

„\_\_\_\_\_” \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_  
Data primirii

**SITUAȚIILE FINANCIARE**  
pentru perioada \_01 ianuarie 2023 - 31 decembrie\_ 2023

Entitatea **\_\_GRANIT-GRAND LUX SRL**

(Denumirea completă)

**1004611000470**

Cod IDNO

Sediul: **mun.COMRAT, str.COTOVSCHI nr.180 A**

Cod poștal **3801** Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Activitatea principală - **Alte lucrari de constructie**

Forma de proprietate - \_\_\_\_\_

Forma organizatorico-juridică - **cooperativa**

Date de contact: Tel. \_\_\_\_\_ e-mail \_\_\_\_\_

WEB \_\_\_\_\_

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Racovcena E.

Tel. 069898031

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 8 persoane

**Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare\*** 9

Conducator \_\_\_\_\_

Contabil sef \_\_\_\_\_

\*conform art.30 din Legea contabilității și raportări financiare nr.287/2017

**15859544**

Cod CUIHO

**1004611000470**

**9601**

Cod CUATM

**F 4399**

Cod CAEM, rev.2

**16**

Cod CFP

**540**

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

**BILANȚUL**  
la \_\_31 decembrie\_\_ 2023

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2023	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>		0	0
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și de titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fondul comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	0	0
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	0	0
	2. Terenuri	070	0	0
	3. Mijloace fixe, total	080	651 272	1 038 997
	din care:			
	3.1. clădiri	081	651 272	1 038 997
	3.2. construcții speciale	082	0	0
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	0	0
	3.4. mijloace de transport	084	0	0
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	0	0
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	651 272	1 038 997
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate în părți afiliate, total	152		
	2.3. împrumuturi acordate în aferență intereselor de participare	153		
	3.4. alte investiții financiare	154		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140+rd.150)	160	0	0

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2023	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</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.060+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210)	220	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Total active imobilizate</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	<b>651 272</b>	<b>1 038 997</b>
<b>B.</b>	<b>Active circulante</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată (211+(213-214))	240	124 951	1 624 723
	2. Active biologice circulante (212)	250		
	3. Producția în curs de execuție și produse	260		
	4. Produse și mărfuri (216, 217)	270	504 220	631 767
	5. Avansuri acordate pentru stocuri (224)	280	870 650	878 650
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270+rd.280)	290	<b>1 499 821</b>	<b>3 135 140</b>
	<b>II. Creanțe curente și alte creanțe circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente (221)	300	1 247 926	1 320 426
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului (225)	320	97 448	315 649
	4. Creanțe ale personalului (226)	330	2 440 243	2 276 637
	5. Alte creanțe curente (234)	340	275 000	11 000
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	55	55
	7. Alte active circulante	360	0	0
	<b>Total creanțe curente și alte creanțe circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	<b>4 060 672</b>	<b>3 923 767</b>
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	379 670	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	<b>0</b>	<b>0</b>
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. imprumuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. imprumuturi 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	<b>379 670</b>	<b>0</b>
	<b>IV. Numerar și stocuri bănești</b>	410	748 558	1 070 144
	<b>Total active circulante</b> (rd.290+rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	<b>6 688 721</b>	<b>8 129 051</b>
	<b>Total active</b> (rd.230 + rd.420)	430	<b>7 339 993</b>	<b>9 168 048</b>

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2023	
			Începutul perioadei de gestiune-2022	Sfârșitul perioadei de gestiune-2023
1	2	3	4	5
<b>C.</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	5 400	5 400
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440+rd.450+rd.470+rd.480)	490	<b>5 400</b>	<b>5 400</b>
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510+rd.520+rd.530)	540	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	6 099 709	6 099 709
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	78 717
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	<b>6 099 709</b>	<b>6 178 426</b>
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<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	<b>6 105 109</b>	<b>6 183 826</b>
<b>D.</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1.Credite bancare pe termen lung (411.1)	630	796 000	2 730 307
	2.Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	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 fata de persoane 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>796 000</b>	<b>2 730 307</b>

