

28.02.2024



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: "DRUMURI-BRICENI S.A."

Cod CUIÎO: 5695403

Cod IDNO: 1003604005869

Sediul:

MD: 0

Raionul(municipiul): 232, DDF BRICENI

Cod CUATM: 1401, OR.BRICENI

Strada:

Activitatea principală: F4211, Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: 0247-22340

WEB:

E-mail: drumuribriceni@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Poberejnic Maria Fiodor Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 4 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* RUSSU ION

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	0	0
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	0

3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
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	0	0
2. Terenuri	070	0	0
3. Mijloace fixe, total	080	1122315	591587
din care:			
3.1. clădiri	081	0	0
3.2. construcții speciale	082	0	0
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	965288	523555
3.4. mijloace de transport	084	121293	44754
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	35734	23278
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1122315	591587
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
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	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0

	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	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	1122315	591587
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	762862	2433556
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	0	0
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	15506	3918
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	778368	2437474
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3180862	6069881
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	103726	103821
	4. Creanțele ale personalului	330	0	0
	5. Alte creanțe curente	340	523573	356
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	25448	8477
	7. Alte active circulante	360	433	150
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	3834042	6182685
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	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	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	2246159	1255429
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	6858569	9875588
	TOTAL ACTIVE	430	7980884	10467175

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	206020	206020
	2. Capital nevărsat	450	(0)	0
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	(0)	0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	206020	206020
	II. Prime de capital	500	0	0
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	14613	14613
	3. Alte rezerve	530	132237	132237
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	146850	146850
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-5320221	-5283435
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	3612026
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-5320221	-1671409
	V. Rezerve din reevaluare	600	1437941	1401155
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	-3529410	82616
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0

	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	0	0
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	900000	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	10605379	10197740
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	0	0
	6. Datorii față de personal	760	0	0
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	0	0
	8. Datorii față de buget	780	4915	186819
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810		0
	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	11510294	10384559
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	7980884	10467175

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	81097022	92404712
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	8612366	28915474
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	72296309	59514238
venituri din contracte de construcție	013	5014	0
venituri din contracte de leasing	014	183333	1058333
venituri din contracte de microfinanțare	015		0
alte venituri din vânzări	016		2916667
Costul vânzărilor, total	020	75121660	88682330
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	8118902	28394137
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	66948876	58728821
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	53882	517705
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026		1041667
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	5975362	3722382
Alte venituri din activitatea operațională	040	7140467	3221696
Cheltuieli de distribuire	050	0	0
Cheltuieli administrative	060	3126927	939602
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	10376933	2442450
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-388031	3562026
Venituri financiare, total	090	0	0
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	0	0
Cheltuieli financiare, total	100	0	0
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	0	0
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	0	0
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	50000
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	0	50000
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	0	50000
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-388031	3612026
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	0	0
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-388031	3612026

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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	206020	0	0	206020
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	206020	0	0	206020
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0

III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	2. Rezerve statutare	090	14613	0	0	14613
	3. Alte rezerve	100	132237	0	0	132237
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	146850	0	0	146850
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	0	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-5320221	36786	0	-5283435
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	3612026	0	3612026
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	(0)	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-5320221	3648812	0	-1671409
V.	Rezerve din reevaluare	170	1437941	0	36786	1401155
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	0	0	0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	-3529410	3648812	36786	82616

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	93489946	73599421
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	77784602	71674214
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7092235	807993
Dobânzi plătite	040	352143	36259
Plata impozitului pe venit	050	0	0
Alte încasări	060	9000	8481
Alte plăți	070	3425295	1180166
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	4844671	-90730
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0

Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
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	0	240000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	3080000	1140000
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-3080000	-900000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1764671	-990730
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	0
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	481488	2246159
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2246159	1255429

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Rusca Ion

Poberejnic Maria



NOTA EXPLICATIVĂ
LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL 2023

1. Date generale

- 1.1. Entitatea SA «Drumuri Briceni» a fost înregistrată pe data de 12.03.1998, numărul de înregistrare 1003604005869, fiindu-se eliberat de Agenția Servicii Publice «Certificat de înregistrare a entității» Seria MD Număr 0045021
- 1.2. Capitalul social al entității constituie 206 020 lei.
- 1.3. Entitatea desfășoară următoarele activități:
- lucrări de construcție și întreținere a drumurilor și autostrazilor;
 - prestarea serviciilor inclusiv locațiune a utilajului;
 - comercializarea produselor și a materialelor.
- 1.4. Numărul mediu al personalului în perioada de gestiune - 4 persoane.
- 1.5. Remunerarea totală pentru anul de gestiune constituie 661 720 lei.

2. Politici contabile

Situațiile financiare ale entității sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017, cu ultimele modificări introduse prin LP257 din 16.12.2020, precum și prevederile Standartelor Naționale de Contabilitate.

Abateri de la principiile generale și caracteristicile calitative prevăzute în Legea nr. 287/2017 și SNC nu au fost comise.

Perioada de gestiune coincide cu anul calendaristic.

