

20  
Data primirii

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-ianuarie-2022 30-iunie-2022

Unitatea (intreprinderea)

"EAST-TEST" SRL

(Denumirea completă)

3 7 4 7 8 1 7 9  
Cod CUIJO

1 0 0 3 6 0 0 0 2 8 5 3 2  
Cod IDNO

Sediul: MD   
Cod poștal

mun. Chisinau, or. Chisinau, str. Cucurilor, № 14  
Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0 1 5 0  
Cod CUATM

strada, nr. bl.

Activitatea principală

Activități de testare și analize tehnice

M 7 1 2 0  
Cod CAEM, rev. 2

Forma de proprietate

Proprietate privată

1 5  
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

Societăți cu răspundere limitată

5 3 0  
Cod CFOJ

Date de contact: Tel.

e-mail

WEB

Unitatea de masura: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Mararita Vera Stepan

Tel.

022-46-14-60

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune

49

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*

DIRECTOR MARARITA MIHAI



## BILANȚUL

la 30-iunie-2022

Nr. d/o	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			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		
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)</b>	<b>050</b>		
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1 681 082	14 000
	2. Terenuri	070	6 252 733	6 252 733
	3. Mijloace fixe, total	080	8 562 011	10 443 991
	din care:			
	3.1. clădiri	081	3 468 039	5 032 216
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	789 961	697 211
	3.4. mijloace de transport	084	4 248 484	4 674 145
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	55 527	40 418
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	<b>Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	<b>130</b>	<b>16 495 826</b>	<b>16 710 724</b>
	<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 (rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>		
	<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 inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180		
		181		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190	30 535	30 535
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. Alte active imobilizate	210		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)</b>	<b>220</b>	<b>30 535</b>	<b>30 535</b>
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	<b>230</b>	<b>16 526 361</b>	<b>16 741 259</b>

<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	56 601	69 249
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	2 807 008	3 905 333
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	4 659 699	2 336 162
<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	<b>290</b>	<b>7 523 308</b>	<b>6 310 744</b>
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	1 501 440	4 128 095
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	576 676	141 919
4. Creanțele ale personalului	330	45 535	13 000
5. Alte creanțe curente	340	143 836	141 926
6. Cheltuieli anticipate curente	350	93 717	92 010
7. Alte active circulante	360		
<b>Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)</b>	<b>370</b>	<b>2 361 204</b>	<b>4 516 950</b>
<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 (rd.380 + rd.390)</b>	<b>400</b>		
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	<b>410</b>	<b>592 355</b>	<b>558 701</b>
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	<b>420</b>	<b>10 476 867</b>	<b>11 386 395</b>
<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	<b>430</b>	<b>27 003 228</b>	<b>28 127 654</b>

Nr. cpt.	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			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	14 112 565	14 112 565
	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 (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)</b>	<b>490</b>	<b>14 112 565</b>	<b>14 112 565</b>
	<b>II. Prime de capital</b>	<b>500</b>		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	<b>540</b>		
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	1 988 425	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	4 063 745
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	<b>590</b>	<b>1 988 425</b>	<b>4 063 745</b>
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	<b>600</b>		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	<b>610</b>		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)</b>	<b>620</b>	<b>16 100 990</b>	<b>18 176 310</b>
<b>D.</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	4 980 494	7 562 114
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	641		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	642		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	643		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	650		
	5. Avansuri primite pe termen lung	660		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	661		
	7. Alte datorii pe termen lung	670		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)</b>	<b>700</b>	<b>4 980 494</b>	<b>7 562 114</b>
<b>E.</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	17 051	
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	721		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	722		
	3. Datorii comerciale curente	723		
	4. Datorii față de părțile afiliate curente inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	730	242 230	260 674
	5. Avansuri primite curente	740		
	6. Datorii față de personal	741		
		750	3 745 358	65 624
		760	186 495	227 356

	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	68 242	78 880
	8. Datorii față de buget <i>534</i>	780	290 279	49 880
	9. Datorii față de proprietari	790		<i>+ 1819</i>
	10. Venituri anticipate curente	800		335 272
	11. Alte datorii curente	810	1 372 089	1 371 544
	<b>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)</b>	<b>820</b>	<b>5 921 744</b>	<b>2 389 230</b>
<b>F.</b>	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)</b>	<b>870</b>		
	<b>TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)</b>	<b>880</b>	<b>27 003 228</b>	<b>28 127 654</b>

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01-ianuarie-2022 pînă la 30-iunie-2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	3 217 639	24 571 264
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	464 422	18 123 987
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	2 158 723	5 930 425
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	594 494	516 852
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	805 433	18 148 812
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	352 126	13 778 509
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	453 307	4 370 303
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>	<b>030</b>	<b>2 412 206</b>	<b>6 422 452</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040	64 664	40 173
Cheltuieli de distribuire	050		23 732
Cheltuieli administrative	060	670 876	2 170 498
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	79 380	243 210
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b>	<b>080</b>	<b>1 726 614</b>	<b>4 025 185</b>
Venituri financiare, total	090	42 573	594 490
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzile:	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	42 561	471 596
Cheltuieli financiare, total	100	20 018	558 696
din care:			
cheltuieli privind dobînzile	101	42 368	128 115
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	20 015	427 710
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)</b>	<b>110</b>	<b>22 555</b>	<b>35 794</b>
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		30 632
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		27 866
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)</b>	<b>140</b>		<b>2 766</b>
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)</b>	<b>150</b>	<b>22 555</b>	<b>38 560</b>
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>1 749 169</b>	<b>4 063 745</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)</b>	<b>180</b>	<b>1 749 169</b>	<b>4 063 745</b>

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-ianuarie-2022 pînă la 30-iunie-2022

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	14 112 565			14 112 565
	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 (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)</b>	<b>060</b>	<b>14 112 565</b>			<b>14 112 565</b>
	<b>II. Prime de capital</b>	070				
	<b>III. Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)</b>	<b>110</b>				
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1 988 425		1 988 425	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	4 063 745		4 063 745
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X			
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>1 988 425</b>	<b>4 063 745</b>	<b>1 988 425</b>	<b>4 063 745</b>
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	170				
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)</b>	<b>190</b>	<b>16 100 990</b>	<b>4 063 745</b>	<b>1 988 425</b>	<b>18 176 310</b>

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

01-ianuarie-2022

pînă la

30-iunie-2022

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	3 373 842	21 970 879
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7 722 610	18 491 403
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	692 181	1 482 970
Dobînzi plătite	040		145 166
Plata impozitului pe venit	050	352 953	261 547
Alte încasări	060	6 792 352	6 226
Alte plăți	070	855 413	2 628 532
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	<b>080</b>	<b>543 037</b>	<b>(1 032 513)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	4 072 716	
Dobînzi încasate	110		
Dividende incasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte incasari (plati)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>(4 072 716)</b>	
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	167 362	3 089 450
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		527 326
Dividende plătite	170	355 000	1 553 964
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180	4 054 445	
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	<b>200</b>	<b>3 866 807</b>	<b>1 008 160</b>
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	<b>210</b>	<b>337 128</b>	<b>(24 353)</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		(9 301)
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	<b>230</b>	<b>1 830</b>	<b>592 355</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	<b>240</b>	<b>338 958</b>	<b>558 701</b>