

Дата предоставления 18.04.2023 10:18:01

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: Flacara Albastra S.R.L.

Cod CUIŢO: 15855925

Cod IDNO: 1003600162939

Sediul:

MD: 2044

Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANI

Cod CUATM: 0140, SEC.CIOCANA

Strada: Vadul lui Voda nr.68

Activitatea principală: P8559, Alte forme de invatamint n.c.a.

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectiva

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +373422633

WEB:

E-mail: contab.flacara@moldovagaz.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Godzina O. Tel. 068112019

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 35 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Mocan M.M.

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2022

Anexa 1

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	140073	110429
din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023	140073	110429
2.4. alte imobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	11520	
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	151593	110429
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	12911	10013
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	1968148	1775080
din care:			
3.1. clădiri	081	1159293	1124162
3.2. construcții speciale	082	76414	72545
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	109245	121692
3.4. mijloace de transport	084	55910	37273
3.5. inventar și mobilier	085	28387	19326
3.6. alte mijloace fixe	086	538899	400082
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	429424971	419746348
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	431406030	421531441
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		1397666
	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		1397666
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	431557623	423039536
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	469431	437741
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	12240	10413
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	17962	20895
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	499633	469049
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	67779	344558
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	80403696	76847632

	4. Creanțele ale personalului	330		313	389
	5. Alte creanțe curente	340			
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		7577	35204
	7. Alte active circulante	360		8905	12563
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370		80488270	77240346
	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		64860	231876
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		81052763	77941271
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430		512610386	500980807
	P A S I V				
C.	CAPITAL PROPRIU				
	I. Capital social și neînregistrat				
	1. Capital social	440		382246	382246
	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		382246	382246
	II. Prime de capital	500			

	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	138463	138463
	2. Rezerve statutare	520	1083534	1083534
	3. Alte rezerve	530	8741	359110
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1230738	1581107
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-880
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	6578298	40301
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	4641916
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	6578298	4681337
	V. Rezerve din reevaluare	600	1003717	1003717
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	9194999	7648407
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	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	482641586	467072503
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	482641586	467072503
	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	482641586	467072503
D.				

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	490167	289100
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	16309712	16312087
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	16309712	16312087
	5. Avansuri primite curente	750	3488829	8744468
	6. Datorii față de personal	760	198600	413894
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	58056	104020
	8. Datorii față de buget	780	3375	1868
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	20548739	25865437	
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	225062	394460
	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	225062	394460
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	512610386	500980807	

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	29232348	31494763
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	6082467	6455317
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	21478830	20408049
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	1671051	4631397
Costul vânzărilor, total	020	21950174	25943522
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	4285642	4625686
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	15997078	16677147
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	1667454	4640689
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	7282174	5551241
Alte venituri din activitatea operațională	040	6749	8639
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	742705	910281
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7780	7670
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	6538438	4641929
Venituri financiare, total	090		64
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		64
Cheltuieli financiare, total	100	441	77
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	441	77
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-441	-13
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	-441	-13
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	6537997	4641916
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	6537997	4641916

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	382246			382246
	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		382246		382246
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080		138463		138463
	2. Rezerve statutare	090		1083534		1083534
	3. Alte rezerve	100		8741	500000	149631
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110		1230738	500000	149631
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			880
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		6578298		6537997
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		4641916	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(((
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		6578298	4641916	6538877
V.	Rezerve din reevaluare	170		1003717		
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		9194999	5141916	6688508

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	18483595	22176928

Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1433465	1529174
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	6528593	7822867
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	4662576	6404028
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	5858961	6420859
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	130666	215846
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	-130666	-215846
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	5739048	6037997
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	-5739048	-6037997
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-10753	167016
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	75613	64860
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	64860	231876

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)