

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

**Entitatea:** S.C. "TILUANA" SRL**Cod CUIÎO:** 40144766**Cod IDNO:** 1004600047752

Sediul:

**MD:****Raionul(municipiul):** 106, DDF RASCANI**Cod CUATM:** 0140, SEC.CIOCANA**Strada:** MD-2075, str. Nicolae Milescu-Spătarul, 17, ap.(of.) 10, mun. Chișinău, Republica Moldova**Activitatea principală:** G4669, Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

**Telefon:** +37369076014**WEB:****E-mail:** contabilitate.horecagrup@gmail.com**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Mihaluta L. Tel. +37369076014**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 32 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Stanchevici Dumitru, Mihaluta Lucia

Unitatea de măsură: leu

**BILANȚUL**la 31.12.2023

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>A C T I V</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	62034	9388
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	62034	9388

2.4. alte immobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
<b>Total immobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	62034	9388
<b>II. Immobilizări corporale</b>			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	3423288	5137287
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	250781	219298
3.4. mijloace de transport	084	2498955	3943141
3.5. inventar și mobilier	085	509959	301989
3.6. alte mijloace fixe	086	163593	672859
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
<b>Total immobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	3423288	5137287
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
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		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160		
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate</b>			
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		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	3485322	5146675
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1180125	1533457
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	13452388	18395181
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	14632513	19928638
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	4204236	6393302
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	390902	155527
	4. Creanțele ale personalului	330	478744	3749861
	5. Alte creanțe curente	340	2841855	90786
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	149596	196721
	7. Alte active circulante	360	102072	79030
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	8167405	10665227
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	12000	
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	12000	
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	12000	
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	3078559	2893983
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	25890477	33487848

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	29375799	38634523
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	5400	5400
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	5400	5400
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	22082750	19582665
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	12341134
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	22082750	31923799
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	22088150	31929199
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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	92458	

	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		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	92458	
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	232323	44135
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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	4157945	4051752
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1476438	933161
	6. Datorii față de personal	760	209547	33146
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	31694	80733
	8. Datorii față de buget	780	918417	1255884
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	61549	10833
	11. Alte datorii curente	810	107278	295680
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	7195191	6705324
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
F.	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	29375799	38634523

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

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

		<b>precedenta</b>	<b>curenta</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Venituri din vânzări, total	010	80898672	76095655
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	76931183	71720787
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3944163	4367010
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	23326	7858
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	62560492	55310639
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	60276339	52567795
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	2284153	2742844
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	18338180	20785016
Alte venituri din activitatea operațională	040	1066288	1438958
Cheltuieli de distribuire	050	5217947	5909348
Cheltuieli administrative	060	1816135	2002870
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	984699	865790
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	11385687	13445966
Venituri financiare, total	090	794871	1408167
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	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	94871	1408166

Cheltuieli financiare, total	100	924988	1323141
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	69365	25474
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		25474
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	855623	1297667
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-130117	85026
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	799454	4699447
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	784262	4199885
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	15192	499562
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-114925	584588
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	11270762	14030554
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1384813	1689420
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	9885949	12341134

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	5400			5400
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5400			5400
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100					
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110					
	<b>Profit (pierdere)</b>						
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X				
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		22082750		2500085	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		12341134		
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(	
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		22082750	12341134	2500085	31923799
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170					
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180					
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		22088150	12341134	2500085	31929199

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	90504160	89232287
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	66637046	65675588
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3022083	3824589
Dobânzi plătite	040	67752	23095
Plata impozitului pe venit	050	1015412	1284850
Alte încasări	060	18678976	27207234
Alte plăți	070	30389993	43041250
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	8050850	2590149
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	803345	748528
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	580038	687825
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		



Alte încasări (plăți)	130	-12000	12000
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	211307	72703
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	369988	3098520
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	633816	3277436
Dividende plătite	170	6183982	2500085
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	34300	
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-6413510	-2679001
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1848647	-16149
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-87336	-168427
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	1317248	3078559
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3078559	2893983

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)