

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: MAGISTRALA-NORD S.R.L.
Cod CUI: 40748671
Cod IDNO: 1011607000998

Sediul:
MD:
Raionul(municipiul): 252, DDF DROCHIA
Cod CUATM: 3601, OR.DROCHIA
Strada: Evghenii Gudanov nr.15

Activitatea principală: F4211, Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor
Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
Telefon: +37325225900
WEB:
E-mail: rabeiinna@gmail.com
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Rabei Inna Tel. 069920227

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 135 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Railean Ion



Primit e-reporting
ZAS



Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	23027	10239
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	654	249
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	22373	9990
	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	23027	10239
	II. Imobilizări corporale			

Previzualizează declarație Declaratia electronica		https://declaratie-electronica.fisc.md/ro/declaration/218263272?print=1	
1. Imobilizări corporale în curs de execuție		060	14732813
2. Terenuri		070	16985389
3. Mijloace fixe, total		080	76991016
din care:			
3.1. dădiri		081	20455201
3.2. construcții speciale		082	7094800
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice		083	45587826
3.4. mijloace de transport		084	3853189
3.5. inventar și mobilier		085	
3.6. alte mijloace fixe		086	
4. Resurse minerale		090	1647931
5. Active biologice imobilizate		100	
6. Investiții imobiliare		110	19622596
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale		120	323000
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)		130	130302745
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	105151000
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate		151	105151000
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	105151000
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	107330
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	107330
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)		230	235584102
B.	ACTIVE CIRCULANTE		
	I. Stocuri		
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3120015
	2. Active biologice circulante	250	
	3. Producția în curs de execuție	260	1977517
	4. Produse și mărfuri	270	4062939
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1181777
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	10342248

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	37200747	31774115
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		6569847
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	613105	272
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	351077	360801
6. Cheltuieli anticipate curente	350	302445	272824
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	38467374	38977859
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	2186920	4952385
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	2186920	4952385
IV. Numerar și documente bănești	410	257414	297082
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	51253956	56529284
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	286838058	279472712
PASIV			
C. CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	18531940	18531940
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	18531940	18531940
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510	1853194	1853194
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530	394814	394814
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	2248008	2248008
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	

2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți				560	126093180	126093180
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune				570	X	4416924
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune				580	X	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)				590	126093180	130510104
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	146873128	151290052
D.	DATORII PE TERMEN LUNG					
	1. Credite bancare pe termen lung			630	85027950	68435950
	2. Împrumuturi pe termen lung			640	10611491	13396023
	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	10611491	13396023
	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	29248777	29248777
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)			700	124888218	111080750
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		
	3. Datorii comerciale curente			730	6176483	6666968
	4. Datorii față de părțile afiliate curente			740	4756894	5131764
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare			741		
	5. Avansuri primite curente			750	55780	1216179
	6. Datorii față de personal			760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale			770		
	8. Datorii față de buget			780	2092539	2071724
	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	13081696	15086635
F.	PROVIZIOANE					
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților			830		

Previzualizează declarație | Declarația electronică

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților

https://declaratie-electronica.fisc.md/ro/declaration/21826327?print=1

3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860	1995016	2015275
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	1995016	2015275
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	286838058	279472712

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	119404626	152284698
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	47677895	61420538
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	22646191	20915165
venituri din contracte de construcție	013	35121695	55560550
venituri din contracte de leasing	014	13958845	14388445
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	106456588	134203712
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	39097880	55622390
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	24775383	20672055
costuri aferente contractelor de construcție	023	37370975	53065071
costuri aferente contractelor de leasing	024	5212350	4844196
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	12948038	18080986
Alte venituri din activitatea operațională	040	1146455	2136087
Cheltuieli de distribuie	050	220852	437968
Cheltuieli administrative	060	8741322	7225344
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	470676	179781
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	4661643	12373980
Venituri financiare, total	090	4671634	4853736
din care:			
venituri din interese de participare	091	4597961	
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	4597961	
venituri din dobânzi	093	1736	
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		

Previzualizează declarație Declarația electronică venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	https://declaratie-electronica.fisc.md/ro/declaration/21826327?print=1	4852000
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	71937	1736
Cheltuieli financiare, total	100	10064572	14015112
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	10064188	9128016
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		4852000
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	384	35096
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-5392938	-9161376
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	16030128	2996443
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	9290939	963601
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	6739189	2032842
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	1346251	-7128534
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	6007894	5245446
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	141741	828522
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	5866153	4416924

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	18531940			18531940
	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	18531940			18531940
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	1853194			1853194
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100	394814			394814
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	2248008			2248008
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			

Previzualizează declarație | Declarația electronică

https://declaratie-electronica.fisc.md/ro/declaration/21826327?print=1

2. Profit nereparuzat (pierdere neacoperita) al anilor precedenți	130	126093180			126093180
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	4416924		4416924
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	126093180	4416924		130510104
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	146873128	4416924		151290052

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	137272863	153506199
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	81074137	108200356
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	19553276	14591893
Dobînzî plătite	040	10064188	9128016
Plata impozitului pe venit	050	2642399	1512373
Alte încasări	060	16447	2074920
Alte plăți	070	11018378	15252205
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	12936932	6896276
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	2198000	2662800
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	21605689	609547
Dobînzî încasate	110		
Dividende încasate	120	4597961	
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	-1000	4852000
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-14810728	6905253
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	31083000	33212500
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	34681434	46974361
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	-3598434	-13761861
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-5472230	39668

Previzualizează declarație Declarația electronică Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	https://declaratie-electronica.fisc.md/ro/declaration/21826327?print=1	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5729644	257414
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	257414	297082

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Raport de audit_Magistrala-Nord SRL_2023.подписан.pdf

Nota Explicativa.PDF

Raportul Conducerii.PDF

