

30 05 2022

Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Янв-2021 - 31-Дек-2021

Entitatea Nr.

SRL 'FRAI CONSTRUCT'

(Denumirea completă)

4 0 7 1 6 7 1 9

Cod CUIIO

1 0 1 0 6 0 0 0 2 7 1 5 5

Cod IDNO

Sediul: MD

Cod poștal

CHISINAU, str. P.Zadniru 19/3-44

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1 4 0

Cod CUATM

Activitatea principală

strada, nr, bl.

Servicii terasament fundatii constructii

G 4 1 1 2

Cod CAEM-2

Forma de proprietate Privata

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

Societate cu Raspundere Limitata

5 3 0

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel.

069405445

WEB

e-mail banteae@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Frai Alexandru

Tel.

079009583

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 43 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director FRAI ALEXANDRU



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

BILANȚUL

la 31-Дек-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		
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	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	0	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	227'020	98'201
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	10'614'887	25'382'096
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	5'396'443	14'864'597
	3.4. mijloace de transport	084	4'638'610	9'842'079
	3.5. inventar și mobilier	085	7'295	69'833
	3.6. alte mijloace fixe	086	572'539	605'587
	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	10'847'907	25'480'297
	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:	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	10'841'907	25'480'297
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	20'0924	820'920
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260	25'958	299'470
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1'0685	805'844
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	23'7557	1'926'234
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	8'066'990	9'585'738
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	209'977	148'128
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	542'505	856
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	162'469	124'921
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	8'981'941	9'859'643
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	669'108	584'238
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	9888606	12'370'115
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	20'430513	37'850'412

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		514'997	514'997
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		514'997	514'997
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	10'235
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		10'082'20	9'934'849
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		x	17'943'536
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		x	(2'090'000)
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		10'082'20	25'798'620
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		11'223'217	26'313'617
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung	630		234'227	
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			
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		234'227	0

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	5849614	3'808'309
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	1'177'572	888'766
6. Datorii față de personal	760	359774	684'248
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	249'349	281'976
8. Datorii față de buget	780	1218881	5'644'357
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	418885	229'139
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	9273075	11'536'795
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	20730513	37'850'412

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Янв-2021 pînă la 31-Дек-2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	44'399'567	85'187'551
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013	44'396'224	84'514'837
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	3'349	672'714
Costul vânzărilor, total	020	37'135'378	62'565'333
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023	37'135'378	62'563'770
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		1'563
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	7'264'190	22'622'218
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuție	050	7'752	67'633
Cheltuieli administrative	060	78'2278	1'350'099
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	166'084	798'206
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	6'308'086	20'406'280
Venituri financiare, total	090	37'958	172'163
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	37'958	172'163
Cheltuieli financiare, total	100	49'085	188'061
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	49'085	188'061
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(11'127)	(15'898)
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	(11'127)	(15'898)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	6'296'959	20'390'382
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	753'215	2'446'846
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	6'296'959	17'943'536

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-ЯНВ-2021 pînă la 31-Дек-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	514'997			514'997
	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	514'997	0	0	514'997
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	10'235		10'235
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	10'082'20		7'337'	9'934'849
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	17'943'536		17'943'536
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	() ()	(2'090'000)	(2090'000)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	10'082'20	17'953'771	(2'090'000)	25'798'620
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	11'223'219	17'953'771	(2'090'000)	26'313'617

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Янв-2021 pînă la 31-Дек-2021

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	38'760'875	98'091'251
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	32'350'752	88'240'670
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2'042'208	3'933'875
Dobânzi plătite	040	24'659	3'688
Plata impozitului pe venit	050	152'908	103'998
Alte încasări	060	68'319	300'300
Alte plăți	070	1'467'616	3'681'327
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	2'791'051	2'427'993
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	195'540	234'833
Dividende plătite	170	2'000'210	2'090'000
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	(2'195'750)	(2'324'833)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	595'301	103'160
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(11'091)	(188'030)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	84'898	669'108
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	669'108	584'238

Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 58 din 19 decembrie 2020.

Analiza activității economico-financiare a S.R.L. „Fraî Construct” în 2021

Analiza veniturilor din vânzări

S.R.L. „Fraî Construct” a înregistrat în 2021 venituri din contracte de construcție în valoare de 84514.8 mii lei, ceea ce constituie cu 96.5% mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Alte venituri din activitatea operațională au constituit 672.7 mii lei. În total veniturile înregistrate de entitate în anul 2021 au constituit 85359.7 mii lei. Genul principal de activitate reprezintă lucrări de terasament, pregătirea terenurilor pentru construcții, amenajarea terenurilor adiacente santierelor de construcție. Un factor important la majorarea volumului de lucrări a servit rețelele de centre comerciale KAUF LAND, amplasate în orașele Ungheni, Chișinău, Orhei, Comrat. Anul de gestiune s-a finalizat cu Profit net în suma de 17943.5 mii lei.

Concomitent **S.R.L. „Fraî Construct”** a majorat plafonul de salarizare, investeste în crearea condițiilor favorabile pentru angajați la santiere, sunt aprovizionati cu apă potabilă, mese la dejun și prînz, cazare, echipamente de protecție și materiale necesare în lupta contra pandemiei COVID19.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe, a căror pondere constituie peste 65% din activele disponibile la finele anului 2020.. Coeficientul de amortizare a mijloacelor fixe la sfîrșitul anului 2021 constituie 37.4%, majorîndu-se cu 18,2% comparativ cu datele de la începutul anului. Pe parcursul anului de gestiune s-au procurat mijloace fixe – compactoare, autocamioane cu sarcină peste 20 tone, utilaje și scule necesare în construcție în suma de 19725.0 mii lei.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2021. În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (67,8%) o constituie datoriile cu furnizorii și către bugetul consolidat.

Si totuși, se constată un grad semnificativ de independență a entității în raport cu toți indicii: datoriilor curente, de termen scurt și pe termen lung.

Contabil



E. Bantea