

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

Entitatea: I.M. DELMAR CONSTRUCTION S.R.L.
Cod CUIO: 40205096
Cod IDNO: 1005600033831

Sediul:
MD: 3722
Raionul(municipiul): 386, DDF STRASENI
Cod CUATM: 8024, S.MICAUTI
Strada:

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: +37360002770
WEB:
E-mail: delmarcontabil@gmail.com
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Coscodan Diana Tel. +37376742777

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 44 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Cavcaliuc Andrei

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2021

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	11745	7570
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	417	
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	7828	4070
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	3500	3500
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	11745	7570
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1488	
	2. Terenuri	070	2735511	2735511
	3. Mijloace fixe, total	080	4198592	3734472
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082	70	70
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4121144	3639316
	3.4. mijloace de transport	084	77378	46212

A.	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086		48874
	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	6935591	6469983
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	2268300	1875600
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	857396	857396
	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	857396	857396
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	3125696	2732996
	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	53884	53884
	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	53884	53884
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	10126916	9264433
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	670078	887357
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	3077811	7408595
	4. Produse și mărfuri	270	31340774	29592926
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	35088663	37888878
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	7116754	7478465
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	5315590	5085295
	4. Creanțele ale personalului	330	4170000	900000
	5. Alte creanțe curente	340	9169184	11977646
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	8235	8201
	7. Alte active circulante	360	2470	13389
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	25782233	25462996
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	152000	152000
	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	152000	152000
	IV. Numerar și documente bănești	410	149592	156842
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	61172488	63660716
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	71299404	72925149
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	5400	5400
	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	5400	5400
	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		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-10990802
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	33526020	33526020
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	856690
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	33526020	23391908
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	33531420	23397308
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	6959569	6665246
	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	6959569	6665246
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	8386360	7577160
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	7439818	2271117
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	22785747	16513523
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	4132906	4161180

E.	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	4132906	4161180
	3. Datorii comerciale curente	730	3726150	9649959
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		11105915
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	537373	1844061
	6. Datorii față de personal	760	111625	135592
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	40930	25143
	8. Datorii față de buget	780	1312061	1506846
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	3355771	2820201
	11. Alte datorii curente	810	1765421	1765421
	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	14982237	33014318
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		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	71299404	72925149

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	94678541	18653280
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	81392530	10774066
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	7916509	2837827
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	5369502	5041387
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	63007488	11316760
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	63007488	11251026
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		65734
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	31671053	7336520
Alte venituri din activitatea operațională	040	1121572	717789
Cheltuieli de distribuire	050	202283	176867
Cheltuieli administrative	060	7745537	5793027
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	13293186	1506572
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	11551619	577843

Venituri financiare, total	090	23823	368422
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	23823	368422
Cheltuieli financiare, total	100	592058	64492
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	592058	64492
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-568235	303930
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1250	166667
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1620	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-370	166667
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-568605	470597
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	10983014	1048440
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1290116	191750
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	9692898	856690

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	5400			5400
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5400			5400
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	258600	11249402	-10990802

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	33526020			33526020
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	19906157	19049467	856690
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	33526020	20164757	30298869	23391908
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	33531420	20164757	30298869	23397308

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	11901531	16845468
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	15120807	18521053
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1772784	2096809
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	3130127	12710821
Alte plăți	070	3431218	9412131
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-5293151	-473704
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		929038
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	852396	2471500
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	5060557	2055000
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	4208161	512538
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1132891	3650000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		3681496
Dividende plătite	170		
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	1132891	-31496
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	47901	7338
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	1483	-88
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	100208	149592
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	149592	156842

