



20

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01/01/2021 - 31-Dec-2021

Entitatea VMS-COMPANIE SRL  
(Denumirea completă)4 0 2 8 6 4 6 6  
Cod CUIO1 0 0 6 6 0 2 0 0 3 2 4 2  
Cod IDNOSediul: MD 3 1 2 1 mun. Balti, str. Dostoevski 16/45  
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea0 3 0 0  
Cod CUATMActivitatea principală \_\_\_\_\_  
strada, nr. bl.G 4 7 5 9  
Cod CAEM-2Forma de proprietate privata

16

Forma organizatorico-juridică SRLCod CFP  
5 3 0  
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 069371044 WEB \_\_\_\_\_  
e-mail vmscompanie@gmail.comNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Covalciuc M.  
Tel. 069371044Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 23 persoanePersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* \_\_\_\_\_  
Director Covalciuc Mariana

\* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017



**BILANȚUL**

la 31-Dec-2021

| Nr.<br>cpt. | ACTIV                                                                                                | Cod<br>rd. | Sold la                            |                                    |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                                                      |            | Începutul perioadei<br>de gestiune | Sfârșitul perioadei<br>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</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                          | 050        |                                    |                                    |
|             | <b>II. Imobilizări corporale</b>                                                                     |            |                                    |                                    |
|             | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție                                                         | 060        |                                    |                                    |
|             | 2. Terenuri                                                                                          | 070        |                                    |                                    |
|             | 3. Mijloace fixe, total                                                                              | 080        | 70366                              | 90391                              |
|             | din care:                                                                                            |            |                                    |                                    |
|             | 3.1. clădiri                                                                                         | 081        |                                    |                                    |
|             | 3.2. construcții speciale                                                                            | 082        |                                    |                                    |
|             | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice                                                           | 083        | 70366                              | 90391                              |
|             | 3.4. mijloace de transport                                                                           | 084        |                                    |                                    |
|             | 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 +<br>rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130        | 70366                              | 90391                              |
|             | <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>                                                     |            |                                    |                                    |
|             | 1. Investiții financiare pe termen lung în părți<br>neafiliate                                       | 140        |                                    |                                    |
|             | 2. Investiții financiare pe termen lung în părți<br>afiliate, total                                  | 150        |                                    |                                    |
|             | din care:                                                                                            | 151        |                                    |                                    |
|             | 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în<br>părțile afiliate                                 |            |                                    |                                    |
|             | 2.2. împrumuturi acordate părților afiliate                                                          | 152        |                                    |                                    |
|             | 2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de<br>participare                                     | 153        |                                    |                                    |
|             | 2.4. alte investiții financiare                                                                      | 154        |                                    |                                    |
|             | <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)                               | 160        |                                    |                                    |

|                                                                                                                       |     |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------|----------------|
| <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                                                                       | 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.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)           | 220 |                |                |
| <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)                                                   | 230 | <b>70366</b>   | <b>90391</b>   |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                           |     |                |                |
| <b>I. Stocuri</b>                                                                                                     |     |                |                |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                              | 240 | 12             | 29322          |
| 2. Active biologice circulante                                                                                        | 250 |                |                |
| 2. Producția în curs de execuție                                                                                      | 260 |                |                |
| 3. Produse și mărfuri                                                                                                 | 270 |                |                |
| 4. Avansuri acordate pentru stocuri                                                                                   | 280 |                |                |
| <b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)                                                     | 290 | <b>12</b>      | <b>29322</b>   |
| <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>                                                                  |     |                |                |
| 1. Creanțe comerciale curente                                                                                         | 300 | 314927         | 1445790        |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente                                                                              | 310 |                |                |
| inclusiv:                                                                                                             |     |                |                |
| creanțe aferente intereselor de participare                                                                           | 311 |                |                |
| 3. Creanțe ale bugetului                                                                                              | 320 |                |                |
| 4. Creanțele ale personalului                                                                                         | 330 |                |                |
| 5. Alte creanțe curente                                                                                               | 340 | 53681          | 92182          |
| 6. Cheltuieli anticipate curente                                                                                      | 350 |                |                |
| 7. Alte active circulante                                                                                             | 360 |                | 112654         |
| <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | <b>368608</b>  | <b>1650626</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</b> (rd.380 + rd.390)                                                          | 400 |                |                |
| <b>IV. Numerar și documente bănești</b>                                                                               | 410 | 3340524        | 4120578        |
| <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)                                                    | 420 | <b>3709144</b> | <b>5800526</b> |
| <b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)                                                                                 | 430 | <b>3779510</b> | <b>5890917</b> |

