

Data prezentării 30.05.2025 08:09:33

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: ACVILIN-GRUP S.R.L.

Cod CUIÎO: 38569903

Cod IDNO: 1002600005369

Sediul:

MD: 2068

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: N. Dimo nr.21 bl.4 of.201-211

Activitatea principală: G4635, Comerț cu ridicata al produselor din tutun

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322836130

WEB:

E-mail: nataliamagari@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Magari Natalia Tel. 060587775

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 134 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Bacalov Oleg

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

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	302251	27381
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	302251	27381
	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	302251	27381
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	320250	39426
2. Terenuri	070	408329	408329
3. Mijloace fixe, total	080	14423376	14868922
din care:			
3.1. clădiri	081	5379050	5180379
3.2. construcții speciale	082	315501	287919
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	184811	124608
3.4. mijloace de transport	084	6717962	7089551
3.5. inventar și mobilier	085	914276	1127177
3.6. alte mijloace fixe	086	911776	1059288
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	5150827	3484160
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	20302782	18800837
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	4853000	3653000
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	81301862	79603955
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	5388440	5438440
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	75913422	74165515
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	86154862	83256955
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	106759895	102085173
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	841802	2834780
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	17441328	74730213
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	6738495	5898506
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	25021625	83463499
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3888534	198986581
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	106109068	44353531
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	155359	840740
	4. Creanțele ale personalului	330		3017
	5. Alte creanțe curente	340	14821501	70875619
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	147815	309678
	7. Alte active circulante	360	26582	22810
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	125148859	315391976
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	107500	
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	50000	7201545
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	50000	
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		7201545
	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	157500	7201545
	IV. Numerar și documente bănești	410	2958892	54889571
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	153286876	460946591

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	260046771	563031764
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2000000	2000000
	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	2000000	2000000
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	205000	205000
C.	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	205000	205000
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-321160
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	173439389	81490293
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	288554107
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	() -16301269
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	173439389	353421971
	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	175644389	355626971
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		129332624
	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	86109	34135
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	86109	129366759
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		269724
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	10100000	2830000
	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	10100000	2830000
	3. Datorii comerciale curente	730	58639984	4470973
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	4611112	53318925
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2566478	788531
	6. Datorii față de personal	760	502109	473997
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	715269	1135104
	8. Datorii față de buget	780	7169185	14390375
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	12136	360405
	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	84316273	78038034
	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	260046771	563031764

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	2245602018	2866904763
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2202273268	2800599604
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	43328750	65015512
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		1289647
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	2151165214	2693437177
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	2136140478	2668490119
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	15024736	24947058
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	94436804	173467586
Alte venituri din activitatea operațională	040	267052	10612057
Cheltuieli de distribuie	050	30486341	48418177
Cheltuieli administrative	060	11915304	13718608
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1095944	202593
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	51206267	121740265
Venituri financiare, total	090	26977017	194094158
din care:			
venituri din interese de participare	091		180000000
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		180000000
venituri din dobânzi	093	9355455	6458604
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		6458604
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	9475428	
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	8146134	7635554
Cheltuieli financiare, total	100	10388751	12703010
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	1129854	5593202
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		1968521
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	9258897	7109808
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	16588266	181391148
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	291939	1162853
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	156982	320250
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	134957	842603
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	16723223	182233751
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	67929490	303974016
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	8352120	15419909
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	59577370	288554107

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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	2000000			2000000
	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	2000000			2000000
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					

	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	205000			205000
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	205000			205000
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		321160	-321160
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	173439389		91949096	81490293
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	288554107		288554107
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(-16301269)	()	(-16301269)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	173439389	272252838	92270256	353421971
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	175644389	272252838	92270256	355626971

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2714430067	3457835684
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	2568717402	3336199834
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	22619227	34679155
Dobânzi plătite	040		3388199
Plata impozitului pe venit	050	3142015	14266110
Alte încasări	060	804305	375813
Alte plăți	070	54039546	105530811
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	66716182	-35852612
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		2058554

Dobânzi încasate	110		2075055
Dividende încasate	120		55000000
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		12552657
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		67569158
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	14847000	916528499
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	14337000	795536759
Dividende plătite	170	74020829	100482406
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	5845000	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-67665829	20509334
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-949647	52225880
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-220197	-295201
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	4128736	2958892
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2958892	54889571

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Nota explicativa_2024ACV.semnat.semnat.pdf

 ОтчетРуководства 2024 Acvilin_v1.semnat.semnat.pdf

 AR Acvilin Grup @2024.semnat.pdf