



23 .. *april* 20 24
Data primirii

Marian

Anexa la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Янв-2023 - 31-Дек-2023

Entitatea PRIMA-FICHIR SRL 2 | 0 | 1 | 6 | 2 | 3 | 6 | 0
(Denumirea completă) Cod CUIIO

Sediul: MD COMRAT 1 | 0 | 0 | 3 | 6 | 1 | 1 | 0 | 0 | 2 | 1 | 3 | 4
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod IDNO

IALPUGSCAIA.31 9 | 6 | 0 | 1
strada, nr, bl Cod CUATM

Activitatea principală _____ F | 4 | 1 | 2 | 0
Cod CAEM-2

Forma de proprietate SRL 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică _____ 5 | 3 | 0
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 029829464 WEB _____
e-mail prima-fichir@bk.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Bogdan P.
Tel. 068363555

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 16 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare

director I.CIOBANICA

CONTABIL P.BOGDAN



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

BILANȚUL

la 31-Дек-2023

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	400	
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		33'588
	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		33'588
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	400	33'588
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	227'586	227'586
	3. Mijloace fixe, total	080	4'395'909	5'054'746
	din care:			
	3.1. clădiri	081	1'681'247	1'481'718
	3.2. construcții speciale	082	1'336'849	1'191'526
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	561'414	469'136
	3.4. mijloace de transport	084	808'699	1'907'966
	3.5. inventar și mobilier	085	7'700	4'400
	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	4'623'495	5'282'332
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		330'000
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	1'649'367	1'649'367
	din care:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152	1'649'367	1'649'367
	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	1'649'367	1'979'367

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	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	6'273'262	7'295'287
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	258'937	1'439'414
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	258'937	1'439'414
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	8'213'103	253'481
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320		
4. Creanțele ale personalului	330	341'281	2'085'948
5. Alte creanțe curente	340	94'673	192'742
6. Cheltuieli anticipate curente	350	2'295	2'295
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	8'651'352	2'534'466
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	50'000	1'250'000
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		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	50'000	1'250'000
IV. Numerar și documente bănești	410	119'400	1'499'992
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	9'079'689	6'723'872
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	15'352'951	14'019'159

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	200'000	200'000
	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	200'000	200'000
	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	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	4'879'052	4'879'052
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	2'327'538
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	4'879'052	7'206'590
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	4'046'698	4'046'698
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	9'125'750	11'453'288
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	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		317'392
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	0	317'392

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710	1'353'501	20'000
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	25'869	1'132'180
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750		324'461
6. Datorii față de personal	760		
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	25'460	28'372
8. Datorii față de buget	780	833'921	275'195
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	3'988'450	468'271
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	6'227'201	2'248'479
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	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	15'352'951	14'019'159

23.04.2024

Nasson

Anexa 3

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01-Янв-2023 pînă la 31-Дек-2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	17'432'741	14'312'470
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013	17'397'236	14'283'053
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	35'505	29'417
Costul vânzărilor, total	020	13'326'661	9'447'123
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023	13'291'800	9'419'978
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	34'861	27'144
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4'106'080	4'865'347
Alte venituri din activitatea operațională	040	18'625	
Cheltuieli de distribuire	050		16'571
Cheltuieli administrative	060	1'965'857	2'173'055
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	60'765	25'347
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2'098'083	2'650'374
Venituri financiare, total	090		
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		
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		
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	0	0
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	56'977	769'603
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	22'473	775'047
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	34'504	(5'444)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	34'504	(5'444)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2'132'587	2'644'930
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	220'355	317'392
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	1'912'232	2'327'538

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Январь-2023 pînă la 31-Дек-2023

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	200'000			200'000
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	(0)
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	()	()	()	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	200'000	0	0	200'000
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	4'879'052			4'879'052
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	2'327'538		2'327'538
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	4'879'052	2'327'538	0	7'206'590
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	4'046'698			4'046'698
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	9'125'750	2'327'538	0	11'453'288

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Янв-2023 pînă la 31-Дек-2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	15'848'463	44'131'949
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	11'468'886	32'608'626
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1'065'284	1'799'381
Dobînzi plătite	040	118'774	49'775
Plata impozitului pe venit	050	233'994	391'677
Alte încasări	060	24'551'776	4'969'140
Alte plăți	070	26'756'446	12'871'038
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	756'855	1'380'592
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	33'651	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	1'333'340	
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	(1'299'689)	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(542'834)	1'380'592
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	662'234	119'400
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	119'400	1'499'992