

30 05 2022

Data primirii



## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Янв-2021 - 31-Дек-2021

Entitatea Nr.

SRL 'FRAI CONSTRUCT'

(Denumirea completă)

4 0 7 1 6 7 1 9

Cod CUIIO

1 0 1 0 6 0 0 0 2 7 1 5 5

Cod IDNO

Sediul: MD CHISINAU, str. P.Zadnipru 19/3-44

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1 4 0

Cod CUATM

Activitatea principală

strada, nr, bl.

Servicii terasament fundatii constructii

G 4 1 1 2

Cod CAEM-2

Forma de proprietate Privata

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societate cu Raspundere Limitata

5 3 0

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 069405445 WEB

e-mail banteae@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

Dl (dna) Frai Alexandru

Tel. 079009583

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 43 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*

Director FRAI ALEXANDRU



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

## BILANȚUL

la 31-Дек-2021

| Nr. cpt.  | ACTIV   | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|-----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|           |   |         | 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>   |         |                                 |                                 |
|           | 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     |                                 |                                 |
|           | <b>Total imobilizări necorporale</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                       | 050     | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
|           | <b>II. Imobilizări corporale</b>  |         |                                 |                                 |
|           | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție  | 060     | 227'020                         | 98'201                          |
|           | 2. Terenuri   | 070     |                                 |                                 |
|           | 3. Mijloace fixe, total   | 080     | 10'614'887                      | 25'382'096                      |
|           | din care:   |         |                                 |                                 |
|           | 3.1. clădiri  | 081     |                                 |                                 |
|           | 3.2. construcții speciale   | 082     |                                 |                                 |
|           | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice  | 083     | 5'396'443                       | 14'864'597                      |
|           | 3.4. mijloace de transport  | 084     | 4'638'610                       | 9'842'079                       |
|           | 3.5. inventar și mobilier   | 085     | 7'295                           | 69'833                          |
|           | 3.6. alte mijloace fixe   | 086     | 572'539                         | 605'587                         |
|           | 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     | <b>10'847'907</b>               | <b>25'480'297</b>               |
|           | <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>  |         |                                 |                                 |
|           | 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     |                                 |                                 |
|           | <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)                            | 160     | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |

|   |     |            |            |
|---|-----|------------|------------|
| <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   | 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 |            |            |
| <b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (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 | 10'841'907 | 25'480'297 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>   |     |            |            |
| <b>I. Stocuri</b>   |     |            |            |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată  | 240 | 20'0924    | 820'920    |
| 2. Active biologice circulante  | 250 |            |            |
| 2. Producția în curs de execuție  | 260 | 25'958     | 299'470    |
| 3. Produse și mărfuri   | 270 |            |            |
| 4. Avansuri acordate pentru stocuri   | 280 | 1'0685     | 805'844    |
| <b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)   | 290 | 23'7557    | 1'926'234  |
| <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>  |     |            |            |
| 1. Creanțe comerciale curente   | 300 | 8'066'990  | 9'585'738  |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente  | 310 |            |            |
| inclusiv:   |     |            |            |
| creanțe aferente intereselor de participare   | 311 |            |            |
| 3. Creanțe ale bugetului  | 320 | 209'977    | 148'128    |
| 4. Creanțele ale personalului   | 330 |            |            |
| 5. Alte creanțe curente   | 340 | 542'505    | 856        |
| 6. Cheltuieli anticipate curente  | 350 |            |            |
| 7. Alte active circulante   | 360 | 162'489    | 124'921    |
| <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 8'981'941  | 9'859'643  |
| <b>III. Investiții financiare curente</b>   |     |            |            |
| 1. Investiții financiare curente în părți neafiliate  | 380 |            |            |
| 2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total din care:   | 390 |            |            |
| 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 |            |            |
| <b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)  | 400 | 0          | 0          |
| <b>IV. Numerar și documente bănești</b>   | 410 | 669'108    | 584'238    |
| <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)  | 420 | 9'888'606  | 12'370'115 |
| <b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)   | 430 | 20'730'513 | 37'850'412 |

