

Data prezentării 23.05.2024 08:06:01

Anexe la SNC  
"Prezentarea situatiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finantelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea: ANDRISTEAM S.R.L. pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Cod CUIÎO: 41445197

Cod IDNO: 1021600000381

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada: Cuza-Voda bd. nr.10 of.302

Activitatea principală: F4120, Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 078000208

WEB:

E-mail: andristeamsrl@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Sorbalo Natalia Tel. 078000208

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 15 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Botea Elena

Unitatea de măsură: leu

## BILANȚUL

la 31.12.2023

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>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	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		
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	291046	510689
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	43056	135388
3.4. mijloace de transport	084		195590
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	247990	179711
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	291046	510689
<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		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
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		
<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	291046	510689
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4452861	2175743
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	638243	93957
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	763755	1534999
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	5854859	3804699
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	5465880	4047412
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1218450	1563786
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	6684330	5611198
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	912500	5982555
	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		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	912500	5982555
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	1237508	815994
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	14689197	16214446
	<b>TOTAL ACTIVE</b>	430	14980243	16725135

(rd.230 + rd.420)

**P A S I V****CAPITAL PROPRIU****I. Capital social și neînregistrat**

1. Capital social	440			100
-------------------	-----	--	--	-----

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			100
--	-----	--	--	-----

<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>IV. Profit (pierdere)</b>				
------------------------------	--	--	--	--

1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X		
--	-----	---	--	--

2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		2379862	2379862
--	-----	--	---------	---------

3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X		2411770
--	-----	---	--	---------

4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X		( -478723
---	-----	---	--	--------------

<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		2379862	4312909
---	-----	--	---------	---------

<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		2379862	4313009
---	-----	--	---------	---------

**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		328878
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		328878
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		297213
	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		297213
	3. Datorii comerciale curente	730	1465910	2652077
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	10720480	8711247
	6. Datorii față de personal	760	163600	91428
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	57577	51392
	8. Datorii față de buget	780	192814	279891
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	<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	12600381	12083248
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
F.	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	14980243	16725135

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	41045356	44903530
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	40882856	44903530
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	162500	
Costul vânzărilor, total	020	38682494	41621252
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	38651494	41621252
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	31000	
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	2362862	3282278
Alte venituri din activitatea operațională	040	1152	
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	438146	423853
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	123380	106586
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	1802488	2751839
Venituri financiare, total	090	20553	38
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	20553	38

Cheltuieli financiare, total	100	10584	11229
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	10584	11229
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	9969	-11191
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>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	9969	-11191
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	1812457	2740648
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	217495	328878
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	1594962	2411770

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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				
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060				
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100			
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110			
	<b>Profit (pierdere)</b>				
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130			
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160			
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			

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

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		
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		
Dobînzii plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070		
<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>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzii încasate	110		
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		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
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		
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210		
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230		
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240		

**Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)**