

20
Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Ianuarie-2022 31-decembrie-2022

Unitatea (intreprinderea)

D. GAFTON-GRUP SRL

(Denumirea completă)

4	1	4	6	2	8	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---

Cod CUIO

1	0	2	1	6	0	0	0	1	4	0	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cod IDNO

Sediul: MD

--	--	--	--	--

Cod poștal

mun. Chișinău, or. Chișinău, str.

Raioul (municipiul, UTA), Localitatea

1	5	0
---	---	---

Cod CUATM

George Cosbuc, № 3/A, ap. 16

strada, nr. bl.

Activitatea principală

Fabricarea altor articole din metal n.c.a.

C	2	5	9	9
---	---	---	---	---

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)

Gafton Teodor

Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

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
A.	Active imobilizate			
	1. Imobilizări necorporale			
	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		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	24 913	99 858
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	24 914	99 858
	3.4. mijloace de transport	084		
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		



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	24 913	99 858
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:			
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		
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	24 913	99 858
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10 805	134 518
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	20 352	71 744
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2 319	14 740
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	33 476	221 002
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	35 618	11 928
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	390	3 489
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360		712
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	36 008	16 129
III. Investiții financiare curente			
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		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		379
IV. Numerar și documente bănești	410	29 426	379
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	98 910	237 510
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	123 823	337 368



Nr. cpt.	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			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. 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	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		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	74 342	74 342
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	55 735
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	74 342	130 077
	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	75 342	131 077
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		100 000
	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		100 000
E.	DATORII CURENTE			
	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	20 850	56 598
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2 340	
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	25 291	
	8. Datorii față de buget	780		
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		



	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	48 481	106 291
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	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	123 823	337 368

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	486 594	979 053
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	206 180	762 967
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	280 414	216 085
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	311 796	785 344
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	142 232	535 887
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	169 564	249 457
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	174 798	193 709
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	42 406	87 156
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	47 913	42 250
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	84 479	64 303
Venituri financiare, total	090		408
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		408
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		1 376
Cheltuieli financiare, total	100		
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		1 376
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110		(968)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		



Rezultatul din operațiuni cu active immobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	84 479	(968)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	10 138	63 335
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	74 341	7 600
			55 735

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

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
I. Capital social și neînregistrat						
1.	Capital social	010	1 000			1 000
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	1 000			1 000
II. Prime de capital						
III. Rezerve						
1.	Capital de rezervă	080				
2.	Rezerve statutare	090				
3.	Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV. Profit (pierdere)						
1.	Corecții ale rezultatelor anilor	120	X			
2.	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	74 342			74 342
3.	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	55 735		55 735
4.	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X			
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	74 342	55 735		130 077
V. Rezerve din reevaluare						
VI. Alte elemente de capital propriu						
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	75 342	55 735		131 077

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
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	549 826	1 196 273
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	427 063	970 864
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	41 009	256 001
Dobînzii plătite	040		20 278
Plata impozitului pe venit	050		30 767
Alte încasări	060	1 800	



Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	64 426	
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			(128 254)
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	35 000	
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasari (plati)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(35 000)	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	92 400	102 808
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	92 400	2 808
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		100 000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	29 426	(28 254)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		(793)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		29 426
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	29 426	379

