

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

**Entitatea:** BURSA DE VALORI A MOLDOVEI S.A.**Cod CUIÎO:** 37385851**Cod IDNO:** 1003600004978

Sediul:

**MD:** 2012**Raionul(municipiul):** 105, DDF BUIUCANI**Cod CUATM:** 0120, SEC.BUIUCANI**Strada:** Maria Cibotari nr.16**Activitatea principală:** K6611, Administrarea pietelor financiare**Forma de proprietate:** 16, Proprietate colectivă**Forma organizatorico-juridică:** 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

**Telefon:** +37322275063**WEB:** bvm.md**E-mail:** viorica.negru@bvm.md**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Negru Viorica Tel. 068127696**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 9 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** IASTREMSCHI ANDRIAN

Unitatea de măsură: leu

**BILANȚUL**la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul 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	2320629	2314096
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2314096	2314096
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	6533	

2.4. alte immobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
<b>Total immobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	2320629	2314096
<b>II. Immobilizări corporale</b>			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	36298	52032
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	3014	26089
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	33284	25943
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
<b>Total immobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	36298	52032
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	100980	980
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	100980	980
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate</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		
	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		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	2457907	2367108
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	45828	2330
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	167	762
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	45995	3092
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2285	577
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320		
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	458618	277586
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	10354	358
	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	471257	278521
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	8790621	9790156
	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	8790621	9790156
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	267430	477183
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	9575303	10548952

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	12033210	12916060
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	624708	648018
	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	624708	648018
	<b>II. Prime de capital</b>	500	395546	432236
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	62471	
	2. Rezerve statutare	520	8384580	8107709
	3. Alte rezerve	530	374826	374826
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	8821877	8482535
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-339342	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	808484
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-339342	808484
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	2260000	2260000
	<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	11762789	12631273
D.	<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		
	<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	13094	5
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	176415	194803
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	62496	68952
	8. Datorii față de buget	780	18416	21027
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	<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	270421	284787
	<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		
F.	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	12033210	12916060

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

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

		<b>precedenta</b>	<b>curenta</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Venituri din vânzări, total	010	621482	3101184
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	621482	3101184
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	1223434	1402573
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1223434	1402573
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	-601952	1698611
Alte venituri din activitatea operațională	040	495412	247
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	1172129	984321
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	381071	470782
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	-1659740	243755
Venituri financiare, total	090	1203929	571107
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	1197655	555511
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		1000
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	6274	14595

Cheltuieli financiare, total	100	22038	6378
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	22038	6378
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	1181891	564729
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	1181891	564729
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	-477849	808484
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	-477849	808484

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	624708	23310		648018
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030		60000	60000	0
I.	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	624708	83310	60000	648018
II.	<b>Prime de capital</b>	070	395546	36690		432236
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080	62471		62471	0
	2. Rezerve statutare	090	8384580		276871	8107709

	3. Alte rezerve	100	374826			374826	
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	8821877		339342	8482535	
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>						
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		339342	339342	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		-339342	339342		0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		808484		808484
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )	
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		-339342	1487168	339342	808484
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170		2260000			2260000
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		11762789	1607168	738684	12631273

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

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	690874	3087872
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	769811	781020
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1315119	1882919
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		152181
Alte încasări	060		
Alte plăți	070		794574
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1394056	-522822
<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	1361382	724357
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	1361382	724357
<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		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-32674	201535
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-10430	8218
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	310534	267430
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	267430	477183

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



NOTELE BVM 2024.signed.pdf