



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

Primit: *Rd*

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada *2021*

Entitatea *SAZ Nord-Yarant*
(Denumirea completă)

40425635

Cod CUII

1010607003442

Cod IDNO

Sediul: MD ☐ ☐ ☐ ☐

Cod poștal

Drochia

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

or. Drochia str. 31 august 33

strada, nr. bl.

Cod CUATM

Activitatea principală

producere și comerț

C3109

Cod CAEM-2

Forma de proprietate

privată

16

Forma organizatorico-juridică

SAZ

Cod CFP

580

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel.

WEB

e-mail

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Ireha Liha

Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune

9

persoane



Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*



Director: Gheorghiș S.

Contabil: Ireha L.

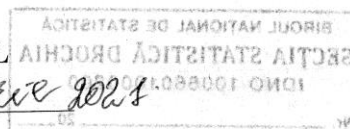
Dez

* Conform art. 31 din Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017

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		
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		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	4622105	3202445
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	266389	304220
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	118421	146494
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	384808	483414
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	48962	85134
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320		106
4. Creanțele ale personalului	330	298	
5. Alte creanțe curente	340		552
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	49260	85492
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
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		
IV. Numerar și documente bănești	410	261438	33835
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	425806	603338
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	5344911	3806113

BILANȚUL

la 31 decembrie 2021



Flu
ope
Încă
Plăt
Plăt
și m
Dot
Plăt
Alte
Alte
Flu
ope
- rd
Flu
inv
Încă
Plăt
Dot
Div
in
Alte
Flu
inv
(rd.)
Flu
Încă
Plăt
împ
Div
in
Încă
Alte
Flu
fin
(rd.)
Flu
(± r
Dif
(nel
Sol
ges
Sol
ges

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	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		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	2616541	-
	2. Terenuri	070	96669	299022
	3. Mijloace fixe, total	080	1098895	1901453
	din care:			
	3.1. clădiri	081	1021313	1881838
	3.2. construcții speciale	082	44816	645245
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	29446	191539
	3.4. mijloace de transport	084		155131
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	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	11622105	3202445
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		

Fluxuri de nu
operatională
Încasări din v
Plăți pentru st
Plăți către ang
și medicală
Dobânzi plătit
Plata impozitu
Alte încasări
Alte plăți
Fluxul net de
operatională
- rd.050 + rd.0
Fluxuri de nu
investiții
Încasări din v
Plăți aferente i
Dobânzi încasa
Dividende înc
inclusiv: div
Alte încasări (r
Fluxul net de
investiții
(rd.090 - rd.10
Fluxuri de nu
Încasări sub fo
Plăți aferente r
împrumuturilo
Dividende plă
inclusiv: divi
Încasări din op
Alte încasări (r
Fluxul net de
financiară
(rd.150 - rd.16
Fluxul net de
(± rd.080 ± rd.
Diferențe de cu
(nefavorabile)
Sold de numer
gestiune
Sold de numer
gestiune (± rd.

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioa de gestiune
1	2	3	4	5
C. CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
	1. Capital social	440	4650930	4650930
	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	4650930	4650930
	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	(322812)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(351428)	(604040)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	(491300)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(351428)	(1649183)
	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	4299502	3001444
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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700		

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	863844	645396
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	863844	645396
3. Datorii comerciale curente	730	111223	104319
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750		
6. Datorii față de personal	760	38124	23452
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	2485	1249
8. Datorii față de buget	780	32424	
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810		
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	1048409	804336
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor clienților	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	5344911	3806113



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-01-21 până la 31-12-2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	1604624	821103
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	1384413	613134
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	216911	204969
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	1194410	581668
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	1194410	581668
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	406914	239435
Alte venituri din activitatea operațională	040		156481
Cheltuieli de distribuție	050	39422	33042
Cheltuieli administrative	060	353198	354263
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	14243	156224
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(2929)	(144646)
Venituri financiare, total	090		
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		
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110		82683
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		654338
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		(541655)
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140		(541655)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		(419301)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(2929)	(419301)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(2929)	(419301)

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-01-2021 până la 31-12-2021

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	4650930			4650930
	2. Capital nevârsat	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	4650930			4650930
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				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x		322812	(322812)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(351428)		255642	(604040)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		419301	(419301)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	() () () ()		
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	351428		1294455	(1649983)
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	4299502		1294455	3009447



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-01-2021 până la 31-12-2021

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2506051	1684150
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1144142	1094945
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	423444	303025
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	426111	249195
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	482024	39989
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
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		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	106128	238000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	398456	505892
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	(292628)	(267892)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	189396	(227903)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	42342	261438
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	261438	33835