

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la **1 ianuarie 2024** până la **31 decembrie 2024**

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	3 283 692	19 354 616
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2 611 474	10 388 761
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	672 218	8 965 855
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	2 143 778	15 832 280
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	2 044 770	7 676 794
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	99 008	8 155 486
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	1 139 914	3 522 336
Alte venituri din activitatea operațională	040	15 825	30 866
Cheltuieli de distribuire	050	26 489	292 984
Cheltuieli administrative	060	127 674	503 710
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	60 499	220 471
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	941 077	2 536 037
Venituri financiare, total	090	44 774	96 835
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	44 774	96 835
Cheltuieli financiare, total	100	53 405	223 573
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	11 088	81 436
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	42 317	142 137
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(8 631)	(126 738)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		125 000
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		121 108
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		3 892
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	(8 631)	(122 846)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	932 446	2 413 191
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	932 446	2 413 191

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde la **1 ianuarie 2024** pana la **31 decembrie 2024**

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2 171 274	15 528 101
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1 884 285	13 118 742
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	86 992	571 515
Dobânzi plătite	040	14 435	857
Plata impozitului pe venit	050	54 332	559 225
Alte încasări	060	641 734	6 834 354
Alte plăți	070	829 659	8 506 827
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010–rd.020–rd.030–rd.040–rd.050+rd.060–rd.070)	080	(56 695)	(394 711)
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 (păți)	130	191 369	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090–rd.100+rd.110+rd.120±rd.130)	140	191 369	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub form de credite și împrumuturi	150		1 718 173
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	48 171	626 688
Dividende plătite	170		675 000
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	(48 171)	416 485
Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	86 503	21 774
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	345	(5 323)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	196 425	283 273
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230)	240	283 273	299 724

	PASIV			
C	Capital propriu			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440		
	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		
	II. Prime de capital	500		
	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	2 974 200	2 974 200
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	2 413 191
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(718 085)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2 974 200	4 669 306
	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	2 974 200	4 669 306
D	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	92 849	
	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	92 849	
E	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		1 352 643
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	657 460	523 274
	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	657 460	523 274
	3. Datorii comerciale curente	730	890 175	2 839 243
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1 253 184	389 660
	6. Datorii față de personal	760	613 211	620 418
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	10 964	23 425
	8. Datorii față de buget	780	161 742	528 704
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		167 546
	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	3 586 736	6 444 913
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	6 653 785	11 114 219

BILANȚUL

Anexa 1

la 31 decembrie 2024

Nr. crt.	ACTIV	Codul rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A	Active imobilizate			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	22 610	19 816
	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	22 610	19 816
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	22 610	19 816
	II. Imobilizări corporale		X	X
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe total	080	553 304	525 741
	din care:			
	3.1 clădiri	081	35 513	34 490
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		19 361
	3.4. mijloace de transport	084	462 492	380 307
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	55 299	91 583
	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	553 304	525 741
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în prăți neafiliate	140	95 000	135 000
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	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	95 000	135 000
	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.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050 +rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	230	670 914	680 557
B	Active circulante			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	736 213	604 977
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		

4. Produse și mărfuri	270	2 679 021	1 971 222
5. . Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	3 415 234	2 576 199
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	349 298	7 060 806
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	134 296	69 395
4. Creanțele ale personalului	330	15 665	752
5. Alte creanțe curente	340	1 778 409	412 785
6. Cheltuieli anticipate curente	350	6 696	14 001
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	2 284 364	7 557 739
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 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		
IV. Numerar și documente bănești	410	283 273	299 724
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5 982 871	10 433 662
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	6 653 785	11 114 219

_____ 20 _____
data primirii

Anexe la S.N.C.
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada **01 января - 31 декабря** 20 **24**

Entitatea **ABI GRUP SRL** **4 0 9 5 7 2 0 9**
(Denumirea completă) Cod CUIIO

1 0 1 4 6 0 0 0 0 8 0 4 4
Cod IDNO

Sediul: MD **3 1 5 3**
Riscani Cod CUATM
Raionul (municipal, UTA); Localitatea

mun. Chisinau Stauceni str. Creanga 41
str, nr., bl.

Activitatea principală **4 6 6 9**
Cod CAEM2

Formă de proprietate **1 5**
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică **5 3 0**
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. _____ e-mail _____
WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) **Blaja Irina**
Tel. _____

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune _____ persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare

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