

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: IMAP „Liceist”**Cod CUIÎO:** 15862799**Cod IDNO:** 1004600066481

Sediul:

MD: 2008**Raionul(municipiul):** 105, DDF BUIUCANI**Cod CUATM:** 0120, SEC.BUIUCANI**Strada:****Activitatea principală:** 15629, Alte activitati de alimentatie**Forma de proprietate:** 13, Proprietatea municipala**Forma organizatorico-juridică:** 590, Întreprinderi de stat

Date de contact:

Telefon: 022748847**WEB:****E-mail:** cantina-liceist@mail.ru**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) CERBA ALINA Tel.**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 240 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** CERBA ALINA

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	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	0	0

2.4. alte immobilizări necorporale	024	0	
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040	0	0
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	0	0
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	0	0
2. Terenuri	070	0	2330687
3. Mijloace fixe, total	080	1136784	1167118
din care:			
3.1. clădiri	081	1004984	797381
3.2. construcții speciale	082	0	0
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	22400	248040
3.4. mijloace de transport	084	0	0
3.5. inventar și mobilier	085	0	
3.6. alte mijloace fixe	086	109400	121697
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice immobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	0	0
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1136784	3497805
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	0	0
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	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	1136784	3497805
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	21619	412524
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	745479	823650
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	98143	661012
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	865241	1897186
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	0	1175970
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	622703	
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	0	48000
	4. Creanțele ale personalului	330	0	0
	5. Alte creanțe curente	340	0	0
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	0	1392
	7. Alte active circulante	360	0	0
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	622703	1225362
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	19725	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	19725	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	2238481	2045324
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	3746150	5167872

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	4882934	8665677
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	446231	446231
	2. Capital nevărsat	450	(0	(0
))
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	(0	(0
))
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	446231	446231
	II. Prime de capital	500	0	0
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	0	0
	3. Alte rezerve	530	0	0
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-167962
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	399910	399910
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	592317
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0
)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	399910	824265
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	846141	1270496
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	2330687
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	0	2330687
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	109546	516763
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	0	0
	6. Datorii față de personal	760	946262	922292
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	483221	697423
	8. Datorii față de buget	780	110523	540348
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	31241	31668
	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	1680793	2708494
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	2356000	786000
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840	0	1200000
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	370000
	4. Alte provizioane	860	0	0
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	2356000	2356000
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	4882934	8665677

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	61892363	74234481
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	61892363	74234481
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	0	0
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	40572742	68567319
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	40572742	68567319
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	0	0
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	21319621	5667162
Alte venituri din activitatea operațională	040	577	954
Cheltuieli de distribuire	050	17429848	1343785
Cheltuieli administrative	060	2458432	3361833
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	532	945
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1431386	961553
Venituri financiare, total	090	0	0
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		0	0
Cheltuieli financiare, total	100		0	0
din care:				
cheltuieli privind dobânzile	101		0	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		0	0
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110		0	0
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		0	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		0	0
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		1431386	961553
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		0	369236
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180		1431386	592317

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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	446231		0	446231
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	446231	0	0	446231
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0

	Rezerve					
III.	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	2. Rezerve statutare	090	0	0	0	0
	3. Alte rezerve	100	0	0	0	0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	167962	-167962
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	399910		0	399910
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	592317	0	592317
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	(0)	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	399910	592317	167962	824265
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	0	0	0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	846141	592317	167962	1270496

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	60839320	74233528
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	45047358	68567319
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	14165120	6178632
Dobînzii plătite	040	0	0
Plata impozitului pe venit	050	768765	98926
Alte încasări	060	866987	611349
Alte plăți	070	126832	193157
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1598232	-193157
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0

Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
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 formă de credite și împrumuturi	150	0	0
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	0	0
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
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	1598232	-193157
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	0
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	640249	2238481
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2238481	2045324

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)