

44



28 septembrie 2022  
Data primirii

*Mauro*

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

### SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada \_01 ianuarie 2021 - 31 decembrie\_ 2021

Entitatea GRANIT-GRAND LUX SRL

(Denumirea completă)

**1004611000470**

Cod IDNO

Sediul: **mun.COMRAT, str.COTOVSCHI nr.180 A**

Cod poștal **3801** Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Activitatea principală - **Alte lucrari de constructie**

**15859544**

Cod CUIIO

**1004611000470**

**9601**

Cod CUATM

**F 4399**

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate - \_\_\_\_\_

**16**

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică - **cooperativa**

**540**

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. \_\_\_\_\_ e-mail \_\_\_\_\_

WEB \_\_\_\_\_

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

Tel. 069898031

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 10 persoane

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare\*

Conducator Cilic S. D.  
Contabil șef Racovcena E. Șef

\*conform art.30 din Legea contabilității și raportări financiare nr.287/2017

**BILANȚUL**  
la \_\_31 decembrie\_\_ 2021\_\_

2020

2021

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2021	
			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>		0	0
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și de titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fondul comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	0	0
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	0	0
	2. Terenuri	070	0	0
	3. Mijloace fixe, total	080	544 787	649 904
	din care:			
	3.1. clădiri	081	473 005	455 267
	3.2. construcții speciale	082	5 715	5 315
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	40 501	26 504
	3.4. mijloace de transport	084		142 228
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	25 566	20 590
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	544 787	649 904
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		80 000
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate în părți afiliate, total	152		
	2.3. împrumuturi acordate în aferență intereselor de participare	153		
	3.4. alte investiții financiare	154		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140+rd.150)	160	0	80 000



Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2021	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<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</b> (rd.060+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210)	220	0	0
	<b>Total active imobilizate</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	544 787	729 904
<b>B.</b>	<b>Active circulante</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată (211+213)	240	197 335	468 238
	2. Active biologice circulante (212)	250		
	3. Producția în curs de execuție și produse	260		
	4. Produse și mărfuri (216, 217)	270	208 679	329 199
	5. Avansuri acordate pentru stocuri (224)	280	868 600	870 650
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270+rd.280)	290	1 274 614	1 668 087
	<b>II. Creanțe curente și alte creanțe circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente (221)	300	1 015 311	1 307 655
	2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310 311		
	3. Creanțe ale bugetului (225)	320	494 830	620 555
	4. Creanțe ale personalului	330	2 226 379	1 794 414
	5. Alte creanțe curente	340	205 606	11 000
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	0	0
	7. Alte active circulante	360	5 942	0
	<b>Total creanțe curente și alte creanțe circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	3 948 068	3 733 624
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. imprunuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. imprunuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380+rd.390)	400	0	0
	<b>IV. Numerar și stocuri bănești</b>	410	204 059	156 846
	<b>Total active circulante</b> (rd.290+rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5 426 741	5 558 557
	<b>Total active</b> (rd.230 + rd.420)	430	5 971 528	6 288 461

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2021	
			Începutul perioadei de gestiune-2020	Sfârșitul perioadei de gestiune-2021
1	2	3	4	5
<b>C.</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	5 400	5 400
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440+rd.450+rd.470+rd.480)	490	<b>5 400</b>	<b>5 400</b>
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510+rd.520+rd.530)	540	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	3 824 767	3 824 767
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	96 025
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	<b>3 824 767</b>	<b>3 920 792</b>
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500+ rd.540 + rd.590+ rd.600+ rd.610)	620	<b>3 830 167</b>	<b>3 926 192</b>
<b>D.</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1.Credite bancare pe termen lung	630	238 000	1 324 000
	2.Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	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 fata de persoane 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		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	<b>238 000</b>	<b>1 324 000</b>



Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2021	
			Începutul perioadei de gestiune-2020	Sfârșitul perioadei de gestiune-2021
1	2	3	4	5
<b>E.</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total (513)	720	0	60 000
	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	0	60 000
	3. Datorii comerciale curente (521+539)	730	1 193 860	912 613
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	17 855	11 966
	6. Datorii față de personal	760	0	0
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale (533)	770	46 685	32 786
	8. Datorii față de buget (534)	780	255 699	20 904
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	389 262	0
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710+ rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	<b>1 903 361</b>	<b>1 038 269</b>
<b>F.</b>	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficii angajatorilor	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830+ rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL PASSIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	<b>5 971 528</b>	<b>6 288 461</b>

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie 2021 pînă la 31 decembrie 2021



Indicator	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta-2020	curenta-2021
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	7 417 100	3 830 936
din care:			
venitul din vânzarea produselor și mărfurilor (611.2)	011	72 761	180 121
venitul din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor (611)	012	7 344 339	3 650 815
venitul din contracte de construcție	013		
venitul din contracte de leasing	014		
venitul din contracte de microfinanțare	015		
Alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	4 723 917	2 851 460
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute (711.2)	021	55 650	10 983
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților(711.3+711.4)	022	4 668 267	2 840 477
costuri aferente contractelor de construcție	023		
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>	030	<b>2 693 183</b>	<b>979 476</b>
Alte venituri din activitatea operațională (612)	040	69 917	0
Cheltuieli de distribuire (712)	050	0	43 455
Cheltuieli administrative (713)	060	593 754	717 550
Alte cheltuieli din activitatea operațională (714)	070	76 258	106 442
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b>	080	<b>2 093 088</b>	<b>112 029</b>
Venituri financiare, total	090	0	0
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 iesirea investițiilor financiare	098	0	0
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	0	134
din care:			
Cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente iesirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		
<b>Rezultatul profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090-rd.100)</b>	110	<b>0</b>	<b>-134</b>
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)</b>	140	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110+rd.140)</b>	150	<b>0</b>	<b>-134</b>
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	<b>2 093 088</b>	<b>111 895</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	262 742	15 870
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	<b>1 830 346</b>	<b>96 025</b>



## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la \_01 ianuarie \_\_\_\_ pînă la \_31 decembrie\_2021

Nr. d/o	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.</b>	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	1. Capital social	010	<b>5 400</b>			<b>5 400</b>
	2. Capital nevărsat	020				
	3. Capital neînregistrat	030	( )	( )	( )	( )
	4. Capital retras	040				
	5. Patrimoniu 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>	060	<b>5 400</b>			<b>5 400</b>
<b>II.</b>	<b>Prime de capital</b>	070				
<b>III.</b>	<b>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>	110	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120			<b>0</b>	<b>0</b>
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	<b>3 824 767</b>			<b>3 824 767</b>
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		<b>96 025</b>		<b>96 025</b>
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	( )	( )	( )	( )
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) ( rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	160	<b>3 824 767</b>	<b>96 025</b>	<b>0</b>	<b>3 920 792</b>
<b>V.</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
<b>VI.</b>	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110+rd.160 + rd.170+rd.180)</b>	190	<b>3 830 167</b>	<b>96 025</b>	<b>0</b>	<b>3 926 192</b>

FORMULE de verificat

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**

de la \_01 ianuarie pînă la \_31 decembrie\_2021\_

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă-2020	Curentă-2021
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	8 694 313	3 895 951
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4 934 895	3 057 150
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	319 074	369 331
Dobânzi plătite	040	49 026	86 144
Plata impozitului pe venit	050	23 346	248 946
Alte încasări	060	634 387	217 562
Alte plăți	070	3 185 756	1 767 584
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	<b>816 603</b>	<b>-1 415 642</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
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	-197 900	-89 000
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	<b>-197 900</b>	<b>-89 000</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0	1 785 000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	564 000	272 037
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		-55 400
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	<b>-564 000</b>	<b>1 457 563</b>
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	<b>54 703</b>	<b>-47 079</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	-134
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	<b>149 356</b>	<b>204 059</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	<b>204 059</b>	<b>156 846</b>