

Data prezentării 28.05.2024 15:57:02

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: ROMSAND-COM S.R.L.

Cod CUIÎO: 40721732

Cod IDNO: 1010607002825

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 252, DDF DROCHIA

Cod CUATM: 3601, OR.DROCHIA

Strada: D. Cantemir nr.100

Activitatea principală: C2361, Fabricarea produselor din beton pentru constructii

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37325224318

WEB:

E-mail: romsand@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Spinu Emilia Tel. 069749200

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 7 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Spinu Roman

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune

1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	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		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	3135638	581107
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	768427	4170587
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	768427	4170587
	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		

	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	3904065	4751694
	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	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		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	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		
	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		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	3904065	4751694
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	368806	80608
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	148684	97811
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	140353	115493
	Total stocuri	290	657843	293912

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	435762	76036
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	54868	3525
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	36587	55782
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	657	72
	7. Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	527874	135415
	III. Investiții financiare curente			
	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		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	590733	904869
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1776450	1334196
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	5680515	6085890
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2832721	2832721

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		2832721
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		-189624
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1066901
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		-189624
V. Rezerve din reevaluare	600		
VI. Alte elemente de capital propriu	610		6104
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		2649201
D. DATORII PE TERMEN LUNG			
1. Credite bancare pe termen lung	630		500777
2. Împrumuturi pe termen lung	640		1531010
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	1531010	1600608
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	2031787	1870023
	DATORII CURENTE			
	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	787636	309440
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	47866	47997
	6. Datorii față de personal	760	36420	
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	64802	
	8. Datorii față de buget	780	10656	142328
	9. Datorii față de proprietari	790	52147	
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	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	999527	499765
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		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	5680515	6085890

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	8051704	9704287
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	4056640	5920307
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013	3903331	3665581
venituri din contracte de leasing	014	91733	
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		118399
Costul vânzărilor, total	020	6659092	7072254
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	3799337	4468846
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023	2859755	2603408
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	1392612	2632033
Alte venituri din activitatea operațională	040	83058	

Cheltuieli de distribuire	050	864030	853899
Cheltuieli administrative	060	507443	459476
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	11785	18303
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	92412	1300355
Venituri financiare, total	090	29464	313
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	29464	313
Cheltuieli financiare, total	100	77934	89746
din care:	101	77934	75934
cheltuieli privind dobânzile			
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		13812
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-48470	-89433
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	2257	4157
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	2257	4157

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-46213	-85276
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	46199	1215079
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	28724	148178
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	17475	1066901

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	2832721			2832721
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	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	2832721			2832721
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-189624			-189624

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1066901		1066901
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(((
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-189624	1066901		877277
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	6104			6104
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	2649201	1066901		3716102

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	8936073	11933084
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7192585	8510873
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1230548	1331286
Dobânzi plătite	040		75934
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	463431	465207
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	49509	1549784
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1807526	1021738
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-1807526	-1021738
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1789500	400000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	551326	613910
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180	890850	
Alte încasări (plăți)	190	89150	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	2218174	-213910
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	460157	314136
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	130576	590733
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	590733	904869

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



NOTĂ EXPLICATIVĂ SRL ROMSAND-COM.pdf

Primit Domiciliu

„10” aprilă 2023
Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul - 2022

Entitatea SRL. Romsand-Com
(Denumirea completă)

40721732
Cod CUIHO

1010607002825
Cod IDNO

Sediul: MD 5202
Cod poștal

oz. Drochia
Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

3601
Cod CUATM

str. D. Confemiez, 100
strada, nr, bl.

Activitatea principală

F4333
Cod CAEM-2

Forma de proprietate

16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

530
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 0-252-2-43-18 WEB _____
e-mail _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Șpiru Emilia
Tel. 069749200

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 10 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director:
Contabil:



Șpiru Roman
Șpiru Emilia

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

BILANȚUL

la 31. 12 2022

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul 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	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		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	151171	3135638
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	233496	768427
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	233496	768427
	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	1004680	
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1389347	3904065
	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	150		
	din care:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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		

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		
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		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	1389344	3904065
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	622634	368806
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	326261	148684
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	119532	140353
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1068430	657843
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	35369	435762
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	110413	54868
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	34136	36587
6. Cheltuieli anticipate curente	350	3244	657
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	183162	524874
III. Investiții financiare curente			
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		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
IV. Numerar și documente bănești	410	130576	590733
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1382168	1776450
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	2471515	5680515

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	954590	2832421
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460	1000000	
	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	1954590	2832421
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(207099)	(207099)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	17475
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(207099)	(189624)
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	6104	6104
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	1753595	2649201
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		500777
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	783113	1531010
	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	783113	1531010
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	783113	2031787

E. DATORII CURENTE			
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	110259	787636
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	39574	47866
6. Datorii față de personal	760	73301	36420
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		6802
8. Datorii față de buget	780	1673	10656
9. Datorii față de proprietari	790		52147
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810		
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	234807	999527
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	2471515	5680575

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 pînă la 31.12 2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	6309410	8051704
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2427375	4056640
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013	4277035	3903331
venituri din contracte de leasing	014		91733
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	5569097	6659092
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	2166570	3799337
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023	3902477	2859755
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1135363	1392612
Alte venituri din activitatea operațională	040	128	83058
Cheltuieli de distribuire	050	703094	864030
Cheltuieli administrative	060	391097	507443
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	16246	11785
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	25054	92412
Venituri financiare, total	090	4184	29864
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	4184	29464
Cheltuieli financiare, total	100	820	77934
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		77934
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	820	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	3364	(48470)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		2257
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		2257
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	3364	(46213)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	28418	46199
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	27226	28724
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	1192	17475

