

„_____” _____20____
Data primirii

Anexe la SNC
“Prezentarea situațiilor financiare”
Aprobat de Ministerul Finanelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2023 - 30-sept- 2023

Entitatea COOPERATIVA DE CONSUM REZINA 1 8 4 5 9 9 8
(Denumirea completă) Cod CUIIO

1 0 0 3 6 0 6 0 0 1 0 4 9
Cod IDNO

Sediul: MD 5401 REZINA 6 7 0 1
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

27 AUGUST 2

strada, nr, bl.

Activitatea principală COMERT CU AMANUNTUL PROD. ALIMENTARE 4711
Cod CAEM-2

Forma de proprietate COLECTIVA 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică 550 _____
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 025422791 WEB _____
e-mail consumcooprezina@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Podgornaia Margarita
Tel. 060808860

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 15 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* _____

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

BILANȚUL

la 30 SEPT 2023

Nr. cpt.	A C T I V	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		
	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		
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	29663	29663
	3. Mijloace fixe, total	080	4453809	4322685
	din care:		4129205	4075885
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	236256	181048
	3.4. mijloace de transport	084	69926	53745
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	18422	12007
	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	4483472	4352348
	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:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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

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	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	4483472	4352348
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă Durată	240	101872	72749
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	606165	409640
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	708037	482389
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300		58600
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320		
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	35233	37400
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	35233	96000
III. Investiții financiare curente			
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 părți 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		
IV. Numerar și documente bănești	410	344	2559
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	743614	580948
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	5227086	4933296

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	69000	69000
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460	3027302	3044121
	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	3096302	3113121
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530	25109	45109
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	25109	45109
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	36819	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		86025
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	36819	86025
	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	3158230	3244255
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	0	0

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710	371467	229127
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	534321	534321
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	534321	534321
3. Datorii comerciale curente	730	808166	496145
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750		
6. Datorii față de personal	760	74243	
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	35338	68453
8. Datorii față de buget	780	52653	46214
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	160000	290461
11. Alte datorii curente	810	32668	24320
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	2068856	1689041
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	5227086	4933296

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2023 pînă la 30-SEPT -2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		Precedentă	Curent ă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	3913072	4197300
din care:		3383250	3806839
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de arenda	014	529822	390461
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	2735448	2947801
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
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	1177624	1249499
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuie	050	104906	10225
Cheltuieli administrative	060	931552	1096859
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	67681	56390
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	73485	86025
Venituri financiare, total	090		
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzii:	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		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100		
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	0
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	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	0	
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	73485	86025
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	16000	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	57485	86025

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 până la 30.09.2023

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	69000			69000
	2. Capital nevărsat	020	(0)	()	()	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	3027302	16819		3044121
	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	3096302	16819		3113121
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100	25109	20000		45109
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	25109	20000		45109
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	36819		36819	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	86025		86025
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	36819	86025	36819	86025
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	3158230	122844	36819	3244255

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă la 30.09.2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		Precedentă	Curen tă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	4914081	4808622
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3878271	3793164
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	752158	730210
Dobînzi plătite	040	67681	58195
Plata impozitului pe venit	050	16000	4000
Alte încasări	060	72350	
Alte plăți	070	97857	81254
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	174464	141799
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	188285	139584
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	(188285)	(139584)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(13821)	2215
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	18623	344
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4802	2559