

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: S.C. MENAJ-CONSTRUCT S.R.L.
Cod CUIFO: 40248566
Cod IDNO: 1005607005923

Sediul:
MD: 3005
Raionul(municipiul): 284, DDF SOROCA
Cod CUATM: 7801, OR.SOROCA
Strada: Uzinelor nr.1

Activitatea principală: G4752, Comerț cu amănuntul al articolelor de fierarie, al articolelor din sticlă și a celor pentru vopsit, în magazine specializate
Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
Telefon: 069186589
WEB:
E-mail: dianaderevenco@yahoo.com
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Birliba Diana Tel. 069186589

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 10 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Birliba Diana

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL
la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. crt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune

1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2777	2777
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	2777	2777
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	2777	2777
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	1198239	3603498
	din care:			
	3.1. clădiri	081	839118	3218366
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	118057	221235
	3.4. mijloace de transport	084	228148	157543
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	12916	6354
	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	1198239	3603498
III. Investiții financiare pe termen lung				
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140			
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total din care:	150			
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			
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			
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			
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	1201016	3606275	
ACTIVE CIRCULANTE				
I. Stocuri				
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240			
2. Active biologice circulante	250			
3. Producția în curs de execuție	260			
4. Produse și mărfuri	270	1284201	1907066	
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	627783	631783	
Total stocuri	290	1911984	2538849	
B.				

(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)					
II. Creanțe curente și alte active circulante					
1. Creanțe comerciale curente	300	5277054		4871881	
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310				
Inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311				
3. Creanțe ale bugetului	320	391291		20793	
4. Creanțele ale personalului	330	45545		45545	
5. Alte creanțe curente	340	15511			
6. Cheltuieli anticipate curente	350				
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	5729401		4938219	
III. Investiții financiare curente					
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380				
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390				
din care:	391				
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate					
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				
IV. Numerar și documente bănești	410	130954		1491399	
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	7772339		8968467	
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	8973355		12574742	
P A S I V					
C. CAPITAL PROPRIU					
I. Capital social și neînregistrat					
1. Capital social	440	1148120		1148120	

D.	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		1148120	1148120
	II. Prime de capital	500			
	III. Rezerve				
	1. Capital de rezervă	510			
	2. Rezerve statutare	520			
	3. Alte rezerve	530		102691	102691
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		102691	102691
	IV. Profit (pierdere)				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		1586849	1586849
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		X	3200
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		1586849	1590049
	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		2837660	2840860
	DATORII PE TERMEN LUNG				
	1. Credite bancare pe termen lung	630		2941515	2189281
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		813183	195176
	din care:	641			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni				
	Inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642			

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	813183	195176
	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	3754698	2384457
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	173609	173609
	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	173609	173609
	3. Datorii comerciale curente	730	1158992	6270531
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	Inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	150000	150000
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	144634	14634
	8. Datorii față de buget	780	66105	66105
	9. Datorii față de proprietari	790	380967	367854
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	306690	306692
	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	2380997	7349425
	PROVIZIOANE			
F.	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

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		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	8973355	12574742

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venturi din vânzări, total	010	21407681	21730560
din care:			
venturi din vânzarea produselor și mărfurilor	011	18975117	21016656
venturi din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	2432564	713904
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	20277643	21707347
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	18026418	21124833
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	2251225	582514
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	1130038	23213
Alte venituri din activitatea operațională	040		

Cheltuieli de distribuire	050	106209	125374
Cheltuieli administrative	060	819227	620000
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	103648	82064
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	100954	-804225
Venturi financiare, total	090	1492939	807425
din care:			
venturi din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venturi din dobânzi	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venturi din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venturi aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venturi din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	1492939	807425
Cheltuieli financiare, total	100		
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	1492939	807425
Venturi cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	1492939	807425
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1593893	3200
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	191278	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1402615	3200

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1148120			1148120
	2. Capital nevîrșat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	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	1148120			1148120
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100	102691			102691
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	102691			102691
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1586849			1586849

3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		3200		3200
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()			
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160			3200		1590049
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			2837660	3200	2840860

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune			
		precedentă	curentă		
1	2	3	4		
Fluxuri de numerar din activitatea operațională					
Încasări din vînzări	010		13406804		4494010
P plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		14447291		2828577
P plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		805800		644040
Dobînzî plățite	040		103494		82065
Plata impozitului pe venit	050		147261		
Alte încasări	060		4555033		1626477
	070		4134920		603126
Alte plăți					
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080		-1676929		1962679
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții					
Încasări din vînzarea activelor imobilizate	090				
P plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100				
Dobînzî încasate	110				
Dividende încasate	120				
Inclusiv: dividende încasate din străinătate	121				

Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2739020	150000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	933354	752234
Dividende plătite	170		
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	1805666	-602234
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	128737	1360445
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2217	130954
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	130954	1491399

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Notă explicativă la situațiile financiare pentru anul 2024

Informații privind corespunderea situațiilor financiare cu SNC

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile SNC. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în SNC nu au fost admise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeelelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul conducătorului nr. 1 din 02 septembrie 2024. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare

SRL „ MENAJ CONSTRUCT”

Situația financiară a întreprinderii s-a îmbunătățit: profitul s-a mărit cu 3200,00 lei în urma reducerilor per volum. Astfel se observă că gradul de profit a întreprinderii a crescut.