Indicatorii situațiilor financiare sunt determinați în baza următoarelor metode și procedee, prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr.54 din 30 decembrie 2022.

2.1. În componența mijloacelor fixe sunt incluse imobilizările corporale transmise în exploatare, valoarea cărora depășește plafonul stabilit de legislație.

2.2. Amortizarea imobilizărilor necorporale și corporale se calculează prin metoda liniară începând cu prima zi a lunii, care urmează după luna transmiterii acestora în exploatare.

2.3. La ieșire (vânzare) imobilizările corporale (mijloace fixe) s-au decontat prin intermediul conturilor 721 și 621.

2.4. Imobilizările necorporale și corporale sunt înregistrate în bilanț conform modelului bazat pe cost.

2.5. Entitatea nu constituie provizioane pentru creanțele compromise, creanțele cu termenul expirat sunt contabilizate prin metoda directă.

2.6. Contabilitatea stocurilor se ține în expresie cantitativă și valorică.

2.7. Materialele consumate la prestarea serviciilor sunt incluse în costul serviciilor.

2.8. Soldurile stocurilor la data raportării sunt reflectate în situațiile financiare la valoarea contabilă.

2.9. Valoarea anvelopelor și acumulatorilor procurate separat de mijloacele de transport a fost decontată la cheltuieli curente în mărime integrală la transmiterea în exploatare.

2.10. În componența obiectelor de mică valoare și scurtă durată sunt incluse bunurile, valoarea unitară a cărora nu depășește plafonul stabilit de legislație.

2.11. Obiectele de mică valoare și scurtă durată, sunt decontate la cheltuieli curente în momentul transmiterii în exploatare.

2.12. Costurile ulterioare efectuate pentru menținerea mijloacelor fixe (reparație) în stare funcțională s-a contabilizat la costuri/cheltuieli curente.

2.13. Veniturile din vânzări cuprind veniturile din comercializarea produselor/mărfurilor, prestarea serviciilor și din contractele de leasing.

2.14. Costul vânzărilor cuprinde valoarea contabilă/costul efectiv al mărfurilor/produselor vândute și serviciilor prestate și cheltuielile aferente contractelor de leasing.

2.15. Componența cheltuielilor administrative și a altor cheltuieli din activitatea operațională a fost stabilită de către entitate de sine stătător în baza anexelor 2, 3 și 4 la SNC „Cheltuieli”.

2.16. Ajustarea veniturilor și cheltuielilor curente în cursul perioadei de gestiune a fost efectuată prin întocmirea înregistrărilor contabile de stornare și inverse.

2.17. Pe parcursul anului 2023 entitatea nu a derulat operațiuni de export/import.

2.18. Elementele monetare în valută străină sunt recalculate în moneda națională la data raportării.

2.19. Entitatea aplică regimul general de impozitare cu plata impozitului din venitul impozabil (pentru achitarea impozitului pe venit în rate se utilizează prevederile CF art.84 alin.(1) lit.a).

3. Imobilizări necorporale

3.1 Informația privind imobilizările necorporale la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune este prezentată în tabelul 3.1

Informația privind imobilizările necorporale

Tabelul 3.1

Valoarea bilanț la 01.01. 2023		Valoarea contabilă 01.01. 2023	procurări	Calcul amortizare	Valoarea bilanț la 31.12.2023		
Costul de intrare	Amortizarea acumulată				Costul de intrare	Amortizarea acumulată	Valoarea contabilă 31.12. 2023
16819	16819	0	0	0	16819	16819	0

4. Imobilizări corporale

4.1 Informația privind imobilizărilor corporale la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune este prezentată în tabelul 4.1

Informația privind imobilizările corporale

Tabelul 4.1

Informația privind imobilizările corporale									Tabelul 4
Categorii de imobilizări	Valoarea bilanț la 01.01.2023		Valoarea contabilă 01.01.2023	Intrări / casări în 2023		Calcul amortizare	Valoarea bilanț la 31.12.2023		Valoarea contabilă 31.12.2023
	Costul de intrare	Amortizarea acumulată		întrate	ieșiri		Costul de intrare	Amortizarea acumulată	
1. Mijloace fixe	2829305	1706990	1122315		13786	530728	2815519 (2829305-13786)	2223933 (1706990+530728-13786)	591587

5. Creanțe

5.1. Valoarea contabilă a fiecărei grupe de creanțe la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune, este prezentată în tabelul 5.1

Informații privind valoarea contabilă a creanțelor pentru anul 2023

Tabelul 5.1

Nr.crt.	Grupe de creanțe	Suma, lei	
		la 01.01.2023	la 31.12.2023
1.	Creanțe comerciale	3180862	6069881
2.	Creanțe ale bugetului	103726	103821
3.	Creanțe ale personalului	0	0
4.	Alte creanțe	523573	356
TOTAL		3808161	6174058

6. Stocuri

6.1. Informația privind stocurile pentru anul 2022, în contextul prevederilor de SNC „Stocuri”, este prezentată în tabelul 6.1

