

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

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

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 284, DDF SOROCACod CUATM: 7801, OR.SOROCAStrada: Ocolirii nr.2 bl.BActivitatea principală: F4211, Lucrari de constructii a drumurilor și autostrazilorForma de proprietate: 15, Proprietatea privatăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37323092940

WEB:

E-mail: magistrala.nistru@gmail.comNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel.Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 73 persoane.Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Budei Nina

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2022

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	8142	10563
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	8142	10563
	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	8142	10563
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	344378	
	2. Terenuri	070	1016113	189366
	3. Mijloace fixe, total	080	18586173	17421097
	din care:			
	3.1. clădiri	081	10298925	9967825
	3.2. construcții speciale	082	2557798	2271080
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4466390	4231882
	3.4. mijloace de transport	084	1263060	950310

A.

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		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	19946664	17610463
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		
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		
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		
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	19954806	17621026
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4497269	4084108
2. Active biologice circulante	250	21505	21505
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	792629	38448
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	3699607	524920
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	9011010	4668981
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	3074123	1132028
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	9554	4254
Inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	4908	336474
4. Creanțele ale personalului	330	5968	5671
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350	1371	427
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	3095924	1478854
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	1866121	926460
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		

B.

	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	1866121	926460
	IV. Numerar și documente bănești	410	536615	27407
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	14509670	7101702
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	34464476	24722728
	P A S I V			
	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	878571	85114
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	878571	85114
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	17167248	10901523
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	192849
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	17167248	11094372
	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	20200372	13334039
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	2100000	
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	150058	2000

E.	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	722		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	723	150058	2000
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	730	8608420	5237586
	3. Datorii comerciale curente	740		
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	741		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	750	20015	2009990
	5. Avansuri primite curente	760	1015487	966153
	6. Datorii față de personal	770	495792	558532
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	780	486731	1235420
	8. Datorii față de buget	790		
	9. Datorii față de proprietari	800		
	10. Venituri anticipate curente	810	1387601	1379008
	11. Alte datorii curente			
	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	14264104	11388689
F.	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	34464476	24722728

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	46378413	42350285
din care:	011	6576326	5457323
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012	165441	327830
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013	39631646	36560132
venituri din contracte de construcție	014	5000	5000
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	020	49281198	39060390
Costul vânzărilor, total	021	5279917	4384502
din care:	022		108503
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	023	42744063	33837047
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	024	1257218	730338
costuri aferente contractelor de construcție	025		
costuri aferente contractelor de leasing	026		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	027		
alte costuri aferente vânzărilor	030	-2902785	3289895
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	040	2673007	1754169
Alte venituri din activitatea operațională	050	1140	1744
Cheltuieli de distribuție	060	3647239	3333381
Cheltuieli administrative	070	2580926	1611267
Alte cheltuieli din activitatea operațională	080	-6459083	97672
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)			

Venituri financiare, total	090	93748	65935
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	93748	65935
Cheltuieli financiare, total	100	55804	117564
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	55804	117564
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	37944	-51629
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		1387791
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1996	1240985
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-1996	146806
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	35948	95177
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-6423135	192849
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-6423135	192849

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la până la

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	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)	060	2154553			2154553
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	878571		793457	85114
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	878571		793457	85114
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	17167248		6265725	10901523
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	192849		192849
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	17167248	192849	6265725	11094372
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	20200372	192849	7059182	13334039

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
		3	4
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	53555244	51778360
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	39693872	38138049
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	11532092	8600411
Dobânzi plătite	040	226764	143220
Plata impozitului pe venit	050	397581	
Alte încasări	060	630710	14215
Alte plăți	070	3398149	4587528
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1062504	323367
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	10245058	2083914
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	8845000	2399225
Dividende plătite	170		517000
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	1400058	-832311
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	337554	-508944
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1622	-264
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	200683	536615
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	536615	27407

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)