

Data prezentării 01.03.2023 16:33:05

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: EAST-TEST S.R.L.Cod CUIO: 37478179Cod IDNO: 1003600028532

Sediul:

ID: 2020Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANICod CUATM: 0150, SEC.RISCANIStrada: Cucurilor nr.14Activitatea principală: M7120, Activități de testare și analize tehniceForma de proprietate: 15, Proprietatea privatăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 022-46-14-60

WEB:

E-mail: eastcontabil@mtc.mdNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Mararita Vera Tel. 022-46-14-60Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 50 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* DIRECTOR MARARITA MIHAI

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

Nr. crt.	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:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	022		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	023		
	2.3. programe informatice	024		
	2.4. alte imobilizări necorporale	030		
	3. Fond comercial	040		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	050		
	Total imobilizări necorporale			

(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)			
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1681082	14000
2. Terenuri	070	6252733	6252733
3. Mijloace fixe, total	080	8562011	13317179
din care:			
3.1. clădiri	081	3468039	4901527
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	789961	705207
3.4. mijloace de transport	084	4248484	7685247
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	55527	25198
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	16495826	19583912
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	30535	40782
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	30535	40782
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	16526361	19624694
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	56601	94475
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		

4. Produse și mărfuri	270	2807008	4522932
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	4659699	5086612
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	7523308	9704019
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1501440	3268125
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	576676	803351
4. Creanțele ale personalului	330	45535	65000
5. Alte creanțe curente	340	143836	252199
6. Cheltuieli anticipate curente	350	93717	90448
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	2361204	4479123
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:	391		
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 participație	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	592355	594559
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	10476867	14777701
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	27003228	34402395
PASIV			
C. CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și înregistrat			
1. Capital social	440	14112565	14112565
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	14112565	14112565
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		

D.	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	1988425	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	4155042
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(-971483)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	1988425	3183559
	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	16100990	17296124
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	4980494	14811501
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	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		
E.	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	4980494	14811501
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	17051	50906
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	242230	157532
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	3745358	98588
	6. Datorii față de personal	760	186495	230862
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	68242	84718

8. Datorii față de buget	780	290279	294209
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	1372089	1377955
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	5921744	2294770
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	27003228	34402395

F.

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	15844503	44358767
din care:	011	8518008	31026797
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012	6057132	11948759
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014	1269363	1383211
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	020	9074340	33704852
Costul vânzărilor, total	021	6478196	23649839
din care:	022	2596144	10055013
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vindute	023		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	024		
costuri aferente contractelor de construcție	025		
costuri aferente contractelor de leasing	026		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	030	6770163	10653915
alte costuri aferente vânzărilor	040	119461	81955
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	050	21067	126497
Alte venituri din activitatea operațională	060	4132050	5457123
Cheltuieli de distribuție	070	114650	273758
Cheltuieli administrative	080	2621857	4878492
Alte cheltuieli din activitatea operațională			
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)			

Venituri financiare, total	090	178318	1184044
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	178042	963377
Cheltuieli financiare, total	100	274550	1343155
din care:	101	42368	457960
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	220111	878200
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-96232	-159111
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		30632
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	5548	28265
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-5548	2367
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-101780	-156744
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2520077	4721748
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	306498	566706
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	2213579	4155042

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 3

Nr. d/o	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					
	1. Capital social	010	14112565			14112565
	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	060	14112565			14112565

(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)					
II.	Prime de capital	070			
	Rezeve				
	1. Capital de rezervă	080			
	2. Rezeve statutare	090			
III.	3. Alte rezeve	100			
	Total rezeve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110			
	Profit (pierdere)				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1988425	1988425	0
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	4155042	4155042
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(-971483)	(-971483)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1988425	3183559	1988425 3183559
V.	Rezeve 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	16100990	3183559	1988425 17296124

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până 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	19446039	43968284
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	22771939	41421339
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2080615	3243174
Dobânzi plătite	040	25317	424105
Plata impozitului pe venit	050	122018	476294
Alte încasări	060	6848269	78196
Alte plăți	070	2715237	5521432
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1420818	-7039864
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	5405211	
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	-5405211	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	5135665	11979039
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	167362	2087362
Dividende plătite	170	1566005	2782313
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180	4054445	
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	7456743	7109364
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	630714	69500
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-40189	-67296
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1830	592355
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	592355	594559

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

nota.PDF