

Data prezentării 01.04.2021 14:33:50



STUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

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

Entitatea: MAGISTRALA-NISTRU S.R.L.
Cod CUÎO: 38995936
Cod IDNO: 1003607000038

Sediul:
MD:

Raionul (municipiul): 284, DDF SOROCA

Cod CUATM: 7801, OR, SOROCA

Strada: STR. Ocolirii nr.2, bl.B

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: +37323092940

WEB:

E-mail: magistrala.nistru@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) N. Budei Tel. 023092940

Numărul mediu al salariilor în perioada de gestiune: 98 persoane. Confirmaj lipsa salariilor

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* N. Budei

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2020

Anexa 1

| Nr. crt. | Indicatori | 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 | 16509 | 14929 |
| din care: | 021 | | |
| 2.1. concesiuni, licențe și mărci | 022 | | |
| 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție | 023 | 16509 | 14929 |
| 2.3. programe informatice | 024 | | |
| 2.4. alte imobilizări necorporale | 030 | | |
| 3. Fond comercial | 040 | | |
| 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 050 | 16509 | 14929 |
| Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040) | | | |
| II. Imobilizări corporale | | | |
| 1. Imobilizări corporale în curs de execuție | 060 | 344378 | 344378 |
| 2. Terenuri | 070 | 1016113 | 1016113 |
| 3. Mijloace fixe, total | 080 | 18682646 | 17290189 |
| din care: | 081 | 11003183 | 10630026 |
| 3.1. dădiri | 082 | 1498711 | 1661041 |
| 3.2. construcții speciale | 083 | 4150332 | 3403427 |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 084 | 1999950 | 1582104 |
| 3.4. mijloace de transport | 085 | | |
| 3.5. inventar și mobilier | 086 | 30470 | 13591 |
| 3.6. alte mijloace fixe | 090 | | |
| 4. Resurse minerale | 100 | | |
| 5. Active biologice imobilizate | 110 | | |
| 6. Investiții imobiliare | 120 | | |
| 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 130 | 20043137 | 18550680 |
| Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | | | |
| 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 participare 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 | | | | | |
| | 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 | | | | | |
| | Indusiv: 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 | | | 20059646 | | 18665609 |
| B. | ACTIVE CIRCULANTE | | | | | | |
| | I. Stocuri | | | | | | |
| | 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | | | 5967093 | | 6285793 |
| | 2. Active biologice circulante | 250 | | | 21505 | | 21505 |
| | 3. Producția în curs de execuție | 260 | | | | | |
| | 4. Produse și mărfuri | 270 | | | 474025 | | 593245 |
| | 5. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | | | 2461232 | | 4384472 |
| | Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | | | 8923855 | | 11285015 |
| | II. Creanțe curente și alte active circulante | | | | | | |
| | 1. Creanțe comerciale curente | 300 | | | 7783621 | | 3826267 |
| | 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | | | 3917 | | 2159 |
| | Indusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | | | | |
| | 3. Creanțe ale bugetului | 320 | | | 582027 | | 247290 |
| | 4. Creanțele ale personalului | 330 | | | 60257 | | 49315 |
| | 5. Alte creanțe curente | 340 | | | | | |
| | 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | | | 786 | | 1329 |

| | | | | |
|--|-----|-----|----------|----------|
| 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 | | 8430608 | 4126360 |
| III. Investiții financiare curente | | | | |
| 1. Investiții financiare curente în părți neafiliate | 380 | | 749960 | 936459 |
| 2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total din care: | 390 | | | |
| 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 participație | 393 | | | |
| 2.4. alte investiții financiare în părți afiliate | 394 | | | |
| Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390) | 400 | | 749960 | 936459 |
| IV. Numerar și documente bănești | 410 | | 509129 | 200683 |
| TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | | 18613552 | 16548517 |
| TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | | 38673198 | 35214126 |
| | | | | |
| | | | | |
| PASIV | | | | |
| C. CAPITAL PROPRIU | | | | |
| I. Capital social și neînregistrat | | | | |
| 1. Capital social | 440 | | 2154553 | 2154553 |
| 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 | | 2154553 | 2154553 |
| II. Prime de capital | 500 | | | |
| III. Rezerve | | | | |
| 1. Capital de rezervă | 510 | | | |
| 2. Rezerve statutare | 520 | | 2616364 | 2616364 |
| 3. Alte rezerve | 530 | | | |

| | | | | | |
|--|---|-----|---|----------|----------|
| | Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530) | 540 | | 2616364 | 2616364 |
| | IV. Profit (pierdere) | | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | X | | |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacooperată) al anilor precedenți | 560 | | 23102608 | 22834608 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | X | | 760841 |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | X | |) |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | | 23102608 | 23595449 |
| | 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 | | 27873525 | 28366366 |
| | DATORII PE TERMEN LUNG | | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen lung | 630 | | | |
| | 2. Împrumuturi pe termen lung | 640 | | 434350 | |
| | din care: | 641 | | | |
| | 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni | | | | |
| | inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile | 642 | | | |
| | 2.2. alte împrumuturi pe termen lung | 643 | | 434350 | |
| | 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 | | 434350 | |
| | DATORII CURENTE | | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen scurt | 710 | | | 850000 |
| | 2. Împrumuturi pe termen scurt, total | 720 | | 164000 | |
| | din care: | 721 | | | |
| | 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni | | | | |
| | inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile | 722 | | | |

| | | | |
|--|-----|----------|----------|
| 2.2. alte împrumuturi pe termen scurt | 723 | 164000 | |
| 3. Datorii comerciale curente | 730 | 6483603 | 2026821 |
| 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | |
| Inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| 5. Avansuri primite curente | 750 | 688548 | 1470952 |
| 6. Datorii față de personal | 760 | 741575 | 849458 |
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 417041 | 258719 |
| 8. Datorii față de buget | 780 | 590859 | 631153 |
| 9. Datorii față de proprietari | 790 | 21766 | |
| 10. Venituri anticipate curente | 800 | | |
| 11. Alte datorii curente | 810 | 1257931 | 760657 |
| 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 | 10365323 | 6847760 |
| 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 | | |
| TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870) | 880 | 38673198 | 35214126 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 2

