

20  
Data primirii

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul - 2021

Entitatea J. J. Caliga Valeriu (Denumirea completă) 02451643 Cod CUIHO  
1003609006402 Cod IDNO  
Sediul: MD 316011 Cod poștal or. Ungheni Raionul (municipiul, UTA); Localitatea 9201 Cod CUATM  
str. Lacului 3 strada, nr, bl.  
Activitatea principală Comerț cu amănuntul și angro a materialelor de construcție E4419 Cod CAEM-2  
Forma de proprietate privată 16 Cod CFP  
Forma organizatorico-juridică \_\_\_\_\_ 530 Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

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

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

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Собхак Нина  
Tel. 0236-3-36-54

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 15 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*



Direcțor Caliga Valeriu  
Contabil șef Sobhac Nina

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

**BILANȚUL**  
la 31 decembrie 2021

| Nr. cpt.  | ACTIV   | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|-----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|           |   |         | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 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     | 813                             | 440                             |
|           | 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     |                                 |                                 |
|           | <b>Total imobilizări necorporale</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                       | 050     | 813                             | 440                             |
|           | <b>II. Imobilizări corporale</b>  |         |                                 |                                 |
|           | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție  | 060     |                                 |                                 |
|           | 2. Terenuri   | 070     | 160000                          | 160000                          |
|           | 3. Mijloace fixe, total   | 080     |                                 |                                 |
|           | din care:   |         |                                 |                                 |
|           | 3.1. clădiri  | 081     |                                 |                                 |
|           | 3.2. construcții speciale   | 082     |                                 |                                 |
|           | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice  | 083     |                                 |                                 |
|           | 3.4. mijloace de transport  | 084     | 584844                          | 1201610                         |
|           | 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     |                                 |                                 |
|           | <b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130     | 447844                          | 1361610                         |
|           | <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                                 |         |                                 |                                 |
|           | 2.2. împrumuturi acordate părților afiliate   | 152     |                                 |                                 |
|           | 2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare                                     | 153     |                                 |                                 |
|           | 2.4. alte investiții financiare   | 154     |                                 |                                 |
|           | <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)                            | 160     |                                 |                                 |

|   |     |         |          |
|---|-----|---------|----------|
| <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 | 748654  | 1362050  |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>   |     |         |          |
| <b>I. Stocuri</b>   |     |         |          |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată  | 240 | 51165   | 98388    |
| 2. Active biologice circulante  | 250 |         |          |
| 2. Producția în curs de execuție  | 260 |         |          |
| 3. Produse și mărfuri   | 270 | 6101241 | 6204501  |
| 4. Avansuri acordate pentru stocuri   | 280 |         |          |
| <b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)   | 290 | 6152406 | 6305889  |
| <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>  |     |         |          |
| 1. Creanțe comerciale curente   | 300 | 94032   | 1644621  |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente  | 310 | 1140000 | 1140000  |
| inclusiv:   |     |         |          |
| creanțe aferente intereselor de participare   | 311 |         |          |
| 3. Creanțe ale bugetului  | 320 | 165550  |          |
| 4. Creanțele ale personalului   | 330 |         |          |
| 5. Alte creanțe curente   | 340 | 42499   |          |
| 6. Cheltuieli anticipate curente  | 350 |         |          |
| 7. Alte active circulante   | 360 | 38611   | 42094    |
| <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 1480992 | 2889418  |
| <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 | 54344   | 168412   |
| <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)  | 420 | 7690445 | 9364019  |
| <b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)   | 430 | 8439432 | 10426069 |

| Nr. cpt.  | P A S I V   | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|-----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|           |   |         | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1         | 2   | 3       | 4                               | 5                               |
| <b>C.</b> | <b>CAPITAL PROPRIU</b>  |         |                                 |                                 |
|           | <b>I. Capital social și neînregistrat</b>   |         |                                 |                                 |
|           | 1. Capital social   | 440     |                                 |                                 |
|           | 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><br>(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     | 6000085                         | 6000085                         |
|           | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                      | 570     | x                               | 1540113                         |
|           | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune   | 580     | x                               | ( )                             |
|           | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                       | 590     |                                 |                                 |
|           | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>  | 600     |                                 |                                 |
|           | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>   | 610     |                                 |                                 |
|           | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)            | 620     | 6000085                         | 7540198                         |
| <b>D.</b> | <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>   |         |                                 |                                 |
|           | 1. Credite bancare pe termen lung   | 630     | 1444000                         | 2176925                         |
|           | 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     |                                 |                                 |
|           | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)   | 700     | 1444000                         | 2176925                         |

