

Data prezentării 10.04.2023 15:27:50

Anexe la SNC

“Prezentarea situațiilor financiare”

Aprobat de Ministerul Finantelor

al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

2022 pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: Agromasina S.A.

Cod CUIÎO: 236276

Cod IDNO:1003600020293

Sediul:

MD:2023

Raionul(municipiul):106, DDF RISCANI

Cod CUATM:0140, SEC.CIOCANA

Strada:

Activitatea principală:C2830, Fabricarea masinilor si utilajelor pentru agricultura si exploatare forestiere

Forma de proprietate:16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică:500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon:+37378300104

WEB:www.agromashina.com

E-mail: alexei.dontu@daac.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) DONTU ALEXEI VITALIE Tel. +37378300104

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 53 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Reulet Oleg

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2022

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A C T I V				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. Imobilizări necorporale				
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1494298	1527924
	din care:			
		021	20641	21021
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	522176	447725
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	951481	1059178
	3. Fond comercial	030	0	0
			0	0

4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1494298	1527924
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	617937	866398
2. Terenuri	070	652634	652634
3. Mijloace fixe, total	080	7561503	7267485
din care:			
	081	6358372	6198510
3.1. clădiri			
3.2. construcții speciale	082	63973	57441
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	790657	766279
3.4. mijloace de transport	084	296218	202798
3.5. inventar și mobilier	085	16817	15945
3.6. alte mijloace fixe	086	35466	26512
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	1976409	1928212
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
Total imobilizări corporale	130	10808483	10714729

(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 +
rd.100 + rd.110 + rd.120)

III. Investiții financiare pe termen lung

1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	114983	114983
---	-----	--------	--------

2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
--	-----	---	---

din care:

	151	0	0
--	-----	---	---

2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
---	--	--	--

2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
--	-----	---	---

2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
--	-----	---	---

2.4 alte investiții financiare	154	0	0
--------------------------------	-----	---	---

Total investiții financiare pe termen lung

	160	114983	114983
--	-----	--------	--------

(rd.140 + rd.150)

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate

1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
--------------------------------------	-----	---	---

2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
---	-----	---	---

inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
---	-----	---	---

3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0
--------------------------------	-----	---	---

4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
---	-----	---	---

5. Alte active imobilizate	210	0	0
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate	220	0	0
(rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)			
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	230	12417764	12357636
(rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)			

B. ACTIVE CIRCULANTE

I. Stocuri

1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	8275779	3914645
2. Active biologice circulante	250	0	0
3. Producția în curs de execuție	260	5729315	6470230
4. Produse și mărfuri	270	7551915	10922539
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	288251	418385
Total stocuri	290	21845260	21725799
(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			

II. Creanțe curente și alte active circulante

1. Creanțe comerciale curente	300	1987313	2192219
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	564540	212247
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0

3. Creanțe ale bugetului	320	107326	271469
4. Creanțele ale personalului	330	2535	1789
5. Alte creanțe curente	340	1050248	973095
6. Cheltuieli anticipate curente	350	1001591	137004
7. Alte active circulante	360	9900	13711
Total creanțe curente și alte active circulante	370	4723453	3801534
(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)			
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	269220	573970
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
din care:			
	391	0	0
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
Total investiții financiare curente	400	269220	573970
(rd.380 + rd.390)			
		370325	330531

IV. Numerar și documente bănești	410		
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	27208258	26431834
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	39626022	38789470

P A S I V

C. CAPITAL PROPRIU

I. Capital social și neînregistrat

1. Capital social	440	13973510	13973510
2. Capital nevărsat	450	(0)	(0)
3. Capital neînregistrat	460	0	0
4. Capital retras	470	(0)	(0)
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0

Total capital social și neînregistrat

(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	13973510	13973510
--	-----	----------	----------

II. Prime de capital

500	0	0
-----	---	---

III. Rezerve

1. Capital de rezervă	510	1012128	1013993
2. Rezerve statutare	520	2173265	2173265
3. Alte rezerve	530	13997882	14033324
		17183275	17220582

