

Primit  
02 Martie 2023  
Data primirii  
modif. 30.05.23

Confirmat  
Căsușă



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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie 2022 - 31 decembrie 2022

Entitatea SRL „Flerixon”  
(Denumirea completă)

38792937  
Cod CUIO

Sediul: MD 4591 Florești  
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1003607002803  
Cod IDNO

4500  
Cod CUATM

Activitatea principală str. Pietii, 1  
strada, nr. bl. Constructii

16  
Cod CAEM-2

Forma de proprietate Privata

Forma organizatorico-juridică

16  
Cod CFP  
530  
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 0250-2-41-24 WEB

e-mail flerixon@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Caracul D.  
Tel. 069952326

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 21 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*

Caracul D. Caracul

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



**BILANȚUL**

La 31 decembrie 2022

| Nr.<br>cpt. | ACTIV                                                                                                | Cod<br>rd. | Sold la                            |                                    |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                                                      |            | Începutul perioadei<br>de gestiune | Sfârșitul perioadei<br>de gestiune |
| 1           | 2                                                                                                    | 3          | 4                                  | 5                                  |
| <b>A.</b>   | <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                            |            |                                    |                                    |
|             | <b>I. Imobilizări necorporale</b>                                                                    |            |                                    |                                    |
|             | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție                                                       | 010        |                                    |                                    |
|             | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total                                                      | 020        | 4128                               |                                    |
|             | din care:                                                                                            |            |                                    |                                    |
|             | 2.1. concesiuni, licențe și mărci                                                                    | 021        |                                    |                                    |
|             | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție                                                       | 022        | 4128                               |                                    |
|             | 2.3. programe informatice                                                                            | 023        |                                    |                                    |
|             | 2.4. alte imobilizări necorporale                                                                    | 024        |                                    |                                    |
|             | 3. Fond comercial                                                                                    | 030        |                                    |                                    |
|             | 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale                                                  | 040        |                                    |                                    |
|             | <b>Total imobilizări necorporale</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                          | 050        | 4128                               |                                    |
|             | <b>II. Imobilizări corporale</b>                                                                     |            |                                    |                                    |
|             | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție                                                         | 060        | 943453                             |                                    |
|             | 2. Terenuri                                                                                          | 070        | 128824                             | 80244                              |
|             | 3. Mijloace fixe, total                                                                              | 080        | 4714268                            | 4485249                            |
|             | din care:                                                                                            |            | 2018697                            | 2830090                            |
|             | 3.1. clădiri                                                                                         | 081        |                                    |                                    |
|             | 3.2. construcții speciale                                                                            | 082        | 1892702                            | 871518                             |
|             | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice                                                           | 083        | 137283                             | 113937                             |
|             | 3.4. mijloace de transport                                                                           | 084        | 339841                             | 639040                             |
|             | 3.5. inventar și mobilier                                                                            | 085        |                                    |                                    |
|             | 3.6. alte mijloace fixe                                                                              | 086        | 325745                             | 30664                              |
|             | 4. Resurse minerale                                                                                  | 090        |                                    |                                    |
|             | 5. Active biologice imobilizate                                                                      | 100        |                                    |                                    |
|             | 6. Investiții imobiliare                                                                             | 110        |                                    |                                    |
|             | 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale                                                    | 120        |                                    |                                    |
|             | <b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 +<br>rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130        | 5786545                            | 4565493                            |
|             | <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>                                                     |            |                                    |                                    |
|             | 1. Investiții financiare pe termen lung în părți<br>neafiliate                                       | 140        |                                    |                                    |
|             | 2. Investiții financiare pe termen lung în părți<br>afiliate, total                                  | 150        |                                    |                                    |
|             | din care:                                                                                            | 151        |                                    |                                    |
|             | 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în<br>părțile afiliate                                 |            |                                    |                                    |
|             | 2.2. împrumuturi acordate părților afiliate                                                          | 152        |                                    |                                    |
|             | 2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de<br>participare                                     | 153        |                                    |                                    |
|             | 2.4. alte investiții financiare                                                                      | 154        |                                    |                                    |
|             | <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)                               | 160        |                                    |                                    |