|   |     |         |          |
|---|-----|---------|----------|
| <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 | 264492  | 682324   |
| 4. Datorii față de părțile afiliate curente   | 740 |         |          |
| inclusiv: datorii aferente intereselor de participare   | 741 |         |          |
| 5. Avansuri primite curente   | 750 | 231805  | 229305   |
| 6. Datorii față de personal   | 760 | 6062    | 4316     |
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale  | 770 | 14546   | 14665    |
| 8. Datorii față de buget  | 780 | 55522   | 75336    |
| 9. Datorii față de proprietari  | 790 | 439920  |          |
| 10. Venituri anticipate curente   | 800 |         |          |
| 11. Alte datorii curente  | 810 |         |          |
| <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 | 995344  | 1008946  |
| <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 | 8439432 | 10426069 |

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la 01.ianuarie pînă la 31 decembrie 2021

| Indicatori   | Cod rd. | Perioada de gestiune |          |
|--|---------|----------------------|----------|
|  |         | precedentă           | curentă  |
| 1  | 2       | 3                    | 4        |
| Venituri din vânzări, total  | 010     | 13553533             | 27906600 |
| din care:  |         |                      |          |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor   | 011     | 13553533             | 27906600 |
| 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     |                      |          |
| Costul vânzărilor, total   | 020     | 10308271             | 23496207 |
| din care   |         |                      |          |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute  | 021     | 10308271             | 23496207 |
| 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     | 3245262              | 4410393  |
| Alte venituri din activitatea operațională   | 040     |                      |          |
| Cheltuieli de distribuire  | 050     | 734220               | 1018072  |
| Cheltuieli administrative  | 060     | 721098               | 1130624  |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională   | 070     | 232411               | 751980   |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b> | 080     | 1557533              | 1509717  |
| Venituri financiare, total   | 090     | 199552               | 884547   |
| 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     | 59583                | 841969   |
| 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     | 139969               | 12578    |
| Cheltuieli financiare, total   | 100     | 368304               | 647572   |
| din care:  |         |                      |          |
| cheltuieli privind dobânzile   | 101     | 123632               | 164903   |
| 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     | 71500                | 381989   |
| cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă  | 105     | 143172               | 117680   |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>  | 110     | (168452)             | 236975   |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale   | 120     |                      |          |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale   | 130     |                      |          |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>    | 140     |                      |          |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>                                     | 150     | (168452)             | 236975   |
| <b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>  | 160     | 1388781              | 1446692  |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit  | 170     | 160500               | 206579   |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>                                   | 180     | 1228281              | 1540113  |

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 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                                       |
| <b>I.</b>   | <b>Capital social și neînregistrat</b>  |          |   |          |           |   |
|             | 1. Capital social   | 010      |   |          |           |   |
|             | 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><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050) | 060      |   |          |           |   |
| <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><br>(rd.080 + rd.090 + rd.100)  | 110      |   |          |           |   |
| <b>IV.</b>  | <b>Profit (pierdere)</b>  |          |   |          |           |   |
|             | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți  | 120      | x                                       |          |           |   |
|             | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                          | 130      | 6000085                                 |          |           | 6000085                                 |
|             | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                      | 140      | x                                       | 1540113  |           | 1540113                                 |
|             | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune   | 150      | x                                       | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|             | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                       | 160      | 6000085                                 | 1540113  |           | 4540198                                 |
| <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      | 6000085                                 | 1540113  |           | 4540198                                 |

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2021

| Indicatori   | Cod. rd. | Perioada de gestiune |          |
|--|----------|----------------------|----------|
|  |          | precedentă           | curentă  |
| 1  | 2        | 3                    | 4        |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>   |          |                      |          |
| Încasări din vânzări   | 010      | 16264240             | 34534283 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate   | 020      | 15631912             | 34146964 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală  | 030      | 528104               | 826339   |
| Dobînzi plătite  | 040      | 123631               | 147903   |
| Plata impozitului pe venit   | 050      | 20178                | 34964    |
| Alte încasări  | 060      | 439921               |          |
| Alte plăți   | 070      | 439921               |          |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070) | 080      | - 39588              | - 621890 |
| <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</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)                  | 140      |                      |          |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>   |          |                      |          |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi   | 150      | 1600000              | 1639920  |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor  | 160      | 1553000              | 906995   |
| 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</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)                     | 200      | 47000                | 732925   |
| <b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)  | 210      | 4412                 | 111035   |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)  | 220      |                      |          |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>  | 230      | 49965                | 54344    |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                                   | 240      | 54344                | 168412   |