

SRL - Flux mesee - V.A

"4" aprilie 2023
Data primirii

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



132

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.22

Entitatea "Fluxmeser - V.A" Cod CUIIO 40587736
(Denumirea completă)

Cod IDNO 1008602009396

Sediul: MD 5616 Cod poștal 2-mul Rîșcani Cod CUATM 7121
Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Activitatea principală setul Contabilitate strada, nr. bl. Producere Cod CAEM-2 C2223

Forma de proprietate S.R.L. Cod CFP 16

Forma organizatorico-juridică S.R.L. Cod CFOJ 530

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 0677 10 993 WEB

e-mail fluxmeser.contabil@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 30 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*
Administrator Bold A.
Contabil Bold A.

* conform art.31 din Legea contabilității și rapoartelor financiare nr.287/2017



BILANȚUL

la 31 decembrie

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			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	301 957	
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		296 743
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		296 743
	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	301 957	296 743
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	2 186 105	2 767 400
	2. Terenuri	070	500 000	500 000
	3. Mijloace fixe, total	080	2 256 267	2 030 172
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1 262 740	854 437
	3.4. mijloace de transport	084	904 799	1 101 723
	3.5. inventar și mobilier	085		6198
	3.6. alte mijloace fixe	086	88 728	67 814
	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	4 942 372	5 297 572
	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	5244328	5584315
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1854926	3587373
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	85716	486506
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	39186	727525
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	2058838	4801404
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1253711	564516
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	1281802	630348
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340		531
6. Cheltuieli anticipate curente	350	93	93
7. Alte active circulante	360	58534	65087
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	2584140	1260575
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	21737	21737
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	21737	21737
IV. Numerar și documente bănești	410	55568	1651724
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	4731284	7735440
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	9975613	13328755

REGISTRUL
L. DE STA

ecția
tistica
ISCANI

10088810007
L. CA. MOLT
100-888-10007

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2022	
			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	1314 650	1314 650
	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	1314 650	1314 650
	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	3106 859	3106 859
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	1468 464
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3106 859	4575 323
	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	4421 508	5889 973
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	3407 581	5146 984
	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	74 667	18 666
	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	3482 258	5165 650

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	781 843	781 843
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	781 843	781 843
3. Datorii comerciale curente	730	1 058 283	281 005
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	1 808	831 280
6. Datorii față de personal	760	130 085	228 554
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		213 77
8. Datorii față de buget	780	89 803	130 073
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	9004	
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	2 071 846	2 274 132
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	9 875 613	13 328 755



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.22 pînă la 31.12.22

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	32 161 801	33 496 548
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	31 489 559	31 689 270
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	616 242	1 751 278
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015	56 000	56 000
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	27 647 354	27 881 258
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	27 647 354	27 748 362
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	188 413	132 896
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	4 514 447	5 615 290
Alte venituri din activitatea operațională	040	11 564	102 581
Cheltuieli de distribuire	050	718 956	1 036 038
Cheltuieli administrative	060	2 007 206	2 168 973
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	439 063	685 864
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1 360 786	1 826 936
Venituri financiare, total	090	2 767 172	4 995 86
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	2 767 172	4 995 86
Cheltuieli financiare, total	100	2 756 676	615 898
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	2 756 676	615 898
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	10 486	- 116 312
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	10 486	- 116 312
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1371 282	1710 684
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	195 053	242 220
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	1 176 229	1468 464

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.22 pînă la 31.12.22

Nr. d/o	Indicatori	Co d 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	1314 650			1314 650
	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	1314 650			1314 650
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				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	3106 858			3106 858
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	1468 464		1468 464
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3106 858	1468 464		4 575 323
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	4421 508	1468 464		588 993

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.22 pînă la 31.12.22

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	36 210 170	40 816 903
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	21 486 891	35 636 382
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1 663 785	1 961 566
Dobânzi plătite	040	2 49 110	83 930
Plata impozitului pe venit	050	40 000	132 366
Alte încasări	060	2 559 978	2 123 239
Alte plăți	070	17 343 708	5 082 918
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-2 013 347	42 980
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	35 251 165	8 703 623
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	33 204 473	7 034 136
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	2 046 692	1 669 487
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	33 345	1 712 467
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	10 496	- 116 312
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	11 728	55 568
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	55 568	1 651 724