



## SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea SRL Magistrol Nistru  
(Denumirea completă)

Cod CUIO 38995936

Cod IDNO

1003604000038

Cod CUATM

7801

Sediul: MD 38091 02 Siroca

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

str. Pediculi 26

Activitatea principală Construcții de clădiri și construcții  
ingineresti

strada, nr. bl.

F4211

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate SRL

Forma organizatorico-juridică SRL

Cod CFP

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 330 92940

e-mail magistrol.nistru@gmail.com

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Budei N

Tel.

33092940

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     | <u>32311384</u>      | <u>61147208</u> |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                   | 020     | <u>2041860</u>       | <u>1773608</u>  |
| Venituri din alte activități                                                                                 | 030     | <u>448134</u>        | <u>312751</u>   |
| <b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)                                                             | 040     | <u>34801468</u>      | <u>63233567</u> |
| Variația stocurilor                                                                                          | 050     | <u>1404624</u>       | <u>443325</u>   |
| Costul vânzărilor mărfurilor vândute                                                                         | 060     | <u>609818</u>        | <u>814735</u>   |
| Cheltuieli privind stocurile                                                                                 | 070     | <u>18581823</u>      | <u>39389821</u> |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii                                                          | 080     | <u>5800437</u>       | <u>6894980</u>  |
| Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală | 090     | <u>1583815</u>       | <u>1869515</u>  |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate                                               | 100     | <u>2168525</u>       | <u>1784884</u>  |
| Alte cheltuieli                                                                                              | 110     | <u>2286800</u>       | <u>2859989</u>  |
| Cheltuieli din alte activități                                                                               | 120     | <u>311880</u>        | <u>496472</u>   |
| <b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)              | 130     | <u>33853625</u>      | <u>54384061</u> |
| Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)                                                       | 140     | <u>1048843</u>       | <u>8849506</u>  |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                        | 150     | <u>54309</u>         | <u>985991</u>   |
| <b>Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune</b> (rd.140 - rd.150)                                      | 160     | <u>990534</u>        | <u>8853515</u>  |

## BILANȚUL

la 31 decembrie 2018



| Nr. cpt. | ACTIV                                                                                                                                                                             | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|          |                                                                                                                                                                                   |         | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1        | 2                                                                                                                                                                                 | 3       | 4                               | 5                               |
| 1.       | <b>Active imobilizate</b>                                                                                                                                                         |         |                                 |                                 |
|          | Imobilizări necorporale                                                                                                                                                           | 010     | 3004                            | 8004                            |
|          | Imobilizări corporale în curs de execuție                                                                                                                                         | 020     | 348909                          | 34044                           |
|          | Terenuri                                                                                                                                                                          | 030     | 1016113                         | 1016113                         |
|          | Mijloace fixe                                                                                                                                                                     | 040     | 20981502                        | 20504487                        |
|          | 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     |                                 |                                 |
|          | <b>Total active imobilizate</b><br>(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     | 32379528                        | 31839651                        |
| 2.       | <b>Active circulante</b>                                                                                                                                                          |         |                                 |                                 |
|          | Materiale                                                                                                                                                                         | 140     | 2961640                         | 3986588                         |
|          | Active biologice circulante                                                                                                                                                       | 150     | 21505                           | 21505                           |
|          | Obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                                                                                                          | 160     | 854248                          | 805988                          |
|          | Producția în curs de execuție și produse                                                                                                                                          | 170     | 504046                          | 30691                           |
|          | Mărfuri                                                                                                                                                                           | 180     | 1230                            | 445623                          |
|          | Creanțe comerciale                                                                                                                                                                | 190     | 5519311                         | 10139614                        |
|          | Creanțe ale părților afiliate                                                                                                                                                     | 200     | 154                             | 2037                            |
|          | Avansuri acordate curente                                                                                                                                                         | 210     | 696254                          | 1246322                         |
|          | Creanțe ale bugetului                                                                                                                                                             | 220     | 149342                          | 68657                           |
|          | Creanțe ale personalului                                                                                                                                                          | 230     | 138433                          | 71398                           |
|          | Alte creanțe curente                                                                                                                                                              | 240     |                                 |                                 |
|          | Numerar în casierie și la conturi curente                                                                                                                                         | 250     | 2815                            | 122292                          |
|          | Alte elemente de numerar                                                                                                                                                          | 260     |                                 |                                 |
|          | Investiții financiare curente în părți neafiliate                                                                                                                                 | 270     | 753548                          | 1286438                         |
|          | Investiții financiare curente în părți afiliate                                                                                                                                   | 280     |                                 |                                 |
|          | Alte active circulante                                                                                                                                                            | 290     | 2833                            | 1286                            |
|          | <b>Total active circulante</b><br>(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     | 11608385                        | 18948432                        |
|          | <b>Total active</b><br>(rd.130 + rd.300)                                                                                                                                          | 310     | 33984913                        | 40088383                        |

