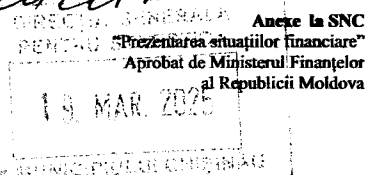


19 03 2025

Data primirii

copie corespunzătoare
originalului



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea ÎMAP,,DIETA VITAS,,

(Denumirea completă)

15862724

Cod CUIIO

1003600052946

Cod IDNO

Sediul: MD 2004

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

120

Cod CUATM

Mitropolit Dosoftei, 144

Activitatea principală

strada, nr. bl.

Alimentația publică

15629

Cod CAEM-2

Forma de proprietate

municipală

13

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

620

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 069886487

WEB

e-mail dieta.vitas02@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

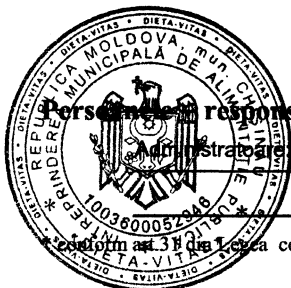
DI (dna)

IOANA MUNTEAN

Tel.

069886487

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 11 persoane



Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Administrație

Melania Coleva

Conținutul an. 3 și 4 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017

BILANȚUL

la 31.12.2024

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
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 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	0	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	1'699'529	1'699'529
	3. Mijloace fixe, total	080	486'846	443'685
	din care:			
	3.1. clădiri	081	486'846	443'685
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
	3.4. mijloace de transport	084		
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	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	2'186'375	2'143'214
	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:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	0	0

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	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	2'186'375	2'143'214
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240		
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	8'001	5'759
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	8'001	5'759
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	241'669	254'434
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	130'526	88'208
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	12'877	13'318
6. Cheltuieli anticipate curente	350	3'534	3'464
7. Alte active circulante	360	89'049	
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	477'655	359'424
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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	236'389	332'137
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	722'045	697'320
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	2'908'420	2'840'534

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1'195'540	1'195'540
	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	1'195'540	1'195'540
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	3'521	4'960
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	3'521	4'960
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	(89'833)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	1'439	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	19'245
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	1'439	(70'588)
	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	1'200'500	1'129'912
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	1'699'529	1'699'529
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	1'699'529	1'699'529

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
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	7'139	2'801
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	1'252	
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
8. Datorii față de buget	780		
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810		8'292
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	8'391	11'093
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	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	2'908'420	2'840'534

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la _____ pînă la _____

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	2'356'246	2'489'112
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	2'356'246	2'489'112
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	707'982	715'953
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	707'982	715'953
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	1'648'264	1'773'159
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050	272'861	230'432
Cheltuieli administrative	060	1'367'959	1'511'063
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	909	9'795
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	6'535	21'869
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		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	0	0
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 + rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	0	0
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	6'535	21'869
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	784	2'624
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	5'751	19'245

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.24 până la 31.12.2024

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1195540			1195540 0
	2. Capital nevarsat	020	()	()	()	0
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	()	()	()	0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	1195540 0	0	0	1195540 0
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	3521	1439		4960 0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	3521 0	1439 0	0	4960 0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x		89833	-89833 0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1439		1439	- 0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	19245		19245 0
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	0
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1439 0	19245 0	91272 0	-90588 0
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	1260560 0	20684 0	91272 0	1129512 0

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2356246	2489112
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1186942	1341864
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1282210	1408451
Dobînzî plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	484	2624
Alte încasări	060		359875
Alte plăți	070		
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	- 104190	95448
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzî 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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub forma de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidentilor	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	0	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	- 104190	95448
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	343578	236389
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 ± rd.230)	240	236389	332137