|                                                                                                                       |     |          |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|----------|
| <b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>                                                          |     |          |          |
| 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 |          |          |
| <b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)           | 220 |          |          |
| <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)                                                   | 230 | 5790673  | 4565493  |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                           |     |          |          |
| <b>I. Stocuri</b>                                                                                                     |     |          |          |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                              | 240 | 683171   | 1933027  |
| 2. Active biologice circulante                                                                                        | 250 |          |          |
| 2. Producția în curs de execuție                                                                                      | 260 |          |          |
| 3. Produse și mărfuri                                                                                                 | 270 | 83557    | 24000    |
| 4. Avansuri acordate pentru stocuri                                                                                   | 280 |          | 37526    |
| <b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)                                                     | 290 | 766728   | 1994553  |
| <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>                                                                  |     |          |          |
| 1. Creanțe comerciale curente                                                                                         | 300 | 2241445  | 448778   |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente                                                                              | 310 |          |          |
| inclusiv:                                                                                                             |     |          |          |
| creanțe aferente intereselor de participare                                                                           | 311 |          |          |
| 3. Creanțe ale bugetului                                                                                              | 320 |          | 136752   |
| 4. Creanțele ale personalului                                                                                         | 330 | 566520   |          |
| 5. Alte creanțe curente                                                                                               | 340 | 350258   |          |
| 6. Cheltuieli anticipate curente                                                                                      | 350 |          |          |
| 7. Alte active circulante                                                                                             | 360 | 119232   | 218436   |
| <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 3277455  | 803966   |
| <b>III. Investiții financiare curente</b>                                                                             |     |          |          |
| 1. Investiții financiare curente în părți neafiliate                                                                  | 380 |          |          |
| 2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total                                                             | 390 | 5081005  | 3543020  |
| din care:                                                                                                             |     |          |          |
| 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate                                                     | 391 |          |          |
| 2.2. împrumuturi acordate părților afiliate                                                                           | 392 | 4500000  | 3543020  |
| 2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare                                                         | 393 | 581005   |          |
| 2.4. alte investiții financiare în părți afiliate                                                                     | 394 |          |          |
| <b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)                                                          | 400 | 5081005  | 3543020  |
| <b>IV. Numerar și documente bănești</b>                                                                               | 410 | 971511   | 360259   |
| <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)                                                    | 420 | 10096699 | 6701798  |
| <b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)                                                                                 | 430 | 15887372 | 11267291 |

| Nr.<br>cpt.                                                                                 | P A S I V | Cod<br>rd.      | Sold la                            |                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                                             |           |                 | Începutul perioadei<br>de gestiune | Sfârșitul perioadei<br>de gestiune |
| 1                                                                                           | 2         | 3               | 4                                  | 5                                  |
| <b>C. CAPITAL PROPRIU</b>                                                                   |           |                 |                                    |                                    |
| <b>I. Capital social și neînregistrat</b>                                                   |           |                 |                                    |                                    |
| 1. Capital social                                                                           | 440       | 390143          | 390143                             |                                    |
| 2. Capital nevărsat                                                                         | 450       | ( )             | ( )                                |                                    |
| 3. Capital neînregistrat                                                                    | 460       |                 |                                    |                                    |
| 4. Capital retras                                                                           | 470       | ( )             | ( )                                |                                    |
| 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de<br>proprietate                                 | 480       |                 |                                    |                                    |
| <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480) | 490       | <b>390143</b>   | <b>390143</b>                      |                                    |
| <b>II. Prime de capital</b>                                                                 | 500       |                 |                                    |                                    |
| <b>III. Rezerve</b>                                                                         |           |                 |                                    |                                    |
| 1. Capital de rezervă                                                                       | 510       | 8379460         | 8379460                            |                                    |
| 2. Rezerve statutare                                                                        | 520       |                 |                                    |                                    |
| 3. Alte rezerve                                                                             | 530       |                 |                                    |                                    |
| <b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)                                             | 540       | <b>8379460</b>  | <b>8379460</b>                     |                                    |
| <b>IV. Profit (pierdere)</b>                                                                |           |                 |                                    |                                    |
| 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                              | 550       | x               |                                    |                                    |
| 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al<br>anilor precedenți                       | 560       | 1800615         | 1784219                            |                                    |
| 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de<br>gestiune                                   | 570       | x               | 157497                             |                                    |
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                 | 580       | x               | ( )                                |                                    |
| <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                       | 590       | <b>1784219</b>  | <b>1941716</b>                     |                                    |
| <b>V. Rezerve din reevaluare</b>                                                            | 600       |                 |                                    |                                    |
| <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>                                                 | 610       |                 |                                    |                                    |
| <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)            | 620       | <b>10553822</b> | <b>10711319</b>                    |                                    |
| <b>D. DATORII PE TERMEN LUNG</b>                                                            |           |                 |                                    |                                    |
| 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<br>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<br>participare                                    | 661       |                 |                                    |                                    |
| 5. Avansuri primite pe termen lung                                                          | 670       |                 |                                    |                                    |
| 6. Venituri anticipate pe termen lung                                                       | 680       |                 |                                    |                                    |
| 7. Alte datorii pe termen lung                                                              | 690       |                 |                                    |                                    |
| <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)   | 700       | <b>0</b>        | <b>0</b>                           |                                    |

