

Data prezentării 29.05.2023 11:45:10

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.12.2022 - 31.12.2022

Entitatea: S.C. GAMA-VELO SERVICE S.R.L.

Cod CUIŢO: 40158082

Cod IDNO: 1004600067248

Sediul:

MD: 2070

Raionul(municipiul): 348, DDF CRIULENI

Cod CUATM: 3132, S.RATUS

Strada:

Activitatea principală: C3312, Repararea masinilor

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37369160647

WEB:

E-mail: liubovefros@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Efros Liubovi Tel. 069160647

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 23 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Munteanu Lilian - director, Efros Liubovi - Contabil

Unitatea de măsură: leu

## BILANȚUL

la 31.12.2022

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>A C T I V</b>			

A.

<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	5538	30138
din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	5538	4756
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023		
2.4. alte imobilizări necorporale	024		25382
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	5538	30138
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	401756	1197035
2. Terenuri	070	716050	9013735
3. Mijloace fixe, total	080	4115877	10918216
din care:			
3.1. clădiri	081	73838	133510
3.2. construcții speciale	082	224900	376657
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1673482	2790232
3.4. mijloace de transport	084	2061994	4166148
3.5. inventar și mobilier	085	81663	63235
3.6. alte mijloace fixe	086		3388434
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	61372	247434
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	5295055	21376420
<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:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	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> (rd.140 + rd.150)	160		
	<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		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	5300593	21406558
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10367084	13168280
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	74290	9323
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	297382	1370676
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	10738756	14548279
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2654251	4157125
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	108668	230065

	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	19440	562956
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	13908	25828
	7. Alte active circulante	360	1812	
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	2798079	4975974
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	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		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	4920512	3036818
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	18457347	22561071
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	23757940	43967629
	<b>P A S I V</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	5400	5400
	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> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	5400	5400
	<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>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	19348318	18817690
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	12256319
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	19348318	31074009
	<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	19353718	31079409
	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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		7161539
	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> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		7161539
D.				

E.	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	1716236	1262175
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	89165	30317
	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	89165	30317
	3. Datorii comerciale curente	730	1005636	963110
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	812000	1612390
	6. Datorii față de personal	760	16578	22959
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780	641000	1672838
	9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800			
11. Alte datorii curente	810	123607	162892	
<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	4404222	5726681	
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	23757940	43967629	

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	27226697	50169982
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		4160190
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	13261683	22143755
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	301975	1234446
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	13663039	22631591
Costul vânzărilor, total	020	19838852	34518555
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		2207917
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	10203982	16164983
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	113879	318512
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	9520991	15827143
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	7387845	15651427
Alte venituri din activitatea operațională	040	2008454	7899
Cheltuieli de distribuire	050	480288	769589
Cheltuieli administrative	060	467872	707077
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1680938	129692
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	6767201	14052968
Venituri financiare, total	090	195912	645098
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	195912	645098
Cheltuieli financiare, total	100	179087	797171
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	26263	53826
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	152824	743345
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	16825	-152073
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	497220	577929
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	432076	525823
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140	65144	52106
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	81969	-99967
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	6849170	13953001
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	824641	1696682
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	6024529	12256319

## 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
I.	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	5400			5400
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )



	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	(	(	(	(
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5400			5400
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	19348318		530628	18817690
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	12256319		12256319
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	19348318	12256319	530628	31074009
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	19353718	12256319	530628	31079409

## 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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	36001342	59519532

Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	29721513	54899814
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1838612	3235334
Dobânzi plătite	040	23636	52717
Plata impozitului pe venit	050	710437	893850
Alte încasări	060	95940	159240
Alte plăți	070	1578249	2440616
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2224835	-1843559
<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		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2504788	1578446
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1814609	1547500
Dividende plătite	170		
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	690179	30946
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2915014	-1812613
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-45356	-71081
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	2050854	4920512
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4920512	3036818

**Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)**