| Nr.<br>cpt. | P A S I V                                                                                                                                                     | Cod<br>rd. | Sold la                            |                                    |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                                                                                                               |            | Începutul perioadei de<br>gestiune | Sfârșitul perioadei de<br>gestiune |
| 1           | 2                                                                                                                                                             | 3          | 4                                  | 5                                  |
| 3.          | <b>Capital propriu</b>                                                                                                                                        |            |                                    |                                    |
|             | Capital social și suplimentar                                                                                                                                 | 320        | 2154553                            | 2154553                            |
|             | Rezerve                                                                                                                                                       | 330        | 2616364                            | 2616364                            |
|             | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                                                                                   | 340        | x                                  |                                    |
|             | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)<br>al anilor precedenți                                                                                            | 350        | 13517788                           | 13455108                           |
|             | Profit net (pierdere netă) al perioadei de<br>gestiune                                                                                                        | 360        | x                                  | 4853515                            |
|             | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                                                                                      | 370        | x                                  |                                    |
|             | Alte elemente de capital propriu                                                                                                                              | 380        |                                    |                                    |
|             | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 +<br>rd.360 - rd.370 + rd.380)                                                             | 390        | 18288705                           | 26079540                           |
| 4.          | <b>Datorii pe termen lung</b>                                                                                                                                 |            |                                    |                                    |
|             | Credite bancare pe termen lung                                                                                                                                | 400        | 3929000                            | 4006272                            |
|             | Împrumuturi pe termen lung                                                                                                                                    | 410        | 1260195                            | 1260195                            |
|             | Datorii pe termen lung privind leasingul<br>financiar                                                                                                         | 420        |                                    |                                    |
|             | Alte datorii pe termen lung                                                                                                                                   | 430        | 300788                             |                                    |
|             | <b>Total datorii pe termen lung</b><br>(rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)                                                                                    | 440        | 5489983                            | 5266467                            |
| 5.          | <b>Datorii curente</b>                                                                                                                                        |            |                                    |                                    |
|             | Credite bancare pe termen scurt                                                                                                                               | 450        | 487349                             |                                    |
|             | Împrumuturi pe termen scurt                                                                                                                                   | 460        | 861883                             | 164000                             |
|             | Datorii comerciale                                                                                                                                            | 470        | 5228088                            | 4643000                            |
|             | Datorii față de părțile afiliate                                                                                                                              | 480        |                                    |                                    |
|             | Avansuri primite curente                                                                                                                                      | 490        | 883677                             | 411841                             |
|             | Datorii față de personal                                                                                                                                      | 500        | 805827                             | 652580                             |
|             | Datorii privind asigurările sociale și<br>medicale                                                                                                            | 510        | 425264                             | 142345                             |
|             | Datorii față de buget                                                                                                                                         | 520        | 457797                             | 1424028                            |
|             | Venituri anticipate curente                                                                                                                                   | 530        |                                    |                                    |
|             | Datorii față de proprietari                                                                                                                                   | 540        |                                    | 21766                              |
|             | Finanțări și încasări cu destinație specială<br>curente                                                                                                       | 550        |                                    |                                    |
|             | Provizioane curente                                                                                                                                           | 560        |                                    |                                    |
|             | Alte datorii curente                                                                                                                                          | 570        | 858327                             | 1282816                            |
|             | <b>Total datorii curente</b><br>(rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 +<br>rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520<br>+ rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 +<br>rd.570) | 580        | 10209225                           | 8742376                            |
|             | <b>Total pasive</b><br>(rd.390 + rd.440 + rd.580)                                                                                                             | 590        | 33987913                           | 40088383                           |

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2018

| Indicatori                                                                                              | Cod rd. | Perioada de gestiune |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|----------|
|                                                                                                         |         | precedentă           | curentă  |
| 1                                                                                                       | 2       | 3                    | 4        |
| Venituri din vânzări                                                                                    | 010     | 32311374             | 61147208 |
| Costul vânzărilor                                                                                       | 020     | 27545493             | 44836205 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)                                                          | 030     | 4765881              | 13311003 |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                              | 040     | 2041960              | 1773608  |
| Cheltuieli de distribuire                                                                               | 050     | 44320                | 512328   |
| Cheltuieli administrative                                                                               | 060     | 3089403              | 3821333  |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                            | 070     | 2429228              | 1804265  |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080     | 911590               | 8846685  |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)                                                       | 090     | 136253               | 2821     |
| Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)                                                  | 100     | 1047843              | 8849506  |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                   | 110     | 54309                | 985891   |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)                                   | 120     | 990534               | 7853515  |

