

30.04.2024 *leky*

Data primirii



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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada \_\_\_\_\_ an 2023

Entitatea	<u>S.A. LOTERIA NATIONALA A MOLDOVEI</u> (Denumirea completă)	<u>40783880</u> Cod CUIIO
		<u>1011600023774</u> Cod IDNO
Sediul:	<u>2005 mun.Chisinau</u> Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea	<u>150</u> Cod CUATM
	<u>Chisinau str.Constantin Tanase,7</u> strada, nr, bl	
Activitatea principală	<u>Jocul de noroc si pariuri</u>	<u>R9200</u> Cod CAEM, rev.2
Forma de proprietate	<u>Proprietatea de stat</u>	<u>12</u> Cod CFP
Forma organizatorico-juridică	<u>SA</u>	<u>510</u> Cod CFOJ
Date de contact: Tel.	<u>022855300</u> e-mail <u>maria.sirbu@lnm.md</u>	
WEB	_____	
		Unitatea de măsură: leu
Numele și coordonatele al contabilului - șef:	DI (dna) <u>SIRBU MARIA</u> Tel. <u>022 855300 060668555</u>	

**BILANȚUL**  
la 31 decembrie an. 2023

Nr.	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	15 324	89 648
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	15 324	12 752
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		76 896
	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>	<b>050</b>	<b>15 324</b>	<b>89 648</b>
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	5 970 913	3 605 251
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082	1 873 613	342 868
	3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	430 874	212 386
	3.3. mijloace de transport	084	930 682	2 219 948
	3.4. inventar și mobilier	085	21 749	7 636
	3.5. alte mijloace fixe	086	2 713 995	822 413
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	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>	<b>130</b>	<b>5 970 913</b>	<b>3 605 251</b>
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	900 000	
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	320 044	4 069 464
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	50 000	50 000
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152	270 044	270 044
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154		3 749 420
	<b>Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>1 220 044</b>	<b>4 069 464</b>
	<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	732 087	748 111
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		1 156 680
	5. 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>	<b>220</b>	<b>732 087</b>	<b>1 904 791</b>
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	<b>230</b>	<b>7 938 368</b>	<b>9 669 154</b>

<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1 614 453	1 571 564
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	<b>290</b>	<b>1 614 453</b>	<b>1 571 564</b>
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	8 674	7 415
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	709	238 905
4. Creanțele ale personalului	330	25 000	25 000
5. Alte creanțe curente	340	48 750 168	54 050 029
6. Cheltuieli anticipate curente	350	169 517	86 146
7. Alte active circulante	360	17 077	14 368
<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>48 971 145</b>	<b>54 421 863</b>
<b>III. Investiții financiare curente</b>			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	50 000 000	150 000 000
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 (rd.380 + rd. 390)</b>	<b>400</b>	<b>50 000 000</b>	<b>150 000 000</b>
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	<b>410</b>	<b>186 682 326</b>	<b>183 043 612</b>
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	<b>420</b>	<b>287 267 924</b>	<b>389 037 039</b>
<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	<b>430</b>	<b>295 206 292</b>	<b>398 706 193</b>

Nr. d/o	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>C.</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	600 000	600 000
	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 (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)</b>	<b>490</b>	<b>600 000</b>	<b>600 000</b>
	<b>II. Prime de capital</b>	<b>500</b>		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	5 180 879	13 693 940
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530	35 500 762	105 200 597
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	<b>540</b>	<b>40 681 641</b>	<b>118 894 537</b>
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	170 261 224	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	197 557 272
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	<b>590</b>	<b>170 261 224</b>	<b>197 557 272</b>
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	<b>600</b>		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	<b>610</b>		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+rd.590+rd.600+rd.610)</b>	<b>620</b>	<b>211 542 865</b>	<b>317 051 809</b>
<b>D.</b>	<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 inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	641		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	660		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		3 749 420
	7. 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>	<b>700</b>		<b>3 749 420</b>

