

19.04.2023
Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada la 31 decembrie 2022

Entitatea	<u>SRL "Liaicul"</u> (Denumirea completă)		<u>40071961</u> Cod CUIIO
			<u>1003610002698</u> Cod IDNO
Sediul: MD	<u>7401</u> Cod poștal	<u>Taraclia</u> Raionul (municipiul, UTA); Localitatea	<u>8701</u> Cod CUATM
	<u>str. 60ani USSR 2</u> strada, nr, bl.		
Activitatea principală	<u>Comert cu amanuntul aj articolelor de fierarie, al articolelor din sticla si a celor pentru vopsit,in magazine specializate.</u>		<u>4752</u> Cod CAEM, rev.2 <u>4752</u> Cod CAEM, ediția 2005
Forma de proprietate	<u>Proprietate colectiva</u>		<u>16</u> Cod CFP
Forma organizatorico-juridică	<u>Societati in nume colectiv</u>		<u>430</u> Cod CFOJ
Date de contact: Tel.	<u>79713744</u>	e-mail	<u>liaicul@yandex.ru</u>
WEB			

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului desemnat DI (dna) CELARSCAIA NATALIA
Tel. _____

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 15 persoane. Confirmați lipsa salariaților.

BILANTUL CONTABIL
31.12.2022

БАЛАНС ГОТОВ!

Nr. cpt.	Activ	Codul rd.	Sold la	
			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	0,00	0,00
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0,00	4 875,00
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0,00	0,00
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0,00	0,00
	2.3. programe informatice	023	0,00	4 875,00
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	0,00	0,00
	3. Fond comercial	030	0,00	0,00
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0,00	0,00
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	0,00	4 875,00
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	0,00	354 407,00

2. Terenuri	070	80 753,00	80 753,00
3. Mijloace fixe, total	080	1 887 034,00	3 425 012,00
din care:			
3.1. clădiri	081	319 079,00	265 759,00
3.2. construcții speciale	082	0,00	0,00
3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	442817 ¹⁾	3 147 389,00
3.3. mijloace de transport	084	1125138	0,00
3.4. inventar și mobilier	085	0,00	0,00
3.5. alte mijloace fixe	086	0,00	11 864,00
4. Resurse minerale	090	0,00	0,00
5. Active biologice imobilizate	100	0,00	0,00
6. Investiții imobiliare	110	0,00	0,00
7. Avansuri acordate, pentru imobilizări corporale	120	0,00	0,00
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1 967 787,00	3 860 172,00
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0,00	0,00
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0,00	0,00
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0,00	0,00
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152	0,00	0,00
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0,00	0,00
2.4. alte investiții financiare	154	0,00	0,00
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	0,00	0,00
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0,00	0,00
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0,00	0,00
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0,00	0,00
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0,00	0,00
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0,00	0,00
5. Alte active imobilizate	210	0,00	0,00
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0,00	0,00
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	1 967 787,00	3 865 047,00
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1 495 123,00	232 476,00
2. Active biologice circulante	250	0,00	0,00
3. Producția în curs de execuție	260	0,00	0,00
4. Produse și mărfuri	270	316 424,00	621 147,00
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	0,00	0,00
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1 811 547,00	853 623,00
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	2 133 803,00	4 863 845,00
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0,00	0,00

19.04.2023. *Inde*

inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0,00	0,00
3. Creanțe ale bugetului	320	0,00	0,00
4. Creanțele ale personalului	330	0,00	0,00
5. Alte creanțe curente	340	99 044,00	403 588,00
6. Cheltuieli anticipate curente	350	838,00	1 054,00
7. Alte active circulante	360	19 625,00	19 625,00
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	2 253 305,00	5 288 112,00
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0,00	0,00
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0,00	0,00
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0,00	0,00
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0,00	0,00
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0,00	0,00
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		0,00
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd. 390)	400	0,00	0,00
IV. Numerar și documente bănești	410	6 970 602,00	5 852 906,00
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	11 035 454,00	11 994 641,00
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	13 003 241,00	15 859 688,00

BILANTUL CONTABIL

Nr. cpt.	Pasiv	Codul rd.	Sold la	
			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	374 056,00	374 056,00
2. Capital nevărsat		450	0,00	0,00
3. Capital neînregistrat		460	0,00	0,00
4. Capital retras		470	0,00	0,00
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate		480	0,00	0,00
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)		490	374 056,00	374 056,00
II. Prime de capital		500	0,00	0,00
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă		510	0,00	0,00
2. Rezerve statutare		520	0,00	0,00
3. Alte rezerve		530	0,00	0,00
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)		540		
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți		550	X	0,00
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți		560	2 838 610,00	2 838 610,00
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune		570	X	3 238 868,00
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune		580	X	0,00
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)		590	2 838 610,00	6 077 478,00
V. Rezerve din reevaluare		600	0,00	0,00
VI. Alte elemente de capital propriu		610	0,00	0,00
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)		620	3 212 666,00	6 451 534,00
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung		630	0,00	0,00
2. Împrumuturi pe termen lung		640	4 628 657,00	6 435 769,00
din care:		641	0,00	0,00
2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni		642	0,00	0,00
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile		643	4 628 657,00	6 435 769,00
2.2. alte împrumuturi pe termen lung		650	0,00	0,00
3. Datorii comerciale pe termen lung		660	0,00	0,00
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare		661	0,00	0,00
5. Avansuri primite pe termen lung		670	0,00	0,00
6. Venituri anticipate pe termen lung		680	0,00	0,00
7. Alte datorii pe termen lung		690	0,00	0,00
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)		700	4 628 657,00	6 435 769,00

