

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către fondatorul: ÎS „Întreprinderea Silvo-Cinegetică Cimișlia”
or. Cimișlia, str. Cetatea Albă, 11
Republica Moldova

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare individuale ale Întreprinderii de Stat „Întreprinderea Silvo-Cinegetică Cimișlia” (în continuare ÎS „Întreprinderea Silvo-Cinegetică Cimișlia”, iar după caz *Întreprindere*), care cuprind *bilanțul* la data de 31 decembrie 2022, *situația de profit și pierdere*, *situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de numerar*, aferente exercițiului încheiat la 31 decembrie 2022, precum și Notele explicative la situațiile financiare individuale, inclusiv un rezumat al politicilor contabile semnificative.
2. În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise în secțiunea *Baza opiniei cu rezerve* din raportul nostru, situațiile financiare individuale anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Întreprinderii la 31 decembrie 2022, precum și performanța sa financiară și fluxurile sale de numerar pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2022, în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate (SNC-uri).

Baza opiniei cu rezerve

3. Noi am emis o opinie cu rezerve, întrucât noi am fost numiți în calitate de auditori ai Întreprinderii ulterior datei de 31 decembrie 2022 și, prin urmare, nu am putut asigura participarea la observarea inventarierii fizice a imobilizărilor corporale și a stocurilor, și nu am putut să obținem, folosind proceduri alternative de audit, probe de audit suficiente și adecvate cu privire la cantitățile și starea imobilizărilor corporale și stocurilor la data întocmirii situațiilor financiare individuale. Datorită acestui fapt noi nu am putut stabili dacă sînt necesare modificări asupra valorii soldului conturilor de imobilizări corporale și stocuri, a rezultatului net pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2022.
4. Contrar prevederilor normelor legale, Întreprinderea nu are reflectate în situațiile financiare la data de 31.12.2022 terenurile proprietate publică a statului, cu excepția terenului cu suprafața de 1,4682 ha sub clădirea administrativă, care i-au fost atribuite ÎS „Întreprinderea Silvo-Cinegetică Cimișlia” conform Statutului, suprafața totală a căroră cosntituie 10 529,4 ha.

5. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri) și Legea privind auditul situațiilor financiare nr. 271/2017 cu modificările ulterioare (în continuare „Legea 271/2017”). Responsabilitățile noastre sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare individuale* din raportul nostru. Suntem independenți față de Întreprindere, conform *Codului Etic Internațional pentru Profesioniștii Contabili (inclusiv Standardele internaționale privind independența) (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili și cerințelor de etică profesională conform Legii 271/2017 care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare individuale din Republica Moldova. Ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform Codului IESBA și cerințelor de etică ale Legii 271/2017. Considerăm că, probele de audit pe care le-am obținut sînt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază a opiniei noastre cu rezerve.

Alte aspecte

6. Situațiile financiare individuale ale ÎS „Întreprinderea Silvi-Cinegetică Cimișlia” pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2021, au fost auditate de un alt auditor care a emis o opinie modificată asupra acelor situații financiare individuale în data de 30 mai 2022.
7. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta fondatorului Întreprinderii acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decît față de Întreprindere și de fondatorul acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare individuale

8. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare individuale în conformitate cu reglementările menționate mai sus și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea unor situații financiare individuale lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
9. În întocmirea situațiilor financiare individuale, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității întreprinderii de a-și continua activitatea, prezentînd, dacă este cazul, aspecte legate de continuitatea activității și utilizînd principiul continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze întreprinderea sau să înceteze operațiunile, ori nu are nicio alternativă realistă în afară de acestea.
10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt răspunzătoare pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Întreprinderii.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare individuale

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare individuale ca întreg sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, însă nu garantează faptul că un audit efectuat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă atunci cînd ea există. Denaturările pot fi cauzate de fraudă sau eroare și sunt considerate a fi semnificative dacă se poate preconiza în mod rezonabil că acestea vor influența, individual sau colectiv, deciziile economice luate de utilizatori pe baza acestor situații financiare individuale.

