

18 martie 2021  
Data primirii

sp. prima



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

### SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea Gemini Clothing Limited SRL 40323262  
(Denumirea completă)

Cod CUIO  
1006606006447

Sediul: MD 7201 or. Soldanesti  
Cod postal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

18220  
Cod CUATM

Activitatea principală strada nr. 25  
confectionarea imbroi.

C1413  
Cod CAEM-2

Forma de proprietate privata

28

Forma organizatorico-juridică 068565819 SRL

Cod CFP  
530  
Cod CFO

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 068565819 WEB \_\_\_\_\_

e-mail \_\_\_\_\_

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Toie Somee  
Tel. 068565819



Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 119 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*  
Roibu Sergiu  
Toie Somee Melny

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



# BILANȚUL

la 31.12.2020

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune 2019	Sfârșitul perioadei de gestiune 2020
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	1228	1228
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	022		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	023	1228	1228
	2.3. programe informatice	024		
	2.4. alte imobilizări necorporale	030		
	3. Fond comercial	040		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	050		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)			
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	362850	362850
	3. Mijloace fixe, total	080	783571	932304
	din care:	081	217707	256833
	3.1. clădiri	082		
	3.2. construcții speciale	083	401299	401209
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	084	154454	294154
	3.4. mijloace de transport	085		
	3.5. inventar și mobilier	086	10111	10111
	3.6. alte mijloace fixe	090		
	4. Resurse minerale	100		
	5. Active biologice immobilizate	110		
	6. Investiții imobiliare	120		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	130		
	<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)		1144649	1296385
	<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:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	152		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	153		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	154		
	2.4. alte investiții financiare	160		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)			



<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		
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	35816	53930
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270		69
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	35816	53999
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	681856	94064
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		380000
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	112694	
4. Creanțele ale personalului	330		603904
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	794553	1047941
<b>III. Investiții financiare curente</b>			
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		
<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	46314	428528
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	906683	1560498
<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	2054332	2856883



Nr. crt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune 2019	Sfârșitul perioadei de gestiune 2020
1	2	3	4	5
<b>C. CAPITAL PROPRIU</b>				
<b>I. Capital social și neînregistrat</b>				
	1. Capital social	440	2308517	2308517
	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		
	<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	(6068054)	(6068054)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	380003
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(6068054)	(5688054)
	<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	(3459534)	(3349534)
<b>D. DATORII PE TERMEN LUNG</b>				
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	5380769	5055930
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	641		
		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 inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	660		
		661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		232238
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	5380769	5288168



<b>E. DATORII CURENTE</b>			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
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		
3. Datorii comerciale curente	730	288225	334131
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	65240	303384
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		151226
8. Datorii față de buget	780	79635	100600
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810		58905
<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	433100	948249
<b>F. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
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	2054332	2856883



**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
 de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	1145210	10234944
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	1145210	10159994
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		24980
Costul vânzărilor, total	020	9597720	8676350
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
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		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	1544490	1483644
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuție	050		
Cheltuieli administrative	060	1007490	860900
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	590000	317721
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080		
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		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	(50000)	+ 380003
Venituri cu active immobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active immobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active immobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	(50000)	+ 380003
<b>Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	(50000)	+ 380003
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	(50000)	+ 380003



## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

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
<b>I.</b>	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	2308517			2308517
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
	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	2308517			2308517
<b>II.</b>	<b>Prime de capital</b>	070				
<b>III.</b>	<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	(6068054)			(6068054)
<b>IV.</b>	<b>Profit (pierdere)</b>					
	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	+380003		
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(6068054)	+380003		(5688051)
<b>V.</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
<b>VI.</b>	<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	3759537	+380003		(3379534)



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	11145210	10234924
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	11145210	10234924
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1729500	4117294
Dobînzi plătite	040	8454472	4804868
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	605198	960598
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)</b>	080	56040	352214
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	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 (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	200		
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	210	56040	352214
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	20274	46314
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	240	46314	428528