

30  
Data primirii



## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada \_01 ianuarie 2022 - 31 decembrie\_ 2022

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 CFOJ

Date de contact: Tel. 060899393

Unitatea de măsură: leu

WEB \_\_\_\_\_

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

Tel. 060899393

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 8 persoane

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare\* \_\_\_\_\_

Administrator \_\_\_\_\_

Contabil șef \_\_\_\_\_

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

**BILANȚUL**  
la \_\_31 decembrie\_\_ 2022\_\_

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2022	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1 525	1 119
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1 525	1 119
	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		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	1 525	1 119
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	212 442	285 464
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6 014	3 942
	3.4. mijloace de transport	084	206 428	281 522
	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		
	<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	212 442	285 464
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	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 aferență intereselor de participare	153		
	3.4. alte investiții financiare	154		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140+rd.150)	160	0	0
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		



Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2022	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	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.060+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210)	220	0	0
	<b>Total active imobilizate</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	213 967	286 583
B.	<b>Active circulante</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	15 400	13 100
	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	2 693	1 458
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270+rd.280)	290	18 093	14 558
	<b>II. Creanțe curente și alte creanțe circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300		3 156
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	6 194	8 532
	4. Creanțe ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	19 444	21 325
	7. Alte active circulante	360	23 292	21 659
	<b>Total creanțe curente și alte creanțe circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	48 930	54 672
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	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	0	0
	<b>IV. Numerar și stocuri bănești</b>	410	1 470 942	1 580 328
	<b>Total active circulante</b> (rd.290+rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1 537 965	1 649 558
	<b>Total active</b> (rd.230 + rd.420)	430	1 751 932	1 936 141

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2022	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>C.</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	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		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440+rd.450+rd.470+rd.480)	490	<b>5 400</b>	<b>5 400</b>
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	200 464	200 464
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510+rd.520+rd.530)	540	<b>200 464</b>	<b>200 464</b>
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	1 426 583	1 426 583
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	152 156
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	<b>1 426 583</b>	<b>1 578 739</b>
	<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	<b>1 632 447</b>	<b>1 784 603</b>
<b>D.</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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 fata 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		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	<b>30000</b>	<b>30 000</b>
<b>E.</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			



Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2022	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	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	88 735	98 145
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780		22 643
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	<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	89 485	121 538
<b>F.</b>	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficii angajatorilor	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830+ rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	<b>TOTAL PASSIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	1 751 932	1 936 141

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la \_01 ianuarie\_2022\_\_\_ pînă la \_31 decembrie\_2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	1 549 580	1 564 053
din care:			
venitul din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venitul din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1 549 580	1 564 053
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	1 246 689	1 294 430
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1 246 689	1 294 430
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)</b>	030	<b>302 891</b>	<b>269 623</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuție	050		
Cheltuieli administrative	060	73 652	84 256
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	6 458	10 568
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b>	080	<b>222 781</b>	<b>174 799</b>
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		
<b>Rezultatul profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090-rd.100)</b>	110	<b>0</b>	<b>0</b>
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)</b>	140	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110+rd.140)</b>	150	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	<b>222 781</b>	<b>174 799</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	23 646	22 643
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	<b>199 135</b>	<b>152 156</b>



## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la \_01 ianuarie \_\_\_ pînă la \_31 decembrie\_2022

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări
1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>Capital social și suplimentar</b>				
	1. Capital social	010	5 400		
	2. Capital nevârsat	020			
	3. Capital neînregistrat	030	( )	( )	( )
	4. Capital retras	040			
	5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate	050	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)</b>	060	5 400		
<b>II.</b>	<b>Prime de capital</b>	070			
<b>III.</b>	<b>Rezerve</b>				
	1. Capital de rezervă	080			
	2. Rezerve statutare	090	200 464		
	3. Alte rezerve	100			
	<b>Total rezerve ( rd.080 + rd.090+rd.100)</b>	110	200 464	0	0
<b>IV.</b>	<b>Profit (pierdere)</b>				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1 426 583		
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		174 799	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	( )	( )	( )
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) ( rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	160	1 426 583	174 799	0
<b>V.</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170			
<b>VI.</b>	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180			
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110+rd.160 + rd.170+rd.180)</b>	190	1 632 447	174 799	0

FORMULE de verificat

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**

de la \_01 ianuarie pînă la \_31 decembrie\_20212

Indicatori 1	Cod. rd. 2	Perioada de gestiune	
		precedentă 3	Curentă 4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	1 550 493	1 640 211
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	825 771	1 111 536
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	252 286	261 523
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	30 000	25 000
Alte încasări	060	13 000	52 000
Alte plăți	070	223 697	184 766
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	231 739	109 386
<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 incasate din străinatate	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	0	0
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	23 000	
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	-23 000	0
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	208 739	109 386
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	1 262 203	1 470 942
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 470 942	1 580 328