

**SITUAȚIILE FINANCIARE**  
pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: I.S. STATIUNEA DIDACTICA EXPERIMENTALA CHETROSU  
Cod CUIFO: 495310  
Cod IDNO: 1003601001985



Cod poștal: 6514  
Cod CUATM (Raionul): 1013000, S.CHETROSU  
Strada:

Activitatea principală: A0150, Activități în ferme mixte (cultura vegetală combinată cu creșterea animalelor)

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

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 16 persoane.

Numele și Prenumele persoanei responsabile: Diacova M

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/b0aea0b5-489b-477f-b63c-6405c0aa082f>

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>			
<b>A</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	concesiuni, licențe și mărci	021		
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023		
	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>II. Imobilizări corporale</b>			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060		
	Terenuri	070	377 868	377 868
	Mijloace fixe, total	080	553 393	464 795
	clădiri	081	348 638	464 795
	construcții speciale	082	76 900	
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	127 855	
	mijloace de transport	084		
	inventar și mobilier	085		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	alte mijloace fixe	086		
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100		
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	<b>Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	130	931 261	842 663
	<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		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)</b>	220		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	230	931 261	842 663
<b>B</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	693 564	566 123
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260	4 240 538	
	Produse și mărfuri	270	3 027 232	635 185
	Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	290	7 961 334	1 201 308

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	Creanțe comerciale curente	300	1 605 822	1 805 117
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	3 848 290	3 643 578
	Creanțele ale personalului	330	231	35 620
	Alte creanțe curente	340		61 089
	Cheltuieli anticipate curente	350		
	Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)</b>	<b>370</b>	<b>5 454 343</b>	<b>5 545 404</b>
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	1 896	1 896
	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	1 896	1 896
	<b>Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)</b>	<b>400</b>	<b>1 896</b>	<b>1 896</b>
	Numerar și documente bănești	410	434 850	27 722
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	<b>420</b>	<b>13 852 423</b>	<b>6 776 330</b>
	<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	<b>430</b>	<b>14 783 684</b>	<b>7 618 993</b>
	<b>PASIV</b>			
<b>C</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	Capital social	440	902 207	902 207
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460		
	Capital retras	470		
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)</b>	<b>490</b>	<b>902 207</b>	<b>902 207</b>
	Prime de capital	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	Capital de rezervă	510		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Rezerve statutare	520	502 372	502 372
	Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	540	502 372	502 372
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		2 038 803
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2 260 723	954 373
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		-1 520 637
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		-1 899 533
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	590	2 260 723	-426 994
	Rezerve din reevaluare	600		
	Alte elemente de capital propriu	610	188 934	
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)</b>	620	3 854 236	977 585
<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	303 806	310 706
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723	303 806	310 706
	Datorii comerciale curente	730	10 288 942	5 993 921
	Datorii față de părțile afiliate curente	740		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	inclusiv: datoriile aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750		
	Datoriile față de personal	760	102 075	283 071
	Datoriile privind asigurările sociale și medicale	770	53 945	24 898
	Datoriile față de buget	780	53 119	
	Datoriile față de proprietari	790	11 996	
	Venituri anticipate curente	800	115 565	
	Alte datorii curente	810		28 812
	<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	10 929 448	6 641 408
<b>F</b>	<b>PROVIZIONARE</b>			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)</b>	870		
	<b>TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)</b>	880	14 783 684	7 618 993

**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	11 404 386	13 655 192
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	11 067 195	13 319 078
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	337 191	336 114
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	8 166 435	11 738 759
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	8 166 435	11 738 759
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
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	3 237 951	1 916 433
Alte venituri din activitatea operațională	040	3 400	
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	4 862 225	2 665 507
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	278 659	771 563
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	-1 899 533	-1 520 637
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		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150		
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	-1 899 533	-1 520 637
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	-1 899 533	-1 520 637

**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
I	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	Capital social	010	902 207			902 207
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030				
	Capital retras	040				
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd. 010 + rd.020 + rd. 030 + rd.040 + rd. 050)</b>	060	902 207			902 207
II	<b>Prime de capital</b>	070				
III	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	080				
	Rezerve statutare	090	502 372			502 372
	Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)</b>	110	502 372			502 372
IV	<b>Profit (pierdere)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		2 038 803		2 038 803
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2 260 723		1 306 350	954 373
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		-1 520 637		-1 520 637
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150		-1 899 533		-1 899 533
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)</b>	160	2 260 723	-1 381 367	1 306 350	-426 994
	V	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170			

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
VI	Alte elemente de capital propriu	180	188 934		188 934	
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)</b>	190	3 854 236	-1 381 367	1 495 284	977 585

### 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	7 044 205	2 709 277
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	853 104	1 870 921
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	613 266	1 596 503
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	162 345	42 679
Alte încasări	060	298 500	4 527 997
Alte plăți	070	5 691 410	4 141 199
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)</b>	080	22 580	-414 028
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	53 250	6 900
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	53 250	
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd. 150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		6 900
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)	210	22 580	-407 128
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	412 270	434 850
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	434 850	27 722