

25 martie 2019

Data primirii

Tutuianu Galina Ion

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

Entitatea Masterdrum SRL

(Denumirea companiei)

4 0 6 5 1 3 5 1

Cod CUIO

1 0 0 9 6 0 0 0 3 6 4 7 2

Cod IDNO

Sediul: MD

Cod poștal

s. Zirnesti rl. Cahul

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1 7 4 2

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principală Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

4 2 1 1

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate Privata

1 6

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

5 3 0

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 060302301e-mail gtutuianu@mail.ru

WEB

Unitatea de măsură: lei

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Tutuianu Galina Ion

Tel.

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	2,589,566	73,514,035
Alte venituri din activitatea operațională	020	-	9,527,840
Venituri din alte activități	030	-	54,776
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	2,589,566	83,096,651
Variația stocurilor	050	-	-
Costul vânzărilor	060	1,791,699	59,500,121
Cheltuieli privind stocurile	070	-	-
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	573,642	5,908,615
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	135,350	1,523,183
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	-	1,005,311
Alte cheltuieli	110	53,281	892,430
Cheltuieli din alte activități	120	-	45,865
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2,553,972	68,875,525
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	35,594	14,221,126
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	5,334	1,542,371
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	30,260	12,678,755

BILANȚUL
la 31 decembrie 2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	2,817	6,500
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	1,792,132	1,358,667
	Terenuri	030	-	181,000
	Mijloace fixe	040	44,601	13,906,290
	Resurse minerale	050	-	-
	Active biologice imobilizate	060	-	-
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	-	-
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	-	-
	Investiții imobiliare	090	-	-
	Creanțe pe termen lung	100	-	-
	Avansuri acordate pe termen lung	110	-	-
	Alte active imobilizate	120	-	-
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1,839,550	15,452,457
2.	Active circulante			
	Materiale	140	-	1,761,686
	Active biologice circulante	150	-	-
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	1,667	49,692
	Producția în curs de execuție și produse	170	-	-
	Mărfuri	180	-	-
	Creanțe comerciale	190	673,664	5,365,428
	Creanțe ale părților afiliate	200	-	-
	Avansuri acordate curente	210	-	16,001
	Creanțe ale bugetului	220	118,430	653
	Creanțe ale personalului	230	3,662	24,259
	Alte creanțe curente	240	-	972
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	5,600	5,341,021
	Alte elemente de numerar	260	-	-
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	-	-
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	110	349,861
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	803,133	12,909,573
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	2,642,683	28,362,030



Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	5,400	5,400
	Rezerve	330	-	-
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(261,987)	(261,987)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	12,678,755
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	-
	Alte elemente de capital propriu	380	-	-
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	(256,587)	12,422,168
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	-	-
	Împrumuturi pe termen lung	410	1,655,076	5,637,076
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	-	-
	Alte datorii pe termen lung	430	-	-
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	1,655,076	5,637,076
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	-	-
	Împrumuturi pe termen scurt	460	-	-
	Datorii comerciale	470	1,099,555	7,355,553
	Datorii față de părțile afiliate	480	-	-
	Avansuri primite curente	490	-	-
	Datorii față de personal	500	117,223	449,980
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	19,082	159,422
	Datorii față de buget	520	5,588	2,319,637
	Venituri anticipate curente	530	-	-
	Datorii față de proprietari	540	-	-
	Finanțări și împrumuturi cu destinație specială curente	550	-	-
	Provizioane curente	560	-	-
	Alte datorii curente	570	2,746	18,194
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	1,244,194	10,302,786
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	2,642,683	28,362,030



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
I	2	3	4
Venituri din vânzări	010	2,589,566	73,514,035
Costul vânzărilor	020	2,390,703	59,500,121
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	198,863	14,013,914
Alte venituri din activitatea operațională	040	-	9,527,840
Cheltuieli de distribuie	050	-	-
Cheltuieli administrative	060	155,499	1,064,697
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7,770	8,264,838
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	35,594	14,212,219
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-	8,907
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	35,594	14,221,126
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	5,334	1,542,371
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	30,260	12,678,755



