

# SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea Întreprinderea de Stat Rezervația Naturală "Codrii"

0	1	0	0	0	6	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

  
(Denumirea completă) Cod CUIIO

1	0	0	4	6	0	0	0	7	3	0	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

  
Cod IDNO

Sediul: MD 

3	7	2	1
---	---	---	---

Strășeni com. Lozova

8	0	2	2
---	---	---	---

  
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală silvicultura

0	9	2	5	3	2
---	---	---	---	---	---

  
strada, nr.bl. Cod CAEM- 2

Forma de proprietate de stat

1	2
---	---

  
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică 

5	9	0
---	---	---

  
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. (0) 237 47 3 86 WEB  
e-mail codrii@moldsilva.gov.md

Numele și coordonatele ale contabilului-șef: DI(dna) Vornicescu Dina  
Tel. (0) 237 47 3 86

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune persoane

75
----

Perosanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*

Director interimar	Gheorghe MANIC																		
Contabil șef	Vornicescu Dina																		

\* conform art. 31 din Legea contabilității și raportării financiare nr 287/2017

SF_BiL!J7:J75		BILANTUL		
SF_BiL!J82:J139		la 31.12.2024		
Nr. Cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1 concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2 drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3 programe informatice	023		
	2.4 alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)</b>	050	0	0
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	42919	42919
	3. Mijloace fixe , total	080	6176137	7047120
	3.1. clădiri	081	3744232	3705404
	3.2. construcții speciale	082	615992	615992
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	990662	959950
	3.4. mijloace de transport	084	610536	844712
	3.5 inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	214715	921062
	4. Resurse naturale	090		
	5. Active biologice immobilizate	100	2431367	4661140
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. 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	8650423	11751179
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investitii financiare pe termen lung in părți neafiliate	140		
	2. Investitii financiare pe termen lung in părți afiliate	150	0	0
	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 par	153		
	2.4 alte investiții financiare	154		

	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140+ rd.150)	160	0	0
	<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	530365	441965
	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	530365	441965
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050+rd.130+rd.160+rd.220)	230	9180788	12193144
<b>B.</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	266558	237571
	2. Active biologice circulante	250		
	3. producția în curs de execuție	260	1404	
	4. Produse și mărfuri	270	22456	47704
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	97825	74828
	<b>Total stocuri (rd.240+rd.250+rd.260+rd.270+rd.280)</b>	290	388243	360103
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3984	5194
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	90000	90000
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	474507	417888
	4. Creanțe ale personalului	330	2088	
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	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	570579	513082
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	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 intereselor de participare	393		
	2.4 alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380+ rd.390)	400	0	0



SF BILJ7:J75

## BILANTUL

	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	2489473	5316992
	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+r d.690)	700	2489473	5316992
E.	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	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	137221	46863
	4. datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	49426	44180
	6. datorii față de personal	760	150269	501634
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	396626	118920
	8. Datorii față de buget	780	134975	60467
	9. datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	10898	16775
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710+rd.720+rd.730+rd.740+rd.750+rd.760+r d.770+rd.780+rd.790+rd.800+rd.810)	820	879415	788839
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830+rd.840+rd.850+rd.860)	870	0	0
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620+rd.700+rd.820+rd.	880	12262813	13237470
	Director			
	Contabil sef			

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE			
de la 01.01.2024		până la 31.12.2024	
Indicatori	Cod.rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	12.766.974	11.814.508
din care: venituri din			
vânzarea produselor și mărfurilor	011	12.505.499	11.465.430
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	261.475	349.078
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	2.298.519	2.522.550
din care: valoarea			
contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	1.990.872	1.940.254
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	307.647	582.296
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	<b>10.468.455</b>	<b>9.291.958</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040	1.069.363	282.931
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	4.991.280	6.305.761
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4.723.144	4.576.441
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)</b>	080	<b>1.823.394</b>	<b>-1.307.313</b>
Venituri financiare, total	090	0	0
din care: venituri din			
interese de participare	091		
inclusiv: venituri obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093		
inclusiv: venituri obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: venituri 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	0	0
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	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Venituri cu active imobilizate și excepționale</b>	120		
<b>Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale</b>	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)</b>	140	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110+rd.140)</b>	150	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080+rd.150)</b>	160	<b>1.823.394</b>	<b>-1.307.313</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	133.713	
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	<b>1.689.681</b>	<b>-1.307.313</b>

