

Data prezentării 30.04.2025 13:47:51

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: MASTERDRUM S.R.L.

Cod CUIF: 40651351

Cod IDNO: 1009600036472

Sediul:

MD: 3933

Raionul(municipiul): 434, DDF CAHUL

Cod CUATM: 1742, S.ZIRNEȘTI

Strada:

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

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 060302301

WEB:

E-mail: srlmasterdrum@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tutuianu Galina Tel. 060302301

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 85 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Cretu Mihail

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune

1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	5540	3102
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	5540	3102
	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	5540	3102
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	5598405	8441606
	2. Terenuri	070	254900	282913
	3. Mijloace fixe, total	080	26371382	24532188
	din care:			
	3.1. clădiri	081	962342	929343
	3.2. construcții speciale	082	913316	874773
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	12857694	11216246
	3.4. mijloace de transport	084	10808061	9856761
	3.5. inventar și mobilier	085	829969	771697
	3.6. alte mijloace fixe	086		883368
	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	32224687	33256707
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	218300	218300
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4 alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	218300	218300
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190		
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	32448527	33478109
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2648278	3818007
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		183251
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	14640	14640
	Total stocuri	290	2662918	4015898

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	6088946	8771752
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	2013956	53260
	4. Creanțele ale personalului	330	59100	150645
	5. Alte creanțe curente	340	3802800	125310
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	109315	189205
	7. Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	12074117	9290172
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	8850091	5907150
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	23587126	19213220
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	56035653	52691329
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	5400	5400

	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		5400
	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		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		46626483
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1060534
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		46626483
	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		46631883
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	27213	27213
	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	2185762	778230
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	2212975	805443
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	2003432	2168028
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2017798	25511
	6. Datorii față de personal	760	2357311	1257168
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	699227	426087
	8. Datorii față de buget	780	113027	1544675
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	7190795	5421469
E.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
F.				

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	56035653	52691329

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	126990092	78707693
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	5632932	4185306
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	117174122	74522387
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	4183038	
Costul vânzărilor, total	020	104416553	73213271
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	4583569	3341409
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	96024843	69871862
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	3808141	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	22573539	5494422
Alte venituri din activitatea operațională	040		1822670

Cheltuieli de distribuire	050	1250	1826
Cheltuieli administrative	060	4607083	4397349
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		1796748
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	17965206	1121169
Venituri financiare, total	090	14246	35516
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	14246	35516
Cheltuieli financiare, total	100	33262	109104
din care:	101		8029
cheltuieli privind dobânzile			
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	3103	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	30159	101075
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-19016	-73588
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	22032	634166
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	270278	414935
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-248246	219231

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-267262	145643
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	17697944	1266812
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2185762	206278
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	15512182	1060534

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	5400			5400
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5400			5400
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	46626483		1228000	45398483

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1060534		1060534
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(((
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	46626483	1060534	1228000	46459017
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	46631883	1060534	1228000	46464417

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	133282795	99505289
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	101706018	79984900
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	18531746	18142849
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	397097	2185762
Alte încasări	060	939343	1418884
Alte plăți	070	2137737	2329443
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	11449540	-1718781
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1000000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1000000	
Dividende plătite	170	2855720	1154320
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-182280	-73680
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-3038000	-1228000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	8411540	-2946781
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		3840
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	438551	8850091
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	8850091	5907150

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notă explicativă. 2024.signed.signed.pdf

Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1009600036472. **denumire:** MASTERDRUM S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2024

Data prezentarii: 30.04.2025

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 30.04.2025 13:47:51

Recipisa 2

Respondent

Codul fiscal: 1009600036472, denumire: MASTERDRUM S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2024

Data prezentarii: 30.04.2025

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 02.05.2025 08:38:56

Biroul Național de Statistică (BNS) a recepționat varianta electronică a raportului, expediat de DVs.

Urmează verificarea și validarea raportului de către specialistul BNS pe domeniu.