



Kaufland S.R.L

Str. Sfatul Țării, Nr.29, MD- 2012, Chișinău

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 28 februarie 2023

Bilanțul
la data de 28 februarie 2023

N r. cp t.	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	10	-	-
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	20	-	3.346.561
	Total imobilizări necorporale	50	-	3.346.561
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	60	363.874.872	87.835.781
	2. Terenuri	70	610.863.537	936.901.385
	3. Mijloace fixe, total	80	1.615.343.565	2.377.972.752
	din care:		-	-
	3.1. clădiri	81	1.041.842.852	1.585.453.639
	3.2. construcții speciale	82	-	-
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	83	120.828.709	177.944.783
	3.4. mijloace de transport	84	16.892.447	18.211.998
	3.5. inventar și mobilier	85	195.559.450	268.628.655
	3.6. alte mijloace fixe	86	240.220.107	327.733.677
A.	4. Resurse minerale	90	-	-
	5. Active biologice imobilizate	100	-	-
	6. Investiții imobiliare	110	-	-
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	13.384.531	130.420.333
	Total imobilizări corporale	130	2.603.466.505	3.533.130.251
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți	140	-	-
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate,	150	-	-
	Total investiții financiare pe termen lung	160	-	-
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active			
	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	1.131.748	1.131.748
	Total creanțe pe termen lung și alte active	220	1.131.748	1.131.748
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	230	2.604.598.253	3.537.608.560
	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
B.	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3.532.045	3.481.801
	2. Active biologice circulante	250	-	-
	3. Producția în curs de execuție	260	-	-



Kaufland S.R.L.

Str. Sfatul Țării, Nr.29, MD- 2012, Chișinău

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 28 februarie 2023

	4. Produse și mărfuri	270	112.078.209	136.805.875
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	878.212	776.598
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	116.488.466	141.064.274
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	691.851	3.391.762
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	163.613	60.309
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	-	-
	3. Creanțe ale bugetului	320	599.861.792	749.591.975
	4. Creanțele ale personalului	330	204.322	79.002
	5. Alte creanțe curente	340	492.672	4.325.661
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	3.509.679	4.330.370
	7. Alte active circulante	360	-	-
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 +	370	604.923.929	761.779.079
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	200.000	108.460.000
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	200.000	108.460.000
	IV. Numerar și documente bănești	410	553.663.760	423.766.932
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1.275.276.155	1.435.070.285
	TOTAL ACTIVE	430	3.879.874.408	4.972.678.845
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	3.800.000.000	5.200.000.000
	2. Capital nevărsat	450	()	
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	()	
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de	480		
	Total capital social și neînregistrat	490	3.800.000.000	5.200.000.000
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve	540	-	
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(1.162.010.133)	(1.162.010.133)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	(293.172.948)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(1.162.010.133)	(1.455.183.081)
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		



Kaufland S.R.L

Str. Sfatul Țării, Nr.29, MD- 2012, Chișinău

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 28 februarie 2023

	TOTAL CAPITAL PROPRIU	620	2.637.989.867	3.744.816.919
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	936.514.245	760.649.960
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	-	-
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	-	-
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	642	-	-
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	-	-
D.	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	1.735.450	2.606.707
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	700	938.249.695	763.256.667
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	80.508.703	157.696.993
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	176.425.219	241.064.487
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	11.598.956	40.631.414
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	-	-
	5. Avansuri primite curente	750	1.284.213	3.148.903
	6. Datorii față de personal	760	9.657	1.597
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4.309.301	4.771.658
	8. Datorii față de buget	780	3.111.509	509.472
	9. Datorii față de proprietari	790	-	-
	10. Venituri anticipate curente	800	-	-
	11. Alte datorii curente	810	-	-
	TOTAL DATORII CURENTE	820	277.247.558	447.824.524
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	5.434.536	9.821.199
	2. Provizioane pentru garanții acordate	840	772.504	941.794
	3. Provizioane pentru impozite	850	3.349.305	2.830.857
F.	4. Alte provizioane	860	16.830.943	3.186.885
	TOTAL PROVIZIOANE	870	26.387.288	16.780.735
	TOTAL PASIVE	880	3.879.874.408	4.972.678.845