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 pînă la 31.12 2012

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	954590	1848131		2832721
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030	1000000		1000000	
	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	1954590	1848131	1000000	2832721
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(204099)			204099
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	17475		17475
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	204099	17475		(189624)
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	6104			6104
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	1753595	1895606	1000000	2649201

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 până la 31.12 2011

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	4425386	8936073
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	6074595	7192585
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1320066	1230598
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	308236	463431
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(63511)	49509
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		1807526
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		(1807526)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		1789500
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	43000	551326
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		890850
Alte încasări (plăți)	190		89150
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(43000)	2218179
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	20511	460157
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	.	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	151087	130576
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	130576	590733

BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ
SECȚIA STATISTICĂ DROCHIA
IDNO 100660700200
Nr. 30.05.2022 20

Primit: AS

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul - 2021

Entitatea SRL "Romsand-Com"
(Denumirea completă)

40921732
Cod CUII

1101060700200
Cod IDNO

Sediul: MD 5202
Cod poștal

or. Drochia
Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

3601
Cod CUATM

Str. D. Cantemir, 100
strada, nr, bl.

Activitatea principală

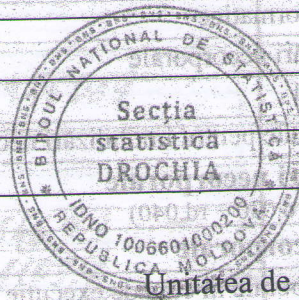
E4333
Cod CAEM-2

Forma de proprietate

116
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

5310
Cod CFOJ



Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 0-252-2-43-18 WEB

e-mail

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Șpiu Emilia

Tel.

069749200

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 15 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director:

Contabil:

Șpiu Roman

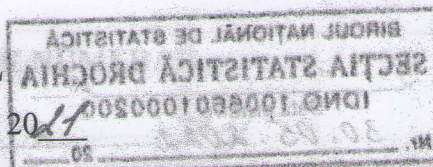
Șpiu Emilia

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



BILANȚUL

la 31.12



Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul 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	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		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		151171
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	242683	233496
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	242683	233496
	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		1004680
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	242683	1389347
	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	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		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		

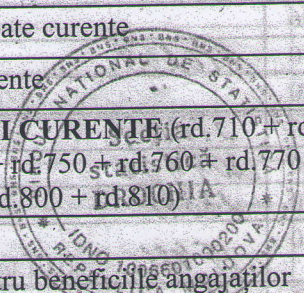
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180 181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	242683	1389347
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	446089	622637
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	546913	326261
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	110952	119532
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1133954	1068430
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	115188	35369
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310 311		
3. Creanțe ale bugetului	320	139571	110413
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	40551	34136
6. Cheltuieli anticipate curente	350	21362	3244
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	316642	183162
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total din care:	390		
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		
IV. Numerar și documente bănești	410	151087	130576
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1601713	1382168
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	1844396	2771515



Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C. CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
1.	Capital social	440	954 590	954 590
2.	Capital nevărsat	450	()	()
3.	Capital neînregistrat	460		1000 000
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	954 590	1954 590
	II. Prime de capital	500		
III. Rezerve				
1.	Capital de rezervă	510		
2.	Rezerve statutare	520		
3.	Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
IV. Profit (pierdere)				
1.	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
2.	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(208 291)	(208 291)
3.	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1192
4.	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(208 291)	(208 099)
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	6104	6104
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	752 403	1453 595
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1.	Credite bancare pe termen lung	630		
2.	Împrumuturi pe termen lung	640	826 113	783 113
	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	826 113	783 113
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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	826 113	783 113



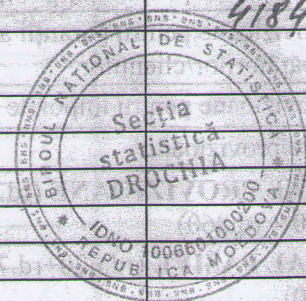
E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
din care:			
2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
3. Datorii comerciale curente	730	121612	120259
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	19970	39574
6. Datorii față de personal	760	153248	73301
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
8. Datorii față de buget	780	1050	1643
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810		
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	295880	234807
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	1874396	2771515



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01. până la 31.12. 2011

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	6078913	6304410
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2474698	2423385
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013	360215	4273035
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	5162694	5569047
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	2162696	2166570
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023	2999958	3402477
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	816259	1135363
Alte venituri din activitatea operațională*	040		128
Cheltuieli de distribuire	050	570001	703094
Cheltuieli administrative	060	207496	391097
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	23341	16246
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	15421	25054
Venituri financiare, total	090	42	4184
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	42	4184
Cheltuieli financiare, total	100		810
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		820
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	42	3364
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	42	3364
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	15463	28418
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2034	27226
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	13429	1192



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 pînă la 31.12 2021

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	954590			954590
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030		1000000		1000000
	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	954590	1000000		1954590
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(208291)			208291
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	1192		1192
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(208291)	1192		(207099)
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	6104			6104
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	752403	1001192		1753595



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01. pînă la 31.12. 2011

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	4613092	4425386
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5509135	6044595
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1562861	1320066
Dobînzi plătite	040	4983	
Plata impozitului pe venit	050	30000	
Alte încasări	060	1540	
Alte plăți	070	570979	308236
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(63326)	(63511)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	300000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	183336	43000
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende 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	116664	(43000)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	53338	(20511)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	97749	151087
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	151087	130576

