

20.05.2022

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

Entitatea: MOLDAUDITING S.R.L.  
 Cod CUIÎO: 20144416  
 Cod IDNO: 1003600029218



Sediul:  
 MD: 2009  
 Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI  
 Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI  
 Strada: SECTORUL BUIUCANI STR.A, Mateevici nr.84 of.1

Activitatea principală: M6920, Activități de contabilitate și audit financiar, consultanță în domeniul fiscal  
 Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă  
 Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322232552

WEB:

E-mail: babusciac.g.m@list.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Galina Babusciac Tel. 079574238

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 28 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Director general Pavel Bodarey



*[Handwritten signature]*

Unitatea de măsură: leu

**BILANȚUL**

la 01.01.2022

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>ACTIV</b>			
	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1402	2503
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1402	2503
	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		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1402	2503
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	752045	676997
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	49776	82523
	3.4. mijloace de transport	084	659232	553755

A.

3.5. Inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	43037	40719
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	752045	676997
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	7584995	7584995
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	7584995	7584995
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4. alte investiții financiare	154		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	7584995	7584995
<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.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	8338442	8264495
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
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		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	8395	26053
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	8395	26053
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	467570	294907
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	190118	213354
4. Creanțele ale personalului	330	14683	520
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	30885	30376
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	703256	539157
<b>III. Investiții financiare curente</b>			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	170000	
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		

B.



	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		170000	
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		170000	
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410		1206292	1761577
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		2087943	2326787
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430		10426385	10591282
	<b>P A S I V</b>				
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>				
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>				
	1. Capital social	440		200000	200000
	2. Capital nevărsat	450	( )		
	3. Capital neînregistrat	460			
	4. Capital retras	470	( )		
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480			
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490		200000	200000
	<b>II. Prime de capital</b>	500			
	<b>III. Rezerve</b>				
	1. Capital de rezervă	510			
	2. Rezerve statutare	520		30000	30000
	3. Alte rezerve	530			
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		30000	30000
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		3085107	1145723
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X		2125519
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X		( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		3085107	3271242
	<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		3315107	3501242
	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>				
	1. Credite bancare pe termen lung	630			
	2. Împrumuturi pe termen lung	640			
	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			
	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		1399570	3151570
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		1399570	3151570
	<b>DATORII CURENTE</b>				
	1. Credite bancare pe termen scurt	710			
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		273000	

E.	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	273000	
	3. Datorii comerciale curente	730		
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1298907	1431770
	6. Datorii față de personal	760	246735	257984
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	46801	49299
	8. Datorii față de buget	780	50070	188898
	9. Datorii față de proprietari	790	1923893	1724554
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	1872302	285965
<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	5711708	3938470	
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	10426385	10591282

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	5908684	7834797
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	5908684	7834797
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	1792803	2272775
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1792803	2272775
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută)</b> (rd.010 - rd.020)	030	4115881	5562022
Alte venituri din activitatea operațională	040		855
Cheltuieli de distribuie	050	2000	
Cheltuieli administrative	060	2601736	2764566
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	206000	345458
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1306145	2452853



Venituri financiare, total	090	19659	4759
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	8398	4251
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	11261	508
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		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	19659	4759
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) (rd.120 - rd.130)</b>	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	19659	4759
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	1325804	2457612
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	180081	332093
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	1145723	2125519

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	200000			200000
	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	200000			200000
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	30000			30000
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)</b>	110	30000			30000
	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	3085107		1939384	1145723
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	2125519		2125519
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3085107	2125519	1939384	3271242
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	3315107	2125519	1939384	3501242

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	7264712	9370088
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	62170	88385
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3379510	3910275
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	662358	609577
Alte încasări	060		0
Alte plăți	070	1670939	1856668
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1489735	2905183
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	38082	71785
Dobînzi încasate	110	8398	4251
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-29684	-67534
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	725000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	452000	273000
Dividende plătite	170	2116036	2010399
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-1843036	-2283399
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-382985	554250
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	11261	1035
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	1578016	1206292
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1206292	1761577