

„21” martie 2017  
Data primirii

Suma: *Suma*

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

### SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2016 - 31.12. 2016

Entitatea  SRL „Magistrale-Nord” 410748671  
(Denumirea completă) Cod CUIIO  
10116107000998  
Cod IDNO

Sediul: MD 52011 r-l Drochia, or. Drochia 136011  
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală Str. Gudeusor 15  
strada, nr, bl. Construcție drumurilor F42111  
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate Privată 151  
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societate cu răspundere limitată 530  
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 0252-2-58-04 e-mail magistrale-nord@intex.md  
WEB \_\_\_\_\_

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Rabei Iana  
Tel. 0252-2-58-01



*Stampile aplicată  
pe fiecare  
pagina*

*[Faint official stamp and signature]*

# BILANȚUL

la 31.12.2016

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	8 055	15 347
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	1 751 378	315 276
	Terenuri	030	2 632 220	2 611 387
	Mijloace fixe	040	31 742 968	31 650 518
	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	1 030 703	1 030 703
	Investiții imobiliare	090	637 337	613 329
	Creanțe pe termen lung	100	556 699	556 699
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120	413 452	446 802
	<b>Total active imobilizate</b> (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	38 772 812	37 240 061
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	2 917 501	3 917 501
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	67 057	100 783
	Producția în curs de execuție și produse	170	1 560 149	4 091 536
	Mărfuri	180	59 573	19 371
	Creanțe comerciale	190	4 110 856	2 741 312
	Creanțe ale părților afiliate	200	2 269 224	1 685 786
	Avansuri acordate curente	210	121 092	64 894
	Creanțe ale bugetului	220	18 020	202 557
	Creanțe ale personalului	230	10 848	
	Alte creanțe curente	240	27 953	372 923
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	330 148	560 729
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	38 439	
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		660 000
	Alte active circulante	290	1 947 832	1 885 950
	<b>Total active circulante</b> (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	13 478 341	16 303 347
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	52 251 153	53 543 408



pt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	17 916 940	17 916 940
	Rezerve	330	756 254	885 788
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	4 909 524	4 909 524
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	2 590 680
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	129 534
	Alte elemente de capital propriu	380		
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	23 582 718	26 173 398
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	Credite bancare pe termen lung	400	5 314 461	4 664 460
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		12 064 773
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	5 314 461	16 729 233
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt			
	Împrumuturi pe termen scurt	460	4 907 791	2 567 031
	Datorii comerciale	470	2 759 856	4 194 431
	Datorii față de părți afiliate	480	416 987	464 687
	Avansuri primite curente	490	105 414	278 463
	Datorii față de personal	500	3 530	500
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	21 787	
	Datorii față de buget	520	1 331 213	1 373 675
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	12 064 773	
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	1 725 793	1 747 343
	Alte datorii curente	570	16 830	14 647
	<b>Total datorii curente</b> (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	23 353 974	10 640 777
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	52 251 153	53 543 408



## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2016 pînă la 31.12.2016

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	21 681 004	23 897 399
Costul vânzărilor	020	18 507 817	18 888 869
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3 173 187	5 008 530
Alte venituri din activitatea operațională	040	1 309 081	1 249 012
Cheltuieli de distribuire	050		58 531
Cheltuieli administrative	060	3 972 022	4 108 971
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3 105 352	701 469
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-2 595 106	1 388 571
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	497 036	1 202 109
Prifit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-2 098 070	2 590 680
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Prifit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	-2 098 070	2 590 680

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2016 pînă la 31.12.2016

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1.	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	17 916 940			17 916 940
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	( )			( )
	Capital nefinregistrat	040				
	Capital retras	050	( )			( )
	<b>Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>	<b>060</b>	<b>17 916 940</b>			<b>17 916 940</b>
2.	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	756 254	129 534		885 788
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)</b>	<b>100</b>	<b>756 254</b>	<b>129 534</b>		<b>885 788</b>
3.	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	4 909 524			4 909 524
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	2 590 680		2 590 680
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	( )	( 129 534 )	( 129 534 )
	Rezultatul din tranzacția la noile reglementări contabile	150				0
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>4 909 524</b>	<b>2 590 680</b>	<b>129 534</b>	<b>7 370 670</b>
4.	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe de reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)</b>	<b>180</b>	<b>23 582 718</b>	<b>2 720 214</b>	<b>129 534</b>	<b>26 173 398</b>

pt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	17 916 940	17 916 940
	Rezerve	330	756 254	885 788
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	4 909 524	4 909 524
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	2 590 680
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	129 534
	Alte elemente de capital propriu	380		
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	23 582 718	26 173 398
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	Credite bancare pe termen lung	400	5 314 461	4 664 460
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		12 064 773
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	5 314 461	16 729 233
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt			
	Împrumuturi pe termen scurt		4 907 791	2 567 031
	Datorii comerciale	470	2 759 856	4 194 431
	Datorii față de părți afiliate	480	416 987	464 687
	Avansuri primite curente	490	105 414	278 463
	Datorii față de personal	500	3 530	500
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	21 787	
	Datorii față de buget	520	1 331 213	1 373 675
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	12 064 773	
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	1 725 793	1 747 343
	Alte datorii curente	570	16 830	14 647
	<b>Total datorii curente</b> (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	23 353 974	10 640 777
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	52 251 153	53 543 408



## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2016 pînă la 31.12.2016

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	21 681 004	23 897 399
Costul vânzărilor	020	18 507 817	18 888 869
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3 173 187	5 008 530
Alte venituri din activitatea operațională	040	1 309 081	1 249 012
Cheltuieli de distribuire	050		58 531
Cheltuieli administrative	060	3 972 022	4 108 971
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3 105 352	701 469
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-2 595 106	1 388 571
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	497 036	1 202 109
Prifit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-2 098 070	2 590 680
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Prifit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	-2 098 070	2 590 680

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2016 pînă la 31.12.2016

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1.	Capital social și suplimentar					17 916 940
	Capital social	010	17 916 940			
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030				
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050				
	<b>Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>	<b>060</b>	<b>17 916 940</b>			<b>17 916 940</b>
2.	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	756 254	129 534		885 788
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)</b>	<b>100</b>	<b>756 254</b>	<b>129 534</b>		<b>885 788</b>
3.	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	4 909 524			4 909 524
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	2 590 680		2 590 680
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x		( 129 534 )	( 129 534 )
	Rezultatul din tranzacția la noile reglementări contabile	150				0
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>4 909 524</b>	<b>2 590 680</b>	<b>129 534</b>	<b>7 370 670</b>
4.	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe de reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)</b>	<b>180</b>	<b>23 582 718</b>	<b>2 720 214</b>	<b>129 534</b>	<b>26 173 398</b>