Anexa 3

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**de la 01 ianuarie până 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       | <b>Capital social și suplimentar</b>                                                                 |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital social                                                                                       | 010     | 2154553                                 |          |           | 2154553                                 |
|         | Capital suplimentar                                                                                  | 020     |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital nevărsat                                                                                     | 030     | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | Capital neînregistrat                                                                                | 040     |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital retras                                                                                       | 050     | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | <b>Total capital social și suplimentar</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)           | 060     | 2154553                                 |          |           | 2154553                                 |
| 2       | <b>Rezerve</b>                                                                                       |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital de rezervă                                                                                   | 070     |                                         |          |           |                                         |
|         | Rezerve statutare                                                                                    | 080     | 2616364                                 |          |           | 2616364                                 |
|         | Alte rezerve                                                                                         | 090     |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)                                                      | 100     | 2616364                                 |          |           | 2616364                                 |
| 3       | <b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>                                                    |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                          | 110     | x                                       | 300000   | 300000    |                                         |
|         | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                      | 120     | 13517788                                |          | 62680     | 13455108                                |
|         | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                                  | 130     | x                                       | 7853515  |           | 7853515                                 |
|         | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                             | 140     | x                                       | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile                                             | 150     |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160     | 13517788                                | 8153515  | 362680    | 21308623                                |
| 4       | <b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>                                                    | 170     |                                         |          |           |                                         |
|         | Diferențe din reevaluare                                                                             | 171     |                                         |          |           |                                         |
|         | Subvenții entităților cu proprietate publică                                                         | 172     |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)                                     | 180     | 18288705                                | 8153515  | 362680    | 26079540                                |

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.18 până la 31.12 2018

| Indicatori                                                                                                                | Cod. rd. | Perioada de gestiune |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|--------------|
|                                                                                                                           |          | precedentă           | curentă      |
| 1                                                                                                                         | 2        | 3                    | 4            |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                                    |          |                      |              |
| Încasări din vânzări                                                                                                      | 010      | 349 850 33           | 64 851 033   |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate                                                                                | 020      | 252 123 19           | 47 294 510   |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală                                                           | 030      | 685 852 22           | 849 541 12   |
| Dobânzi plătite                                                                                                           | 040      | 683 043              | 516 450      |
| Plata impozitului pe venit                                                                                                | 050      |                      | 100 000      |
| Alte încasări                                                                                                             | 060      | 254 365 8            | 543 866 5    |
| Alte plăți                                                                                                                | 070      | 386 938 3            | 114 738 26   |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 ) | 080      | 990 434              | 190 9200     |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                                   |          |                      |              |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate                                                                               | 090      |                      |              |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate                                                                           | 100      |                      |              |
| Dobânzi încasate                                                                                                          | 110      |                      |              |
| Dividende încasate                                                                                                        | 120      |                      |              |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 130      |                      | 783 7        |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)                   | 140      |                      | 783 7        |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>                                                                      |          |                      |              |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi                                                                              | 150      | 397 1900             | 366 161 8    |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor                                                                   | 160      | 494 1286             | 520 945 8    |
| Dividende plătite                                                                                                         | 170      |                      | 320 460      |
| 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      | ( 999 386 )          | ( 186 8300 ) |
| <b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)                                                           | 210      | ( 8952 )             | 119 247      |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                       | 220      |                      | 300          |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                                 | 230      | 1166 7               | 2815         |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                                    | 240      | 2815                 | 1222 92      |

## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 1003604000038 Data înregistrării 01.06.00 Seria ND Număr 000154

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "04" "XI" 2011, suma 2154553 lei, inclusiv:

1) cota statului \_\_\_\_\_ lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% \_\_\_\_\_ lei.

Modificări ulterioare:

a) "   " "   " \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei,b) "   " "   " \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr 049708, data eliberării 04.09.2015Termen de valabilitate 06.09.2020

Tipul de activitate \_\_\_\_\_

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
- 94
- persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 19 persoane,2) muncitori 75 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 20
- 18
- 160
- persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune
- 6884980
- 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
- <sup>1</sup>

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 \_\_\_\_\_ bani,

2) pierdere \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani,

2) planificate pentru plată \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total \_\_\_\_\_ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) \_\_\_\_\_

2) \_\_\_\_\_

3) \_\_\_\_\_

14. Numerar legat – total
- 122332
- lei.

<sup>1</sup> În rândurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabilă