



Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada _01 ianuarie 2023 - 31 decembrie 2023

Entitatea SC Kedacons SRL
(Denumirea completă)

41248433

Cod CUIIO

1018600005878

Cod IDNO

Sediul:

Cod poștal 3701

Raionul (municipiul, UTA): Localitatea Strășeni

8001

Cod CUATM

Activitatea principală lucrari de constructii

4120

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate privat

15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SRL

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 060655255 e-mail _____

WEB _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Dragutan Ion

Tel. 060655255

Unitatea de măsură: leu

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 5 persoane

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare* _____

Administrator Dragutan Ion

Contabil șef Dragutan Ion

*conform art.30 din Legea contabilității și raportări financiare nr.287/2017

BILANȚUL
la __31 decembrie 2023

Nr. ept.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2023	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și de titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fondul comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	0	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	477 544	1 308 958
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	219 466	225 153
	3.4. mijloace de transport	084	237 757	1 058 705
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	20 321	25 100
	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	477 544	1 308 958
	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	0	
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate în părți afiliate, total	152		
	2.3. împrumuturi acordate în aferență intereselor de participare	153		
	3.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140+rd.150)	160	0	0
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		

Nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2023	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	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.060+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210)	220	0	0
	Total active imobilizate (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	477 544	1 308 958
B.	Active circulante			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	237 998	347 052
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție și produse	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270+rd.280)	290	237 998	347 052
	II. Creanțe curente și alte creanțe circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	47 714	215 315
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320		
	4. Creanțe ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	152	152
	7. Alte active circulante	360	23 813	25 647
	Total creanțe curente și alte creanțe circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	71 679	241 114
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	13 500	13 500
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. imprunuturi acordate părților afiliate	392	13 500	13 500
	2.3. imprunuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380+rd.390)	400	13 500	13 500
	IV. Numerar și stocuri bănești	410	1 181 045	1 274 292
	Total active circulante (rd.290+rd.370 + rd.400 + rd.410)	300	1 504 222	1 875 958
	Total active (rd.230 + rd.420)	310	1 981 766	3 184 916

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2023	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1 000	1 000
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440+rd.450+rd.470+rd.480)	490	1 000	1 000
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510+rd.520+rd.530)	540	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	55895
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	1 023 989	1 023 989
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	218 874
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	1 023 989	1 298 757
	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	1 024 989	1 299 757
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	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 fata de persoane 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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	0	0
E.	DATORII CURENTE			

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2023	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	546425	957212
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	10 905	33 905
	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	10905	33905
	3. Datorii comerciale curente	730	371 746	793 637
	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		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	12 262	10 857
	8. Datorii față de buget	780	15 439	89 548
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	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	956 777	1 885 159
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficii angajatorilor	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	0	0
	TOTAL PASSIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	1 981 766	3 184 916

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la _01 ianuarie 2023 - 30 septembrie_ 2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	4 172 961	5 435 842
din care:			
venitul din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venitul din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	4 172 961	5 435 842
venitul din contracte de construcție	013		
venitul din contracte de leasing	014		
venitul din contracte de microfinanțare	015		
Alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	3 270 389	4 346 488
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	3 270 389	4 346 488
costuri aferente contractelor de construcție	023		
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	902 572	1 089 354
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050	8 414	8 993
Cheltuieli administrative	060	628 497	658 890
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	85 580	188 896
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	180 081	232 575
Venituri financiare, total	090	0	0
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 iesirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	0	0
din care:			
Cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente iesirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		
Rezultatul profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090-rd.100)	110	0	0
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110+rd.140)	150		
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	180 081	232 575
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	14 473	13 701
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	165 608	218 874

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie 2023 - 31 decembrie 2023

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și suplimentar					
	1. Capital social	010	1 000			1 000
	2. Capital nevărsat	020				
	3. Capital neînregistrat	030	()	()	()	()
	4. Capital retras	040				
	5. Patrimoniu 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	1 000			1 000
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	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		55 895		55 895
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1 023 988			1 023 988
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		218 874		218 874
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	()		()	
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1 023 988	218 874	0	1 298 757
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	1 024 988	274 769	0	1 299 757

FORMULE de verificat

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la _01 ianuarie 2023 - 31 decembrie 2023

Indicatori 1	Cod. rd. 2	Perioada de gestiune	
		precedentă 3	Curentă 4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	5 007 553	6 407 220
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3 424 844	5 031 083
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	411 353	420 122
Dobânzi plătite	040	68 690	186 341
Plata impozitului pe venit	050	14 473	13 701
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	310 204	1 073 513
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	777 989	-317 540
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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	730 000	1 540 000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	574 433	1 129 213
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	155 567	410 787
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	933 556	93 247
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	247 489	1 181 045
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 181 045	1 274 292