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	5,400	-	-	5,400
	Capital suplimentar	020	-	-	-	-
	Capital neversat	030	-	-	-	-
	Capital neînregistrat	040	-	-	-	-
	Capital retras	050	-	-	-	-
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5,400	-	-	5,400
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	-	-	-	-
	Rezerve statutare	080	-	-	-	-
	Alte rezerve	090	-	-	-	-
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	-	-	-	-
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	-	-	-	-
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(261,987)	-	-	(261,987)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	-	12,678,755	-	12,678,755
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	-	-	-	-
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150	-	-	-	-
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140+rd.150)	160	(261,987)	12,678,755	-	12,416,768
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din reevaluare	171	-	-	-	-
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	-	-	-	-
	Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+rd.170)	180	(256,587)	12,678,755	-	12,422,168



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1 ianuarie pina la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	851,000	65,578,392
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1,547,420	57,197,615
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	530,801	6,785,325
Dobânzi plătite	040	-	-
Plata impozitului pe venit	050	-	25,334
Alte încasări	060	-	-
Alte plăți	070	135,535	216,474
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	(1,362,756)	1,353,644
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	-	-
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	2,365	-
Dobânzi încasate	110	-	-
Dividende încasate	120	-	-
Alte încasări (plăți)	130	-	-
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(2,365)	-
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1,370,000	5,139,000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	-	1,157,000
Dividende plătite	170	-	-
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	1,370,000	3,982,000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	4,879	5,335,644
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-	(223)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	721	5,600
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	5,600	5,341,021



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare **1009600036472** Data înregistrării **27 octombrie 2009** Seria **MD** Numar **0097061**
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
Data , suma - lei, inclusiv:
1) cota statului - lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% **5,400** lei,
Modificări ulterioare:
a) , suma - lei, inclusiv cota statului - lei
b) , suma - lei, inclusiv cota statului - lei
3. Entitățile, activitatea a căroră necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
1) Număr **A MMII 054870** , data eliberării **20 aprilie 2017**
Termen de valabilitate **20 aprilie 2022**
Tipul de activitate **Construcțiile de cladiri si constructii ingineresti**
Organul care a eliberat licența
2) Număr , data eliberării
Termen de valabilitate
Tipul de activitate
Organul care a eliberat licența
3) Număr , data eliberării
Termen de valabilitate
Tipul de activitate
Organul care a eliberat licența
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ **5** persoane.
2) muncitori **62** persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 **68** persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune **5,908,615** lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii - lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 - lei, inclusiv rambursate lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj -
1) valoarea de gaj - lei,
2) valoarea contabilă - lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune - unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
1) profit - lei,
2) pierdere - lei.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
1) plătite - lei,
2) planificate pentru plată - lei.
13. Valută străină disponibilă, recalculează în monedă națională a Republicii Moldova – total - lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1)
2)
3)
14. Numerar legat – total - lei,



NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul I

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4+col.5+col.6



Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + +rd.110

Col.7 = col.3+col.4+col.5+col.6



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente *fondatorilor nerezidenți*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020								
-									
-									
-									
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030								
-									
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040								
-									
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
-									
-									
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070								
-									
-									
-									
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
-									
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090								
-									
-									
-									
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
-									
-									
-									
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110								
-									
-									
-									

Rd 010= rd 020 + rd 030 + rd 040 + rd 050

Rd 060= rd 070 + rd 080 + rd 090 + rd 100 + rd 110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 + col.7 + col.8



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Indicatori	Cod rd./ cod tară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020								
-									
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
-									
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
-									
Depozite, inclusiv pe țări:	050								
-									
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								
-									
-									
-									
Datorii curente – total	070								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080								
-									
-									
-									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
-									
Creșterea datoriei privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
-									
-									
-									
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								
-									
-									
-									

Rd 010 = rd 020 + rd 030 + rd 040 + rd 050 + rd 060

Rd 070 = rd 080 + rd 090 + rd 100 + rd 110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8



Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări</i> :	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări</i> :	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	020		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări</i> :	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări</i> :	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări</i> :	050		
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări</i> :	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	080		
Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări</i> :	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări</i> :	100		
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări</i> :	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Persoana responsabilă de semnarea rapoartelor financiare ale entității

* conform art. 109 din Legea nr. 158/2003, republicată