12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, ne exercităm raționamentul profesional și ne menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- a. Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare individuale, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, elaborăm și efectuăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate, care să asigure o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât a uneia cauzate de eroare, dat fiind faptul că fraudă poate presupune complicitate, fals, omisiuni intenționate, interpretări eronate sau eludarea controlului intern.
 - b. Obținem o înțelegere a controlului intern relevantă pentru audit, cu scopul de a elabora proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, însă nu pentru a exprima o opinie cu privire la eficacitatea controlului intern al Întreprinderii.
 - c. Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor de informații aferente realizate de conducere.
 - d. Emitem o concluzie cu privire la gradul de adecvare al modului în care conducerea a utilizat principiul continuității activității, iar pe baza probelor de audit obținute, la măsura în care există o incertitudine semnificativă referitoare la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative cu privire la capacitatea Întreprinderii de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor de informații aferente din situațiile financiare individuale sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probe de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare ar putea determina încetarea activității Întreprinderii.
 - e. Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare individuale la nivel general, inclusiv al prezentărilor informațiilor, precum și măsura în care situațiile financiare individuale oferă o prezentare fidelă a tranzacțiilor și evenimentelor respective.
13. Comunicăm cu persoanele responsabile cu guvernanta despre, printre altele, aria de aplicare planificată și plasarea în timp ale auditului, precum și despre constatările importante ale auditului, inclusiv despre orice deficiență semnificativă în controlul intern pe care o identificăm pe parcursul auditului.
14. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație care arată că ne-am conformat cerințelor etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune în mod rezonabil că ne-ar putea afecta independența precum și, după caz, acțiunile întreprinse pentru eliminarea amenințărilor, sau măsurile de protecție aplicate.

03 noiembrie 2023

În numele,

SA „Audit-Concret”

Înregistrată în Registrul public al entităților de audit cu nr. 1902023

Ana Litr, responsabilă de misiune

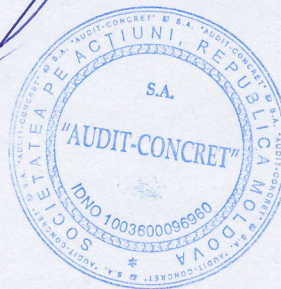
Auditor licențiat pentru auditul general

Certificat Seria AG nr. 000059 din 08 februarie 2008

Victoria Furculița

Auditor licențiat pentru auditul general

Certificat Seria AG nr. 000178 din 08 februarie 2008



Situațiile financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022

BILANȚUL
la 31.12.2022

MDL

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
	Active imobilizate			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		77 182
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	022		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	023		77 182
	2.3. programe informatice	024		
	2.4. alte imobilizări necorporale	030		
	3. Fond comercial	040		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	050		
	Total imobilizări necorporale			
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	550 579	550 579
	3. Mijloace fixe, total	080	2 994 626	3 269 313
	din care:	081	1 592 947	1 760 927
	3.1. clădiri	082	825 626	801 113
	3.2. construcții speciale	083	61 559	276 595
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	084	496 355	415 249
	3.4. mijloace de transport	085		
	3.5. inventar și mobilier	086	18 139	15 429
	3.6. alte mijloace fixe	090		
	4. Resurse minerale	100	10 183	301 502
	5. Active biologice imobilizate	110		
	6. Investiții imobiliare	120		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale			
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	3 555 388	4 121 394
	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 părți 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	600 431	400 292
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	600 431	400 292
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	4 155 819	4 598 868
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	144 078	296 839
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260	264 709	252 350
3. Produse și mărfuri	270	1 039 500	2 023 194
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	9 034	28 006
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1 457 321	2 600 389
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	319 302	182 833
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	180 000	180 000
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	180 000	180 000
3. Creanțe ale bugetului	320	69 997	121 217
4. Creanțele ale personalului	330	29 389	
5. Alte creanțe curente	340	12 513	12 513
6. Cheltuieli anticipate curente	350	68 121	49 464
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	679 322	546 027
III. Investiții financiare curente			
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		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd. 390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	148 838	7 076 676
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2 285 481	10 223 092
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	6 441 300	14 821 960
	PASIV			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1 245 344	1 245 344
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	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	1 245 344	1 245 344
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	213 055	213 055
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530	835 907	825 907
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1 048 962	1 038 962
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	(5 703)
	2.Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(130 879)	(395 813)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	924 495
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(130 879)	522 979
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		130 718
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	2 163 427	2 938 003
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
D.	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	642		

