

_____ 20 _____
Data primirii

Preventive

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada *01.01.2022 - 31.12.2022*

Entitatea *182* *Magistrale - Nord* *40748671*
(Denumirea completă) Cod CUIIO

1011607000998
Cod IDNO

Sediul: MD *5291* *r. Drochia, str. Drochia* *3901*
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală *str. G. G. G. 15* *Construcție drumurilor* *F4211*
strada, nr, bl. Cod CAEM-2

Forma de proprietate *Privată* _____ 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică *Societate cu răspundere limitată* *5310*
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. *025225801* WEB _____

e-mail *magistrale-nord@rutex.md*

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) *Răzvițiu*

Tel. *025225801*



Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune *182* persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*
Administrator Roileanu Ion

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

Contabil șef

Nr crt	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfișitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total din care:	020	32958	23027
	2.1. Concesiuni, licențe și mărci	021	1268	654
	2.2. Drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. Programe informatice	023	31690	22373
	2.4. Alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd 010+rd 020+rd 030+rd 040)	050	32958	23027
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	2644028	14732813
	2. Terenuri	070	16985389	16985389
	3. Mijloace fixe, total dintre care:	080	91936354	76991016
	3.1. Clădiri	081	20971937	20455201
	3.2. Construcții speciale	082	6309658	7094800
	3.2. Mașini, utilaje și instalații tehnice	083	56966836	45587826
	3.3. Mijloace de transport	084	7687923	3853189
	3.4. Inventar și mobilier	085		
	3.5. Alte mijloace fixe	086		
	4. Resurse minerale	090	1641893	1647931
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110	20011610	19622596
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	705302	323000
	Total imobilizări corporale (rd 060+rd 070+rd 080+rd 090+rd 100+rd 110+rd 120)	130	133924576	130302745
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total din care:	150	105150000	105151000
	2.1. Acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	105150000	105151000
	2.2. Împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3. Împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. Alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd 140+rd 150)	160	105150000	105151000
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	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	86907	107330
	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd 170+rd 180+rd 190+rd 200+rd 210)	220	86907	107330
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd 050+rd 130+ rd 160+ rd 220)	230	239194441	235584102

B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	6773919	3120015
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	1549145	1977517
	4. Produse și mărfuri	270	1818743	4062939
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1063336	1181777
	Total stocuri (rd 240 +rd 250 + rd 260 + rd 270 + rd 280)	290	11205143	10342248
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	15217463	37200747
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	12019289	
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1125882	613105
	4. Creanțe ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	294378	351077
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	350455	302445
	7. Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulant (rd 300+rd 310+rd 320+rd 330+rd 340+ rd 350 +rd 360)	370	29007467	38467374
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	2149920	2186920
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total din care:	390	0	0
	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		
	Total investiții financiare curente (rd 380+rd 390)	400	2149920	2186920
	IV. Numerar și documente bănești	410	5729644	257414
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd 290 +rd 370 + rd 400 + rd 410)	420	48092174	51253956
	TOTAL ACTIVE (rd 230 + rd 420)	430	287286615	286838058

Nr crt	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfinalitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	18531940	18531940
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd 440 +rd 450 + rd 460 + rd 470 + rd 480)	490	18531940	18531940
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	1853194	1853194
	3. Alte rezerve	530	394814	394814
	Total rezerve (rd 510 +rd 520 + rd 530)	540	2248008	2248008
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) ale anilor precedenți	560	120227027	120227027
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		5866153
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd 550 +rd 560 + rd 570 + rd 580)	590	120227027	126093180
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd 490 +rd 500 + rd 540 + rd 590 + rd 600+ rd 610)	620	141006975	146873128
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	88895951	85027950
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	9641924	10611491
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de 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 participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690	29248777	29248777
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd 630 +rd 640 + rd 650 + rd 660 + rd 670 + rd 680 + rd 690)	700	127786652	124888218
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total din care	720	700000	
	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	7658748	6176483
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	5983213	4756894
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	40115	55780
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780	2013317	2092539
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	128628	
	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	16524021	13081696
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/ clienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	1968967	1995016
	TOTAL PROVIZIOANE (rd 830 +rd 840 + rd 850 + rd 860)	870	1968967	1995016
	TOTAL PASIVE (rd 620 +rd 700 + rd 820 + rd 870)	880	287286615	286838058