Kaufland S.R.L

Str. Sfatul Țării, Nr.29, MD- 2012, Chișinău

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 28 februarie 2023

*Situația de profit și pierdere
De la 01 martie 2022 până la 28 februarie 2023*

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		Precedenta	Curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	10	1.639.197.996	2.158.847.888
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	11	1.411.768.419	1.865.452.856
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	12	976.668	669.333
venituri din contracte de leasing	14	9.812.753	14.734.177
alte venituri din vânzări	16	216.640.156	277.991.522
Costul vânzărilor, total	20	1.372.473.594	1.749.516.258
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	21	1.372.473.594	1.749.516.258
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	30	266.724.402	409.331.630
Alte venituri din activitatea operațională	40	7.284.308	4.016.565
Cheltuieli de distribuie	50	400.421.148	437.049.288
Cheltuieli administrative	60	196.288.418	224.123.964
Alte cheltuieli din activitatea operațională	70	75.286.999	54.575.307
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	80	(397.987.855)	(302.400.364)
Venituri financiare, total	90	63.925.144	49.240.494
venituri din dobânzi	93	4.439.048	22.374.073
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	99	59.486.096	26.866.422
Cheltuieli financiare, total	100	23.279.085	30.484.521
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	8.139.227	7.649.918
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	12.620.872	20.349.077
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	40.646.059	18.755.974
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	3.814.483	22.009.509
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	3.062.952	31.538.067
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140	751.532	(9.528.558)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	41.397.591	9.227.416
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(356.590.265)	(293.172.948)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(356.590.265)	(293.172.948)



Kaufland S.R.L

Str. Sfatul Țării, Nr.29, MD- 2012, Chișinău

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 28 februarie 2023

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la **01 martie 2022** până la **28 februarie 2023**

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune (neauditat)	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	10	3.800.000.000	1.400.000.000		5.200.000.000
	2. Capital nevărsat	20	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	30				
	4. Capital retras	40	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu	50				
	Total capital social și (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	60	3.800.000.000	1.400.000.000		5.200.000.000
II.	Prime de capital	70				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	80				
	2. Rezerve statutare	90				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(1.162.010.133)			(1.162.010.133)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	()	(293.172.948)	(293.172.948)
	4. Profit utilizat al perioadei de	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(1.162.010.133)		(293.172.948)	(1.455.183.080)
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	2.637.989.867	1.400.000.000	(293.172.948)	3.744.816.920



Kaufland S.R.L

Str. Sfatul Țării, Nr.29, MD- 2012, Chișinău

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 28 februarie 2023

**Situația fluxurilor de numerar
de la 01 martie 2022 pînă la 28 februarie 2023**

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		Precedentă	Curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	10	1.674.604.845	2.192.698.345
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	20	1.903.528.726	1.913.473.384
Plăți către angajați și organe de asigurare	30	130.131.003	140.880.135
Dobînzî plătite	40	9.399.670	8.927.862
Plata impozitului pe venit	50		
Alte încasări	60	2.285.497	5.774.421
Alte plăți	70	321.249.833	327.911.289
Fluxul net de numerar din activitatea (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	80	(687.418.890)	(192.719.904)
Fluxuri de numerar din activitatea de			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	90	15.972.262	2.389.871
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	645.451.716	1.163.592.526
Dobînzî încasate	110	4.223.555	18.541.084
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	(199.212)	(108.260.000)
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(625.455.111)	(1.250.921.571)
Fluxuri de numerar din activitatea			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	–	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	–	78.566.685
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	1.508.454.500	1.400.000.000
Fluxul net de numerar din activitatea (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	1.508.454.500	1.321.433.325
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	195.580.499	(122.208.160)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(5.827.956)	(7.688.668)
Sold de numerar la începutul perioadei de	230	363.911.217	553.663.760
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	553.663.760	423.766.932