

Data prezentării 06.04.2023 20:13:43

Anexe la SNC  
"Prezentarea situatiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finantelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: CONS ART ENGINEERING SRL

Cod CUIŢO: 41011323

Cod IDNO: 1014600032805

Sediul:

MD: 0

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada: or.Chisinau, str.Bd.Dacia 7, ap.10

Activitatea principală: F4120, Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 069060165

WEB:

E-mail: ig.ceban@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) GROSU ANGELA Tel. 079502409

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 27 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* CEBAN IGOR

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	0	0
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	10908	7808
din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
2.3. programe informatice	023	10908	7808
2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	0
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	10908	7808
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	422361	0
2. Terenuri	070	2484000	2484000
3. Mijloace fixe, total	080	1297425	1534695
din care:			
3.1. clădiri	081	0	0
3.2. construcții speciale	082	399542	378042
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	778293	1059364
3.4. mijloace de transport	084	100324	82356
3.5. inventar și mobilier	085	19266	14933
3.6. alte mijloace fixe	086	0	0
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	4203786	4018695
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0

	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	358561	358561
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
	2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
	2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
	2.4 alte investiții financiare	154	358561	358561
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	358561	358561
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
	3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (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	4573255	4385064
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	99738	166034
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	0	0
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	424224	461880
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	523962	627914
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2963120	6894906
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	2623433	323630

	4. Creanțele ale personalului	330	0	45488
	5. Alte creanțe curente	340	690	690
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	67269	0
	7. Alte active circulante	360	3696	0
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5658208	7264714
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	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	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	0	0
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	202775	3553070
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	6384945	11445698
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	10958200	15830762
	<b>P A S I V</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	424150	424150
	2. Capital nevărsat	450	( 0 )	0
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	( 0 )	0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	424150	424150

	<b>II. Prime de capital</b>	500	0	0
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	0	0
	3. Alte rezerve	530	0	0
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-34166
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	8391665	5732091
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	7478939
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( 0 )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	8391665	13176864
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	0	0
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610	0	0
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	8815815	13601014
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0

	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	0	0
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	17053	0
	din care:			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	17053	0
	3. Datorii comerciale curente	730	1868118	1765148
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	0	0
	6. Datorii față de personal	760	112566	0
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	23426	0
	8. Datorii față de buget	780	121222	464600
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	0	0
	<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	2142385	2229748
E.				
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
F.				
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	10958200	15830762

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	25396813	24300890
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	83347	95833
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	2400	800
venituri din contracte de construcție	013	25311066	24204257
venituri din contracte de leasing	014	0	
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	19927636	14198400
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	52700	94058
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	0	0
costuri aferente contractelor de construcție	023	19874936	14104342
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	5469177	10102490
Alte venituri din activitatea operațională	040	0	0
Cheltuieli de distribuie	050	0	0
Cheltuieli administrative	060	1228907	1669035
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	17286	22
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	4222984	8433433
Venituri financiare, total	090	314797	76535
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0

inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	310347	76102
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	4450	433
Cheltuieli financiare, total	100	5945	151
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	2449	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	3496	151
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	308852	76384
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140	0	0
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	308852	76384
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	4531836	8509817
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	565386	1030878
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	3966450	7478939

## 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	424150	0	0	424150



	2. Capital nevărsat	020	(	0	(	0	(	0	(	0
	3. Capital neînregistrat	030		0		0		0		0
	4. Capital retras	040	(	0	(	0	(	0	(	0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050		0		0		0		0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060		424150		0		0		424150
II.	<b>Prime de capital</b>	070		0		0		0		0
III.	<b>Rezerve</b>									
	1. Capital de rezervă	080		0		0		0		0
	2. Rezerve statutare	090		0		0		0		0
	3. Alte rezerve	100		0		0		0		0
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110		0		0		0		0
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>									
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			0		34166		-34166
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		8391665		0		2659574		5732091
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X			7478939		0		7478939
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X		(	0	(	0	(	0
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		8391665		7478939		2693740		13176864
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170		0		0		0		0
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180		0		0		0		0
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		8815815		7478939		2693740		13601014

## 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	24238673	25132612
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	20177347	15723999
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2992225	2434604
Dobânzi plătite	040	2449	4429
Plata impozitului pe venit	050	0	687500
Alte încasări	060	370291	866959
Alte plăți	070	716869	1281973
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	720074	5867066
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0
Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
<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	3292000	4355751
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	3274947	4372804
Dividende plătite	170	1550000	2500000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-1532947	-2517053
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-812873	3350013
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-2232	282
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	1017880	202775

<b>Sold de numerar la sfirșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	202775	3553070
---	-----	--------	---------

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