

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: MAGISTRALA-NORD S.R.L.

Cod CUIÎO: 40748671

Cod IDNO: 1011607000998

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 252, DDF DROCHIA

Cod CUATM: 3601, OR.DROCHIA

Strada: Evgghenii Gudanov nr.15

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: +37325225900

WEB:

E-mail: magistrala-nord@inbox.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Rabei Inna Tel. 069920227

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 86 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Railean Ion

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	10239	5565
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	249	
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	9990	5565

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	10239	5565
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	6510540	5429870
2. Terenuri	070	16985389	16985389
3. Mijloace fixe, total	080	75425871	74014510
din care:			
3.1. clădiri	081	19090014	17724827
3.2. construcții speciale	082	9451553	8378690
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	44706273	46777437
3.4. mijloace de transport	084	2178031	1133556
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090	1647340	1661512
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	18991282	18359968
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	2943215	
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	122503637	116451249
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	100298999	51334181
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	100298999	51334181
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	100298999	51334181
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	130553	531866
	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	130553	531866
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	222943428	168322861
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4294668	4336811
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	1935985	1052408
	4. Produse și mărfuri	270	5675913	1782853
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	395392	3391370
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	12301958	10563442
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	31774115	53744029
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	6569847	
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	272	351456
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	360801	1580731
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	272824	187507
	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	38977859	55863723
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	4952385	3620385
	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	4952385	3620385
	IV. Numerar și documente bănești	410	297082	369011
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	56529284	70416561

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	279472712	238739422
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	18531940	18531940
	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	18531940	18531940
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	1853194	1853194
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530	394814	394814
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	2248008	2248008
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	130510104	130510104
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-39269589
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	130510104	91240515
	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	151290052	112020463
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	68435950	66281950
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	13396023	16158923
	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	13396023	16158923
	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	29248777	29248777
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	111080750	111689650
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	6666968	4025100
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	5131764	5760530
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1216179	1098487
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780	2071724	2117357
	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	15086635	13001474
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	2015275	2027835
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	2015275	2027835
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	279472712	238739422

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	152284698	68539883
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	61420538	42060017
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	20915165	12732150
venituri din contracte de construcție	013	55560550	581733
venituri din contracte de leasing	014	14388445	13165983
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	134203712	55987364
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	55622390	36343071
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	20672055	12695116
costuri aferente contractelor de construcție	023	53065071	1299532
costuri aferente contractelor de leasing	024	4844196	5649645
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	18080986	12552519
Alte venituri din activitatea operațională	040	2136087	777947
Cheltuieli de distribuire	050	437968	333
Cheltuieli administrative	060	7225344	8870414
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	179781	504271
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	12373980	3955448
Venituri financiare, total	090	4853736	20955863
din care:			
venituri din interese de participare	091		8800000
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		8800000
venituri din dobânzi	093		1115
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		12154459
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	4852000	
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	1736	289

Cheltuieli financiare, total	100	14015112	67258706
din care:	101	9128016	6133027
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		9180
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		61119278
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	4852000	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	35096	6401
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-9161376	-46302843
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	2996443	6826692
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	963601	3734174
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	2032842	3092518
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-7128534	-43210325
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	5245446	-39254877
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	828522	14712
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	4416924	-39269589

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la până la

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	18531940			18531940
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	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	18531940			18531940
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	1853194			1853194
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100	394814			394814
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	2248008			2248008
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	130510104			130510104
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	-39269589		-39269589
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	130510104	-39269589		91240515
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	151290052	-39269589		112020463

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la pînă la

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	153506199	75492541
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	108200356	61748459
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	14591893	10184957
Dobînzi plătite	040	9128016	6133027
Plata impozitului pe venit	050	1512373	1213717
Alte încasări	060	2074920	29748
Alte plăți	070	15252205	7279102
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	6896276	-11036973
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	2662800	8192030
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	609547	7819031
Dobînzi încasate	110		1115
Dividende încasate	120		8800000
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	4852000	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	6905253	9174114
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	33212500	33272000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	46974361	31331100
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-13761861	1940900
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	39668	78041
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		-6112
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	257414	297082
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	297082	369011

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Nota explicativa.PDF

Raportul Conducerii.PDF

 Raport de audit_Magistrala-Nord SRL_2024.semnat.pdf