

2 aprilie
Data primirii

2021



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada

Entitatea Fluxmester - V.A. " SRL
(Denumirea completă)

40587736

Cod CUIIO

1008602009396

Cod IDNO

Sediul: MD 5616
Cod poștal

2-nul Rîșcani
Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

7121
Cod CUATM

Activitatea principală producere
strada, nr, bl.

2223
Cod CAEM-2

Forma de proprietate SRL

16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SRL

530
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 068382548

WEB

fluxmester.contabil@gmail.com

e-mail

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Bold A.

Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 28 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*



* Conform art. 141 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017

BILANȚUL

la 31 decembrie 2020

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		258 523
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	821	271
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	821	271
	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	821	258 754
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1166 056	1784 348
	2. Terenuri	070	500 000	500 000
	3. Mijloace fixe, total	080	1264 178	2008 674
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	642 082	1470 154
	3.4. mijloace de transport	084	622 096	530 271
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086		8248
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	57 020	
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2887255	4303 023
	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	0	
	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	2988146	4562817
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3210259	2507060
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	72724	53652
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		281173
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	3282983	2851885
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	322398	919074
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	28486	49802
4. Creanțele ale personalului	330	1784	
5. Alte creanțe curente	340	6817	4769
6. Cheltuieli anticipate curente	350	93	93
7. Alte active circulante	360	40583	35017
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	401171	1008755
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		29721
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
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	29721
IV. Numerar și documente bănești	410	1063035	11728
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	4747189	3802089
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	7735365	8464906

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	5400	1191142	
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	5400	1191142	
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		
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	3082662	1886820	
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	138326	
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()	
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3082662	2035246	
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	3088062	3226388	
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung	630	2664863	3088605	
2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0	
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		130667	
7. Alte datorii pe termen lung	690	186667		
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	2851630	3228272	

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	714 243	781 843
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	714 243	781 843
3. Datorii comerciale curente	730	875 786	1062070
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	807	11108
6. Datorii față de personal	760	86 288	130017
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
8. Datorii față de buget	780	78438	24 208
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	1785673	2008246
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	7 735 365	8464 806

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	22 862 753	20033503
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	22 118 426	18572182
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	788 327	405 311
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015	56 000	56 000
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	20 117 824	18173702
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	18 816 051	18104381
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	301 873	68 321
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	2844829	1859801
Alte venituri din activitatea operațională	040	108 228	1280 315
Cheltuieli de distribuie	050	502 833	467 231
Cheltuieli administrative	060	1216025	1763 885
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	572787	676 523
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	661413	242367
Venituri financiare, total	090	368795	778970
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	368795	778970
Cheltuieli financiare, total	100	348325	862858
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	348325	862858
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	20470	-83388
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	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	20470	-83388
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	681883	158578
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	83843	20652
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	587940	138326

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2020

Nr. d/o	Indicatori	Co d 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	5400	1185742		1181142
	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	5400	1185742	0	1181142
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	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	3082662		1185742	1896920
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	138326		138326
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3082662	138326	1185742	2035246
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	3088062	1324068	1185742	3226388

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	28 182 004	23 742 224
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	17 533 998	140 882 53
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1003751	1370675
Dobânzi plătite	040	116002	131558
Plata impozitului pe venit	050	60 000	70382
Alte încasări	060		584552
Alte plăți	070	9082 665	10844053
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	375588	-2188156
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	488 694	
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	-488 694	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	13 485 430	22 316 784
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	12 721 878	21986 082
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	763552	330682
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	650 446	-1 857 464
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	155 711	806 157
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	256 878	1063035
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1063 035	11728