

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

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. Sciushev nr.111**Activitatea principală:** G4632, Comert cu ridicata al carniii 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

BILANȚULla 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		5000
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	48666	43407
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	48666	43407
	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	48666	48407
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	811994	4037722
2. Terenuri	070	2217885	2217885
3. Mijloace fixe, total	080	68108563	69517188
din care:			
3.1. clădiri	081	54440380	56163101
3.2. construcții speciale	082	151320	127354
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	11028549	10220856
3.4. mijloace de transport	084	6970	4649
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	2481344	3001228
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	71138442	75772795
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 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	81503312	86137406
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2040437	1586015
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	10693832	11961138
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	7916568	261790
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	20650837	13808943
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	46107351	54662773
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	218347	113591
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	19086038	16059167
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	108227	137602
	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	65519963	70973133
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	87000	187000
	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	187000
	IV. Numerar și documente bănești	410	1973014	768820
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	88230814	85737896

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	169734126	171875302
	P A S I V			
	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		
	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	40734188	40734188
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	5075454
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	() -500000
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	40734188	45309642
	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	57738188	62313642
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	22552381	31380866
	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	22552381	31380866
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	25921195	33489049
	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	58780857	39423501
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1285158	417929
	6. Datorii față de personal	760	1077526	1093759
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	255997	259963
	8. Datorii față de buget	780	378135	1209794
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	1744689	2286799
	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	89443557	78180794
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
F.	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	169734126	171875302

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	265490917	267816007
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	253308816	254024443
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	12182101	13791564
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	222410806	215951030
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	215262248	209272601
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	7148558	6678429
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	43080111	51864977
Alte venituri din activitatea operațională	040	722229	232876
Cheltuieli de distribuire	050	15271713	14450969
Cheltuieli administrative	060	17405326	19615869
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4405108	6765096
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	6720193	11265919
Venituri financiare, total	090	8463936	3254079
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	8463936	3254079
Cheltuieli financiare, total	100	12246721	8441406
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	2906835	5656813
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	9339886	2784593
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-3782785	-5187327
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	2781750	729780
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	814335	769074
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	1967415	-39294
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1815370	-5226621
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	4904823	6039298
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	801173	963844
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	4103650	5075454

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	17004000			17004000
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	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				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	40734188			40734188
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	5075454		5075454
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(-500000)	()	(-500000)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	40734188	4575454		45309642
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	57738188	4575454		62313642

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	284740939	295683282
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	275891564	284525373
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13499550	15444151
Dobînzi plătite	040	2906835	5656813
Plata impozitului pe venit	050	913141	823966
Alte încasări	060	1028337	2449268
Alte plăți	070	5919341	5733392
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-13361155	-14051145
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	2917089	3999292
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	-2917089	-3999292
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	51061718	46055521
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	35518780	29067094
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	15542938	16988427
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-735306	-1062010
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-207986	-142184
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2916306	1973014
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1973014	768820

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota contabila 2023 Augur Perla.signed (2).pdf



Raportul conducerii 2023 Augur Perla.signed (1).pdf



Raport audit AUGUR-PERLA S.A. 2023.semnat.pdf