

Confirmat

23 Aprilă

Data primirii

Căpitan



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie 2023 - 31 decembrie 2023

Entitatea SRL „Flerixon”
(Denumirea completă)

38492937
Cod CUHO

Sediul: MD 4500 Floresti
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1003607002803
Cod IDNO

str. Pietii, 1
strada, nr. bl

4500
Cod CAIM

Activitatea principală Constructii

54399
16
Cod CAIM*

Forma de proprietate Privata

530
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică _____

Cod CFOI

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 0250-2-41-24 WEB _____

e-mail _____ flerixon@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Caraușo.

Tel. 069952326,

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 18 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* _____

Caraușo. Caraușo.

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



BILANȚUL

La 31 decembrie 2022

| ACTIV | Cod rd. | Sold la | |
|--|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | | Inceputul perioadei de gestiune | Sfîrșitul perioadei de gestiune |
| 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | | |
| 2. Terenuri | 070 | 80244 | 80244 |
| 3. Mijloace fixe, total | 080 | 4485249 | 3919907 |
| din care: | | 2830090 | 2701866 |
| 3.1. clădiri | 081 | | |
| 3.2. construcții speciale | 082 | 871518 | 760089 |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 113937 | 58933 |
| 3.4. mijloace de transport | 084 | 639040 | 384001 |
| 3.5. inventar și mobilier | 085 | | |
| 3.6. alte mijloace fixe | 086 | 30664 | 15018 |
| 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 | 4565493 | 4000151 |
| 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 | 4565493 | 4000151 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. Stocuri | | | |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 1791150 | 2838148 |
| 2. Active biologice circulante | 250 | | |
| 2. Producția în curs de execuție | 260 | | |
| 3. Produse și mărfuri | 270 | 24000 | |
| 4. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | 37529 | 24797 |
| Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | 1852679 | 2862945 |
| II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |
| 1. Creanțe comerciale curente | 300 | 448778 | 899075 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | | |
| inclusiv: | | | |
| creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | |
| 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 111752 | 2678 |
| 4. Creanțele ale personalului | 330 | | 75396 |
| 5. Alte creanțe curente | 340 | | 8110 |
| 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | | |
| 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 | 560530 | 985259 |
| III. Investiții financiare curente | | | |
| 1. Investiții financiare curente în părți neafiliate | 380 | | |
| 2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total | 390 | 3543020 | 1977724 |
| din care: | | | |
| 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate | 391 | | |
| 2.2. împrumuturi acordate părților afiliate | 392 | 3543020 | 1977724 |
| 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 | 3543020 | 1977724 |
| IV. Numerar și documente bănești | 410 | 360420 | 1126179 |
| TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 6316649 | 6952107 |
| TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 10882142 | 10952258 |

| Nr. crt. | P A S I V | 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 | 390143 | 390143 | |
| 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 | 390143 | 390143 | |
| II. Prime de capital | 500 | | | |
| III. Rezerve | | | | |
| 1. Capital de rezervă | 510 | 8379460 | 8379460 | |
| 2. Rezerve statutare | 520 | | | |
| 3. Alte rezerve | 530 | | | |
| Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530) | 540 | 8379460 | 8379460 | |
| IV. Profit (pierdere) | | | | |
| 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | x | -15485 | |
| 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | 1443459 | 1443459 | |
| 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | x | 227823 | |
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | x | () | |
| Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | 1443459 | 1655797 | |
| 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 | 10213062 | 10425400 | |
| D. 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 | 0 | 0 | |

| | | | |
|---|-----|-----------------|-----------------|
| 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 | 69500 | |
| 3. Datorii comerciale curente | 730 | 246826 | 281938 |
| 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | |
| inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| 5. Avansuri primite curente | 750 | 351044 | 132609 |
| 6. Datorii față de personal | 760 | | |
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | | |
| 8. Datorii față de buget | 780 | 1710 | 112311 |
| 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 | 669080 | 526858 |
| 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 | 0 | 0 |
| TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870) | 880 | 10882142 | 10952258 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la **01.01.2023** pînă la **31.12.2023**

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|--|---------|----------------------|----------------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 8006270 | 5958006 |
| din care: | | 766711 | 65539 |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 011 | | |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 012 | 7239559 | 5892467 |
| 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 | 4629324 | 4050874 |
| din care | | 459208 | 39354 |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 021 | | |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 022 | 4170116 | 4011520 |
| 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 | 3376946 | 1907132 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 680826 | 86284 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | | |
| Cheltuieli administrative | 060 | 3486265 | 1698393 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 886802 | 37200 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080 | -315295 | 257823 |
| Venituri financiare, total | 090 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100) | 110 | 0 | |
| 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 | 0 | |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140) | 150 | 0 | |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | -315295 | 257823 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 25465 | 30000 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170) | 180 | -340760 | 227823 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

| 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 | 390143 | | | 390143 |
| | 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 | 390143 | | | 390143 |
| II. | Prime de capital | 070 | | | | |
| III. | Rezerve | | | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 080 | 8379460 | | | 8379460 |
| | 2. Rezerve statutare | 090 | | | | |
| | 3. Alte rezerve | 100 | | | | |
| | Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100) | 110 | 8379460 | | | 8379460 |
| IV. | Profit (pierdere) | | | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | x | | 15485 | -15485 |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | 1443459 | | | 1443459 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | x | 227823 | | 227823 |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | x | () | () | () |
| | Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | 1443459 | | | 1655797 |
| 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 | 10213062 | | | 10425400 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie 2023 pînă la 31 decembrie 2023

| Indicatori | Cod. rd. | Perioada de gestiune | |
|---|----------|----------------------|----------------|
| | | precedent ă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 10690055 | 6205628 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 10650515 | 5756705 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 1202348 | 1104170 |
| Dobânzi plătite | 040 | 35893 | 651 |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 47864 | 15946 |
| Alte încasări | 060 | 1913895 | 1950795 |
| Alte plăți | 070 | 770679 | 443692 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070) | 080 | -103349 | 835259 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | | |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | 577242 | |
| 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 | -577242 | 0 |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 695000 | |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 625500 | 69500 |
| 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 | 69500 | 69500 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | -611091 | 765759 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | | |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 971511 | 360420 |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 360420 | 1126179 |