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	157887678	119404626
din care:			
Venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	54737117	47677895
Venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	21974240	22646191
Venituri din contracte de construcție	013	62898725	35121695
Venituri din contracte de leasing	014	18277596	13958845
Venituri din contracte de microfinanțare	015		
Alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	136285185	106456588
din care:			
Valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	44973233	39097880
Costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	21933514	24775383
Costuri aferente contractelor de construcție	023	64971475	37370975
Costuri aferente contractelor de leasing	024	4406963	5212350
Costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
Alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd 010-rd 020)	030	21602493	12948038
Alte venituri din activitatea operațională	040	2547186	1146455
Cheltuieli de distribuire	050	546747	220852
Cheltuieli administrative	060	10287163	8741322
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1309099	470676
Rezultatul din activitatea operațională profit (pierdere) (rd 030 + rd 040 - rd 050 - rd 060- rd 070)	080	12006670	4661643
Venituri financiare, total	090	106845	4671634
din care: venituri din interese de participare	091		4597961
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
Venituri din dobânzi	093	1598	1736
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	097		
Venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	80000	
Venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	25247	71937
Cheltuieli financiare, total	100	3820283	10064572
din care: cheltuieli privind dobânzile	101	2732741	10064188
inclusiv: cheltuieli aferente părților afiliate	102		
Cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare	103		
Cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	1030703	
Cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	56839	384
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd 090-rd 100)	110	-3713438	-5392938
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	7086661	16030128
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1951740	9290939
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd 120-rd 130)	140	5134921	6739189
Rezultatul din alte activități profit (pierdere) (rd 110 + rd 140)	150	1421483	1346251
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd 080 + rd 150)	160	13428153	6007894
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1515409	141741
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd 160-rd 170)	180	11912744	5866153

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Nr cpt.	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		18531940			18531940
	1. Capital social	010				
	2. Capital nevărsat	020				
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040				
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd 010 + rd 020 + rd 030 + rd 040 + rd 050)	060	18531940			18531940
	II. Prime de capital	070				
	III. Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	1853194			1853194
	3. Alte rezerve	100	394814			394814
	Total rezerve (rd 080 + rd 090 + rd 100)	110	2248008			2248008
	IV. Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	120227027			120227027
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		5866153		5866153
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd 120 + rd 130 + rd 140 + rd 150)	160	120227027	5866153		126093180
	V. Rezerve din reevaluare	170				
	VI. Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd 060 + rd 070 + rd 110 + rd 160+ rd 170 + rd 180)	190	141006975	31578413		146873128

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	163872266	137272863
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	87503437	81074137
Plăți pentru angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	24226149	19553276
Dobânzi plătite	040	2732741	10064188
Plata impozitului pe venit	050	4702127	2642399
Alte încasări	060	5702041	16447
Alte plăți	070	13626341	11018378
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd 010-rd 020-rd 030-rd 040-rd 050+rd 060-rd 070)	080	36783512	12936932
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	2210780	2198000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	45830345	21605689
Dobânzi încasate	110	147	
Devidende încasate	120		4597961
inclusiv: devidende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	-70904710	-1000,00
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd 090-rd 100 + rd 110 + rd 120 ± rd 130)	140	-114524128	-14810728
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	96497869	31083000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	20131031	34681434
Dividende plătite	170		
inclusiv: devidende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd 150 - rd 160 - rd 170 + rd 180 ± rd 190)	200	76366838	-3598434
Fluxul net de numerar total (+ rd 080 ± rd 140 ± rd 200)	210	-1373778	-5472230
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-4699	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	7108121	5729644
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd 210 ± rd 220 + rd 230)	240	5729644	257414