| Nr. cpt.  | P A S I V   | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|-----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|           |   |         | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1         | 2   | 3       | 4                               | 5                               |
| <b>C.</b> | <b>CAPITAL PROPRIU</b>  |         |                                 |                                 |
|           | <b>I. Capital social și neînregistrat</b>   |         |                                 |                                 |
|           | 1. Capital social   | 440     | 514'997                         | 514'997                         |
|           | 2. Capital nevărsat   | 450     | ( )                             | ( )                             |
|           | 3. Capital neînregistrat  | 460     |                                 |                                 |
|           | 4. Capital retras   | 470     | ( )                             | ( )                             |
|           | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate  | 480     |                                 |                                 |
|           | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)                   | 490     | <b>514'997</b>                  | <b>514'997</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                               | 10'235                          |
|           | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți  | 560     | 10'082'20                       | 9'934'849                       |
|           | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune  | 570     | x                               | 17'943'536                      |
|           | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune   | 580     | x                               | ( 2'090'000 )                   |
|           | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)   | 590     | 10'082'20                       | <b>25'798'620</b>               |
|           | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>  | 600     |                                 |                                 |
|           | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>   | 610     |                                 |                                 |
|           | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)                              | 620     | 11223217                        | <b>26'313'617</b>               |
| <b>D.</b> | <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>   |         |                                 |                                 |
|           | 1. Credite bancare pe termen lung   | 630     | 234'227                         |                                 |
|           | 2. Împrumuturi pe termen lung   | 640     |                                 |                                 |
|           | din care:   |         |                                 |                                 |
|           | 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile | 641     |                                 |                                 |
|           |   | 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     |                                 |                                 |
|           | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)                     | 700     | <b>234'227</b>                  | <b>0</b>                        |

|   |     |           |            |
|---|-----|-----------|------------|
| <b>E. DATORII CURENTE</b>   |     |           |            |
| 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 | 5849614   | 3'808'309  |
| 4. Datorii față de părțile afiliate curente   | 740 |           |            |
| inclusiv: datorii aferente intereselor de participare   | 741 |           |            |
| 5. Avansuri primite curente   | 750 | 1'177'572 | 888'766    |
| 6. Datorii față de personal   | 760 | 359'774   | 684'248    |
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale  | 770 | 249'349   | 281'976    |
| 8. Datorii față de buget  | 780 | 121'881   | 5'644'357  |
| 9. Datorii față de proprietari  | 790 |           |            |
| 10. Venituri anticipate curente   | 800 |           |            |
| 11. Alte datorii curente  | 810 | 418885    | 229'139    |
| <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 | 9273075   | 11'536'795 |
| <b>F. PROVIZIOANE</b>   |     |           |            |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților   | 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 | 0         | 0          |
| <b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)  | 880 | 20730513  | 37'850'412 |

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la 01-Янв-2021 pînă la 31-Дек-2021