|                                                                                                                                 |     |                 |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------|-----------------|
| <b>E. DATORII CURENTE</b>                                                                                                       |     |                 |                 |
| 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 |                 | 69500           |
| 3. Datorii comerciale curente                                                                                                   | 730 | 537390          | 260222          |
| 4. Datorii față de părțile afiliate curente                                                                                     | 740 |                 |                 |
| inclusiv: datorii aferente intereselor de participare                                                                           | 741 |                 |                 |
| 5. Avansuri primite curente                                                                                                     | 750 | 3728009         | 225000          |
| 6. Datorii față de personal                                                                                                     | 760 | 90485           |                 |
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale                                                                              | 770 | 34662           |                 |
| 8. Datorii față de buget                                                                                                        | 780 | 84742           | 1250            |
| 9. Datorii față de proprietari                                                                                                  | 790 |                 |                 |
| 10. Venituri anticipate curente                                                                                                 | 800 |                 |                 |
| 11. Alte datorii curente                                                                                                        | 810 | 858262          |                 |
| <b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810) | 820 | <b>5333550</b>  | <b>555972</b>   |
| <b>F. PROVIZIOANE</b>                                                                                                           |     |                 |                 |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților                                                                                   | 830 |                 |                 |
| 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor                                                               | 840 |                 |                 |
| 3. Provizioane pentru impozite                                                                                                  | 850 |                 |                 |
| 4. Alte provizioane                                                                                                             | 860 |                 |                 |
| <b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)                                                                    | 870 | 0               | 0               |
| <b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)                                                                            | 880 | <b>15887372</b> | <b>11267291</b> |

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

| Indicatori                                                                                                     | Cod rd.    | Perioada de gestiune |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------|
|                                                                                                                |            | precedentă           | curentă        |
| 1                                                                                                              | 2          | 3                    | 4              |
| Venituri din vânzări, total                                                                                    | 010        | <b>5750160</b>       | <b>8006270</b> |
| din care:                                                                                                      |            | 20916                | 17667          |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor                                                                 | 011        |                      |                |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor                                                    | 012        | 5183331              | 6360361        |
| venituri din contracte de construcție                                                                          | 013        | 545913               | 1628242        |
| venituri din contracte de leasing                                                                              | 014        |                      |                |
| venituri din contracte de microfinanțare                                                                       | 015        |                      |                |
| alte venituri din vânzări                                                                                      | 016        |                      |                |
| Costul vânzărilor, total                                                                                       | 020        | <b>3663832</b>       | <b>5209484</b> |
| din care                                                                                                       |            |                      | 459208         |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute                                                          | 021        |                      |                |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților                                                   | 022        | 3663832              | 4750276        |
| costuri aferente contractelor de construcție                                                                   | 023        |                      | -              |
| costuri aferente contractelor de leasing                                                                       | 024        |                      |                |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare                                                                | 025        |                      |                |
| alte costuri aferente vânzărilor                                                                               | 026        |                      |                |
| <b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)</b>                                                          | <b>030</b> | <b>2086328</b>       | <b>2796786</b> |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                     | 040        | 550379               | 680827         |
| Cheltuieli de distribuire                                                                                      | 050        |                      |                |
| Cheltuieli administrative                                                                                      | 060        | 2338061              | 3264295        |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                                   | 070        | 315042               | 34344          |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b> | <b>080</b> | <b>-16396</b>        | <b>178974</b>  |
| Venituri financiare, total                                                                                     | 090        |                      |                |
| 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        |                      |                |
| Cheltuieli financiare, total                                                                                   | 100        |                      |                |
| 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        |                      |                |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)</b>                                            | <b>110</b> | <b>0</b>             |                |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale                                                                 | 120        |                      |                |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale                                                               | 130        |                      |                |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)</b>     | <b>140</b> | <b>0</b>             |                |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)</b>                                      | <b>150</b> | <b>0</b>             |                |
| <b>Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>                                                  | <b>160</b> | <b>-16396</b>        | <b>178974</b>  |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                          | 170        |                      | 21477          |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)</b>                                   | <b>180</b> | <b>-16396</b>        | <b>157497</b>  |

