit nerepartizat (pierdere)	130	980845			980845

neacoperită) al anilor precedenți					
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	984981	156297	828684
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(((
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	980845	984981	156297	1809529
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	990845	984981	156297	1819529

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	62857175	66178945
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	59003811	64919619
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2766405	2648104
Dobânzi plătite	040	115147	136801
Plata impozitului pe venit	050	7815	20000
Alte încasări	060	769252	1774931
Alte plăți	070	1534283	591150
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	198966	-361798
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1500000	700000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1912868	548822
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	-412868	151178
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-213902	-210620
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	387	-18263



Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	834874	621359
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	621359	392476

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