Informații privind stocurile pentru anul 2023

Tabelul 6.1

Nr.crt.	Denumirea indicatorilor		Suma, lei
1.	Valoarea stocurilor la 01.01.2023	inclusiv:	762862
	Materiale		751545
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată		11317

2.	Valoarea stocurilor intrate în perioada de gestiune	29213657
	Materiale	29213657
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	0
3.	Valoarea stocurilor ieșite (casate) în perioada de gestiune inclusiv:	27542963
	Materiale	27542963
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	0
4.	Valoarea stocurilor la 31.12.2023 inclusiv:	2433556
	Materiale (751545+29213657-2754963=2422239)	2422239
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	11317

7. Capital propriu

7.1. Informația privind capitalul propriu la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune este prezentată în tabelul 7.1

Informații privind modificările capitalului propriu pentru anul 2023

Tabelul 7.1

Nr.crt.	Indicatori	la 01.01.2023	Majorări/profit	Diminuări/pierderi	la 31.12.2023
1.	Capital social	206020			206020
2.	Rezerve	146850			146850
3.	Rezerve din reevaluare	1437941		36786	1401155
4.	Corectări ale anilor precedenți				
5.	Profit/pierdere anilor precedenți	-5320221	36786		-5283435
6.	Profit/pierdere anului de gestiune		3612026		3612026
TOTAL		-3529410	3648812	36786	82616

8. Datorii

8.1. Valoarea contabilă a fiecărei grupe de datorii la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune, este prezentată în tabelul 8.1

Informații privind valoarea contabilă a datoriilor pentru anul 2023

Tabelul 8.1

Nr.crt.	Grupe de datorii	Suma, lei	
		la 01.01.2023	la 31.12.2023
1.	Credite bancare	900000	0
2.	Datorii comerciale	10605379	10197740
3.	Datorii față de personal	0	0
4.	Datorii față de buget	4915	186818
5.	Alte datorii	0	0
TOTAL		11510294	10384558

9. Venituri

9.1. În anul 2023 au fost înregistrate categoriile semnificative de venituri prezentate în tabelul 9.1

Informații privind categoriile de venituri

Tabelul 9.1

Nr.crt.	Venituri	contul	Suma, lei
1.	Venituri din vânzări:	611	92404712
	Venituri din vânzarea produselor	611.1	28915474
	Venituri din executarea lucrărilor	611.4	59508505
	Venituri din prestarea serviciilor	611.3	5733
	Venituri aferente contractelor locațiune	611.6	1058333
	Alte venituri din vânzări	611.8	2916667
2.	Alte venituri din activitatea operațională:	612	3221696
	Venituri din vânzarea materialelor		2485696
	Alte venituri (realizare OMVSD)		736000
3.	Venituri din active imobilizate:		63786
TOTAL			95690194

10. Cheltuieli

10.1. În anul 2023 au fost înregistrate categoriile semnificative de cheltuieli prezentate în tabelul 10.1

Informații privind categoriile de cheltuieli

Tabelul 10.1

Nr.crt.	Cheltuieli	contul	Suma, lei
1.	Costul vânzărilor:	711	88682330
	Costul (valoarea contabilă) produselor vândute	711.1	28394137
	Costul lucrărilor executate	711.4	58725488
	Costul serviciilor prestate	711.3	3333
	Costuri aferente contractelor de locațiune	711.6	517705
	Alte costuri aferente vânzării	711.8	1041667
2.	Alte cheltuieli din activitatea operațională:	714+715	2442450
	Valoarea contabilă a materialelor vândute	714.1	2380010
	Alte cheltuieli din activitatea operațională	714.8	26182
	Dobinda la credit	715	36258
3.	Cheltuieli administrative:	713	935253
	Cheltuieli privind impozitele, taxele locale, deversări de poluenți	713.3	2247
	Cheltuieli privind remunerarea muncii	713.1	661720
	Cheltuieli privind contribuții obligatorii de asigurări sociale de stat	713.1	158813
	Cheltuieli privind amortizarea	713.2	21944
	Cheltuieli privind combustibil	713.1	8291
	Cheltuieli privind alte materiale și servicii (bancare, programare,....)	713.8	82238
5.	Cheltuieli privind impozitul pe venit		0
TOTAL			92060033

13. Evenimente ulterioare

Evenimente ulterioare care conduc la ajustarea situațiilor financiare pe anul 2023 nu au avut loc.

Conform Legii contabilității și raportării financiare art.31, precum și pct.1.17 al Politicilor contabile ale entității, situațiile financiare se semnează de către conducătorul entității, administratorul Russu Ion (în corespundere cu certificatul eliberat de Agenția Servicii Publice nr.37841 din 05.06.2023)

Administrator Ion Russu

Digitally signed by Russu Ion
Date: 2024.02.22 09:34:22 EET
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Executor Contabil șef. Maria Poberejnic

Digitally signed by Poberejnic Maria
Date: 2024.02.22 08:56:56 EET
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

