

24 mai 2023

Data primirii

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-ianuarie-2022 31-decembrie-2022

Unitatea (intreprinderea)

SC Primaterax-Nord SRL

(Denumirea completă)

4 0 3 5 4 3 5 7  
Cod CUIO

1 0 0 6 6 0 2 0 1 1 1 2 4  
Cod IDNO

Sediul: MD

Cod poștal

5600, r. Rîșcani, or. Rîșcani, Eternității 3/9

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

7 1 0 1  
Cod CUATM

strada, nr. bl.

Activitatea principală

Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

F 4 2 1 1  
Cod CAEM, rev. 2

Forma de proprietate

Proprietate privată

1 5  
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

Societăți cu răspundere limitată

5 3 0  
Cod CFOJ

Date de contact: Tel.

e-mail

WEB

Unitatea de masura: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Brenister Dumitru

Tel.

079709708

Numărul mediu al salariilor în perioada de gestiune

53 38

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*

Administrator Brenister Dumitru

Anexa 1

### BILANȚUL

la 31-decembrie-2022

Nr. d/o	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	17 417	19 346
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	17 417	
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		19 345
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)</b>	<b>050</b>	<b>17 417</b>	<b>19 346</b>
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	120 000	120 000
	2. Terenuri	070	444 664	444 664
	3. Mijloace fixe, total	080	9 537 885	13 843 951
	din care:			
	3.1. clădiri	081	502 675	323 201
	3.2. construcții speciale	082	818 625	175 075
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6 217 462	12 339 586
	3.4. mijloace de transport	084	1 693 821	933 759
	3.5. inventar și mobilier	085	259 180	3 159
	3.6. alte mijloace fixe	086	46 122	69 173
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		



7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
<b>Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	<b>130</b>	<b>10 102 549</b>	<b>14 408 615</b>
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
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		
<b>Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>		
<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 inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180 181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210		
<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)</b>	<b>220</b>		
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	<b>230</b>	<b>10 119 966</b>	<b>14 427 961</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2 168 374	3 329 686
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260	957 215	862 743
4. Produse și mărfuri	270	344 061	329 545
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1 354 273	5 710 528
<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	<b>290</b>	<b>4 823 923</b>	<b>10 232 502</b>
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	5 513 247	2 668 713
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310 311		
3. Creanțe ale bugetului	320	305 804	125 775
4. Creanțele ale personalului	330		350 000
5. Alte creanțe curente	340	219	
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	28 461	
<b>Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)</b>	<b>370</b>	<b>5 847 731</b>	<b>3 144 488</b>
<b>III. Investiții financiare curente</b>			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total din care:	390		
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 (rd.380 + rd.390)</b>	<b>400</b>		
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	<b>410</b>	<b>3 246 372</b>	<b>1 614 974</b>
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	<b>420</b>	<b>13 918 026</b>	<b>14 991 964</b>
<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	<b>430</b>	<b>24 037 992</b>	<b>29 419 925</b>

Nr. cpt.	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfinalitul 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	1 282 100	1 282 100
	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 (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)</b>	<b>490</b>	<b>1 282 100</b>	<b>1 282 100</b>
	<b>II. Prime de capital</b>	<b>500</b>		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	<b>540</b>		
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	(603 484)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	4 010 615	4 010 616
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	984 359
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	<b>590</b>	<b>4 010 615</b>	<b>4 391 491</b>
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	<b>600</b>		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	<b>610</b>	<b>1 971 310</b>	<b>1 892 310</b>
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)</b>	<b>620</b>	<b>7 264 025</b>	<b>7 565 901</b>
<b>D.</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	11 555 226	5 500 000
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	500 000	3 490 745
	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		3 490 745
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		3 334 669
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		104 100
	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	54 945	4 673 372
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)</b>	<b>700</b>	<b>12 110 171</b>	<b>17 102 886</b>
<b>E.</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		2 727 754
	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	4 158 552	1 817 103
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	131 172	
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	23 161	52 701
	8. Datorii față de buget	780	350 911	153 580
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		



	<b>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)</b>	<b>820</b>	<b>4 663 796</b>	<b>4 751 138</b>
<b>F.</b>	<b>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 (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)</b>	<b>870</b>		
	<b>TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)</b>	<b>880</b>	<b>24 037 992</b>	<b>29 419 925</b>

Anexa 2

### SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01-ianuarie-2022 pînă la 31-decembrie-2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	60 840 103	70 081 100
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	12 435 410	7 560 220
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3 458 609	827 606
venituri din contracte de construcție	013	44 946 084	61 693 274
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	56 134 381	67 113 151
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	9 733 424	6 900 319
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	2 352 945	652 611
costuri aferente contractelor de construcție	023	44 048 012	59 560 221
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)</b>	<b>030</b>	<b>4 705 722</b>	<b>2 967 949</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040	43 130	139 241
Cheltuieli de distribuire	050		137 341
Cheltuieli administrative	060	1 470 770	1 972 184
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	889 437	1 579 391
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b>	<b>080</b>	<b>2 388 645</b>	<b>(581 726)</b>
Venituri financiare, total	090	22 979	7 884
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	22 978	6 103
Cheltuieli financiare, total	100	5 360	242
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	5 360	243
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)</b>	<b>110</b>	<b>17 619</b>	<b>7 642</b>
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	4 635 649	2 257 893
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	4 195 558	553 113

Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	440 091	1 704 780
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	457 710	1 712 422
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2 846 355	1 130 696
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	403 990	146 337
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	2 442 365	984 359

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-ianuarie-2022 pînă la 31-decembrie-2022

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Capital social și neînregistrat</b>						
	1. Capital social	010	1 282 100			1 282 100
	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 (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)</b>	<b>060</b>	<b>1 282 100</b>			<b>1 282 100</b>
	II. Prime de capital	070				
<b>III. Rezerve</b>						
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)</b>	<b>110</b>				
<b>IV. Profit (pierdere)</b>						
	1. Corecții ale rezultatelor anilor	120	X		603 484	(603 484)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	4 010 615			4 010 615
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	984 359		984 359
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X			
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>4 010 615</b>	<b>984 359</b>	<b>603 484</b>	<b>4 391 490</b>
	V. Rezerve din reevaluare	170				
	VI. Alte elemente de capital propriu	180	1 971 310	500 000	579 000	1 892 310
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)</b>	<b>190</b>	<b>7 264 025</b>	<b>1 484 359</b>	<b>1 182 484</b>	<b>7 565 900</b>

Anexa 4

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

01-ianuarie-2022 pînă la 31-decembrie-2022

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	69 283 333	91 738 004
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	63 327 021	80 628 016
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1 169 831	2 385 641
Dobînzii plătite	040	697 328	1 272 765
Plata impozitului pe venit	050	80 009	392 297
Alte încasări	060	18 437	367 494
Alte plăți	070	329 909	1 537 792

<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	<b>080</b>	<b>3 697 672</b>	<b>5 888 987</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	408 500	52 000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	12 355 772	3 653 546
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte incasari (plati)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>(11 947 272)</b>	<b>(3 601 546)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	15 520 881	7 544 837
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	4 657 483	11 466 460
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	33 170	4 859
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	<b>200</b>	<b>10 896 568</b>	<b>(3 916 764)</b>
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	<b>210</b>	<b>2 646 968</b>	<b>(1 629 323)</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(305)	(2 075)
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	<b>230</b>	<b>599 709</b>	<b>3 246 372</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	<b>240</b>	<b>3 246 372</b>	<b>1 614 974</b>