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

| 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                                       |
| <b>I.</b>   | <b>Capital social și neînregistrat</b>                                                      |          |                                         |               |           |                                         |
|             | 1. Capital social                                                                           | 010      | 390143                                  |               |           | 390143                                  |
|             | 2. Capital nevărsat                                                                         | 020      | ( )                                     | ( )           | ( )       | ( )                                     |
|             | 3. Capital neînregistrat                                                                    | 030      |                                         |               |           |                                         |
|             | 4. Capital retras                                                                           | 040      | ( )                                     | ( )           | ( )       | ( )                                     |
|             | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                    | 050      |                                         |               |           |                                         |
|             | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050) | 060      | <b>390143</b>                           |               |           | <b>390143</b>                           |
| <b>II.</b>  | <b>Prime de capital</b>                                                                     | 070      |                                         |               |           |                                         |
| <b>III.</b> | <b>Rezerve</b>                                                                              |          |                                         |               |           |                                         |
|             | 1. Capital de rezervă                                                                       | 080      | 8379460                                 |               |           | 8379460                                 |
|             | 2. Rezerve statutare                                                                        | 090      |                                         |               |           |                                         |
|             | 3. Alte rezerve                                                                             | 100      |                                         |               |           |                                         |
|             | <b>Total rezerve</b><br>(rd.080 + rd.090 + rd.100)                                          | 110      | <b>8379460</b>                          |               |           | <b>8379460</b>                          |
| <b>IV.</b>  | <b>Profit (pierdere)</b>                                                                    |          |                                         |               |           |                                         |
|             | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                              | 120      | x                                       |               |           |                                         |
|             | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                          | 130      | 1784219                                 |               |           | 1784219                                 |
|             | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                      | 140      | x                                       | 157497        |           | 157497                                  |
|             | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                 | 150      | x                                       | ( )           | ( )       | ( )                                     |
|             | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                       | 160      | <b>1784219</b>                          | <b>157497</b> |           | <b>1941716</b>                          |
| <b>V.</b>   | <b>Rezerve din reevaluare</b>                                                               | 170      |                                         |               |           |                                         |
| <b>VI.</b>  | <b>Alte elemente de capital propriu</b>                                                     | 180      |                                         |               |           |                                         |
|             | <b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)          | 190      | <b>10553882</b>                         | <b>157497</b> |           | <b>10711319</b>                         |

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie 2022 pînă la 31 decembrie 2022

| Indicatori                                                                                                                | Cod.<br>rd. | Perioada de<br>gestiune |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|----------------|
|                                                                                                                           |             | precedent<br>ă          | curentă        |
| 1                                                                                                                         | 2           | 3                       | 4              |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                                    |             |                         |                |
| Încasări din vânzări                                                                                                      | 010         | 867955                  | 10690055       |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate                                                                                | 020         | 591360                  | 10650515       |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală                                                           | 030         | 965160                  | 1202348        |
| Dobînzi plătite                                                                                                           | 040         |                         | 35893          |
| Plata impozitului pe venit                                                                                                | 050         |                         | 47864          |
| Alte încasări                                                                                                             | 060         | 250000                  | 1913734        |
| Alte plăți                                                                                                                | 070         | 253148                  | 770679         |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b> | 080         | <b>-691713</b>          | <b>-103510</b> |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                                   |             |                         |                |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate                                                                               | 090         |                         |                |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate                                                                           | 100         | 56911                   | 577242         |
| Dobînzi încasate                                                                                                          | 110         |                         |                |
| Dividende încasate                                                                                                        | 120         |                         |                |
| inclusiv: dividende încasate din străinătate                                                                              | 121         |                         |                |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 130         |                         |                |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>                   | 140         | <b>-56911</b>           | <b>-577242</b> |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>                                                                      |             |                         |                |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi                                                                              | 150         | 250000                  | 695000         |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor                                                                   | 160         |                         | 625500         |
| Dividende plătite                                                                                                         | 170         |                         |                |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților                                                                                | 171         |                         |                |
| Încasări din operațiuni de capital                                                                                        | 180         |                         |                |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 190         |                         |                |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>                      | 200         | <b>250000</b>           | <b>69500</b>   |
| <b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>                                                           | 210         | <b>-498624</b>          | <b>-611252</b> |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                       | 220         |                         |                |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                                 | 230         | <b>1470135</b>          | <b>971511</b>  |
| <b>Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>                                    | 240         | <b>971511</b>           | <b>360259</b>  |

## **NOTA EXPLICATIVA LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE**

a. 2022

Intreprinderea – SRL „Flerixon”

Data inregistrarii – 29.01.1999

Cetificat de inregistrare a intreprinderii – Nr. MD 0018788

Codul fiscal – 1003607002803

Adresa juridica: or. Floresti, str. Pietii, 1

Forma de proprietate – privata

Tipul de activitate principal – Constructii de cladiri si constructii ingineresti, instalatii si retele tehnico-edilitare, reconstrucții

### **Publicitate politicii de contabilitate utilizata in anul 2022**

#### **1.1 Conventiile fundamentale ale contabilitatii.**

Raportul financiar anual este intocmit in baza conventiilor fundamentale ale contabilitatii, prevazute de SNC „Politica de contabilitate”.

