

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: O.C.N. MIKRO KAPITAL COMPANY S.R.L.

Cod CUIÎO: 40898057

Cod IDNO: 1013600010536

Sediul:

MD: 2005

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: A. Puskin nr.45 bl.B, et.1

Activitatea principală: K6492, Alte activitati de creditare

Forma de proprietate: 24, Proprietatea cetățenilor strainii, a persoanelor juridice si a persoanelor fără cetățenie

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 079034550

WEB:

E-mail: natalia.loghin@mikrokapital.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Natalia Loghin Tel. 079034550

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 66 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Sergiu Turcanu

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	2554	1791
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1625513	1128977
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	11360	57865
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	1588647	1067469

2.4. alte imobilizări necorporale	024	25506	3643
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1628067	1130768
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	5628468	4309700
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	818843	629301
3.4. mijloace de transport	084	2642495	2137703
3.5. inventar și mobilier	085	450387	358923
3.6. alte mijloace fixe	086	1716743	1183773
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	5628468	4309700
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	357149084	323474135
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		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	357149084	323474135
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	171836	169736

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	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	171836	169736
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	364577455	329084339
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	458986	371301
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	36640	18012
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	495626	389313
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3400	39091
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	571801	573692
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	18793132	44769334
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	3062970	2774562
	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	22431303	48156679
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	235831745	230769149
	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	235831745	230769149
	IV. Numerar și documente bănești	410	13076567	14298838
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	271835241	293613979

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	636412696	622698318
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	94723005	94723005
	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	94723005	94723005
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	9472301	9472301
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	9472301	9472301
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-2964
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	24951758	24951758
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	26112865
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	24951758	51061659
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	129147064	155256965
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	32243805	36634848
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	204581724	176974327
	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	204581724	176974327
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	236825529	213609175
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	16205978	44921914
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	244197772	199669040
	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	244197772	199669040
	3. Datorii comerciale curente	730	241579	310023
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	5182265	5719805
	6. Datorii față de personal	760	438094	354138
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	580895	552187
	8. Datorii față de buget	780	1328110	516267
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	45996	86552
	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	268220689	252129926
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	2219414	1702252
	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	2219414	1702252
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	636412696	622698318

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	121629697	148196711
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015	121629697	148196711
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	55256516	65848792
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	55256516	65848792
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	66373181	82347919
Alte venituri din activitatea operațională	040	34968799	54078841
Cheltuieli de distribuire	050	63907699	95410795
Cheltuieli administrative	060	17870679	16540771
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	68121	3140787
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	19495481	21334407
Venituri financiare, total	090	158660691	139462361
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	54380	69231
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	158606310	139393130

Cheltuieli financiare, total	100	166656240	130744768
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		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	166656240	130744768
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-7995549	8717593
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	11406	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	10906	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	500	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-7995049	8717593
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	11500432	30052000
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1756392	3939135
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	9744040	26112865

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la până la

Anexa 3

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.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	94723005			94723005
	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	94723005			94723005
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	9472301			9472301

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	9472301			9472301
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		2964	-2964
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	24951758			24951758
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	26112865		26112865
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	24951758	26112865	2964	51061659
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	129147064	26112865	2964	155256965

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la pînă la

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	99559628	106512382
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	11155179	18503789
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	22913589	22183078
Dobânzi plătite	040	39975659	49290359
Plata impozitului pe venit	050	3108629	3956392
Alte încasări	060	372373128	277600237
Alte plăți	070	528376611	246021562
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-133596911	44157439
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	2799626	80048
Dobânzi încasate	110	57007	65280
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	28171239	-3548309
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	25428620	-3563077
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	343151468	266811306
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	222071482	304797313
Dividende plătite	170	9400000	
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	111679986	-37986007
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	3511695	2608355
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1763757	-1386084
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	11328629	13076567
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	13076567	14298838

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa Situatii Financiare 2023.signed.pdf



Raportul conducerii 2023.signed.pdf



Raportul auditorului 2023.pdf