| Nr.<br>cpt.                                                                                 | P A S I V | Cod<br>rd. | Sold la                            |                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                                             |           |            | Începutul perioadei<br>de gestiune | Sfârșitul perioadei<br>de gestiune |
| 1                                                                                           | 2         | 3          | 4                                  | 5                                  |
| <b>C. CAPITAL PROPRIU</b>                                                                   |           |            |                                    |                                    |
| <b>I. Capital social și neînregistrat</b>                                                   |           |            |                                    |                                    |
| 1. Capital social                                                                           | 440       |            | 5400                               | 5400                               |
| 2. Capital nevărsat                                                                         | 450       |            | ( )                                | ( )                                |
| 3. Capital neînregistrat                                                                    | 460       |            |                                    |                                    |
| 4. Capital retras                                                                           | 470       |            | ( )                                | ( )                                |
| 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de<br>proprietate                                 | 480       |            |                                    |                                    |
| <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480) | 490       |            | <b>5400</b>                        | <b>5400</b>                        |
| <b>II. Prime de capital</b>                                                                 | 500       |            |                                    |                                    |
| <b>III. Rezerve</b>                                                                         |           |            |                                    |                                    |
| 1. Capital de rezervă                                                                       | 510       |            |                                    |                                    |
| 2. Rezerve statutare                                                                        | 520       |            |                                    |                                    |
| 3. Alte rezerve                                                                             | 530       |            |                                    |                                    |
| <b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)                                             | 540       |            |                                    |                                    |
| <b>IV. Profit (pierdere)</b>                                                                |           |            |                                    |                                    |
| 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                              | 550       |            | x                                  |                                    |
| 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al<br>anilor precedenți                       | 560       |            | 3598350                            | 3598350                            |
| 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de<br>gestiune                                   | 570       |            | x                                  | 1390009                            |
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                 | 580       |            | x                                  | ( )                                |
| <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                       | 590       |            | <b>3598350</b>                     | <b>4988359</b>                     |
| <b>V. Rezerve din reevaluare</b>                                                            | 600       |            |                                    |                                    |
| <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>                                                 | 610       |            |                                    |                                    |
| <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)            | 620       |            | <b>3603750</b>                     | <b>4993759</b>                     |
| <b>D. DATORII PE TERMEN LUNG</b>                                                            |           |            |                                    |                                    |
| 1. Credite bancare pe termen lung                                                           | 630       |            |                                    |                                    |
| 2. Împrumuturi pe termen lung                                                               | 640       |            |                                    |                                    |
| din care:                                                                                   |           |            |                                    |                                    |
| 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni                                               | 641       |            |                                    |                                    |
| inclusiv: împrumuturi din emisiunea de<br>obligațiuni convertibile                          | 642       |            |                                    |                                    |
| 2.2. alte împrumuturi pe termen lung                                                        | 643       |            |                                    |                                    |
| 3. Datorii comerciale pe termen lung                                                        | 650       |            |                                    |                                    |
| 4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung                                          | 660       |            |                                    |                                    |
| inclusiv: datorii aferente intereselor de<br>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><br>(rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)   | 700       |            |                                    |                                    |

|                                                                                                                                 |     |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------|----------------|
| <b>E. DATORII CURENTE</b>                                                                                                       |     |                |                |
| 1. Credite bancare pe termen scurt                                                                                              | 710 |                |                |
| 2. Împrumuturi pe termen scurt, total                                                                                           | 720 |                |                |
| 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 |                |                |
| 3. Datorii comerciale curente                                                                                                   | 730 |                | 634795         |
| 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 |                | 7031           |
| 8. Datorii față de buget                                                                                                        | 780 | 175760         | 255332         |
| 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 | <b>175760</b>  | <b>897158</b>  |
| <b>F. 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</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)                                                                    | 870 |                |                |
| <b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)                                                                            | 880 | <b>3779510</b> | <b>5890917</b> |

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la 01/01/2021 până la 31-Dec-2021

| Indicatori                                                                                                     | Cod rd. | Perioada de gestiune |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|----------------|
|                                                                                                                |         | precedentă           | curentă        |
| 1                                                                                                              | 2       | 3                    | 4              |
| Venituri din vânzări, total                                                                                    | 010     | 8008/64              | 11863095       |
| din care:                                                                                                      |         |                      |                |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor                                                                 | 011     | 8008/64              | 11863095       |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor                                                    | 012     |                      |                |
| venituri din contracte de construcție                                                                          | 013     |                      |                |
| venituri din contracte de leasing                                                                              | 014     |                      |                |
| venituri din contracte de microfinanțare                                                                       | 015     |                      |                |
| alte venituri din vânzări                                                                                      | 016     |                      |                |
| Costul vânzărilor, total                                                                                       | 020     | 621/631              | 93/88/2        |
| din care                                                                                                       |         |                      |                |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute                                                          | 021     |                      |                |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților                                                   | 022     |                      |                |
| 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>1791133</b>       | <b>2484223</b> |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                     | 040     |                      |                |
| Cheltuieli de distribuie                                                                                       | 050     | 3/05                 | 215/64         |
| Cheltuieli administrative                                                                                      | 060     | 536823               | 6/5414         |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                                   | 070     | 890                  |                |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b> | 080     | <b>1249715</b>       | <b>1593045</b> |
| Venituri financiare, total                                                                                     | 090     | 8403                 |                |
| 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 ieșirea investițiilor financiare                                                                  | 098     |                      |                |
| venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă                                                      | 099     | 8403                 |                |
| Cheltuieli financiare, total                                                                                   | 100     | 16803                | 13489          |
| din care:                                                                                                      |         |                      |                |
| cheltuieli privind dobânzile                                                                                   | 101     |                      |                |
| 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     |                      | 13489          |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)</b>                                            | 110     | <b>-8400</b>         | <b>-13489</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>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)</b>                                      | 150     | <b>-8400</b>         | <b>-13489</b>  |
| <b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>                                                  | 160     | <b>1241315</b>       | <b>1579556</b> |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                          | 170     | 149065               | 18954/         |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)</b>                                   | 180     | <b>1092250</b>       | <b>1390009</b> |