

06 2022
Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2021 - 31-Dec-2021

Entitatea REFURB SRL
(Denumirea completă)

41130542
Cod CUIIO

1016600021993
Cod IDNO

Sediul: MD 20001 Mun. Chisinau
Cod poștal Răionul (municipiul, UTA); Localitatea

130
Cod CUATM

str. Bucuresti, 23A
strada, nr, bl.

Activitatea principală Comert cu ridicata a calculatoarelor, echipamentelor periferice si software-ului

G4651
Cod CAEM-2

Forma de proprietate privata

15

Forma organizatorico-juridică Societatea cu raspundere Ilimitata

Cod CFP
530
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. _____ WEB _____

e-mail _____

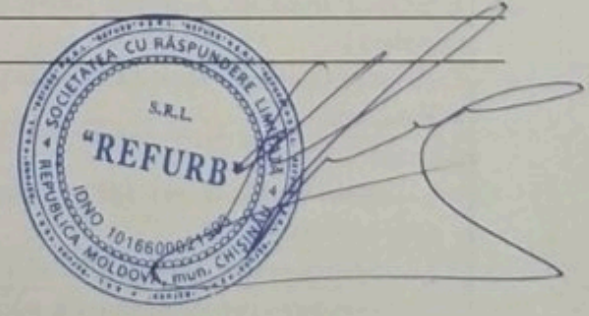
Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Cucicovschii Constantin

Tel. 067666088

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 6 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*
Tinica Marius, Cucicovschii Constantin

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



BILANȚUL

la 31-Dec-2021

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	132,943	146,272
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	132,943	146,272
	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	132,943	146,272
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	16,543	18,863
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	12,168	16,298
	3.4. mijloace de transport	084		
	3.5. inventar și mobilier	085	4,375	2,565
	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	16,543	18,863
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți nefiliate	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	0	0

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	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	149,486	165,135
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10,270	10,594
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	1,548,541	1,795,731
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1,558,811	1,806,325
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	150,984	225,635
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	8,600	8,591
4. Creanțele ale personalului	330		174
5. Alte creanțe curente	340	731	731
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	7,467	712
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	167,782	235,843
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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	665,264	401,326
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2,391,857	2,443,494
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	2,541,343	2,608,629

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	5,000	5,000
	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	5,000	5,000
	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	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	473,161	473,161
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	(356,374)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	(29,467)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	473,161	87,320
	V. Rezerve din reevaluare	600		0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	478,161	92,320
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	555,754	555,754
	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		
	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	555,754	555,754

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	1,427,378	1,946,901
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	970	970
6. Datorii față de personal	760	176	0
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
8. Datorii față de buget	780	78,642	12,422
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	262	262
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	1,507,428	1,960,555
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	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	2,541,343	2,608,629

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	8,096.211	5,419,574
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	8,096.211	5,419,574
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	6,018.631	4,046,396
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	6,018.631	4,046,396
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		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	2.077.580	1.373,178
Alte venituri din activitatea operațională	040		116.184
Cheltuieli de distribuire	050	358,404	729,586
Cheltuieli administrative	060	1,210,879	1,114,714
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	0	849
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	508.297	(355,787)
Venituri financiare, total	090		
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		
Cheltuieli financiare, total	100		587
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		587
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	0	(587)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	0	(587)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	508.297	(356,374)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	59,861	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	448,436	(356,374)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-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	5,000			5,000
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	(0)
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	()	()	()	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	5,000	0	0	5,000
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	473,161		0	473,161
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		356,374	(356,374)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	(29,467)	()	(29,467)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	473,161	(29,467)	356,374	87,320
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	478,161	(29,467)	356,374	92,320

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	9,554,961	6,416,104
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8,001,440	5,379,647
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	380,947	301,328
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	11,800	12,000
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	826,194	986,480
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	334,580	(263,351)
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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	100,000	0
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	0	
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	100,000	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	434,580	(263,351)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		(587)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	230,684	665,264
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	665,264	401,326