

Data prezentării 16.05.2023 12:40:42

Anexe la SNC

“Prezentarea situațiilor financiare”

Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

2022 pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: S.R.L. GARMA-GRUP

Cod CUIÎO: 2739672

Cod IDNO:1003605004560

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul):365, DDF HANCESTI

Cod CUATM:5331, S.FIRLADENI

Strada:

Activitatea principală:C2014, Fabricarea altor produse chimice organice, de baza

Forma de proprietate:15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică:530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon:+37302223820

WEB:

E-mail: achiv77@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Popa Victoria Tel. 69148726

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 109 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Ungureanu Valentin Popa Victoria

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2022

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A C T I V				
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
I. Imobilizări necorporale				
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție		010		
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total		020	40525	33317
din care:				
		021	23192	22984
2.1. concesiuni, licențe și mărci				
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție		022		
2.3. programe informatice		023	5833	3833
2.4. alte imobilizări necorporale		024	11500	6500
3. Fond comercial		030		

4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	40525	33317
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	13137204	13778619
2. Terenuri	070	6135710	6233329
3. Mijloace fixe, total	080	166511181	149961984
din care:			
	081	57104216	46092989
3.1. clădiri			
3.2. construcții speciale	082	14245430	13767548
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	83683421	75240155
3.4. mijloace de transport	084	10600751	13856610
3.5. inventar și mobilier	085		15625
3.6. alte mijloace fixe	086	877363	989057
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale	130	185784095	169973932

(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 +
rd.100 + rd.110 + rd.120)

III. Investiții financiare pe termen lung

1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	22491105	36408105
---	-----	----------	----------

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	160	22491105	36408105
---	-----	----------	----------

(rd.140 + rd.150)

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate

1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		1892188
--------------------------------------	-----	--	---------

2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
---	-----	--	--

inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
---	-----	--	--

3. Alte creanțe pe termen lung	190	2023438	
--------------------------------	-----	---------	--

4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	1932162	1831354
---	-----	---------	---------

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 3955600 3723542

TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE

(rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220) 230 212271325 210138896

B. ACTIVE CIRCULANTE

I. Stocuri

1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată 240 71012775 98638080

2. Active biologice circulante 250 19087894 71160185

3. Producția în curs de execuție 260

4. Produse și mărfuri 270 15611018 25301775

5. Avansuri acordate pentru stocuri 280 20094648

Total stocuri

(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) 290 125806335 195100040

II. Creanțe curente și alte active circulante

1. Creanțe comerciale curente 300 65299076 52333683

2. Creanțe ale părților afiliate curente 310

inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare 311

3. Creanțe ale bugetului	320	9892581	5296745
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	28959	23537393
6. Cheltuieli anticipate curente	350		1538906
7. Alte active circulante	360	1549743	
Total creanțe curente și alte active circulante			
(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	76770359	82706727
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	764	7084487
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:			
	391		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
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	764	7084487
		569293	916583

IV. Numerar și documente bănești	410		
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	203146751	285807837
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	415418076	495946733

P A S I V

C. CAPITAL PROPRIU

I. Capital social și neînregistrat

1. Capital social	440	121226425	121687851
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	121226425	121687851
--	-----	-----------	-----------

II. Prime de capital

500

III. Rezerve

1. Capital de rezervă	510	12650596	12650596
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		

		12650596	12650596
--	--	----------	----------

Total rezerve	540		
(rd.510 + rd.520 + rd.530)			
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	222336192	217824266
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	57971685
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
Total profit (pierdere)			
(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	222336192	275795951
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	356213213	410134398

D. DATORII PE TERMEN LUNG

1. Credite bancare pe termen lung	630	1000	
2. Împrumuturi pe termen lung	640	13796497	13696497
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	13796497	13696497
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	2023438	1892188
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	15820935	15588685

E. DATORII CURENTE

1. Credite bancare pe termen scurt	710	17950000	25190600
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	4942229	35181108
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		

inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	17940194	128266
6. Datorii față de personal	760		
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
8. Datorii față de buget	780	150235	1512213
9. Datorii față de proprietari	790	560351	3823002
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	1840919	4388461
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	43383928	70223650

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	880	415418076	495946733

(rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
		3	4
1	2		
Venituri din vânzări, total	010	235851292	268259937
din care:			
	011	187961849	233297097
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	7011946	7323859
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	739201	806630
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	40138296	26832351
Costul vânzărilor, total	020	212718173	210235103
din care:			
	021	168730173	181036973
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute			

costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	4555114	4885358
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	719228	625761
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	38713658	23687011
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	23133119	58024834
Alte venituri din activitatea operațională	040	50001303	1956100
Cheltuieli de distribuie	050	3898942	3311158
Cheltuieli administrative	060	6293487	6351456
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	49092377	3004538
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	13849616	47313782
Venituri financiare, total	090	9521838	22014680
din care:			
	091		
venituri din interese de participare			
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	280214	413206
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	1864553	21601474
Cheltuieli financiare, total	100	3071969	5141855
din care:			
	101		
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		12055
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	3071969	5129800
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	6449869	16872825
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	3250373	12721893
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	2298305	12430395

Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	952068	291498
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	7401937	17164323
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	21251553	64478105
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2302292	6506420
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	18949261	57971685

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 3

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	121226425	1975273	1513847	121687851
	2. Capital nevărsat	020	()	(-461426)	(-461426)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030		461426	461426	0
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
I.	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	121226425	1975273	1513847	121687851
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	12650596			12650596
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				

Total rezerve	110	12650596			12650596
(rd.080 + rd.090 + rd.100)					
Profit (pierdere)					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	222336192		4511926	217824266
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	57971685		57971685
IV. 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
Total profit (pierdere)					
(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	222336192	57971685	4511926	275795951
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	356213213	59946958	6025773	410134398

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	266071194	302778775
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	227945989	30778269
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7010446	8450459
Dobânzi plătite	040	947761	423676

Plata impozitului pe venit	050	9923070	
Alte încasări	060	15663843	34633949
Alte plăți	070	4016649	283065150
Fluxul net de numerar din activitatea operațională			
(rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	31891122	14695170
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	1895565	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	13245152	
Dobânzi încasate	110	280214	
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	-3082700	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții			
(rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-14152073	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	96633390	194323800
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	121018000	208865908
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180	40740	
Alte încasări (plăți)	190	7516336	412366
Fluxul net de numerar din activitatea financiară			
(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-16827534	-14129742
Fluxul net de numerar total			
(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	911515	565428
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1207415	-218138
	230	865193	569293

**Sold de numerar la începutul perioadei
de gestiune**

**Sold de numerar la sfârșitul perioadei
de gestiune**

240 569293

916583

(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

1

[nota explicativa GARMA-конвертирован \(1\)2021 \(1\).semnat.pdf](#)

2

[Raportul conducerii \(1\)-конвертирован \(1\).\(1\).semnat.pdf](#)

3

[Raport Garma Grup 2022.PDF](#)

4