

"31" 03 2021
Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul - 2020

Entitatea J. S. "Caliga Valeriu" 02451643
(Denumirea completă) Cod CUIHO

Sediul: MD 3601 02 Ungheni 9201
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală str. Iacului 3 E4419
Comerț cu amănuntul și Cod CAEM-2
angro a materialelor de construcție

Forma de proprietate privată 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică 530
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. _____ WEB _____
e-mail _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Cobzac Nina
Tel. 0236-3-36-54

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 12 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director Caliga Valeriu
Contabil șef Cobzac Nina



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

BILANȚUL

la 31 decembrie 2020

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	1219	813
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	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		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1219	813
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	41500	160000
	3. Mijloace fixe, total	080	147390	587844
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
	3.4. mijloace de transport	084	147390	587844
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	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	248890	444844
	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	150		
	din care:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	250100	748654
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	54333	51165
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	5545363	6101241
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	5602696	6152406
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	258236	94032
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	1140000	1140000
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	297271	165550
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	3449	42799
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	50277	38611
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1749233	1480992
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
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		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
IV. Numerar și documente bănești	410	49965	57377
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	7401894	7690445
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	7652003	8439432

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440		
	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		
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	4741804	4741804
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	1228281
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		
	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	4741804	6000085
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	1394000	1444000
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	1394000	1444000

E. DATORII CURENTE			
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	1882571	247492
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	188725	231805
6. Datorii față de personal	760		6062
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	7017	14546
8. Datorii față de buget	780	4886	55522
9. Datorii față de proprietari	790		439920
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810		
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	1483199	995347
F. PROVIZIOANE			
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	7652003	2439432

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.ianuarie până la 31 decembrie 2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	13304085	13553533
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	13304085	13553533
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
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	10632585	10308271
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	10632585	10308271
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzării	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	2671500	3245262
Alte venituri din activitatea operațională	040	17927	
Cheltuieli de distribuire	050	319438	434220
Cheltuieli administrative	060	799799	721098
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	245443	232411
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1324747	1554533
Venituri financiare, total	090		199552
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		59583
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		139969
Cheltuieli financiare, total	100		368306
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		123632
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		71500
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	56816	173172
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(56816)	(168752)
Venituri 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	(56816)	(168752)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1267931	1388481
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	155191	160500
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	1122740	1228281

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2020

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010				
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	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				
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	4741804			4741804
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	1228281		1228281
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	4741804	1228281		6000085
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	4741804	1228281		6000085

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	15887601	16264240
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	14973686	15631912
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	400652	528104
Dobânzi plătite	040	195468	123631
Plata impozitului pe venit	050	16261	20148
Alte încasări	060	87026	439921
Alte plăți	070	3126691	439921
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	- 2738131	- 39588
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
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	28000	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	28000	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2000000	1600000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2603000	1553000
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	- 603000	44000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	- 3313131	4412
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3363096	49965
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	49965	57377