

Data prezentării 29.05.2026 08:38:30

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: "ROMSAND-COM" S.R.L.

Cod CUIFO: 40721732

Cod IDNO: 1010607002825

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 252, DDF DROCHIA

Cod CUATM: 3601, OR.DROCHIA

Strada: D. Cantemir nr.100

Activitatea principală: C2361, Fabricarea produselor din beton pentru construcții

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37325224318

WEB:

E-mail: romsand@mail.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) SPINU EMILIA Tel. 025224318

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 10 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* SPINU ROMAN

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. 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	730522	234623
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	4573632	7889471
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4210587	7574832
3.4. mijloace de transport	084	363045	314639
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	5304154	8124094
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	5304154	8124094
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	190422	34317
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	58813	225879
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	212538	109106
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	461773	369302
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	180595	199642
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	234652	35193
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	34039	24661
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	63	63
	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	449349	259559
	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		
	IV. Numerar și documente bănești	410	431705	1009237
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1342827	1638098

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	6646981	9762192
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2832721	2832721
	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	2832721	2832721
	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	1007372	1007372
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1136614
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	1007372	2143986
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	6104	6104
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	3846197	4982811
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	1011873	2611712
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	1336121	1936726
	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	1336121	1936726
	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	2347994	4548438
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	290254	32511
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	60956	100523
	6. Datorii față de personal	760	101007	52122
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		9307
	8. Datorii față de buget	780	573	36480
	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	452790	230943
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
F.	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	6646981	9762192

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

1	2	precedenta 3	curenta 4
venituri din vânzări, total	010	7965409	12450477
din care:	011	6154847	7140638
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013	1721762	5189352
venituri din contracte de construcție	014		
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016	88800	120487
alte venituri din vânzări	020	6222775	9701079
Costul vânzărilor, total	021	4958010	5867961
din care:	022		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	023	1264765	3811298
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	024		
costuri aferente contractelor de construcție	025		
costuri aferente contractelor de leasing	026		21820
costuri aferente contractelor de microfinanțare	030	1742634	2749398
alte costuri aferente vânzărilor	040		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	050	827685	971210
Alte venituri din activitatea operațională	060	675905	440259
Cheltuieli de distribuie	070	51910	1226
Cheltuieli administrative	080	187134	1336703
Alte cheltuieli din activitatea operațională	090	8905	89987
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	091		
Venituri financiare, total	092		
din care:	093		
venituri din interese de participare	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		64983
venituri din dobânzi	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	098		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	099	8905	25004
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente			
venituri din ieșirea investițiilor financiare			
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă			

cheltuieli financiare, total	100	32081	138075
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	32081	85498
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		52577
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-23176	-48088
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		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-23176	-48088
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	163958	1288615
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	33863	152001
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	130095	1136614

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

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					2832721
	1. Capital social	010	2832721			
	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	2832721			2832721
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

IV.	3. Alte rezerve	100			
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110			
	Profit (pierdere)				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1007372		1007372
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1136614	1136614
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1007372	1136614	2143986
	V. Rezerve din reevaluare	170			
	VI. Alte elemente de capital propriu	180	6104		6104
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	3846197	1136614	4982811

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	9414634	13565194
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8491819	11143416
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1007662	1456537
Dobânzi plătite	040	40839	106593
Plata impozitului pe venit	050	258989	
Alte încasări	060		579176
Alte plăți	070	457704	144735
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-842379	1293089
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	112193	2876722
Dobânzi încasate	110	438	
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	-111755	-2876722
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1231873	2927677
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	750903	766512
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	480970	2161165
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-473164	577532
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	904869	431705
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	431705	1009237

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 NOTĂ EXPLICATIVĂ SRL ROMSAND-COM anul 2025 (1).pdf