

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: LIVART PRIM S.R.L.
Cod CUIFO: 40873034
Cod IDNO: 1012600038364

Sediul:
MD:
Raionul(municipiul): 367, DDF IALOVENI
Cod CUATM: 2337, S.VARATIC
Strada:

Activitatea principală: G4638, Comert cu ridicata specializat al altor alimente, inclusiv peste, crustacee si moluste
Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
Telefon: +37378138779
WEB:
E-mail: livartprim@mail.ru
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel. 078693014

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 11 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Carabadjac Artur

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2022

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	48535	31885
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	8670	6912
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	39865	24973
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	48535	31885
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1805413	200000

2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	851809	6566259
din care:			
3.1. clădiri	081		1759564
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	118474	3273657
3.4. mijloace de transport	084	670888	1464577
3.5. inventar și mobilier	085	9352	
3.6. alte mijloace fixe	086	53095	68461
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	2657222	6766259
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		
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		
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	2705757	6798144
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1905384	3357570
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	3346904	289389
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	707504	247913
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	5959792	3894872

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	212718	3830815
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	20773	38715
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	58937	99457
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	292428	3968987
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		370000
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		370000
IV. Numerar și documente bănești	410	722966	380
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	6975186	8234239
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	9680943	15032383
P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU		
	I. Capital social și neînregistrat		
	1. Capital social	440	5400
	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	5400
	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	1430405	1430405
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	172263
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	1430405	1602668
	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	1435805	1608068
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	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	288674	716914
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	288674	716914
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	999949	1500000
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1442788	3121597
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	1442788	3121597
	3. Datorii comerciale curente	730	5386290	8015044
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	28166	40216
	8. Datorii față de buget	780	99271	30544
	9. Datorii față de proprietari	790		
	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	7956464	12707401
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	9680943	15032383

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	12340227	10842681
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	1900097	1287468
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	10440130	9555213
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	9813344	9097339
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		1029974
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	9813344	8067365
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	2526883	1745342
Alte venituri din activitatea operațională	040	297539	293872
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	1469023	1429454
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1619650	241647
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-264251	368113
Venituri financiare, total	090		
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		
Cheltuieli financiare, total	100	191	164917
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		164917
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	191	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-191	-164917
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1071099	250334
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	580841	250000
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	490258	334
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	490067	-164583
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	225816	203530
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	45691	31267
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	180125	172263

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

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	5400			5400
	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	5400			5400
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	1430405			1430405
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	172263		172263
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1430405	172263		1602668
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	1435805	172263		1608068

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	13509481	9375438
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	14113448	10962810
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	924911	606187
Dobânzi plătite	040	93037	138066
Plata impozitului pe venit	050	269340	79340
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	107910	120483
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1999165	-2531448
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 (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	3344749	4476959
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1173120	2298097
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		-370000
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	2171629	1808862
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	172464	-722586

Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	550502	722966
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	722966	380

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)