| Indicatori   | Cod rd. | Perioada de gestiune |                   |
|--|---------|----------------------|-------------------|
|  |         | precedentă           | curentă           |
| 1  | 2       | 3                    | 4                 |
| Venituri din vânzări, total  | 010     | 44'399'567           | 85'187'551        |
| din care:  |         |                      |                   |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor   | 011     |                      |                   |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor  | 012     |                      |                   |
| venituri din contracte de construcție  | 013     | 44'396'224           | 84'514'837        |
| venituri din contracte de leasing  | 014     |                      |                   |
| venituri din contracte de microfinanțare   | 015     |                      |                   |
| alte venituri din vânzări  | 016     | 3'349                | 672'714           |
| Costul vânzărilor, total   | 020     | 37'135'378           | 62'565'333        |
| din care   |         |                      |                   |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute  | 021     |                      |                   |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților   | 022     |                      |                   |
| costuri aferente contractelor de construcție   | 023     | 37'135'378           | 62'563'770        |
| costuri aferente contractelor de leasing   | 024     |                      |                   |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare  | 025     |                      |                   |
| alte costuri aferente vânzărilor   | 026     |                      | 1'563             |
| <b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)</b>  | 030     | <b>7'264'190</b>     | <b>22'622'218</b> |
| Alte venituri din activitatea operațională   | 040     |                      |                   |
| Cheltuieli de distribuire  | 050     | 7'752                | 67'633            |
| Cheltuieli administrative  | 060     | 78'2278              | 1'350'099         |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională   | 070     | 166'084              | 798'206           |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b> | 080     | <b>6'308'076</b>     | <b>20'406'280</b> |
| Venituri financiare, total   | 090     | 37'958               | 172'163           |
| 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     | 37'958               | 172'163           |
| Cheltuieli financiare, total   | 100     | 49'085               | 188'061           |
| 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     | 49'085               | 188'061           |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)</b>  | 110     | <b>(11'127)</b>      | <b>(15'898)</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>(11'127)</b>      | <b>(15'898)</b>   |
| <b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>  | 160     | <b>6'296'949</b>     | <b>20'390'382</b> |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit  | 170     | 753'215              | 2'446'846         |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)</b>                                   | 180     | <b>6'296'949</b>     | <b>17'943'536</b> |

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Янв-2021 pînă la 31-Дек-2021

| 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                                       |
| <b>I.</b>   | <b>Capital social și neînregistrat</b>   |          |   |                   |                    |   |
|             | 1. Capital social  | 010      | 514'997                                 |                   |                    | 514'997                                 |
|             | 2. Capital nevărsat  | 020      | ( )                                     | ( )               | ( )                | ( 0 )                                   |
|             | 3. Capital neînregistrat   | 030      |   |                   |                    | 0                                       |
|             | 4. Capital retras  | 040      | ( )                                     | ( )               | ( )                | ( 0 )                                   |
|             | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                     | 050      |   |                   |                    | 0                                       |
|             | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 060      | <b>514'997</b>                          | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>514'997</b>                          |
| <b>II.</b>  | <b>Prime de capital</b>  | 070      |   |                   |                    | 0                                       |
| <b>III.</b> | <b>Rezerve</b>   |          |   |                   |                    |   |
|             | 1. Capital de rezervă  | 080      |   |                   |                    | 0                                       |
|             | 2. Rezerve statutare   | 090      |   |                   |                    | 0                                       |
|             | 3. Alte rezerve  | 100      |   |                   |                    | 0                                       |
|             | <b>Total rezerve</b><br>(rd.080 + rd.090 + rd.100)   | 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      | x                                       | 10'235            |                    | 10'235                                  |
|             | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                           | 130      | 10'08220                                |                   | 7'337              | 9'934'849                               |
|             | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                       | 140      | x                                       | 17'943'536        |                    | 17'943'536                              |
|             | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune  | 150      | x                                       | ( )               | ( 2'090'000 )      | ( 2090000 )                             |
|             | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                        | 160      | 10'08220                                | <b>17'953'771</b> | <b>(2'090'000)</b> | 25'798'620                              |
| <b>V.</b>   | <b>Rezerve din reevaluare</b>  | 170      |   |                   |                    | 0                                       |
| <b>VI.</b>  | <b>Alte elemente de capital propriu</b>  | 180      |   |                   |                    | 0                                       |
|             | <b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)           | 190      | 11223219                                | <b>17'953'771</b> | <b>(2'090'000)</b> | 26313617                                |