Total rezerve	540		
(rd.510 + rd.520 + rd.530)			
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-592727
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	37307	0
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	45723
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0)
Total profit (pierdere)	590	37307	-547004
(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)			
V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
TOTAL CAPITAL PROPRIU			
(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	31194092	30647088
D. DATORII PE TERMEN LUNG			
1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
2. Împrumuturi pe termen lung	640	650000	2000000
din care:			
	641	0	0
2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	650000	2000000
3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG			
(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	650000	2000000

E. DATORII CURENTE

1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	2093625	758497
din care:			
	721	0	0
2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	2093625	758497
3. Datorii comerciale curente	730	2035928	1545626
		1505099	1896647
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		

inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
5. Avansuri primite curente	750	1236323	1045840
6. Datorii față de personal	760	442471	490234
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	151065	165450
8. Datorii față de buget	780	85207	42561
9. Datorii față de proprietari	790	0	0
10. Venituri anticipate curente	800	200000	187659
11. Alte datorii curente	810	32212	9868
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	7781930	6142382
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
4. Alte provizioane	860	0	0
TOTAL PROVIZIOANE			
(rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
TOTAL PASIVE	880	39626022	38789470

(rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	19451065	18211942
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	15489451	14230902
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	759422	714833
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	3202192	3266207
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	12617809	10358464
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	12057929	9729785

costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	511683	580490
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	48197	48189
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	6833256	7853478
Alte venituri din activitatea operațională	040	272904	904323
Cheltuieli de distribuire	050	1102214	1197026
Cheltuieli administrative	060	5537917	6395632
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	405193	1095798
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	60836	69345
Venituri financiare, total	090	62041	187176
din care:			
	091	0	0
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	1262	1046
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0

venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	60778	186130
Cheltuieli financiare, total	100	141062	203854
din care:			
	101	0	0
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	141062	203854
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-79021	-16678
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	120000	55917
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	874	791

Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	119126	55126
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	40105	38448
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	100941	107793
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	63634	62070
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	37307	45723

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	Capital social și nînregistrat					
	1. Capital social	010	13973510	0	0	13973510
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital nînregistrat	030	0	0	0	0
	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	(0)
I.	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și nînregistrat	060	13973510	0	0	13973510
	(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)					
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	1012128	1865	0	1013993
	2. Rezerve statutare	090	2173265	0	0	2173265
	3. Alte rezerve	100	13997882	35442	0	14033324

Total rezerve	110	17183275	37307	0	17220582
(rd.080 + rd.090 + rd.100)					
Profit (pierdere)					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	592727	-592727
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		37307	0	37307
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	45723	0	45723
IV. 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	(0)	(0)
Total profit (pierdere)					
(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		37307	45723	630034
					-547004
V. Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI. Alte elemente de capital propriu	180	0	0	0	0
Total capital propriu					
(rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		31194092	83030	630034
					30647088

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	20853181	21262410
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	13540670	12862484
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5919624	6504900
Dobânzi plătite	040	0	0

Plata impozitului pe venit	050	107420	0
Alte încasări	060	328194	201235
Alte plăți	070	1499866	1864988
Fluxul net de numerar din activitatea operațională			
(rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	113795	231273
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	144000	55917
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	543438	0
Dobânzi încasate	110	1177	1046
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	-304750
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții			
(rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-398261	-247787
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	450000	0
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	100000	0
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară			
(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	350000	0
Fluxul net de numerar total			
(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	65534	-16514
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-3452	-23280
	230	308243	370325

**Sold de numerar la începutul perioadei
de gestiune**

**Sold de numerar la sfârșitul perioadei
de gestiune**

240 370325

330531

(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

1

[3 Закл Agromasina 2022 24.03.2023 оговор.pdf](#)

2

[Nota explicativa 2022.PDF](#)

3