

**SITUAȚIILE FINANCIARE**  
pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: I.S. "MOLDATSA"  
Cod CUIFO: 37021391  
Cod IDNO: 1003600022806



Cod poștal: 2026  
Cod CUATM (Raionul): 0110000, SEC.BOTANICA  
Strada: mun. Chisinau, bd.Dacia 80/4

Activitatea principală: H5223, Activități de servicii anexe transporturilor aeriene

Forma proprietate: 12, Proprietatea de stat  
Forma organizatorico-juridică: 590, Întreprinderi de stat

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 226 persoane.  
Persoana (Administrator) responsabilă de semnarea situațiilor financiare: Tudor O.P.  
Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/9b5bb3f8-7277-4098-a5f5-3e521d8fd42f>  
Unitatea de măsură lei

**BILANȚUL**  
la 31.12.2023

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>			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	174 300	114 970
	concesiuni, licențe și mărci	021	5 400	4 154
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023	168 900	110 816
	alte imobilizări necorporale	024		
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)</b>	<b>050</b>	<b>174 300</b>	<b>114 970</b>
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060	5 903 193	121 141
	Terenuri	070	31 530 639	30 368 029
	Mijloace fixe, total	080	104 134 889	88 495 385
	clădiri	081	13 087 157	11 099 943
	construcții speciale	082	1 405 288	1 087 010
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	88 687 414	75 788 488
mijloace de transport	084	432 405	152 374	
inventar și mobilier	085	370 518	267 866	
alte mijloace fixe	086	152 107	99 704	

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100		
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	245 145	34 823 117
	<b>Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	130	141 813 866	153 807 672
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	alte investiții financiare	154		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)</b>	160		
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	Alte creanțe pe termen lung	190		
	Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	Alte active imobilizate	210	540	540
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)</b>	220	540	540
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	230	141 988 706	153 923 182
<b>B</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2 221 587	2 183 243
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260		
	Produse și mărfuri	270		
	Avansuri acordate pentru stocuri	280	11 466	30 443
	<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	290	2 233 053	2 213 686
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Creanțe comerciale curente	300	41 862 697	35 880 088
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	1 411 584	337 586
	Creanțele ale personalului	330	14 322	36 076
	Alte creanțe curente	340	1 991 577	2 723 383
	Cheltuieli anticipate curente	350	1 787 921	1 539 615
	Alte active circulante	360	502 922	2 122 913
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)</b>	370	47 571 023	42 639 661
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	9 306 173	1 590 545
	Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	<b>Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)</b>	400	9 306 173	1 590 545
	Numerar și documente bănești	410	58 467	20 705 811
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	420	59 168 716	67 149 703
	<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	430	201 157 422	221 072 885
	<b>PASIV</b>			
<b>C</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	Capital social	440	116 790 219	116 790 219
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460		
	Capital retras	470		
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	37 405 021	30 368 029
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)</b>	490	154 195 240	147 158 248
	Prime de capital	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	Capital de rezervă	510	544 799	544 799
	Rezerve statutare	520		
	Alte rezerve	530	94 996 559	93 889 154
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	540	95 541 358	94 433 953
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		-88 820
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-95 510 438	-95 507 154
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		22 154 632
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	590	-95 510 438	-73 441 342
	Rezerve din reevaluare	600	26 535 264	26 531 980
	Alte elemente de capital propriu	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)</b>	620	180 761 424	194 682 839
<b>D</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	Credite bancare pe termen lung	630		
	Împrumuturi pe termen lung	640		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	alte împrumuturi pe termen lung	643		
	Datorii comerciale pe termen lung	650		
	Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	Avansuri primite pe termen lung	670		
	Venituri anticipate pe termen lung	680		
	Alte datorii pe termen lung	690		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)</b>	700		
<b>E</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	710		
	Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	Datorii comerciale curente	730	3 478 088	2 861 955
	Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750	1 648 698	1 467 849
	Datorii față de personal	760	7 672 223	7 300 203

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		4 591 091
	Datorii față de buget	780		1 417 859
	Datorii față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810	73 352	21 088
	<b>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)</b>	820	12 872 361	17 660 045
<b>F</b>	<b>PROVIZIOANE</b>			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	6 418 600	8 665 063
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	Alte provizioane	860	1 105 037	64 938
	<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)</b>	870	7 523 637	8 730 001
	<b>TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)</b>	880	201 157 422	221 072 885

### SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	111 918 939	179 426 430
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	111 918 939	179 426 430
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	132 107 924	153 594 795
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	132 107 924	153 594 795
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	-20 188 985	25 831 635

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Alte venituri din activitatea operațională	040	4 984 325	3 512 821
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	20 656 805	28 085 926
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2 790 852	27 408 790
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	-38 652 317	-26 150 260
Venituri financiare, total	090	16 782 356	62 831 606
din care: venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	49 575	126 620
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	16 732 781	11 274 768
Cheltuieli financiare, total	100	14 641 236	14 497 981
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	14 641 236	14 497 981
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	2 141 120	48 333 625
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		79
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	730	28 812
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140	-730	-28 733
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	2 140 390	48 304 892
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	-36 511 927	22 154 632
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	-36 511 927	22 154 632

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Nr.d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Capital social și</b>					

Nr.d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I	<b>neînregistrat</b>					
	Capital social	010	116 790 219			116 790 219
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030				
	Capital retras	040				
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	37 405 021		7 036 992	30 368 029
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd. 010 + rd.020 + rd. 030 + rd.040 + rd. 050)</b>	060	154 195 240		7 036 992	147 158 248
II	<b>Prime de capital</b>	070				
III	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	080	544 799			544 799
	Rezerve statutare	090				
	Alte rezerve	100	94 996 559	71 920	1 179 325	93 889 154
	<b>Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)</b>	110	95 541 358	71 920	1 179 325	94 433 953
IV	<b>Profit (pierdere)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120			88 820	-88 820
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-95 510 438	3 284		-95 507 154
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		22 154 632		22 154 632
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)</b>	160	-95 510 438	22 157 916	88 820	-73 441 342
	V	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	26 535 264		3 284
VI	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd. 160 + rd.170 + rd. 180)</b>	190	180 761 424	22 229 836	8 308 421	194 682 839

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	113 792 622	153 304 534
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	27 072 277	32 512 578
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	91 838 202	112 411 400
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	381	
Alte încasări	060	136 090	1 226 310
Alte plăți	070	9 349 922	10 609 697
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)</b>	080	-14 332 070	-1 002 831
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	9 556 900	35 820 040
Dobânzi încasate	110	49 575	126 620
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	25 274 051	6 898 522
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140	15 766 726	-28 794 898
<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	1 505 117	
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		51 426 790
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd. 150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	200	-1 505 117	51 426 790
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)</b>	210	-70 461	21 629 061
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	49 061	-981 717
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	79 867	58 467
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	240	58 467	20 705 811