

Data prezentării 17.05.2024 11:50:11

Anexe la SNC
"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: 5AQ INVEST S.R.L.

Cod CUIÎO: 40483824

Cod IDNO: 1008600004663

Sediul:

MD: 2072

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada: Grenoble nr.257 of.12A

Activitatea principală: F4120, Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37368454415

WEB:

E-mail: i.litvinova@5aq.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Cebotarenco Igor Tel. +37368454415

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 38 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Cebotarenco Igor

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 01.01.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	54308	34198
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	26639	21310

2.4. alte immobilizări necorporale	024	27669	12888
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	54308	34198
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	665200	665200
3. Mijloace fixe, total	080	905161	903472
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	198687	329659
3.4. mijloace de transport	084	706474	535371
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086		38442
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	775900	
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2346261	1568672
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4 alte investiții financiare	154		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	2400569	1602870
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	163537	470124
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	28198619	48015093
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	673623	1036746
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	29035779	49521963
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	4644421	3182974
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	532435	734013
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	52447	54947
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	84928	92757
	7. Alte active circulante	360	4664	3498
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5318895	4068189
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	107200	107200
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	107200	107200
	IV. Numerar și documente bănești	410	1111947	1699966
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	35573821	55397318

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	37974390	57000188
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	923134	923134
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460	12368	12368
	4. Capital retras	470	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	935502	935502
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	6898730	6898730
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1138780
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	6898730	8037510
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	7834232	8973012
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	97000	7000
	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	97000	7000
	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	19746370	
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	19843370	7000
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		1700000
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	468050	319000
	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	468050	319000
	3. Datorii comerciale curente	730	8092651	10528253
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	739924	34310671
	6. Datorii față de personal	760	282328	239017
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	84667	78083
	8. Datorii față de buget	780	176119	33789
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	453049	811363
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	10296788	48020176
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	37974390	57000188
E.				
F.				

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	22258344	27717245
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	109208	
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013	22149136	27703440
venituri din contracte de leasing	014		13805
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	18795790	24718767
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	107182	
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023	18688608	24718767
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3462554	2998478
Alte venituri din activitatea operațională	040	1000741	1200047
Cheltuieli de distribuire	050	88944	450
Cheltuieli administrative	060	1461209	1887360
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1470957	977877
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1442185	1332838
Venituri financiare, total	090	661	41578
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	661	41578

Cheltuieli financiare, total	100	3034	38176
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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	3034	38176
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-2373	3402
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	7500	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	6592	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	908	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1465	3402
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1440720	1336240
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	195082	197460
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1245638	1138780

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	923134			923134
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030	12368			12368
I.	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	935502			935502
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	6898730			6898730
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1138780		1138780
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	6898730	1138780		8037510
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	7834232	1138780		8973012

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	42785024	49413941
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	38958165	46527370
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2365519	4124481
Dobânzi plătite	040	159196	235117
Plata impozitului pe venit	050	42425	155082
Alte încasări	060	677716	2064925
Alte plăți	070	429438	1313381
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1507997	-876565
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	19087500	32848726
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	19874600	31387776
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-787100	1460950
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	720897	584385
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-2756	3634
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	393806	1111947
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1111947	1699966

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



2023 5AQ Invest Notă explicativă.pdf