

Corectat

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

BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ
DIRECȚIA STATISTICĂ STRĂȘENI
IDNO 1006601000200
Data primirii 14/03/2022
Nr. _____ 20____

SITUAȚIILE FINANCIARE

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

Entitatea Constructiv Grup SRL 4 0 9 2 9 0 8 8
(Denumirea completă) Cod CUIIO

1 0 1 4 6 0 0 0 0 1 4 7 0
Cod IDNO

Sediul: MD 3 7 0 1 or. Straseni, 8 0 0 8
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

str. Chisinaului 12, ap. 50

Activitatea principală Alte lucrari speciale de constructii n.c.a F 4 3 9 9
strada, nr, bl. Cod CAEM-2
Lucrari de constructie a altor proiecte ingineresti n.c.a

Forma de proprietate Privata 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SRL 5 3 0
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

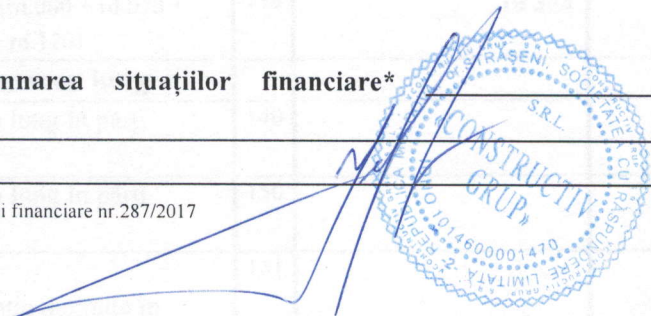
Date de contact: Tel. 069119116 WEB _____
e-mail constructivgrup@yahoo.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Bulat Diana
Tel. 069119116

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 6 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*
Jereghi Igor

* 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	24'285	14'507
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	19'653	11'792
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	4'632	2'715
	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	24'285	14'507
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	19'343	24'064
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	9'553	7'429
	3.4. mijloace de transport	084		
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	9'790	16'635
	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	19'343	24'064
	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 inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180		
3. Alte creanțe pe termen lung	181		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	190		
5. Alte active imobilizate	200		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	210	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	220	43'628	38'571
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	785'256	385'803
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	785'256	385'803
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	450'406	26'002
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310	6'000	
3. Creanțe ale bugetului	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	130'670	5'357
4. Creanțele ale personalului	330	946	30'000
5. Alte creanțe curente	340	193'592	177'803
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	744	806
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	782'358	239'968
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		50'000
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	50'000
IV. Numerar și documente bănești	410	827'199	455'333
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2'394'813	1'131'104
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	2'438'441	1'169'675

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	5'400	5'400
	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	5'400	5'400
	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	-952625	-952625
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	19883
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-952625	-932742
	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	-947225	-927342
D.	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		
	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	0	0

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	904'800	888'799
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	904'800	888'799
3. Datorii comerciale curente	730	1'210'604	156'763
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	12'972	31'872
6. Datorii față de personal	760	1'013'140	853'425
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	21'346	5'857
8. Datorii față de buget	780	222'094	160'302
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	710	
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	3'385'666	2'097'018
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	2'438'441	1'169'676

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	7'578'343	6'809'559
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	7'578'343	6'809'559
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	5'738'376	6'083'938
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	5'738'376	6'083'938
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	1'839'967	725'621
Alte venituri din activitatea operațională	040	237'340	147'918
Cheltuieli de distribuire	050	0	0
Cheltuieli administrative	060	931'612	658'376
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	268'600	205'497
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	877'095	9'666
Venituri financiare, total	090	308	27'217
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	308	27'217
Cheltuieli financiare, total	100	982	
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	982	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(674)	27'217
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	(674)	27'217
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	876'421	36'883
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	111'204	17'000
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	765'217	19'883

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	5'400			5'400
	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	5'400	0	0	5'400
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	-952625	0	0	-952625
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	19883	0	19883
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-952625	19883	0	-932742
V.	Rezerve din reevaluare	170	0			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	-947225	19883	0	-927342

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	8'933'350	8'398'056
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7'566'471	8'263'786
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	486'757	658'761
Dobînzi plătite	040		36'426
Plata impozitului pe venit	050	25'410	44'993
Alte încasări	060	631'558	318'352
Alte plăți	070	1'320'323	136'315
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	165'947	(423'873)
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	1'202'000	1'607'441
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1'574'200	1'632'651
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	7'130	50'000
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(365'070)	24'790
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(199'123)	(399'083)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(674)	27'217
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1'026'996	827'199
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	827'199	455'333

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. 01 din 30 decembrie 2020. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Constructiv Grup” S.R.L. în 2021

Analiza veniturilor din vânzări

„Constructiv Grup” S.R.L. a înregistrat în 2021 veniturile din vânzări în mărime de 6809 mii lei, ceea ce a constituit o micșorare semnificativă față de perioada de gestiune precedentă în mărime de 768 mii lei. Activitatea operațională a entității include doar un singur tip de activitate și anume prestarea serviciilor de reparație care are o cota predominantă de 97,07% din totalul vânzărilor. În comparație cu perioada de gestiune precedentă nu se constată creșterea diversificării activității operaționale.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2021 „Constructiv Grup” S.R.L. a obținut profit în mărime de 19 mii lei. Cauza principală a apariției profitului o constituie majorarea venitului din vânzări și micșorarea cheltuielilor administrative.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

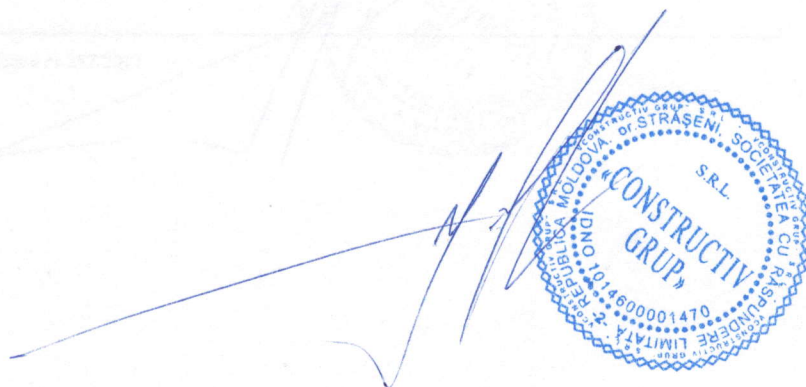
În structura activelor entității ponderea cea mai mare o constituie materialele și obiectele de mică valoare și de scurtă durată cu o cota de 32,90%, urmată de disponibilitățile bănești cu o pondere de 38,93% și de alte creanțe a căror pondere constituie 15,20% din activele disponibile la finele anului 2021.

Alte categorii de active, cum sînt investițiile financiare curente în părți afiliate și creanțe ale personalului reprezintă cote mai reduse: respectiv de 4,27% și 2,56% din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2021.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2021 privind dependența financiară a „Constructiv Grup” S.R.L. de sursele împrumutate.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă de 72,90% o constituie datoriile față de personal și împrumuturile pe termen scurt a căror cotă constituie 75,90% la sfîrșitul anului 2021. În rezultat se constată gradul înalt de dependență a entității de sursele împrumutate pe termen scurt.



The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular blue stamp. The stamp contains the following text: 'REPUBLICA MOLDOVA', 'STRĂȘENI', 'SOCIETATE CU RĂSPUNDERE LIMITATĂ', 'CONSTRUCTIV GRUP', 'S.R.L.', and the identification number '0160001470'.