

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

Entitatea: MASTERDRUM S.R.L.

Cod CUIO: 40651351

Cod IDNO: 1009600036472

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 434, DDF CAHUL

Cod CUATM: 1742, S.ZIRNESTI

Strada: S.ZIRNESTI

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: srlmasterdrum@gmail.

E-mail: tutuianu65@mail.ru

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

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 81 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Cretu Mihail

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2021

Anexa 1

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			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	9861	7178
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	867	217
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	8994	6961
	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	9861	7178
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	6278782	3476175
	2. Terenuri	070	181000	181000
	3. Mijloace fixe, total	080	27077380	26983375
	din care:			
	3.1. clădiri	081	1061337	1028339
	3.2. construcții speciale	082	1028945	990401
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	15880068	13631150
	3.4. mijloace de transport	084	8646198	10967115

A.	3.5. inventar și mobilier	085	460832	366370
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	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	33537162	30640550
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		1157643
	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		1157643
	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	33547023	31805371
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2609609	1420153
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	925291	
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	28533	439
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	3563433	1420592
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	35970516	3888526
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	63045	269049
	4. Creanțele ale personalului	330	62230	80000
	5. Alte creanțe curente	340	385909	90372
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	32088	130990
	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	36513788	4458937
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	63000	
	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	63000	

	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	63000	
	IV. Numerar și documente bănești	410	1957742	8845252
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	42097963	14724781
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	75644986	46530152
	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	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	31118194	30264194
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	408337
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	31118194	30672531
	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	31123594	30677931
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	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		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	7960000	5904533
	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	7960000	5904533
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	750000	
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		

E.	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	28789295	7065493
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	92747	19050
	6. Datorii față de personal	760	1062159	894297
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	338338	317936
	8. Datorii față de buget	780	4456692	1638809
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	46672	
	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	35535903	9935585
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	1025489	12103
	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	1025489	12103
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	75644986	46530152

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	125551110	60348170
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	10320907	5826760
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	115230203	54521410
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	100452813	57623388
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	9350336	5122833
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	91102477	52500555
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	25098297	2724782
Alte venituri din activitatea operațională	040	313588	669233
Cheltuieli de distribuie	050	3171	3738
Cheltuieli administrative	060	2719287	2853626
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	346378	570066
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	22343049	-33415

Venituri financiare, total	090	5168	25616
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	4074	25616
Cheltuieli financiare, total	100	101011	59193
din care:	101	90640	18635
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		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	10371	40558
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-95843	-33577
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	354899	874321
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	256328	398992
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	98571	475329
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	2728	441752
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	22345777	408337
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2710160	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	19635617	408337

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	5400			5400
	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	5400			5400
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	31118194		854000	30264194
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	408337		408337
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	31118194	408337	854000	30672531
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	31123594	408337	854000	30677931

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	114252334	96036229
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	102781509	67635994
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	11956573	13037852
Dobânzi plătite	040	90640	18635
Plata impozitului pe venit	050	53000	2850161
Alte încasări	060	98565	19653
Alte plăți	070	3730408	2839823
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-4261231	9673417
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		1157643
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		-1157643
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	5246500	2689000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	8133576	3439000
Dividende plătite	170	2240960	854000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-6930	-11705
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-5134966	-1615705
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-9396197	6900069
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	5169	-12559
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	11348770	1957742
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1957742	8845252

