

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: Combinatul de Carne NIVALI-PROD S.R.L.

Cod CUIÎO: 40280311

Cod IDNO: 1006600010112

Sediul:

MD: 4822

Raionul(municipiul): 348, DDF CRIULENI

Cod CUATM: 3133, S.DUBASARII VECHI

Strada:

Activitatea principală: C1013, Fabricarea produselor din carne (inclusiv din carne de pasare).

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 069533222

WEB:

E-mail: contabilitate@nivali-prod.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) SESTACOVSCI Tel. 069533222

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 252 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* GRADINARU SERGIU

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 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
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	149531	119019
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	149531	83855
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	0	35164
	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	149531	119019
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	5737950	5006562
2. Terenuri	070	577200	577200
3. Mijloace fixe, total	080	26298511	26023243
din care:			
3.1. clădiri	081	7603032	9177831
3.2. construcții speciale	082	386178	545009
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	11983914	12534561
3.4. mijloace de transport	084	3063624	1626487
3.5. inventar și mobilier	085	190910	40169
3.6. alte mijloace fixe	086	3070853	2099186
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	32613661	31607005
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	32763192	31726024
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	14796538	18727590
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	11441930	8297553
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2111158	1625263
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	28349626	28650406
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	14988576	12752981
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	638704	571103
	4. Creanțele ale personalului	330	17665	38817
	5. Alte creanțe curente	340	119136	856255
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	112827	130551
	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	15876908	14349707
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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		
	IV. Numerar și documente bănești	410	3007416	5457414
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	47233950	48457527
	TOTAL ACTIVE	430	79997142	80183551

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	29379201	29379201
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		5202308
	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	29379201	34581509
	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	11959
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-12630156	-12630156
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-7224754
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-12630156	-19842951
	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	16749045	14738558
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	9998640	2862790
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	12731327	10462405
	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	12731327	10462405
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	561819	2758123

	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	860824	1345067
	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	24152610	17428385
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	11835046	19204680
	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	20967079	27281803
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1701597	277474
	6. Datorii față de personal	760	446127	454099
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	511489	588080
	8. Datorii față de buget	780	640149	42673
	9. Datorii față de proprietari	790	2933386	
	10. Venituri anticipate curente	800	60614	167799
	11. Alte datorii curente	810	0	
	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	39095487	48016608
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
F.	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	79997142	80183551

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	224462973	204349171
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	223891363	203545976
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	144647	377038
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	326453	426157
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	100510	
Costul vânzărilor, total	020	169256706	156637436
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	169256706	156637436
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	55206267	47711735
Alte venituri din activitatea operațională	040	1280586	2029346
Cheltuieli de distribuire	050	43312550	45202247
Cheltuieli administrative	060	5909083	6107715
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	6356519	3678673
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	908701	-5247554
Venituri financiare, total	090	57488	5867
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	57488	5867

Cheltuieli financiare, total	100	1586684	1902168
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	1536674	1895017
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	50010	6883
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-1529196	-1896301
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	61891	672539
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1368	753438
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	60523	-80899
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1468673	-1977200
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-559972	-7224754
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	289924	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-849896	-7224754

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	29379201			29379201
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030		5202308		5202308
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	29379201	5202308		34581509
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)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	11959		11959
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-12630156			-12630156
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		7224754	-7224754
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-12630156	11959	7224754	-19842951
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	16749045	5214267	7224754	14738558

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	249279165	231680008
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	219430881	193978504
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	23217115	26552560
Dobînzi plătite	040	1504720	2152569
Plata impozitului pe venit	050	455000	
Alte încasări	060	3625386	2729169
Alte plăți	070	9434255	9094056
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1137420	2631488
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	10000	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	5776440	416443
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	-5766440	-416443
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	15039093	14200000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	8643249	13966216
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	6395844	233784
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-508016	2448829
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	5652	1169
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3509780	3007416
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3007416	5457414

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raportul conducerii 2023.pdf



Raport audit.pdf



Nota explicativă Nivali Prod - 2023.pdf