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|---|---------|----------------------|----------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 45490094 | 63097330 |
| din care: | | | |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 011 | 8004769 | 11231088 |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 012 | 623535 | 436069 |
| venituri din contracte de construcție | 013 | 36858030 | 51425173 |

| | | | |
|--|-----|----------|----------|
| venituri din contracte de leasing | 014 | 3750 | 5000 |
| venituri din contracte de microfinanțare | 015 | | |
| alte venituri din vânzări | 016 | | |
| Costul vânzărilor, total | 020 | 39594599 | 54936621 |
| din care: | 021 | 6397335 | 8624623 |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 022 | 663399 | 136682 |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 023 | 31685983 | 45274822 |
| costuri aferente contractelor de construcție | 024 | 847882 | 900494 |
| costuri aferente contractelor de leasing | 025 | | |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare | 026 | | |
| alte costuri aferente vânzărilor | 030 | 5895485 | 8160709 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020) | 040 | 910041 | 1038459 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 050 | 25560 | 315592 |
| Cheltuieli de distribuție | 060 | 3352896 | 3336639 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 1197198 | 1333641 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080 | 2229872 | 1373296 |
| Venituri financiare, total | 090 | 112240 | 51352 |
| din care: | 091 | | |
| venituri din interese de participare | 092 | | |
| Indusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 093 | | |
| Venituri din dobânzi | 094 | | |
| Indusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 095 | | |
| venituri din alte investiții financiare pe termen lung | 096 | | |
| Indusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 097 | | |
| venituri aferente ajustrilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente | 098 | | |
| Venituri din ieșirea investițiilor financiare | 099 | 112240 | 51352 |
| venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 100 | 229482 | 45538 |
| Cheltuieli financiare, total | 101 | | |
| din care: | | | |
| cheltuieli privind dobânzile | | | |

| | | | | | | |
|--|-----|--|--|---------|--|---------|
| Indusiv: cheltuielile aferente părților afiliate | 102 | | | | | |
| cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente | 103 | | | 8072 | | |
| cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare | 104 | | | | | |
| cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 105 | | | 221410 | | 45538 |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100) | 110 | | | -117242 | | 5814 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | | | 980 | | 262899 |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | | | 500 | | 303587 |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130) | 140 | | | 480 | | -40688 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140) | 150 | | | -116762 | | -34874 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | | | 2113110 | | 1338422 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | | | 223109 | | 577581 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170) | 180 | | | 1890001 | | 760841 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 3

| Nr. d/o | Indicatori | Cod rd | Sold la începutul perioadei de gestiune | 5 | 6 | Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune |
|---------|--|--------|---|-----|-----|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | 7 |
| | Capital social și neînregistrat | | | | | |
| | 1. Capital social | 010 | 2154553 | | | 2154553 |
| | 2. Capital nevărsat | 020 | () | () | () | () |
| I. | 3. Capital neînregistrat | 030 | | | | |
| | 4. Capital rețas | 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 | 2154553 | | | 2154553 |
| II. | Prime de capital | 070 | | | | |
| III. | Rezerve | | | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 090 | | | | |
| | 2. Rezerve statutare | 090 | 2616364 | | | 2616364 |
| | 3. Alte rezerve | 100 | | | | |

| | | | | | |
|---|-----|---|----------|--------|----------|
| Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100) | 110 | | 2616364 | | 2616364 |
| Profit (pierdere) | | | | | |
| 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | X | | | |
| 2. Profit neapartent (pierdere neacooperată) al anilor precedenți | 130 | | 23102608 | | 269000 |
| 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | X | | 760841 | |
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | X | | | |
| Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | | 23102608 | 760841 | 269000 |
| 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 | | 27873525 | 760841 | 269000 |
| | | | | | 28366366 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

| Indicatori | Cod rd | Perioada de gestiune | |
|---|--------|----------------------|----------|
| | | precedentă | currentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 51600272 | 69238435 |
| P plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 33000961 | 53704802 |
| P plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 8168977 | 10377357 |
| Dobânzi plățite | 040 | 183348 | 215134 |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 895972 | 403109 |
| Alte încasări | 060 | 23975 | 2322817 |
| Alte plăți | 070 | 4618499 | 7143527 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080 | 4756490 | -282677 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | | |
| P plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | | |
| Dobânzi încasate | 110 | | |

| | | | |
|--|-----|----------|---------|
| Dividende încasate | 120 | | |
| inclusiv: dividende încasate din străinătate | 121 | | |
| Alte încasări (plăți) | 130 | 21848 | |
| Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130) | 140 | 21848 | |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 547298 | 4200000 |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 4852755 | 3948350 |
| Dividende plătite | 170 | 90240 | 272380 |
| 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 | -4395697 | -20730 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 382641 | -303407 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | 4196 | -5039 |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 122292 | 509129 |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 509129 | 200683 |

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Notă explicativă privind situațiile financiare pentru anul de gestiune 2020 (1).pdf