

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: AUGUR-PERLA S.A.
Cod CUIÎO: 37118185
Cod IDNO: 1002600047714

Sediul:
MD:
Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI
Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI
Strada: A. Sciusev nr.111

Activitatea principală: G4632, Comert cu ridicata al carnii si produselor din carne
Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:
Telefon: 022-23-71-30
WEB:
E-mail: tanea2@bk.ru
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Movileanu Tatiana Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 186 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director: Gheorghita Ana-Lucia, Contabil-Sef: Movileanu Tatiana

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2022

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			

A.

ACTIVE IMOBILIZATE			
I. Imobilizări necorporale			
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	54851	48666
din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	54851	48666
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	54851	48666
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	609195	811994
2. Terenuri	070	2217885	2217885
3. Mijloace fixe, total	080	69180154	68108563
din care:			
3.1. clădiri	081	54106807	54440380
3.2. construcții speciale	082	177246	151320
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	14162364	11028549
3.4. mijloace de transport	084	9292	6970
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	724445	2481344
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	72007234	71138442
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	10316204	10316204
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	10316204	10316204
	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	10316204	10316204
	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	82378289	81503312
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2083323	2040437
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	9754221	10693832
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	489980	7916568
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	12327524	20650837
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	37862151	46107351
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	192889	218347

	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	11639234	19086038
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	112398	108227
	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	49806672	65519963
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	87000	87000
	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	87000	87000
	IV. Numerar și documente bănești	410	2916306	1973014
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	65137502	88230814
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	147515791	169734126
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	17004000	17004000
	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	17004000	17004000
	II. Prime de capital	500		

D.	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	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	36630538	36630538
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	4103650
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	36630538	40734188
	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	53634538	57738188
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	15940280	22552381
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	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	15940280	22552381

E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	16317512	25921195
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	57368113	58780857
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2405545	1285158
	6. Datorii față de personal	760	743713	1077526
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	176149	255997
	8. Datorii față de buget	780	38488	378135
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	891453	1744689
	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	77940973	89443557
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	147515791	169734126

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la pînă la

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	223011017	265490917
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	206808530	253308816
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	16202487	12182101
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	185285839	222410806
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	179029723	215262248
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	6256116	7148558
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	37725178	43080111
Alte venituri din activitatea operațională	040	2289726	722229
Cheltuieli de distribuie	050	12098911	15271713
Cheltuieli administrative	060	16662380	17405326
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3913554	4405108
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	7340059	6720193
Venituri financiare, total	090	3322998	8463936
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		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	3322998	8463936
Cheltuieli financiare, total	100	5925044	12246721
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	2516600	2906835
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	3408444	9339886
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-2602046	-3782785
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	113494	2781750
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	114266	814335
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-772	1967415
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-2602818	-1815370
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	4737241	4904823
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	778431	801173
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	3958810	4103650

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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	17004000			17004000
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()

	3. Capital neînregistrat	030				
	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	17004000			17004000
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			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	36630538			36630538
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	4103650		4103650
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	36630538	4103650		40734188
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	53634538	4103650		57738188

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	250634577	284740939

Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	220619755	275891564
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	15508581	13499550
Dobânzi plătite	040	2531859	2906835
Plata impozitului pe venit	050	1289715	913141
Alte încasări	060	1393759	1028337
Alte plăți	070	6091684	5919341
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	5986742	-13361155
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1960991	2917089
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	103000	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-1857991	-2917089
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	34701660	51061718
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	38586301	35518780
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	-3884641	15542938
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	244110	-735306
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	985859	-207986
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1686337	2916306
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2916306	1973014

Documente ataşate - Notă explicativă (fişierul pdf)