

Data prezentării 01.04.2021 14:33:50



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: MAGISTRALA-NISTRU S.R.L.
Cod CUÎO: 38995936
Cod IDNO: 1003607000038

Sediul:
MD:
Raionul (municipiul): 284, DDF SOROCA
Cod CUATM: 7801, OR, SOROCA
Strada: STR. Ocolirii nr.2, bl.B

Activitatea principală: F4211, Lucrări de construcții a drumurilor și autostrazilor
Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
Telefon: +37323092940
WEB:
E-mail: magistrala.nistru@gmail.com
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) N. Budei Tel. 023092940

Numărul mediu al salariilor în perioada de gestiune: 98 persoane, Confirmăți lipsa salariilor
Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* N. Budei

Unitatea de măsură: leu

BILANTUL

la 31.12.2020

Anexa 1

Nr. crt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIV			
	ACTIVE IMOBILIZATE			

I. Imobilizări necorporale						
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010					
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	16509				14929
din care:	021					
2.1. concesiuni, licențe și mărci						
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022					
2.3. programe informatice	023	16509				14929
2.4. alte imobilizări necorporale	024					
3. Fond comercial	030					
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040					
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	16509				14929
II. Imobilizări corporale						
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	344378				344378
2. Terenuri	070	1016113				1016113
3. Mijloace fixe, total	080	18682646				17290189
din care:						
3.1. dădiri	081	11003183				10630026
3.2. construcții speciale	082	1498711				1661041
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4150332				3403427
3.4. mijloace de transport	084	1999950				1582104
3.5. inventar și mobilier	085					
3.6. alte mijloace fixe	086	30470				13591
4. Resurse minerale	090					
5. Active biologice imobilizate	100					
6. Investiții imobiliare	110					
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120					
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	20043137				18650680
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:	151					

B.	2.1. acțiuni și cote de participare 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			
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160			
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate				
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170			
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180			
	indusiv: 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	20059646		18665609

B.	ACTIVE CIRCULANTE				
	I. Stocuri				
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	5967093		6285793
	2. Active biologice circulante	250	21505		21505
	3. Producția în curs de execuție	260			
	4. Produse și mărfuri	270	474025		593245
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2461232		4384472
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	8923855		11285015
	II. Creanțe curente și alte active circulante				
	1. Creanțe comerciale curente	300	7783621		3826267
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	3917		2159
	indusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311			
	3. Creanțe ale bugetului	320	582027		247290
	4. Creanțele ale personalului	330	60257		49315

	5. Alte creanțe curente	340			
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	786		1329

	7. Alte active circulante	360			
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370		8430608	4126360
	III. Investiții financiare curente				
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		749960	936459
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390			
	din care:	391			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate				
	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		749960	936459
	IV. Numerar și documente bănești	410		509129	200683
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		18613552	16548517
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430		38673198	35214126
	PASIV				
C.	CAPITAL PROPRIU				
	I. Capital social și neînregistrat				
	1. Capital social	440		2154553	2154553
	2. Capital nevărsat	450	()		
	3. Capital neînregistrat	460			
	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		2154553	2154553
	II. Prime de capital	500			
	III. Rezerve				
	1. Capital de rezervă	510			
	2. Rezerve statutare	520		2616364	2616364
	3. Alte rezerve	530			

	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	2616364	2616364
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		23102608
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	22834608
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	760841
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		23595449
	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	27873525	28366366
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	434350	
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	434350	
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
E.	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	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	434350	
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		850000
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	164000	
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		

	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	164000	
	3. Datorii comerciale curente	730	6483603	2026821
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	Inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	688548	1470952
	6. Datorii față de personal	760	741575	849458
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	417041	258719
	8. Datorii față de buget	780	590859	631153
	9. Datorii față de proprietari	790	21766	
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	1257931	760657
	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	10365323	6847760
	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	38673198	35214126

F.

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzăți, total	010	45490084	63097330
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	8004769	11231088
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	623535	436069
venituri din contracte de construcție	013	36858030	51425173

venituri din contracte de leasing	014	3750	5000
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	39594599	54936621
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	6397335	8624623
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	663399	136682
costuri aferente contractelor de construcție	023	31685983	45274822
costuri aferente contractelor de leasing	024	847882	900494
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	5895485	8160709
Alte venituri din activitatea operațională	040	910041	1038459
Cheltuieli de distribuție	050	25560	3155592
Cheltuieli administrative	060	3352896	3336639
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1197198	1333641
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2229872	1373296
Venituri financiare, total	090	112240	51352
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	112240	51352
Cheltuieli financiare, total	100	229482	45538
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		

Indusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	8072	
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	221410	45538
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-117242	5814
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	980	262899
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	500	303587
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	480	-40688
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-116762	-34874
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2113110	1338422
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	223109	577581
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1890001	760841

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

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	2154553			2154553
2.	Capital nevărsat	020	()	()	()	()
3.	Capital neînregistrat	030				
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)			2154553			2154553
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
1.	Capital de rezervă	080				
2.	Rezerve statutare	090	2616364			2616364
3.	Alte rezerve	100				

	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	2616364		2616364
	Profit (pierdere)				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		
	2. Profit repartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		23102608	268000
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		760841
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		23102608	268000
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		27873525	760841
					268000
					28366366

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune		
		precedentă	curentă	
1	2	3	4	
Fluxuri de numerar din activitatea operațională				
Încasări din vânzări	010		51600272	69238435
Păți pentru stocuri și servicii procurate	020		33000961	53704802
Păți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		8168977	10377357
Dobânzi plătite	040		183348	215134
Plata impozitului pe venit	050		895972	403109
Alte încasări	060		23975	2322817
Alte plăți	070		4618499	7143527
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080		4756490	-282677
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții				
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090			
Păți aferente intrărilor de active imobilizate	100			
Dobânzi încasate	110			

Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	21848	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	21848	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	547298	4200000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	4852755	3948350
Dividende plătite	170	90240	272380
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	-4395697	-20730
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	382641	-303407
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	4196	-5039
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	122292	509129
Sold de numerar la sfîșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	509129	200683

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Notă explicativă privind situațiile financiare pentru anul de gestiune 2020 (1).pdf