

**Дата предоставления 23.05.2024 08:45:43**

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

## **SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

**Entitatea:** I.S. ITA MECAGRO

**Cod CUIÎO:** 3001224

**Cod IDNO:** 1003600102162

Sediul:

**MD:** 2068

**Raionul(municipiul):** 106, DDF RASCANI

**Cod CUATM:** 0150, SEC.RISCANI

**Strada:** Miron Costin nr.7

**Activitatea principală:** M7211, Cercetare-dezvoltare in biotehnologie

**Forma de proprietate:** 12, Proprietatea de stat

**Forma organizatorico-juridică:** 590, Întreprinderi de stat

Date de contact:

**Telefon:** +37322433454

**WEB:**

**E-mail:** andrian.rosca1986@gmail.com

**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Iacovenco A Tel.

**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 86 persoane.

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** ROȘCA ANDRIAN

**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
	<b>ACTIV</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	21251	2389274
	din care:			
		021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	21251	18567
	2.3. programe informatice	023		117607
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		2253100
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	71020	12965
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	92271	2402239
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	223610	223610
	2. Terenuri	070	13386730	13386730
	3. Mijloace fixe, total	080	10604021	9818616
	din care:			
		081	9737541	9125708
	3.1. clădiri			
	3.2. construcții speciale	082	31172	23579
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	457249	377729
	3.4. mijloace de transport	084	367298	289498
	3.5. inventar și mobilier	085	10029	1370
	3.6. alte mijloace fixe	086	732	732
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice immobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	158806	89055

	<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	24373167	23518011
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	31390	31390
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	2700	2700
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	2700	2700
	2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4 alte investiții financiare	154		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	34090	34090
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	4182674	3990862
	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		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	4182674	3990862
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	28682202	29945202
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	14465238	12798019
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	245209	643926
	4. Produse și mărfuri	270	240623576	230078656
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	<b>Total stocuri</b>	290	255334023	243520601

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	12412108	14061818
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1299241	262416
	4. Creanțele ale personalului	330	28533	28949
	5. Alte creanțe curente	340	22240250	20037467
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	2311699	3048495
	7. Alte active circulante	360	2775579	1981736
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	41067410	39420881
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	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		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	23957265	10873696
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	320358698	293815178
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	349040900	323760380
	<b>P A S I V</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	32801270	32801270

	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	( )	( )
			-1802613	-1802613
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490		30998657
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		2141230
	3. Alte rezerve	530		2306352
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		2141230
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-46794
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		21249856
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-4358020
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		21249856
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		112807
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		54502550
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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	123507640	114010187
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	146522783	143982077
	7. Alte datorii pe termen lung	690	13397706	13397706
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	283428129	271389970
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	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	9985833	1302919
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	109211	107482
	6. Datorii față de personal	760	738511	475772
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	228505	174446
	8. Datorii față de buget	780	22752	261370
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	25409	20091
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	11110221	2342080
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	349040900	323760380

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	91069773	69213715
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	87527712	65218430
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1779916	1901158
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		2094127
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	1762145	
Costul vânzărilor, total	020	77336301	60094906
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	74435635	56891032
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1779916	1901158
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		1302716
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	1120750	
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	13733472	9118809
Alte venituri din activitatea operațională	040	234131	51026

Cheltuieli de distribuire	050	6440247	3577645
Cheltuieli administrative	060	5568172	5459716
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	355837	39500
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1603347	92974
Venituri financiare, total	090	1877428	671684
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	1832521	625489
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	1832521	625489
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	44158	41742
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	748	4453
Cheltuieli financiare, total	100	1495546	5131933
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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	1451388	5090191
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	44158	41742
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	381882	-4460249
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		12646
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1589	3391
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	-1589	9255

<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	380293	-4450994
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	1983640	-4358020
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	332421	
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	1651219	-4358020

## 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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	32801270			32801270
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	( -1802613 )	( )	( )	( -1802613 )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	30998657			30998657
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090	2141230	165122		2306352
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	2141230	165122		2306352
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	106186	152980	-46794
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	21249856		2445885	18803971

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		4358020	-4358020
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	21249856	106186	6956885	14399157
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180	112807	2253099	41742	2324164
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	54502550	2524407	6998627	50028330

### 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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	106684553	62116863
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	87563374	62194878
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13638189	13080187
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	545000	8400
Alte încasări	060	2995212	36793673
Alte plăți	070	4636199	37108372
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	3297003	-13481301
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	17396	
Dobînzi încasate	110	453663	473269
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	436267	473269
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	3733270	-13008032
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-4268	-75537
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	20228263	23957265
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	23957265	10873696

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



nota informativa privind rezultatele financiare pe anul 2023.doccorectat la data de 21052024doc(1).semnat.pdf



Raportul Auditorului pu a.2023.pdf



Model RAPORTUL CONDUCERII PE ANUL 2023 PENTRU STATISTICA(1).semnat.pdf