ÎS „Întreprinderea Silvo-Cinegetică Cimișlia”

Situațiile financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022

	convertibile			
	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		3 648 745
	7. Alte datorii pe termen lung	690	550 579	550 579
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	550 579	4 199 324
	DATORII CURENTE			
	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	156 945	136 004
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	27 500	
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	27 500	
	5. Avansuri primite curente	750	705 229	1 095 472
	6. Datorii față de personal	760	1 761 303	1 762 890
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	553 349	629 744
	8. Datorii față de buget	780	177 159	402 571
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		1 762 817
	11. Alte datorii curente	810	345 809	1 239 277
	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	3 727 294	7 028 775
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		655 858
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		655 858
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	6 441 300	14 821 960

Veaceslav Pelivan

Administrator interimar ÎS “Întreprinderea Silvo-Cinegetică Cimișlia”

(semnătura)

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERI
de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

		MDL	
Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune precedentă	Perioada de gestiune curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	15 894 663	18 680 458
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	15 731 801	18 602 650
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	112 402	77 808
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	50 460	
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	5 819 578	7 221 568
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	5 697 041	7 180 145
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	114 672	41 423
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	7 865	
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	10 075 085	11 458 890
Alte venituri din activitatea operațională	040	78 126	1 433 139
Cheltuieli de distribuire	050	4 000	
Cheltuieli administrative	060	3 167 347	4 239 720
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	5 853 680	7 700 535
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1 128 184	951 774
Venituri financiare, total	090	6 667	
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	6 667	
Cheltuieli financiare, total	100	1 194	
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		

ÎS „Întreprinderea Silvo-Cinegetică Cimișlia”

Situațiile financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022

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	1 194	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	5 473	
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		17 266
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		17 266
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	5 473	17 266
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1 133 657	969 040
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	73 923	44 545
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	1 059 734	924 495

Veaceslav Pelivan

Administrator interimar ÎS “Întreprinderea Silvo-Cinegetică Cimișlia”

(semnătura)

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

MDL

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	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1 245 344			1 245 344
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	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	1 245 344			1 245 344
II	Prime de capital	070				
III	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	213 055			213 055
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100	835 907		10 000	825 907
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1 048 962		10 000	1 038 962
IV	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	32	5 735	(5 703)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(130 879)		264 934	(395 813)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	924 495		924 495
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x			
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(130 879)	924 527	270 669	522 979
V	Rezerve din reevaluare	170				
VI	Alte elemente de capital propriu	180		130 718		130 718
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	2 163 427	1 055 245	280 669	2 938 003

Veaceslav Pelivan

Administrator interimar ÎS “Întreprinderea Silvo-Cinegetică Cimișlia”

(semnătura)

SIUTUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

MDL

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări vânzări	010	16 201 520	19 949 022
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	801 804	2 199 793
Plăți către angajați și organe de asigurări socială și medicală	030	10 576 436	14 089 240
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		111 422
Alte încasări	060	150 530	6 955 870
Alte plăți	070	4 915 266	3 576 599
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)	080	58 544	6 927 838
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
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		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090-rd.100+rd.110+rd.120±rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
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		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150-rd.160-rd.170+rd.180±rd.190)	200		
Flux net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	58 544	6 927 838
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	90 294	148 838
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230)	240	148 838	7 076 676

Veaceslav Pelivan

Administrator interimar ÎS “Întreprinderea Silvo-Cinegetică Cimișlia”

(semnătura)