<b>E.</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	2 689 963	
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	2 689 963	
	3. Datorii comerciale curente	730	289 727	255 156
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	3 519 741	2 289 405
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	1 614 348	2 062 440
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	372 678	483 703
	8. Datorii față de buget	780	26 042 452	25 503 721
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	49 134 516	47 310 539
	<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)	<b>820</b>	<b>83 663 427</b>	<b>77 904 964</b>
<b>F.</b>	<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)	<b>870</b>		
	<b>TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)</b>	<b>880</b>	<b>295 206 292</b>	<b>398 706 193</b>



## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la ianuarie până la decembrie 2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Venituri din vânzări, total</b>	<b>010</b>	7 111 762 763	8 361 566 033
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	7 111 762 763	8 361 566 033
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
<b>Costul vânzărilor, total</b>	<b>020</b>	6 794 957 062	8 012 070 959
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	6 794 957 062	8 012 070 959
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>	<b>030</b>	<b>316 805 701</b>	<b>349 495 074</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040	1 133 396	1 328 963
Cheltuieli de distribuire	050	48 462 472	50 916 175
Cheltuieli administrative	060	33 291 105	43 614 341
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	56 671 133	56 804 510
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b>	<b>080</b>	<b>179 514 387</b>	<b>199 489 011</b>
Venituri financiare, total	090	14 037 561	24 963 586
din care:			
venituri din interese de participare	091	12 558 259	20 291 682
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	12 558 259	20 291 682
venituri din dobânzi:	093	1 387 931	4 611 932
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	91 371	59 972
Cheltuieli financiare, total	100	61 666	56 033
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	2 887	
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	58 779	56 033
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)</b>	<b>110</b>	<b>13 975 895</b>	<b>24 907 553</b>
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	66 148	
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>(66 148)</b>	

<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)</b>	<b>150</b>	<b>13 909 747</b>	<b>24 907 553</b>
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>193 424 134</b>	<b>224 396 564</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	23 162 910	26 839 292
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)</b>	<b>180</b>	<b>170 261 224</b>	<b>197 557 272</b>

