

Data prezentării 19.04.2024 13:49:41

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: NAFTATRANS S.R.L.

Cod CUIÎO: 40945472

Cod IDNO: 1013600039461

Sediul:

MD: 2055

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI

Cod CUATM: 0122, OR.VATRA

Strada: Plqipilor nr.25

Activitatea principală: G4671, Comert cu ridicata al combustibililor solizi, lichizi si gazosi si al produselor derivate

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322781971

WEB: naftatrans.md

E-mail: contabil@naftatrans.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ușanova Natalia Tel. 069290434

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 65 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Furculiță Ion-director

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
	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		
	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 immobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	7202678	6326004
2. Terenuri	070	29195755	29195755
3. Mijloace fixe, total	080	40793605	69573552
din care:			
3.1. clădiri	081	6772773	15640519
3.2. construcții speciale	082	1594847	3065098
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1299055	1797383
3.4. mijloace de transport	084	31080375	49006248
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	46555	64304
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	77192038	105095311
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	2011948	2011948
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	8317000	68608568
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	8317000	68608568
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	10328948	70620516
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
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	87520986	175715827
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	405155	694184
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	70560605	83485927
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	157104280	292086676
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	228070040	376266787
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	40339716	61791647
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	14797360	33263182
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	5035217	4404491
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	356382	469825
	7. Alte active circulante	360	122937	375023
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	60651612	100304168
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		1000000
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	100000	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	100000	0
	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	100000	1000000
	IV. Numerar și documente bănești	410	66906140	7664888
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	355727792	485235843

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	443248778	660951670
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	8005400	8005400
	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	8005400	8005400
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
C.	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	366288317	335011721
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	94971104
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	366288317	429982825
	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	374293717	437988225
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		
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	15829838	19922511
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	2400000
	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	0	2400000
	3. Datorii comerciale curente	730	5580272	11151601
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	44567823	187684426
	6. Datorii față de personal	760	551039	621305
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	0	13389
	8. Datorii față de buget	780	2426089	0
	9. Datorii față de proprietari	790		1170213
	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	68955061	222963445
	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	443248778	660951670
E.				
F.				

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	4160779450	3558678183
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	4149718861	3538482182
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	11060589	20196001
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	3737246815	3399649451
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	3727501599	3385062568
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	9745216	14586883
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	423532635	159028732
Alte venituri din activitatea operațională	040	379463	628523
Cheltuieli de distribuire	050	79927539	42604796
Cheltuieli administrative	060	5219013	6246096
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2924786	4072621
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	335840760	106733742
Venituri financiare, total	090	19375202	24987010
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	375000
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	19375202	24612010

Cheltuieli financiare, total	100	22471021	33514105
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	670420	1345854
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	21800601	32168251
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-3095819	-8527095
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	558995	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	542975	78582
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	16020	-78582
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-3079799	-8605677
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	332760961	98128065
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	11935504	3156961
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	320825457	94971104

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	8005400			8005400
	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	8005400			8005400
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	366288317		31276596	335011721
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	94971104		94971104
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	366288317	94971104	31276596	429982825
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	374293717	94971104	31276596	437988225

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
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	4379397011	3855894833
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4167662103	3715747585
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	10628848	14235148
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	10988114	17912417
Alte încasări	060	122381303	91452887
Alte plăți	070	186629601	231192620
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	125869648	-31740050
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	0	375000
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	-600000	3517100
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-600000	3892100
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	218096481	337981881
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	230740058	336561131
Dividende plătite	170	49050790	28300000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	0	-3679
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-61694367	-26882929
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	63575281	-54730879
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	1182322	-4510373
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2148537	66906140
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	66906140	7664888

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa A2023.pdf



Raportul conducerii A2023.pdf



Raport de audit A2023.pdf