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2023	
			Începutul perioadei de gestiune-2022	Sfârșitul perioadei de gestiune-2023
1	2	3	4	5
<b>E.</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt (511.1)	710		32 187
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total (513)	720	0	0
	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	0	0
	3. Datorii comerciale curente (521+539)	730	107 000	158 509
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	11 966	11 966
	6. Datorii față de personal (531)	760	0	0
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale (533)	770	32 212	31 607
	8. Datorii față de buget (534)	780	287 706	19 646
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	0	0
	<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	<b>438 884</b>	<b>253 915</b>
<b>F.</b>	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficii angajatorilor	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	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL PASSIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	<b>7 339 993</b>	<b>9 168 048</b>

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**

de la \_01 ianuarie\_2023\_ pînă la \_31 decembrie\_2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta-2022	curenta-2023
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	<b>10 786 851</b>	<b>5 881 569</b>
din care:			
venitul din vânzarea produselor și mărfurilor (611.2)	011	44 917	372 747
venitul din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor (611.3)	012	10 741 934	5 508 822
venitul din contracte de construcție	013		
venitul din contracte de leasing	014		
venitul din contracte de microfinanțare	015		
Alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	<b>6 657 786</b>	<b>4 562 753</b>
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute (711.2)	021	16 237	20 713
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților(711.3+711.4)	022	6 354 586	4 524 404
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	286 963	17 636
<b>Profit brut (pierdere brută)</b> (rd.010 – rd.020)	030	<b>4 129 065</b>	<b>1 318 816</b>
Alte venituri din activitatea operațională (612)	040	<b>0</b>	<b>0</b>
Cheltuieli de distribuire (712)	050	<b>60 768</b>	<b>61 000</b>
Cheltuieli administrative (713)	060	<b>1 482 096</b>	<b>1 048 606</b>
Alte cheltuieli din activitatea operațională (714)	070	<b>108 195</b>	<b>117 397</b>
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	<b>2 478 006</b>	<b>91 813</b>
Venituri financiare, total	090	<b>0</b>	<b>0</b>
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 iesirea investițiilor financiare	098	<b>0</b>	<b>0</b>
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	<b>0</b>	<b>0</b>
din care:			
Cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente iesirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		
<b>Rezultatul profit (pierdere) finaciar(ă)</b> (rd.090-rd.100)	110	<b>0</b>	<b>0</b>
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>0</b>	<b>0</b>
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110+rd.140)	150	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	<b>2 478 006</b>	<b>91 813</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	<b>299 089</b>	<b>13 096</b>
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	<b>2 178 917</b>	<b>78 717</b>

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**

de la \_01 ianuarie\_20223 pînă la \_31 decembrie\_2023

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>I.</b>	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	1. Capital social	010	<b>5 400</b>			<b>5 400</b>
	2. Capital nevărsat	020				
	3. Capital neînregistrat	030	( )	( )	( )	( )
	4. Capital retras	040				
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	( )	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)</b>	060	<b>5 400</b>			<b>5 400</b>
<b>II.</b>	<b>Prime de capital</b>	070				
<b>III.</b>	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve ( rd.080 + rd.090+rd.100)</b>	110	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120			<b>0</b>	<b>0</b>
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	<b>6 099 709</b>			<b>6 099 709</b>
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		<b>78 717</b>		<b>78 717</b>
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	( )	( )	( )	( )
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) ( rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	160	<b>6 099 709</b>	<b>78 717</b>	<b>0</b>	<b>6 178 426</b>
<b>V.</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
<b>VI.</b>	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110+rd.160 + rd.170+rd.180)</b>	190	<b>6 105 109</b>	<b>78 717</b>	<b>0</b>	<b>6 183 826</b>

FORMULE de verificat

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**

de la \_01 ianuarie pînă la \_31 decembrie\_2023\_

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă-2022	Curentă-2023
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	13 058 412	6 266 525
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	10 307 819	8 019 562
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	162 577	371 991
Dobânzi plătite	040	35 054	485
Plata impozitului pe venit	050	15 927	285 679
Alte încasări	060	869 664	576 950
Alte plăți	070	1 260 567	939 456
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	<b>2 146 132</b>	<b>-2 773 698</b>
<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		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	428 350	3 412 992
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1 908 670	1 109 827
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-74 100	792 119
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	<b>-1 554 420</b>	<b>3 095 284</b>
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	<b>591 712</b>	<b>321 586</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	0
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	<b>156 846</b>	<b>748 558</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	<b>748 558</b>	<b>1 070 144</b>