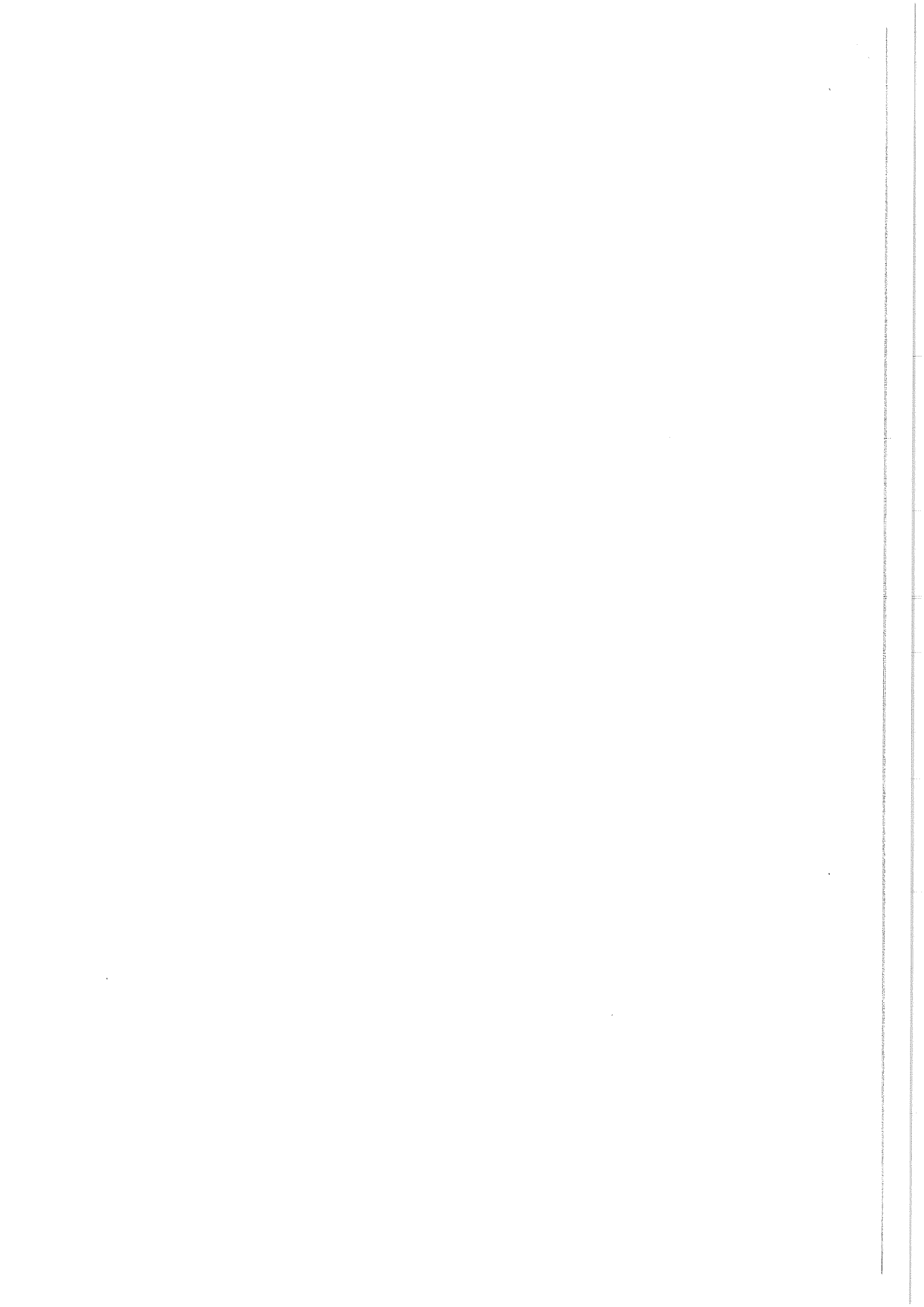




## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la: ianuarie până la decembrie 2023

Nr	Indicatori	Cod rd.	Soldul la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Soldul la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	600 000			600 000
	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 (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>	<b>060</b>	<b>600 000</b>			<b>600 000</b>
	<b>II. Prime de capital</b>	070				
	<b>III. Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080	5 180 879	8 513 061		13 693 940
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100	35 500 762	76 151 242	6 451 407	105 200 597
	<b>Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)</b>	<b>110</b>	<b>40 681 641</b>	<b>84 664 303</b>	<b>6 451 407</b>	<b>118 894 537</b>
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	170 261 224		170 261 224	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	197 557 272		197 557 272
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X			
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>170 261 224</b>	<b>197 557 272</b>	<b>170 261 224</b>	<b>197 557 272</b>
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	170				
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)</b>	<b>190</b>	<b>211 542 865</b>	<b>282 221 575</b>	<b>176 712 631</b>	<b>317 051 809</b>



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie până la decembrie 2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	669 068 964	775 251 950
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	19 673 352	21 688 454
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	24 243 315	32 014 558
Dobânzi plătite	040	614 342	17 595
Plata impozitului pe venit	050	33 500 000	29 900 000
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	432 188 300	507 592 947
<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>158 849 655</b>	<b>184 038 396</b>
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	122 963	1 636 966
Dobânzi încasate	110	1 388 896	4 611 932
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		(102 838 170)
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>1 265 933</b>	<b>(99 863 204)</b>
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	12 577 721	2 674 511
Dividende plătite	170	52 779 564	85 130 612
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	(9 014 250)	
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	<b>200</b>	<b>(74 371 535)</b>	<b>(87 805 123)</b>
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	<b>210</b>	<b>85 744 053</b>	<b>(3 629 931)</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	32 946	(8 783)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	100 905 327	186 682 326
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	<b>240</b>	<b>186 682 326</b>	<b>183 043 612</b>

Director general

Vadim DERMENJI

Contabil

Maria Sirbu