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Янв-2021 pînă la 31-Дек-2021

| Indicatori  | Cod.<br>rd. | Perioada de gestiune |                    |
|---|-------------|----------------------|--------------------|
|   |             | precedentă           | curentă            |
| 1   | 2           | 3                    | 4                  |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>  |             |                      |                    |
| Încasări din vânzări  | 010         | 38'760'875           | 98'091'251         |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate  | 020         | 32'350'752           | 88'240'670         |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală   | 030         | 2'042'208            | 3'933'875          |
| Dobînzi plătite   | 040         | 24'659               | 3'688              |
| Plata impozitului pe venit  | 050         | 152'908              | 103'998            |
| Alte încasări   | 060         | 68'319               | 300'300            |
| Alte plăți  | 070         | 1'467'616            | 3'681'327          |
| <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>2'791'051</b>     | <b>2'427'993</b>   |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>   |             |                      |                    |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate   | 090         |                      |                    |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate   | 100         |                      |                    |
| Dobînzi încasate  | 110         |                      |                    |
| Dividende încasate  | 120         |                      |                    |
| inclusiv: dividende încasate din străinătate  | 121         |                      |                    |
| Alte încasări (plăți)   | 130         |                      |                    |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)                   | 140         | <b>0</b>             | <b>0</b>           |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>  |             |                      |                    |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi  | 150         |                      |                    |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor   | 160         | 195'540              | 234'833            |
| Dividende plătite   | 170         | 2'000'210            | 2'090'000          |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților  | 171         |                      |                    |
| Încasări din operațiuni de capital  | 180         |                      |                    |
| Alte încasări (plăți)   | 190         |                      |                    |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)                      | 200         | <b>(2'195'750)</b>   | <b>(2'324'833)</b> |
| <b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)   | 210         | <b>595'301</b>       | <b>103'160</b>     |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)   | 220         | (11'091)             | (188'030)          |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>   | 230         | 84'898               | 669'108            |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                                    | 240         | <b>669'108</b>       | <b>584'238</b>     |



## Notă explicativă

### *Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate*

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

#### *Dezvăluirea politicilor contabile*

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeelelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 58 din 19 decembrie 2020.

#### *Analiza activității economico-financiare a S.R.L „Frai Construct” în 2021*

##### *Analiza veniturilor din vânzări*

**S.R.L „Frai Construct”** a înregistrat în 2021 venituri din contracte de construcție în valoare de 84514.8 mii lei, ceea ce constituie cu 96.5% mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Alte venituri din activitatea operațională au constituit 672.7 mii lei. În total veniturile înregistrate de entitate în anul 2021 au constituit 85359.7 mii lei. Genul principal de activitate reprezintă lucrări de terasament, pregătirea terenurilor pentru construcții, amenajarea terenurilor adiacente santierelor de construcție. Un factor important la majorarea volumului de lucrări a servit rețelele de centre comerciale KAUF LAND, amplasate în orășelele Ungheni, Chișinău, Orhei, Comrat. Anul de gestiune s-a finalizat cu Profit net în suma de 17943.5 mii lei.

Concomitent **S.R.L „Frai Construct”** a majorat plafonul de salarizare, investeste în crearea condițiilor favorabile pentru angajați la santiere, sunt aprovizionati cu apă potabilă, mese la dejun și prinz, cazare, echipamente de protecție și materiale necesare în lupta contra pandemiei COVID19.

##### *Analiza activelor disponibile și rotației acestora*

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe, a căror pondere constituie peste 65% din activele disponibile la finele anului 2020.. Coeficientul de amortizare a mijloacelor fixe la sfîrșitul anului 2021 constituie 37.4%, majorîndu-se cu 18,2% comparativ cu datele de la începutul anului. Pe parcursul anului de gestiune s-au procurat mijloace fixe – compactoare, autocamioane cu sarcină peste 20 tone, utilaje și scule necesare în construcție în suma de 19725.0 mii lei.

##### *Analiza surselor de finanțare*

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2021. În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (67,8%) o constituie datoriile cu furnizorii și către bugetul consolidat.

Și totuși, se constată un grad semnificativ de independență a entității în raport cu toți indicii: datoriilor curente, de termen scurt și pe termen lung.

Contabil



E. Bantea