

Anexe la SNC

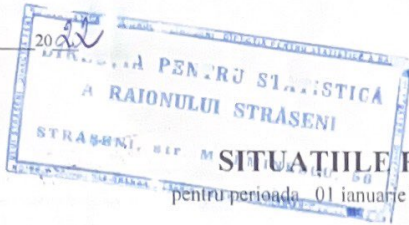
"Prezentarea situațiilor financiare"

Aprobat de Ministerul Finanțelor

al Republicii Moldova

22 iunie

Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01 ianuarie 2021 - 31 decembrie 2021

Entitatea Delia Trans SRL

(Denumirea completă)

Cod CUIO

1012600029016

Cod IDNO

8015

Cod CUATM

Sediul: r. Strășeni, s. Cojusna str. A Russo, 1

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA) Localitatea

Activitatea principală Transporturi rutiere de marfuri

H4941

Cod CAEM, rev. 2

Forma de proprietate Proprietate Privata

15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SRL

530

Cod CFO

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 060899393

WEB _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Pavlov Victor

Tel. 060899393

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 7 persoane

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare* _____

Administrator

Contabil șef

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

BILANȚUL
la __31 decembrie__ 2020__

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2021	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1 931	1 525
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1 931	1 525
	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		
	Total imobilizări necorporale (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	1 931	1 525
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	154 528	212 442
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	9 956	6 014
	3.4. mijloace de transport	084	144 572	206 428
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	154 528	212 442
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți nefiliate	140		
	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 aferente intereselor de participare	153		
	3.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140+rd.150)	160	0	0

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2021	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190		
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.060+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210)	220	0	0
	Total active imobilizate (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	156 459	213 967
B.	Active circulante			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	17 921	15 400
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție și produse	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	17 180	2 693
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270+rd.280)	290	35 101	18 093
	II. Creanțe curente și alte creanțe circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300		
	2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310		
	3. Creanțe ale bugetului	320	12 950	6 194
	4. Creanțe ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	6 470	19 444
	7. Alte active circulante	360	17 815	23 292
	Total creanțe curente și alte creanțe circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	37 235	48 930
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total din care	390	0	0
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. imprunaturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. imprumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380+rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și stocuri bănești	410	1 262 203	1 470 942
	Total active circulante (rd.290+rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1 334 539	1 537 965
	Total active (rd.230 + rd.420)	430	1 490 998	1 751 932

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2021	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	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		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440+rd.450+rd.470+rd.480)	490	5 400	5 400
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	200 464	200 464
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510+rd.520+rd.530)	540	200 464	200 464
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	1 232 248	1 232 248
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	194 335
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	1 232 248	1 426 583
	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	1 438 112	1 632 447
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	30 000	30 000
	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	30000	30000
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față 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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	30000	30 000

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2021	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	750	750
	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	750	750
	3. Datorii comerciale curente	730	17 470	88 735
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2 785	
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780		
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	1881	
	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	22 886	89 485
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficii angajatorilor	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	0	0
	TOTAL PASSIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	1 490 998	1 751 932

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la _01 ianuarie_2021___ pînă la _31 decembrie_2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	1 362 028	1 549 580
din care:			
venitul din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venitul din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1 362 028	1 549 580
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	1 077 755	1 246 689
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1 077 755	1 246 689
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	284 273	302 891
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuție	050		
Cheltuieli administrative	060	81 787	73 652
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	20 431	6 458
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	182 055	222 781
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		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	0	
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		
Rezultatul profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090-rd.100)	110	0	0
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110+rd.140)	150	0	0
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	182 055	222 781
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	23 646	28 446
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	158 409	194 335

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
1	2	3	4	5	6
I.	Capital social și suplimentar				
	1. Capital social	010	5 400		
	2. Capital nevărsat	020			
	3. Capital neînregistrat	030	()	()	()
	4. Capital retras	040			
	5. Patrimoniu 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	5 400		
II.	Prime de capital	070			
III.	Rezerve				
	1. Capital de rezervă	080			
	2. Rezerve statutare	090	200 464		
	3. Alte rezerve	100			
	Total rezerve (rd.080 + rd.090+rd.100)	110	200 464	0	0
IV.	Profit (pierdere)				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1 232 248		
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		194 335	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	()	()	()
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1 232 248	194 335	0
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	1 438 112	194 335	0

FORMULE de verificat

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la _01 ianuarie pînă la _31 decembrie_2021_

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	Curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1 365 744	1 550 493
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	799 782	825 771
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	292 338	252 286
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	58 039	30 000
Alte încasări	060	148 000	13 000
Alte plăți	070	143 830	166 911
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	219 755	288 525
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
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		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	23 000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	36 000	23 000
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	-13 000	-23 000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	206 755	265 525
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1 055 448	1 262 203
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 262 203	1 527 728