

Data prezentării 30.05.2023 16:16:29

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: I.C.S. METRO CASH & CARRY MOLDOVA S.R.L.

Cod CUIŢO: 40141561

Cod IDNO: 1004601002738

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANI

Cod CUATM: 3153, S.STAUCENI

Strada: Chisinaului nr.5

Activitatea principală: G4690, Comert cu ridicata nespecializat

Forma de proprietate: 24, Proprietatea cetăţenilor strainii, a persoanelor juridice si a persoanelor fără cetăţenie

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăţi cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37368999625

WEB:

E-mail: constantin.barbaros@metro.md

Numele și coordonatele al contabilului-şef: DI (dna) Constantin Barbaros Tel. 079405942

Numărul mediu al salariaţilor în perioada de gestiune: 573 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situaţiilor financiare\* Serghei Martinov, Constantin Barbaros

Unitatea de măsură: leu

## BILANȚUL

Anexa 1

la

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>A C T I V</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	15201	16146
din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	172	
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023	15029	16146
2.4. alte imobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	15201	16146
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	0	106355
2. Terenuri	070	18740916	18740916
3. Mijloace fixe, total	080	256760563	279483804
din care:			
3.1. clădiri	081	230065790	225960852
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6352750	29662621
3.4. mijloace de transport	084	13404137	15269135
3.5. inventar și mobilier	085	6937886	8591196
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		6333083
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	275501479	304664158
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
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		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160		
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	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	1017178	977629
	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	1017178	977629
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	276533858	305657933
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2709331	3651187
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	166265133	200466302
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	168974464	204117489
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	6208092	7580912
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	191791	110027
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	4027170	6123699

	4. Creanțele ale personalului	330	61846	49026
	5. Alte creanțe curente	340	4498303	2234605
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	723857	961050
	7. Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	15711059	17059319
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	214056823	226290630
	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	214056823	226290630
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	131512192	41169402
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	530254538	488636840
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	806788396	794294773
	<b>P A S I V</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	175884342	175884342
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	( )	( )
	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	175884342	175884342
	<b>II. Prime de capital</b>	500		

	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		17588434
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		17588434
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	224518471	104930037
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	48812175
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	224518471	153742212
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	400402813	347214988
	<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		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		
D.				

E.	<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	301657646	324765112
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	47346639	54012139
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	7141115	10057451
	6. Datorii față de personal	760	8687735	9751103
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1653795	2018398
	8. Datorii față de buget	780	5287130	4887538
	9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800			
11. Alte datorii curente	810	51709	43474	
<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	371825769	405535215	
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	32494320	39358856
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	2065494	2185714
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	34559814	41544570
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	806788396	794294773	

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	2644162205	3007395228
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2643822178	3006316970
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	340027	1078258
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	2188154757	2466625122
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	2178687437	2466625122
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	9467320	
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	456007448	540770106
Alte venituri din activitatea operațională	040	27913963	12971604
Cheltuieli de distribuire	050	119300499	134653687
Cheltuieli administrative	060	273763639	327145121
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	19063946	34100600
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	71793327	57842302
Venituri financiare, total	090	12520864	20699828
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	3787305	1931075
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	4365700	18768753
Cheltuieli financiare, total	100	7130396	16967968
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	7106096	16967968
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	5390468	3731860
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		1652766
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		313603
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140		1339163
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	5390468	5071023
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	77183795	62913325
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	13250820	14101150
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	63932975	48812175

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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.	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	175884342			175884342
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )



	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	(	(	(	(
	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		175884342		175884342
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080			17588434	17588434
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110			17588434	17588434
	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		224518471		119588434
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		48812175	48812175
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		224518471	48812175	119588434
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		400402813	66400609	119588434
						347214988

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

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	2893209366	3271761325

Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	2613955908	2924167609
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	119685755	140276204
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	11808860	15833829
Alte încasări	060	220504308	257256543
Alte plăți	070	223297432	390096238
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	144965719	58643988
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		1209792
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	19739531	37682098
Dobânzi încasate	110	1239082	1931075
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		-12233806
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-18500449	-46775037
<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		102000000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-26817908	
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-26817908	-102000000
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	99647362	-90131049
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-25863489	-211741
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	57728319	131512192
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	131512192	41169402

**Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)**