## RAPORTUL PRIVIND FLUXUL CAPITALULUI PROPRIU

La 31.12.2024

Nr. cap.	Indicatori	Cod rd.	La finele anului de gestiune precedent	Încasat (calculat)	Consumat (virat)	La finele perioadei de gestiune curente
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Capital statutar și suplimentar</b>		3398874			3398874
	Capital statutar (311)	010				
	Capital suplimentar (312)	020				
	Capital nevărsat (313)	030	( )			( )
	Capital retras (314)	040	( )			( )
	<b>Total s. 1 (rd.010±rd.020-rd.030-rd.040)</b>	050	3398874			
<b>2</b>	<b>Rezerve</b>		537937	168968		706905
	Rezerve stabilite de legislație (321)	060				
	Rezerve prevăzute de statut (322)	070	3353131	840340		4193471
	Alte rezerve (323)	080				
	<b>Total s. 2 (rd.060+rd.070+rd.080)</b>	090	3891068	1009308		4900376
<b>3</b>	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>		1431725		1431725	
	Corectarea rezultatelor perioadelor precedente (331)	100				
	Profitul nerepartizat (pierderea neacoperită) a perioadelor precedente (332)	110				
	Profitul net (pierderea) perioadei de gestiune (333)	120			1307313	(-1307313)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune (334)	130	( )			
	<b>Total s. 3. (rd.100±rd.110±rd.120-rd.130)</b>	140	1431725		2739038	(-1307313)
<b>4</b>	<b>Capital secundar</b>					
	Diferențe din reevaluarea activelor pe termen lung (341)	150				
	Subvenții (342)	160	172258		32556	139702
	<b>Total s. 4 (rd.±150+rd.160)</b>	170	172258		32556	139702
	<b>TOTAL GENERAL (rd.050+rd.090±rd.140±rd.170)</b>	180	8893925	1009308	2771594	7131639

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR  
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Indicatori	Cod.rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	14.198.464	13123005
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4.640.302	3687909
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	9.393.562	11905634
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	34.745	133713
Alte încasări	060	2.623.975	2827569
Alte plăți	070	1.881.519	2175380
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)</b>	<b>080</b>	<b>872.311</b>	<b>-1952062</b>
<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>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub forma 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		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150-rd.160-rd.170+rd.180+-rd.190)</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fluxul net de numerar total (+-rd.080+-rd.140+-rd.200)</b>	<b>210</b>	<b>872.311</b>	<b>-1952062</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	<b>230</b>	<b>1.250.892</b>	<b>2.123.203</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (+-rd.210+-rd.220+rd.230)</b>	<b>240</b>	<b>2.123.203</b>	<b>171.141</b>

Director  Gheorghe MANIC

Contabil-șef  Vornicescu Dina



**Extras nr. 1 din procesul-verbal nr. 1**  
al ședinței Consiliului de administrație a  
Î.S. Rezervația Naturală "Codrii",

12 martie 2025

Agenția "Moldsilva", Chișinău.

**Au participat membrii Consiliului de administrație:**

1. **Iulian COTENCO** - președinte
2. **Maria ROMANIUC** - membru
3. **Alla FULGA** - membru
4. **Eugen CHISTOL** - membru

**Au lipsit motivat:**

- **Ion IACONI** - membru

**Au fost invitați:**

- **Gheorghe MANIC** - director interimar Î.S. Rezervația Naturală „Codrii”,
- **Dina VORNICESCU** - contabil șef Î.S. Rezervația Naturală „Codrii”,
- **Ecaterina BARCARI** – economist Î.S. Rezervația Naturală „Codrii”,

**A prezidat ședința:** președintele Consiliului de administrație – dl **Iulian COTENCO**.

**1. Cu privire la Raportul financiar al Î. S. "Rezervația Naturală "Codrii" pentru anul 2024.**

*Raportor: Dina VORNICESCU, contabil șef Î.S. Rezervația Naturală „Codrii”.*

*Cu privire la subiectul unu din ordinea de zi:*

**DI Iulian COTENCO** a solicitat raportorului Dina VORNICESCU să prezinte informația aferentă subiectului unu din ordinea de zi

**Dna Dina VORNICESCU** a prezentat raportul.

În urma dezbaterilor s-a decis:

**Hotărârea:**

**A lua act de cunoștință cu Raportul financiar al Î. S. "Rezervația Naturală "Codrii" pentru anul 2025.**

**Au votat: Pentru – 4, Contra – 0, Abțineri – 0**

Secretarul Consiliului

P. Silivestru

**Petru SILIVESTRU**