#### **1.2 Variantele si metodele principale de evidenta utilizate la intocmirea raportului financiar anual.**

### **Active imobilizante**

In componenta activelor intra:

- a) terenuri – 80244 lei
- b) cladiri – 2830090 lei
- c) constructii speciale – 871518 lei
- d) masini, utilaje si instalatii tehnice – 113937 lei
- e) mijloace de transport – 639040 lei
- f) alte mijloace fixe – 30664 lei

Evaluarea ulterioara a activelor imobilizate se efectueaza dupa metoda recomandata de prescriptiile standardului, amortizarea se calculeaza in general prin metoda liniara.

### **Active circulante**

Stocuri:

- materie prima – 218519.81 lei
- materiale de constructie – 1471934.32 lei
- combustibil : 100695.87 lei
- marfuri – 24000 lei

Avansuri acordate pentru stocuri – 37529 lei

### **Creante comerciale**

- Curente – 448 778.02
- 1) Aeroportul International Marculesti – 13993.91 lei
- 2) Agrocirip SRL – 32175.82
- 3) Drumuri Soroca SA – 83 lei
- 4) Engeering and Co – 4080 lei
- 5) Perfect Imobil Grup SRL – 513.53 lei
- 6) Primaria Bahrinesti – 294957.14 lei
- 7) Pro Organic Fruct CI – 3983.45 lei

- 8) Protoaxa Engineering SRL – 13791.17 lei
- 9) Sonata Grup SRL – 85200 lei
- Ale bugetului:- 111752.22 lei
- 1) Asigurari sociale – 12987.89 lei
- 2) Alte impozite si taxe – 14151.76 lei
- 3) TVA – 82604.54 lei
- 4) Impozit retinut din salariu – 2008.03 lei

#### **Investitii financiare curente**

Imprumuturi acordate partilor afiliate- SRL „Cetatcons” – 3543020 lei

#### **Numerar si documente banesti**

In caserie – 14247.79 lei

La cont – 346172.35 lei BC „Moldindconbank „, SA suc. Floresti

#### **Capital Propriu**

Capital social – 390143 lei

Capital de rezerva – 8379460 lei

Profit nerepartizat al anilor precedenti – 1784219 lei

Profit nerepartizat al perioadei de gestiune – (340760) lei

#### **Datorii pe termen scurt**

**Imprumuturi primite – 69500 lei**

**Datorii comerciale curente – 246826 lei**

Datorii fata de buget- 1710 lei

Impozit din activitatea de intreprinzator – 460 lei

Taxa privind amenajarea teritoriului – 1250 lei

Avansuri primite curente – **351044.40 lei**

- Piroterm Service SRL – 220000 lei
- Mercurii SRL – 111136.82 lei
- Nicsir Flor SRL – 14907.58
- Frigoclima Horeco SRL – 5000 lei

#### **Venituri si cheltuieli**

Venituri si cheltuielile se determina si se reflecta in rapoartele financiare conform metodei specializarii exercitiilor in perioada de gestiune care s-au produs, indiferent de momentul primirii sau platii efective a mijloacelor banesti. In componenta veniturilor sunt incluse:

1. Venituri sdin prestarea serviciilor si executarea lucrarilor – 7239559 lei
2. Venituri din vinzarea produselor si marfurilor – 766711 lei
3. Alte venituri din activitate operationala – 680826 lei

In componenta cheltuielilor a perioadei de gestiune sunt incluse:

1. Costul serviciilor prestate si lucrarilor executate– 4170116 lei
2. Valoarea contabila a marfurilor vindute – 459208 lei
3. Cheltuieli administrative – 3486265 lei

#### 4. Alte cheltuieli din activitatea operationala – 886802 lei

In rezultatul activitatii intreprinderii in anul 2022 a fost obtinut un profit net (-340760) lei, cu 324364 lei mai putin fata de anul precedent.

Intreprinderea a dus evidenta in conformitate cu Standardul national de Evidenta Contabila in complex cu descifrarile necesare, de aceea a fost asigurata conformitate informatiei din rapoartele financiare cerintelor prezentarii lor veridice.

Contabil-sef

*Caraus*

Caraus O.



- a) terenuri
- b) cladiri
- c) constructii
- d) masini utile
- e) mijloace de transport
- f) alte mijloace fixe