19.01.2023

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710	0,00	0,00
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	2 289 537,00	0,00
din care:			
2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0,00	0,00
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0,00	0,00
2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	2 289 537,00	0,00
3. Datorii comerciale curente	730	0,00	0,00
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0,00	0,00
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0,00	0,00
5. Avansuri primite curente	750	0,00	0,00
6. Datorii față de personal	760	1 889 905,00	1 821 326,00
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	18 558,00	20 935,00
8. Datorii față de buget	780	370 635,00	1 037 034,00
9. Datorii față de proprietari	790	0,00	0,00
10. Venituri anticipate curente	800	0,00	0,00
11. Alte datorii curente	810	593 283,00	93 090,00
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	5 161 918,00	2 972 385,00
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0,00	0,00
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0,00	0,00
3. Provizioane pentru impozite	850	0,00	0,00
4. Alte provizioane	860	0,00	0,00
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0,00	0,00
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	13 003 241,00	15 859 688,00

19.04.2023

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
31.12.2022

Anexa 3

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	18 114 114,00	29 379 153,00
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	18 114 114,00	29 379 153,00
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	0,00	0,00
venituri din contracte de construcție	013	0,00	0,00
venituri din contracte de leasing	014	0,00	0,00
venituri din contracte de microfinanțare	015	0,00	0,00
alte venituri din vânzări	016	0,00	0,00
Costul vânzărilor, total	020	12 867 396,00	19 009 479,00
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	12 867 396,00	19 009 479,00
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	0,00	0,00
costuri aferente contractelor de construcție	023	0,00	0,00
costuri aferente contractelor de leasing	024	0,00	0,00
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0,00	0,00
alte costuri aferente vânzărilor	026	0,00	0,00
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	5 246 718,00	10 369 674,00
Alte venituri din activitatea operațională	040	889 228,00	6 756,00
Cheltuieli de distribuire	050	159 938,00	125 413,00
Cheltuieli administrative	060	5 399 782,00	6 985 801,00
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	736 407,00	24 995,00
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-160 181,00	3 240 221,00
Venituri financiare, total	090	24 737,00	223 181,00
din care:			
venituri din interese de participare	091	0,00	0,00
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0,00	0,00
venituri din dobânzi:	093	0,00	0,00
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0,00	0,00
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0,00	0,00
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0,00	0,00
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0,00	0,00
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0,00	0,00
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	24 737,00	223 181,00
Cheltuieli financiare, total	100	18 746,00	224 534,00
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0,00	0,00
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0,00	0,00
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0,00	0,00
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0,00	0,00
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	18 746,00	224 534,00
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	5 991,00	-1 353,00
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0,00	0,00
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0,00	0,00

Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	0,00	0,00
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	5 991,00	-1 353,00
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-154 190,00	3 238 868,00
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	65 434,00	0,00
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	-219 624,00	3 238 868,00

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

31.12.2022

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	I. Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	374 056,00	0,00	0,00	374 056,00
	2. Capital nevărsat	020	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Capital neînregistrat	030	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Capital retras	040	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	374 056,00	0,00	0,00	374 056,00
	II. Prime de capital	070	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Rezerve statutare	090	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Alte rezerve	100	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0,00	0,00	0,00
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2 838 610,00	0,00	0,00	2 838 610,00
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	3 238 868,00	0,00	3 238 868,00
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	0,00	0,00	0,00
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2 838 610,00	3 238 868,00	0,00	6 077 478,00
	V. Rezerve din reevaluare	170	0,00	0,00	0,00	0,00
	VI. Alte elemente de capital propriu	180	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	3 212 666,00	3 238 868,00	0,00	6 451 534,00

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

31.12.2022

Indicatori	Codul rindului	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	22 194 235,00	29 883 257,00
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	17 037 548,00	27 406 042,00
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1 166 074,00	1 042 510,00
Dobânzi plătite	040	0,00	0,00
Plata impozitului pe venit	050	0,00	0,00
Alte încasări	060	4 744 546,00	3 114 507,00
Alte plăți	070	10 014 752,00	4 245 862,00
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-1 279 593,00	303 350,00
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0,00	0,00
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0,00	0,00
Dobânzi încasate	110	0,00	0,00
Dividende încasate	120	0,00	0,00
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0,00	0,00
Alte încasări (plăți)	130	0,00	0,00
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0,00	0,00
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0,00	0,00
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	0,00	0,00
Dividende plătite	170	0,00	0,00
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0,00	0,00
Încasări din operațiuni de capital	180	0,00	0,00
Alte încasări (plăți)	190	3 977 127,00	-1 410 300,00
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	3 977 127,00	-1 410 300,00
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2 697 534,00	-1 106 950,00
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	6 851,00	-10 746,00
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	4 266 217,00	6 970 602,00
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	6 970 602,00	5 852 906,00