



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

20

Data primirii

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada Anul - 2023

Entitatea S.A. „Constructorul”  
(Denumirea completă)

01324532  
Cod CUIIO

1003602001419  
Cod IDNO

Sediul: MD 3121 m. Bălți  
Cod poștal Rationul (municipiul, UTA); Localitatea

0300  
Cod CUATM

str. Mihai Viteazul, 6  
strada, nr. bl.

Activitatea principală construcții

45211  
Cod CAEM-2

Forma de proprietate

20

Forma organizatorico-juridică

Cod CFP  
500  
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

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

E-mail 067555953

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Pasternac L.

Tel. 0231 20412

[Signature]

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 48 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*

Director S.A. „Constructorul” - L. Pasternac

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

**BILANȚUL**  
la 31.12.2023

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		
	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> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	9165254	9234776
	2. Terenuri	070	2464059	2464059
	3. Mijloace fixe, total	080	26959316	26778721
	din care:			
	3.1. clădiri	081	14243382	14080531
	3.2. construcții speciale	082	7662869	7662869
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4583206	4566569
	3.4. mijloace de transport	084	386847	386847
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	83012	81905
	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	38588629	38477556
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	20077034	19336326
	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> (rd.140 + rd.150)	160	20077034	19336326

<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	181459	181459
<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	181459	181459
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	58844122	57995341
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3814697	2726285
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260	805523	741747
3. Produse și mărfuri	270	1561475	1519336
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	15003	24410
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	6199998	5011778
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	808442	583771
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	78987	47013
4. Creanțele ale personalului	330	49348	22980
5. Alte creanțe curente	340	3855093	3716303
6. Cheltuieli anticipate curente	350	356145	358941
7. Alte active circulante	360	5780	5780
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5153825	4434788
<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	577624	1116030
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	11931447	10862596
<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	70778569	68857937

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	19755050	19755050
	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	19755050	19755050
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530	3923331	3363331
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	3923331	3363331
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	(136532)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	15514044	15514044
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	38953
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	15514044	15416465
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	25037794	25037794
	<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	64230219	63572640
<b>D.</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	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> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		

<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	1133924	600498
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	554495	194905
6. Datorii față de personal	760	520532	390860
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	85942	61609
8. Datorii față de buget	780	213806	122985
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	3318146	3318146
11. Alte datorii curente	810	721505	596294
<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	6548350	5285294
<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	70778569	68857937

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la 01.01 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	8546531	4697170
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	148682	3046118
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	27605	19295
venituri din contracte de construcție	013	8151099	1458757
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	189145	173000
Costul vânzărilor, total	020	7502295	3339084
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023	6941630	1440504
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzării	026	560665	1898580
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)</b>	030	1044236	1358086
Alte venituri din activitatea operațională	040	1900119	966739
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	2417134	2081898
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	444771	110631
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b>	080	79510	132296
Venituri financiare, total	090	181987	34600
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	208384	127943
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	(26397)	(93343)
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	(26397)	(93343)
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	53113	38953
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)</b>	180	53113	38953

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 pînă la 31.12.2023

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	19755050			19755050
	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	19755050			19755050
<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	3923331		560000	3363331
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	3923331		560000	3363331
<b>IV.</b>	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x		136532	(136532)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	15514044			15514044
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	38953		38953
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	15514044	38953	136532	15416465
<b>V.</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	25037794			25037794
<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	64230219	38953	696532	63572640

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 31.12.2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	11168867	5935457
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	6357994	2272075
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3416223	2768217
Dobânzi plătite	040	7248	39766
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	85633	694295
Alte plăți	070	1163177	1011288
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	315858	538406
<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	2784	
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	2784	
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	297060	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	363728	
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	(66668)	
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	251974	538406
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	325650	577624
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	577624	1116030



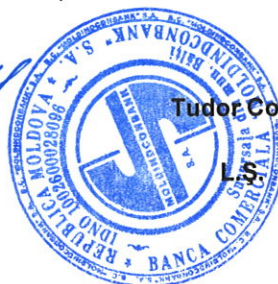
Data 17.05.2024Nr. 558/273

Republica Moldova, MD 3121  
mun. Bălți, str. 31 August 1989, nr. 20 A  
Tel. (373 231) 2 21 76  
Fax: (373 231) 6 59 42  
SWIFT: MOLDMD2X  
[info@moldindconbank.com](mailto:info@moldindconbank.com)  
[www.micb.md](http://www.micb.md)

**Beneficiar: Direcția Învățământ, Tineret și Sport a Primăriei mun. Bălți****Garanție bancară**

1. BC „Moldindconbank” S.A., sucursala **din mun. Bălți**, cu adresa juridică **mun. Bălți, str. 31 august nr. 20A**, a fost informată că SA “Constructorul”, IDNO **1003602001719**, cu adresa juridică **mun. Bălți, str. Mihai Viteazul,6** (numit în continuare „Ofertant”) urmează să înainteze oferta către Dvs. la data de **21.05.2023** (numită în continuare „ofertă”) pentru executarea lucrărilor: “Reparația capitală a încăperilor blocului “A” al Gimnaziului nr.6 din str.Kiev, nr.16, mun.Bălți”, conform necesităților DÎTS a Primăriei mun. Bălți, conform invitației la licitația nr. **ocds-b3wdp1-MD-1714730210615** din **21.05.2024**.
2. La cererea Ofertantului, noi, BC „Moldindconbank” S.A., sucursala **din mun. Bălți**, IDNO **1002600028096**, cu adresa juridică **mun. Bălți, str. 31 august nr. 20A**, în persoana **directorului sucursalei** dl Beșliu Iurie, care activează în baza procurii, denumită în continuare „GARANT”, prin prezenta, ne angajăm în mod irevocabil să vă plătim orice sumă sau sume ce nu depășesc în total suma de **41 000 (patruzeci și unu mii) MDL**, la primirea de către noi a primei solicitări din partea Dvs. în scris, însoțite de o declarație în care se specifică faptul că Ofertantul încalcă una sau mai multe dintre obligațiile sale referitor la condițiile ofertei, și anume:
  - a) și-a retras oferta în timpul perioadei valabilității ofertei sau a modificat oferta după expirarea termenului-limită de depunere a ofertelor; sau
  - b) fiind anunțat de către autoritatea contractantă, în perioada de valabilitate a ofertei, despre adjudecarea contractului: (i) eșuează sau refuză să semneze formularul contractului; sau (ii) eșuează sau refuză să prezinte garanția de bună execuție, dacă se cere conform condițiilor licitației, ori nu a executat vreo condiție specificată în documentele de atribuire, înainte de semnarea contractului de achiziție.
3. Această garanție va expira în cazul în care Ofertantul devine câștigător, la primirea de către noi a copiei înștiințării privind adjudecarea contractului și în urma emiterii garanției de bună execuție eliberată către Dvs. la solicitarea Ofertantului.
4. Prezenta garanție este valabilă până la data de **05.07.2024** inclusiv.
5. Prin urmare, orice cerere sau plată în conformitate cu această garanție trebuie recepționată de către noi la oficiu până la data respectivă inclusiv.
6. Prezenta garanție se eliberează în original Ofertantului spre a-i fi transmisă în original Beneficiarului.

Director al sucursalei  
din mun.Balti

**Tudor Cozaru**

Ex: Cristina Grosu  
Tel: 0231-6-34-72



**MOLDINDCONBANK**

Sucursala din mun. Bălți

Data 20.05.2024

Nr. 274

Republica Moldova, MD 3121  
mun. Bălți, str. 31 August 1989, nr. 20 A  
Tel. (373 231) 2 21 76  
Fax: (373 231) 6 59 42  
SWIFT: MOLDMD2X  
[info@moldindconbank.com](mailto:info@moldindconbank.com)  
[www.micb.md](http://www.micb.md)

**CERTIFICAT**

BC „Moldindconbank” S.A., confirmă că SA "CONSTRUCTORUL",  
IDNO 1003602001719  
la data de 20.05.2024 deține următoarele conturi bancare:

Nr.	IBAN	Valuta	Sold cont	Echivalentul in MDL
1	MD57ML000000002251221474	MDL	868 581.02	868 581.02
2	MD57ML000000002251221474	USD	0.00	0.00

*Cozaru*



(semnătura reprezentantului Băncii)

Cozaru Tudor

(NPI)

Director Sucursala

(funcția)

Executor - Cristina Stati (12841), Sucursala din mun. Balti  
Tel.- 080011111  
Data/ora - 20.05.2024 / 08:21

CCF4  
Confidential

**CERTIFICAT**  
**privind lipsa sau existența restanțelor față de bugetul public național**

Nr.  
№ A2405567

din  
от 16.05.2024

**1. Destinația / Назначение**

Primăria mun. Bălți

**2. Date despre contribuabil / Информация о налогоплательщике**

<b>Denumirea</b> Наименование	<b>Codul fiscal / Numărul de identificare</b> Фискальный код / Идентификационный номер
<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">S.A. CONSTRUCTORUL</span>	<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">1003602001719</span>
<b>Adresa sediului de bază (strada, numărul)</b> Адрес основного месторасположения (улица, номер)	<b>Codul - Denumirea localității</b> Код - Наименование населенного пункта
<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">Mihai Viteazul nr.6</span>	<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">0300-OR.BALTI</span>

**3. Atestarea lipsei sau existenței restanțelor conform datelor Sistemului Informațional Automatizat /**  
Подтверждение отсутствия или наличия недоимки согласно данных Информационной автоматизированной системы

La data emiterii prezentului certificat restanța față de bugetul public național constituie/ На дату выдачи данной справки недоимка перед национальным публичным бюджетом составляет:  
**0,00 lei/лей.**

**4. Valabil pînă la / Действителен до 31.05.2024**

**5. Autentificarea Serviciului Fiscal de Stat / Подтверждение Государственной налоговой службы**

Șef SDPJ nr 2  
\_\_\_\_\_  
Funcția/Dолжность

L.Ș/ М.П.  
Executor: A.Svarisciuc   
Numele și prenumele/Фамилия и имя



Mariana CIUVAGA  
\_\_\_\_\_  
Numele și prenumele/Фамилия и имя